

Đà Nẵng, ngày 02 tháng 04 năm 2013

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
Công ty cổ phần DVHK sân bay Đà Nẵng
Trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2013**

Căn cứ Điều lệ hoạt động của Công ty CP dịch vụ HKSB Đà Nẵng và nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thành lập Công ty ngày 03 tháng 03 năm 2006.

Căn cứ chức năng nhiệm vụ, Ban kiểm soát Công ty cổ phần DVHK sân bay Đà Nẵng báo cáo kết quả hoạt động năm 2012 như sau:

1. Thực hiện nhiệm vụ của Ban kiểm soát:

- Năm 2012 Ban kiểm soát đã tiến hành họp 2 lần.

- Nội dung các kỳ họp :

+ Xem xét báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2012.

+ Đánh giá công tác quản lý, điều hành của HĐQT, Ban giám đốc điều hành.

+ Xem xét công tác đầu tư, khai thác, tính hiệu quả các dự án đầu tư

+ Xem xét việc thực hiện nội dung nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2012.

+ Thông qua nội dung báo cáo trình ĐHĐCĐ thường niên 2013.

+ Phân công nhiệm vụ thực hiện tại ĐHĐCĐ thường niên 2013.

2. Các nội dung thực hiện công tác kiểm soát 2012:

- Thẩm định báo cáo tài chính đã được kiểm toán

- Công tác quản lý tài chính.

- Công tác quản lý, điều hành hoạt động SXKD.

- Công tác đầu tư, thực hiện, quyết toán các dự án đầu tư.

- Thực hiện nội dung nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2012.

3. Tình hình và kết quả hoạt động SXKD của công ty :

Báo cáo tài chính năm 2012 do Công ty lập đã được Công ty kiểm toán và kế toán AAC nhận xét là tuân thủ theo luật kế toán và chuẩn mực kế toán Việt nam. Báo cáo đã phản ánh đầy đủ tình hình tài chính cũng như kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty tại thời điểm 31/12/2012 với một số chỉ tiêu chính như sau :

Tổng doanh thu	:	127,73 tỷ đồng
Tổng chi phí	:	114,53 tỷ đồng
Lợi nhuận trước thuế	:	13,08 tỷ đồng
Thuế TNDN phải nộp	:	3,35 tỷ đồng
Lợi nhuận sau thuế TNDN	:	9,73 tỷ đồng

Trong đó Lợi nhuận phải chia cho các đối tác cá nhân tại trung tâm dạy nghề Đà Nẵng và Huế là: 1,65 tỷ đồng. Lợi nhuận còn lại của Công ty: 8,08 tỷ đồng.

Trong năm 2012 hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty đạt hiệu quả cao, chỉ tiêu doanh thu và lợi nhuận đạt vượt mức kế hoạch đề ra tại hầu hết các đơn vị. Đặc biệt tại Xí nghiệp sản xuất & cung ứng suất ăn, Chi nhánh Nha Trang và Trung tâm dạy nghề lái xe mô tô Huế lợi nhuận thực hiện lần lượt đạt 123,32%, 373,45% và 161,74% so với kế hoạch. Tuy nhiên một số đơn vị kinh doanh chưa thực sự hiệu quả như Xí nghiệp vận chuyển hành khách và Chi nhánh Phú Bài. Năm 2012 thu nhập của cán bộ công nhân viên trong công ty được cải thiện đáng kể, công ty đã thực hiện trích quỹ lương dự phòng cho năm 2013 theo qui định của Nhà nước. Một số khoản nợ nhỏ, không có khả năng thu hồi cũng đã được xử lý dứt điểm trong năm 2012.

Bên cạnh đó, hoạt động kinh doanh của công ty vẫn còn tồn tại một số các vấn đề cần tiếp tục khắc phục, cụ thể như sau:

- Số dư công nợ phải thu khách hàng rất lớn (8,38 tỷ đồng) trong đó chủ yếu là khoản phải thu tiền suất ăn, tiền bán vé máy bay, . Chi tiết như sau:

- + Phải thu tiền suất ăn 5,34 tỷ đồng, trong đó:

- VNA nợ 3,34 tỷ đồng, NordWind nợ 1,13 tỷ đồng và đặc biệt là khoản nợ khó đòi của Indochina 1,48 tỷ đồng (Công ty Indochina đã ngừng hoạt động và bị Cục HKDDVN rút giấy phép bay, khoản nợ đã được trích lập dự phòng 100%).

- + Phải thu tiền bán vé máy bay 708 triệu đồng.

- + Phải thu tiền bán chăn hạng Y 247 triệu đồng.

- + Phải thu của học viên tại TT dạy nghề Đà Nẵng 1,070 triệu đồng, TT dạy nghề Huế 124 triệu đồng.

- Các khoản phải thu khác: chủ yếu là khoản tạm ứng 208 triệu đồng của các cổ đông hợp tác kinh doanh tại Trung tâm dạy nghề Đà Nẵng. Tại Trung tâm dạy nghề Huế, trong năm 2012 công ty đã sử dụng lợi nhuận hợp tác kinh doanh sau thuế để bù đắp khoản tạm ứng 10 triệu đồng của 2 cổ đông đã rút vốn.

- Số dư các khoản tạm ứng chủ yếu tập trung vào các đối tượng tạm ứng chi phí ban đầu để thành lập các trung tâm dạy nghề. Số nợ tạm ứng chi phí ban đầu thành lập trung tâm dạy nghề Huế (ông Cao Đức Kiên) và nợ tạm ứng của Ông Đoàn Trọng Tiến đã giảm đáng kể trong năm 2012.

- + Đến thời điểm 31/12/2012 Công ty đã vay tại Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam – chi nhánh Đà Nẵng 563 triệu đồng ngắn hạn và 1,97 tỷ đồng vay dài hạn để đầu tư mua xe Innova. Tài sản đảm bảo cho khoản vay là tài sản hình thành từ vốn vay.

- + Trong năm 2012 công ty đã chuyển nhượng trang trại nuôi ba ba với giá trị chuyển nhượng là 700 triệu đồng, khoản thu này được hạch toán vào thu thanh lý tài sản và giá trị còn lại của trang trại được hạch toán vào chi phí khác trong kỳ.

- Trong năm 2012 Đoàn Thanh tra Cục thuế TP Đà Nẵng đã tiến hành thanh tra việc thực hiện nghĩa vụ ngân sách của công ty trong 2 năm 2008-2009. Theo kết quả thanh tra, công ty phải điều chỉnh mức thuế suất thuế TNDN tại TT dạy nghề Đà Nẵng từ 0% (mức thuế suất này công ty thực hiện theo hướng dẫn của Công ty kiểm toán khi vào kiểm toán Báo cáo tài chính của công ty) lên mức thuế suất 10%, tổng số tiền thuế phải nộp bổ sung từ 2008 đến 2011 là 392,8 triệu đồng.

4. Công tác quản lý điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh

- Trong năm 2012 Công ty đã duy trì đảm bảo tốt hoạt động sản xuất kinh doanh, hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch đề ra.
- Công ty đã ban hành và áp dụng hệ thống quản lý chất lượng theo tiêu chuẩn ISO 9001-2008, áp dụng các quy chế, qui định mới nhằm nâng cao chất lượng dịch vụ và hiệu quả sản xuất kinh doanh đồng thời tăng cường công tác quản lý kiểm tra giám sát để giảm bớt các sai phạm trong hệ thống.
- Về cơ bản công ty đã chấp hành các qui định của pháp luật Nhà nước, điều lệ và nội quy công ty.
- Đảm bảo an ninh an toàn hàng không, thực hiện tốt công tác an toàn lao động và vệ sinh thực phẩm, tuân thủ, giải quyết chế độ cho người lao động theo đúng các qui định của Nhà nước .

5. Công tác đầu tư và quyết toán dự án :

Trong năm Công ty đã thực hiện đầu tư 18 xe taxi Innova và đưa vào sử dụng với tổng nguyên giá là 13,3 tỷ đồng. Công ty cũng thực hiện mua sắm một số trang thiết bị nhỏ lẻ phục vụ hoạt động SXKD của công ty với tổng trị giá là 89 triệu đồng và hoàn thành việc sửa chữa Văn phòng công ty tại Đà Nẵng với tổng chi phí 573 triệu đồng.

Ngoài ra công ty đã đầu tư làm kho lạnh tại Đà Nẵng với số tiền 292 triệu đồng và đầu tư mua 2 xe Vios cho 2 Trung tâm dạy nghề với số tiền 1,38 tỷ đồng, 2 danh mục đầu tư này nằm ngoài kế hoạch đầu tư của công ty.

Đối với dự án Nhà chế biến suất ăn tại Cam Ranh : Công ty đã hoàn thành thủ tục pháp lý xin đất và chuyển tiếp đầu tư sang năm 2013, dự án đang tiến hành lập hồ sơ thiết kế - dự toán và các thủ tục pháp lý liên quan đến đầu tư xây dựng để khởi công thực hiện trong quý 2/2013,

Bên cạnh đó vẫn còn một số danh mục đầu tư công ty chưa hoàn thành như :

- 2 xe 16 chỗ phục vụ vệ sinh tại CXR và HUI
- Đầu tư xe Eveo thay thế 21 xe Gentra
- Một số danh mục đầu tư nhỏ lẻ khác.

6. Tình hình thực hiện nội dung nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2012 :

- Đối với việc phân phối lợi nhuận năm 2011 : Công ty đã hoàn thành việc chia cổ tức cho các cổ đông hiện hữu và trích lập các quỹ theo đúng nghị quyết ĐHĐCĐ 2012.

- Năm 2012 Cty đã tổ chức chào bán thành công cổ phần ra công chúng và hoàn thành việc tăng vốn điều lệ hiện nay Cty lên 30.088.160.000 đồng.

- Công ty đã tạm ứng chi cổ tức năm 2012 là 20% mệnh giá.

7. Kiến nghị của Ban kiểm soát:

- Đối với HĐQT:

+ Chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính cho năm tài chính 2013 trình ĐHĐCĐ thông qua.

+ Báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông về kết quả thực hiện phương án tăng vốn điều lệ trong năm 2012.

+ Giải trình trước Đại hội đồng cổ đông về việc đầu tư một số danh mục ngoài kế hoạch và việc chưa thực hiện đầu tư một số danh mục đầu tư đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua trong năm 2012.

- Đối với Ban giám đốc điều hành :

+ Công ty cần có cán bộ trực tiếp theo dõi, quản lý các khoản công nợ. Xây dựng qui trình quản lý công nợ sát sao, có biện pháp đốc thu kịp thời. Xây dựng qui trình luân chuyển chứng từ suất ẫn chặt chẽ, hợp lý để rút ngắn thời gian thu hồi nợ và tránh việc thất lạc hồ sơ chứng từ. Có biện pháp xử lý dứt điểm các khoản công nợ kéo dài nhiều năm.

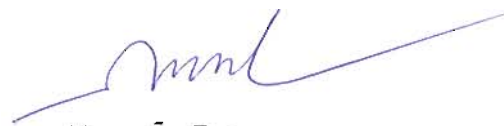
- Đối với ĐHĐCĐ:

+ Thông qua báo cáo tài chính và kết quả sản xuất kinh doanh năm 2012.

+ Quyết định phân chia lợi nhuận năm 2012 và phê duyệt phương án thù lao, thưởng năm 2013 cho HĐQT và Ban kiểm soát .

Ban kiểm soát báo cáo trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua .

TM.Ban kiểm soát
Trưởng ban



Nguyễn Dũng