

Biên Hòa, ngày 24 tháng 6 năm 2022.



Kính gửi : Quý cổ đông Công ty Cổ Phần Du Lịch Đồng Nai

BÁO CÁO CÔNG TÁC RÀ SOÁT CÁC NỘI DUNG THEO KIẾN NGHỊ CỦA CỔ ĐÔNG

Căn cứ nội dung biên bản cuộc họp Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2022, một số ý kiến của cổ đông liên quan đến việc quản lý điều hành tại Công ty Cổ phần Du lịch Đồng Nai và công tác kiểm tra giám sát của Ban kiểm soát, cụ thể như sau:

1/ Báo cáo hiệu quả hợp tác Cà phê Ngày ấy tại Nhà hàng Đồng Nai. Đầu tư xây dựng cơ bản gần hai năm chưa được quyết toán và việc tháo dỡ vật liệu xây dựng tại Nhà hàng Đồng Nai xảy ra tình trạng đơn thư tố cáo bỏ ngoài sổ sách kế toán (tiền phế liệu).

2/ Chi phí tiếp khách của Giám đốc công ty không đúng Quy chế chi tiêu nội bộ của công ty đã ban hành, dùng quỹ phúc lợi của người lao động để chi giao dịch tiếp khách số tiền trên 115 triệu đồng trong năm 2020.

3/ Công ty sử dụng quỹ khen thưởng, phúc lợi của người lao động để chi lương chưa phù hợp với quy định hiện hành.

4/ Giám đốc công ty dùng quỹ khen thưởng của người lao động để chi lương cho cá nhân số tiền là 24.765.909 đồng và nộp thuế thu nhập cá nhân số tiền 30.923.280 đồng.

Ban kiểm soát công ty CP Du lịch Đồng Nai ghi nhận các ý kiến, kiến nghị của cổ đông; thực hiện công tác rà soát, kiểm tra các chứng từ kế toán từ năm 2017 đến năm 2021 và báo cáo kết quả như sau:

1/ Việc hợp tác kinh doanh Cà phê Ngày ấy tại Nhà hàng Đồng Nai bắt đầu từ ngày 19/01/2021 và ngưng hoạt động từ ngày 20/04/2021, kết quả lỗ 349.606.178 đồng, phía đối tác đã bù lỗ khi thanh lý hợp đồng. Các khoản công ty đã đầu tư sửa chữa, cải tạo mua sắm trang thiết bị, công cụ dụng cụ hiện là tài sản đang sử dụng phục vụ hoạt động kinh doanh tại Nhà hàng. Về việc đầu tư xây dựng cơ bản gần 2 năm chưa quyết toán được vì lý do một số hạng mục chưa đảm bảo nên công ty yêu cầu bên thi công khắc phục và do ảnh hưởng bởi tình hình dịch bệnh.



Hợp đồng thi công cải tạo mô hình “Cà phê Ngày Ấy” tại Nhà hàng Đồng Nai số 07/HĐ-XD2020 ký ngày 08/06/2020 giữa Công ty CP Du lịch Đồng Nai và Công ty TNHH MTV XD-NT- QC Ngọc Tùng, trong quá trình tháo dỡ, công ty đã tận dụng một số vật tư tháo dỡ và thanh lý phế liệu không sử dụng được, giá trị thanh lý là 10.571.395 đồng được căn trừ khi nghiệm thu và thanh quyết toán công trình. Tuy nhiên, công ty đã chưa thực hiện quy trình thanh lý theo quy định.

2/ Công ty sử dụng quỹ phúc lợi của người lao động để chi giao tế, tiếp khách số tiền 123 triệu đồng trong năm 2020, những khoản chi này là phát sinh thực tế trong quá trình hoạt động kinh doanh của công ty nhưng hạch toán không đúng quy định và công ty đã xử lý thu hồi số tiền trên trả lại quỹ quỹ phúc lợi của người lao động.

3/ Công ty chi trả lương cho người lao động áp dụng theo TT 28/2016/TT-BLĐTBXH xác định mức tiền lương bình quân gắn với năng suất lao động và hiệu quả kinh doanh. Do ảnh hưởng tình hình dịch bệnh kéo dài, hiệu quả kinh doanh thấp dẫn đến quỹ lương thu hẹp nên công ty đã sử dụng nguồn quỹ khen thưởng và phúc lợi của người lao động để chi bổ sung lương nhằm đảm bảo thu nhập cho người lao động.

4/ Căn cứ quyết định 08/QĐ-DLDN ngày 14/01/2020 của Công ty CP Du lịch Đồng Nai về việc chi lương bổ sung, tiền thưởng cho CBCNV lao động năm 2019 là 3 tháng tiền lương, Công ty đã thực hiện chi tiền lương tháng 13 lần 1 năm 2019 cho toàn thể người lao động từ nguồn quỹ khen thưởng của người lao động và chi cho giám đốc từ nguồn quỹ khen thưởng của người quản lý số tiền 24.765.909 là phù hợp.

Công ty đã chi nộp thuế thu nhập cá nhân cho Giám đốc số tiền 30.923.280 đồng, trong đó số tiền 12.116.663 đồng đã trừ vào tiền lương Giám đốc và số tiền 18.806.617 đồng được chi từ nguồn quỹ của người quản lý là không đúng tính chất, công ty đã thu lại bằng hình thức khấu trừ vào tiền lương tháng 03 năm 2021 số tiền 18.806.617 đồng.

Ban kiểm soát báo cáo kết quả rà soát các nội dung theo yêu cầu của cổ đông tại Đại hội cổ đông thường niên năm 2022 như trên.

Trân trọng./.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Nguyễn Hoàng Anh