

Số: 02 /BC-BKS

TP. HCM, ngày 14 tháng 6 năm 2019

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT**  
( tại Đại Hội đồng cổ đông thường niên năm 2019)

**Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG**

**CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ DU LỊCH PHÚ THỌ**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp nước CHXHCN Việt Nam;
- Căn cứ vào chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần Dịch vụ Du lịch Phú Thọ;
- Căn cứ tình hình triển khai Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị Công ty năm 2018;
- Căn cứ kết quả kiểm soát và thẩm tra Báo cáo tài chính năm 2018.

Thay mặt Ban kiểm soát, tôi xin được trình bày Báo cáo của Ban kiểm soát năm 2018 như sau:

**I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT**

Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Dịch vụ Du lịch Phú Thọ (gọi tắt là “Công ty”) có 03 thành viên, gồm một Trưởng Ban và hai thành viên.

Trong năm 2018, Ban Kiểm soát của công ty đã thực hiện các công việc sau:

Ban kiểm soát đã tiến hành các hoạt động kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức của Công ty trong việc quản lý điều hành toàn bộ các hoạt động kinh doanh của Công ty, cụ thể:

- Giám sát việc điều hành quản lý của Tổng Giám đốc công ty thực hiện đúng các quyền hạn và chức năng đã được quy định tại Điều lệ Công ty và các quy định pháp luật của Nhà nước. Xem xét các báo cáo tài chính định kỳ do Ban Tổng giám đốc Công ty cung cấp.
- Giám sát việc chấp hành các nghĩa vụ của Công ty theo quy định của Pháp luật bao gồm : nghĩa vụ thuế, bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế và các nghĩa vụ tài chính khác.
- Phối hợp làm việc với đơn vị kiểm toán độc lập để cùng tìm hiểu và làm rõ các vấn đề phát sinh trong quá trình kiểm toán. Đồng ý cơ bản với các đánh giá về tình hình hoạt động và tài chính của đơn vị kiểm toán độc lập.
- Thẩm định báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính bán niên và cả năm của Công ty, báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị, và các tài liệu khác.
- Phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị và Ban Điều hành công ty để đảm bảo việc thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

- Tham dự các buổi họp của Hội Đồng Quản trị, các buổi họp giao ban tuần và các cuộc họp khác để nắm bắt, theo dõi tình hình hoạt động của công ty; tham gia thảo luận, góp ý.
- Ngoài ra, trong năm 2018, Ban Kiểm soát chưa nhận được bất cứ yêu cầu nào để cần phải có quyết định kiểm tra bất thường đối với các hoạt động kinh doanh của Công ty.

## II. KẾT QUẢ KIỂM TRA VÀ GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT

### 1. Về công tác kế toán và tình hình tài chính của Công ty.

Ban Kiểm soát nhận được các báo cáo của Hội đồng quản trị và Tổng giám đốc. Qua quá trình kiểm soát trong năm, Ban Kiểm soát cơ bản thống nhất với báo cáo trên và đưa ra một số điểm, nội dung như sau:

#### a. Một số khó khăn:

- Công tác điều hành mặc dù đã có những cải tiến nhưng vẫn còn chưa theo kịp những biến động, còn những vấn đề cần phải chấn chỉnh cho phù hợp như: công tác nhân sự, công tác quản lý tài chính, thủ tục hành chính,...
- Một số chính sách quản lý nhà nước thay đổi, đặc biệt là chính sách về tiền thuê đất có thể tác động lớn vào chi phí kinh doanh của công ty. Đây là rủi ro không thể lường trước được
- Một số công tác về việc hoàn chỉnh hồ sơ pháp lý đất đai, quy hoạch Công viên đã triển khai nhưng cho đến nay vẫn chưa hoàn thành trong năm.
- Công tác thanh, kiểm tra theo định kỳ, theo quy định của các cơ quan quản lý Nhà nước, cơ quan chủ quản về tình hình kinh doanh, về công tác cổ phần hóa, cho đến nay vẫn chờ kết luận của cơ quan quản lý.
- Công tác đầu tư các công trình lớn như dự kiến chưa thể thực hiện trong năm.

#### b. Một số thuận lợi:

- Công tác chỉ đạo, điều hành của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám Đốc sâu sát, theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông đề ra.
- Công ty đã đầu tư một số sự kiện, lễ hội lớn, trò chơi để phục vụ kinh doanh hiệu quả trong các đợt cao điểm, lễ, tết.
- Khai thác các hoạt động tài trợ, quảng cáo, hợp tác tăng nguồn thu.
- Từng bước thực hiện công tác quản lý các khoản chi phí nhằm tăng hiệu quả kinh doanh

### 2. Kết quả hoạt động kinh doanh 2018

Năm 2018 Chi nhánh Công ty TNHH Deloitte đã thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính Công ty Cổ phần Dịch vụ Du lịch Phú Thọ năm tài chính từ 01/01/2018 đến 31/12/2018 và kết luận: “ Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty

tại ngày 31 tháng 12 năm 2018, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính”.

Kết quả hoạt động kinh doanh từ năm 2018 như sau:

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Năm 2017	Năm 2018	2018/2017
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	339.090.583.573	338.800.128.116	99,91%
2. Các khoản giảm trừ doanh thu			
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>339.090.583.573</b>	<b>338.800.128.116</b>	<b>99,91%</b>
4. Giá vốn hàng bán	291.010.833.550	306.071.575.373	105,18%
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>48.079.750.023</b>	<b>32.728.552.743</b>	<b>68,07%</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	82.642.205.214	83.483.163.614	101,02%
7. Chi phí tài chính	86.375.082	75.269.042	87,14%
8. Chi phí bán hàng	10.714.255.423	10.169.146.873	94,91%
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	30.983.464.166	30.873.815.248	99,65%
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>88.937.860.566</b>	<b>75.093.485.194</b>	<b>84,43%</b>
11. Thu nhập khác	1.634.477.309	2.548.716.756	155,93%
12. Chi phí khác	1.407.871.928	1.624.697.085	115,40%
<b>13. Lợi nhuận khác</b>	<b>226.605.381</b>	<b>924.019.671</b>	<b>407,77%</b>
<b>14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>89.164.465.947</b>	<b>76.017.504.865</b>	<b>85,26%</b>
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	14.024.379.809	10.985.140.759	78,33%
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại			
<b>17. Lợi nhuận sau thuế TNDN</b>	<b>75.140.086.138</b>	<b>65.032.364.106</b>	<b>86,55%</b>

- Thông qua báo cáo hoạt động kinh doanh cho thấy: Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ thực hiện năm 2018 là 338.800.128.116 đồng đạt 99,91% so với thực hiện năm 2017; lợi nhuận sau thuế thực hiện năm 2018 là 65.032.364.106 đồng đạt 86,55% so với thực hiện năm 2017.
- Tuy nhiên so với chỉ tiêu kế hoạch năm 2018 mà Đại hội đồng cổ đông thông qua, kết quả Công ty thực hiện như sau:

*Đơn vị tính: đồng*

CHỈ TIÊU	Thực hiện 2018	Kế hoạch 2018	TH/KH
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	338.800.128.116	379.256.985.317	89,33%
2. Thuế thu nhập DN	10.985.140.759	13.092.156.689	
<b>3. Lợi nhuận sau thuế</b>	<b>65.032.364.106</b>	<b>74.045.289.291</b>	<b>87,83%</b>

- Hội đồng quản trị và Ban điều hành chọn Chi nhánh Công ty Deloitte cho việc kiểm toán báo cáo tài chính năm 2018 là phù hợp, tuân thủ theo nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.
- Việc chi trả thù lao cho Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát nằm trong hạn mức chi đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua.

### 3. Về tài chính của Công ty

*(Đơn vị tính: đồng)*

STT	Chỉ tiêu	31/12/2017	31/12/2018	Tăng (giảm)
<b>TÀI SẢN</b>				
1	Tài sản ngắn hạn	967.315.408.896	809.817.196.558	(157.498.212.338)
2	Tài sản dài hạn	581.743.260.262	599.987.720.270	18.244.460.008
3	Tổng tài sản	1.549.058.669.158	1.409.804.916.828	(139.253.752.330)
<b>NGUỒN VỐN</b>				
1	Nợ phải trả	213.027.748.878	72.932.274.322	(140.095.474.556)
2	Vốn CSH	1.336.030.920.280	1.336.872.642.506	841.722.226
3	Tổng nguồn vốn	1.549.058.669.158	1.409.804.916.828	(139.253.752.330)

### **III. ĐÁNH GIÁ TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT VÀ BAN ĐIỀU HÀNH.**

#### **1. Hội đồng quản trị.**

- Hội đồng quản trị có 05 thành viên đủ cơ cấu để hoạt động theo quy định của Điều lệ, luật Doanh Nghiệp, luật chứng khoán và các quy định có liên quan khác.
- Hội đồng quản trị họp định kỳ hàng quý, họp bất thường khi cần thiết do Chủ tịch Hội đồng quản trị chủ trì.
- Hội đồng quản trị đã tổ chức triển khai thực hiện toàn bộ các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.
- Các cuộc họp Hội đồng quản trị có mời Ban Kiểm soát tham dự.
- Thực hiện báo cáo đúng quy định theo quý, năm.
- Hội đồng quản trị công ty đã có những định hướng mang tính chiến lược, năng động, dự báo thị trường và đề ra những chính sách hoạt động Công ty đạt hiệu quả, tình hình tài chính lành mạnh, ổn định.
- Hội đồng quản trị luôn quan tâm đến mục tiêu chung là kinh doanh doanh mang lại hiệu quả và từng bước ổn định thu nhập, đảm bảo cuộc sống cho người lao động.

#### **2. Ban điều hành.**

- Ban điều hành luôn có sự nỗ lực cải tiến trong việc điều hành, thực hiện tốt các Nghị quyết Hội đồng quản trị. Ban điều hành duy trì thường xuyên lịch họp giao ban để giải quyết các vướng mắc, khó khăn trong điều hành, quản lý kinh doanh.
- Các hoạt động của Công ty đều cố gắng tuân thủ theo quy trình, quy chế đã ban hành.

### **IV. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ**

#### **1. Kết luận**

- Hội đồng quản trị và Ban điều hành đã và đang vận hành tốt Công ty theo đúng luật, Điều lệ công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Nghị quyết của Hội đồng quản trị.
- Ban Kiểm soát nhất trí với nội dung, số liệu báo cáo của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám Đốc trình Đại hội đồng cổ đông thường niên.

#### **2. Một số kiến nghị**

Trong năm 2018, Công ty đã có những chiến lược kinh doanh, cải thiện về công tác quản lý nhưng so với tình hình cạnh tranh khốc liệt ở thị trường vui chơi, giải trí và ẩm thực như hiện nay Công ty vẫn chưa đạt được kết quả kinh doanh như kế hoạch đề ra. Để công ty ngày càng lớn mạnh, phát triển ổn định, đồng thời phấn đấu vượt chỉ tiêu kế hoạch năm 2019, Ban kiểm soát đề nghị Hội đồng quản trị

và Ban Điều Hành một số đề nghị sau:

- Chú trọng công tác quản lý, giám sát chặt chẽ các khoản thu nhập và chi phí để mang lại hiệu quả kinh tế và đạt các chỉ tiêu kế hoạch của Đại hội đồng cổ đông giao. Bên cạnh đó chú ý việc đào tạo nhân sự, nâng cao trình độ chuyên môn cho đội ngũ hiện có và tuyển dụng nhân tài ngang tầm với tốc độ phát triển của Công ty. Muốn vậy, cần có những chính sách về thu nhập, đào tạo, động viên kịp thời để tạo động lực phấn đấu, góp sức của đội ngũ người lao động.
- Luôn cải tiến quy trình làm việc phù hợp với hoạt động của Công ty, đẩy nhanh tiến độ ứng dụng khoa học công nghệ trong công tác quản lý nhằm tăng cường công tác quản lý, nâng cao vị thế của công ty, của một công viên vui chơi giải trí, tăng năng suất và thu nhập cho người lao động.
- Cần có chiến lược kinh doanh dài hạn mang tính đột phá, đầu tư theo chiều sâu và chiều rộng, đầu tư tại chỗ, đầu tư ra ngoài, đa dạng các hình thức đầu tư để phát huy tối đa nguồn lực của công ty trong thời gian tới. Công tác đầu tư có kế hoạch và tiến độ, kịp thời để đưa vào kinh doanh có hiệu quả.

**Trân trọng./.**

*Nơi nhận:*

- HĐQT công ty
- Tổng Giám Đốc công ty
- Lưu BKS

**TM.BAN KIỂM SOÁT**

**TRƯỞNG BAN**



**Hồ Thị Ngọc Như**