



Số: 07/NQ-HĐQT

Vũng Tàu, ngày 22 tháng 5 năm 2024

NGHỊ QUYẾT

Về việc thông qua nội dung dự kiến trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 có hiệu lực từ ngày 01/01/2021;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu;
- Căn cứ Thư xin ý kiến số 08/CV-HĐQT, ngày 06/5/2024 và ý kiến phản hồi của thành viên HĐQT Công ty,

HĐQT CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH TỈNH BÀ RIJA - VŨNG TÀU QUYẾT NGHỊ

Điều 1. Thông qua nội dung trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 như sau:

Nội dung 1: Thông qua Chương trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024.

Nội dung 2: Thông qua dự thảo các tài liệu trình Đại hội:

1. Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2023 và phương hướng hoạt động năm 2024;
2. Báo cáo tình hình hoạt động kinh doanh năm 2023 và kế hoạch kinh doanh năm 2024;
3. Báo cáo của Ban kiểm soát công ty;
4. Tờ trình về việc sửa đổi, bổ sung Điều lệ của Công ty;
5. Tờ trình về việc thông qua Báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2023;
6. Tờ trình về việc phân phối lợi nhuận và chia cổ tức năm 2023;
7. Tờ trình về việc chi trả thù lao của thành viên Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát thực hiện năm 2023 và kế hoạch năm 2024;
8. Tờ trình về việc thông qua Báo cáo tình hình kinh doanh năm 2023 và kế hoạch năm 2024;
9. Tờ trình về việc lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024 và lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm tiếp theo;
10. Tờ trình về việc thông qua hạch toán kế toán đối với số tiền truy thu theo kết luận Thanh tra số 261/KL-TTr ngày 17/9/2018;
11. Dự thảo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024.
12. Nội dung khác (nếu có).



Điều 2. Giao cho Chủ tịch Hội đồng quản trị căn cứ tình hình thực tế chủ động cập nhật, sửa đổi bổ sung tài liệu trình Đại hội (nếu có).

Điều 3. Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc, các phòng ban, đơn vị trực thuộc Công ty và các cá nhân có liên quan chịu trách nhiệm thi hành Nghị quyết này./.

Nơi nhận:

- Như điều 3;
- Ban kiểm soát;
- Lưu: Thư ký HĐQT, VT.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**



Thái Hoàng Thân





CHƯƠNG TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024

I. THỜI GIAN VÀ ĐỊA ĐIỂM:

- **Thời gian:** 13 giờ 30 phút, Thứ Năm - ngày 13 tháng 06 năm 2024.
- **Địa điểm:** Hội trường Khách sạn Vũng Tàu Sammy, số 157 đường Thùy Vân, Phường Thắng Tam, Thành phố Vũng Tàu, Tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu.

II. NỘI DUNG CHƯƠNG TRÌNH:

Thời gian	Nội dung
13:30 – 14:00	Đón khách và kiểm tra tư cách đại biểu và cổ đông: <ul style="list-style-type: none">• Đón tiếp đại biểu và cổ đông;• Kiểm tra tư cách đại biểu, phát thẻ biểu quyết, phiếu biểu quyết và tài liệu Đại hội.
14:00 – 14:20	Khai mạc Đại hội: <ul style="list-style-type: none">• Báo cáo kiểm tra tư cách đại biểu tham dự Đại hội;• Tuyên bố lý do, giới thiệu Chủ tọa;• Thông qua Quy chế làm việc;• Chủ tọa giới thiệu và thông qua Đoàn chủ tịch, chỉ định Ban thư ký;• Chủ tọa giới thiệu và thông qua danh sách Ban Kiểm phiếu;• Thông qua Chương trình Đại hội;
14:20 – 14:40	Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát trình bày các nội dung sau: <ul style="list-style-type: none">• Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2023 và phương hướng hoạt động năm 2024;• Báo cáo tình hình hoạt động kinh doanh năm 2023 và kế hoạch kinh doanh năm 2024;• Báo cáo của Ban kiểm soát công ty;
14:40 – 15:00	Các nội dung tờ trình Đại hội: <ul style="list-style-type: none">• Tờ trình về việc sửa đổi, bổ sung Điều lệ của Công ty;• Tờ trình về việc thông qua Báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2023;• Tờ trình về việc phân phối lợi nhuận và chia cổ tức năm 2023;• Tờ trình về việc chi trả thù lao của thành viên Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát thực hiện năm 2023 và kế hoạch năm 2024;• Tờ trình về việc thông qua Báo cáo tình hình kinh doanh năm 2023 và kế hoạch năm 2024;• Tờ trình về việc lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024 và lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm tiếp theo;• Tờ trình về việc thông qua hạch toán kế toán đối với số tiền truy thu theo kết luận Thanh tra số 261/KL-TTr ngày 17/9/2018;• Nội dung khác (nếu có).
15:00 – 15:30	Đại hội thảo luận
15:30 – 15:40	Hướng dẫn biểu quyết và Biểu quyết thông qua các báo cáo và tờ trình
15:40 – 16:00	Nghỉ giải lao - Kiểm phiếu biểu quyết.
16:00 – 16:20	Công bố kết quả kiểm phiếu biểu quyết
16:20 – 16:40	Ban Thư ký đọc dự thảo Biên bản họp và Nghị quyết ĐHĐCĐ; Đại hội biểu quyết thông qua nội dung Biên bản họp và Nghị quyết ĐHĐCĐ.
16:40 – 17:00	Tuyên bố bế mạc Đại Hội.



CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH TỈNH BÀ RỊA - VŨNG TÀU

Địa chỉ: 207 Võ Thị Sáu – Phường Thắng Tam – TP. Vũng Tàu – Tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu

ĐT: (0254) 385 6445 Fax: (0254) 385 6444 Website: www.vungtautourist.com.vn

Số: /BC-DL

Vũng Tàu, ngày tháng năm 2024

DỰ THẢO

BÁO CÁO

Hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2023 và phương hướng hoạt động năm 2024

Kính gửi: ĐHĐCĐ Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa- Vũng Tàu.

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 có hiệu lực từ ngày 1/1/2021;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa -Vũng Tàu;

Hội đồng quản trị (HĐQT) Công ty báo cáo Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) về kết quả quản trị điều hành năm 2023 và phương hướng nhiệm vụ năm 2024 như sau:

I. Đánh giá kết quả hoạt động kinh doanh năm 2023:

Năm 2023, kinh tế vĩ mô đối mặt với nhiều thách thức, sức ép lạm phát lớn, giá xăng, dầu, nguyên vật liệu đầu vào biến động mạnh; các thị trường xuất, nhập khẩu lớn, truyền thống bị thu hẹp; Các thị trường chứng khoán, trái phiếu doanh nghiệp, bất động sản nhiều rủi ro, tác động không tốt đến hoạt động du lịch.

Việc ngừng hoạt động kinh doanh tại Công ty cổ phần du lịch Nghinh Phong (Công ty con) từ ngày 01/8/2022 và Khu du lịch Biển Đông từ ngày 27/4/2023 để bàn giao 02 cơ sở nhà đất 06 và 08 Thùy Vân cho UBND thành phố Vũng Tàu thực hiện chỉnh trang lại đường Thùy Vân và việc thực hiện sắp xếp 10 cơ sở nhà đất theo quyết định số 3207/QĐ-UB ngày 17/10/2022 của UBND tỉnh BR-VT, ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh của Công ty.

Tiền thuê đất từ năm 2023 tăng cao so với năm 2022.

Việc bị cưỡng chế thi hành quyết định hành chính về quản lý thuế bằng biện pháp ngừng sử dụng hóa đơn của Cục thuế tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu (do liên quan đến tiền thuê đất Bãi Sau) làm ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh của Công ty.

Vì những lý do nêu trên, kết quả kinh doanh năm 2023 không đạt như mong muốn, cụ thể:

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Thực hiện năm 2022	Kế hoạch năm 2023	Năm 2023		
					T.hiện năm 2023	TH/KH (%)	TH/cùng kỳ (%)
1	Tổng doanh thu	Tr.đồng	84.800	39.500	43.348	109,7	51,1
2	Lợi nhuận sau thuế	"	27.828	-	(7.778)		

II. Hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2023:

1. Nhân sự trong HĐQT công ty:

Số TT	Tên tổ chức / cá nhân	Chức vụ tại Công ty	Số cổ phiếu sở hữu cuối kỳ	Tỷ lệ sở hữu CP cuối kỳ	Ngày miễn nhiệm
1	Vốn nhà nước Đại diện : Ông Thái Hoàng Thân	Chủ tịch HĐQT	10.978.400 cp	58.88%	
2	Bà Nguyễn Thị Bảo Ngọc	Kế toán trưởng Thành viên HĐQT	1.600 cp		
3	Ông Trần Văn Phát	Thành viên HĐQT	700 cp		
4	Công ty TNHH Thương mại – Du lịch Ngọc Lâm Đại diện : Ông Nguyễn Tiến Mạnh	Thành viên HĐQT	2.237.340 cp	12%	
5	- Công ty TNHH tư vấn đầu tư và dịch vụ du lịch Hải An - Công ty TNHH xây dựng và dịch vụ thương mại An Khang Đại diện : Ông Lê Văn Chiến	Thành viên HĐQT	1.864.450 cp 932.225 cp	10% 5%	

Các thành viên HĐQT Công ty đã thực hiện nhiệm vụ trong năm 2023 theo đúng chức trách với tinh thần trách nhiệm cao; nỗ lực hoàn thành tốt nhiệm vụ chỉ đạo, giám sát mọi hoạt động của Công ty theo đúng nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 và các Nghị quyết của HĐQT, phù hợp với định hướng chiến lược, vì lợi ích của cổ đông và sự phát triển chung của Công ty.

2. Hoạt động của HĐQT:

Trong bối cảnh chung của nền kinh tế bị tác động mạnh bởi các yếu tố tiêu cực, HĐQT đã luôn theo dõi chặt chẽ và thường xuyên có những chỉ đạo linh hoạt, kịp thời nhằm nâng cao hiệu quả trong công tác quản trị Công ty, bảo đảm phù hợp với quy định pháp luật hiện hành, điều lệ Công ty.

Hội đồng quản trị luôn trung thành với lợi ích của cổ đông và công ty, hoạt động đúng chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn được quy định tại Điều lệ công ty và Luật doanh nghiệp.

Quyết định, chỉ đạo và giám sát chặt chẽ các công tác thuộc thẩm quyền của HĐQT.

Giám sát hoạt động kinh doanh và tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh của Công ty. Trong quá trình hoạt động kinh doanh, HĐQT thường xuyên gặp gỡ, trao đổi với Ban điều hành để giải quyết những khó khăn nhằm hoàn thành các mục tiêu đề ra.

Đối với các vấn đề cần có sự thông qua của HĐQT, nếu không tổ chức được các cuộc họp thảo luận thì thông qua các thành viên Hội đồng quản trị Công ty bằng hình thức lấy ý kiến qua thư tín.

3. Các nghị quyết ban hành năm 2023:

Stt	Số Nghị quyết/ Quyết định	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ thông qua (%)
01	01/NQ-HĐQT	6/01/2023	Chọn Công ty TNHH kiểm toán AFC Việt Nam là đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2022 của Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu.	100
02	02/NQ-HĐQT	24/02/2023	Giải thể Chi nhánh TPHCM (lũ hành).	50
03	03/NQ-HĐQT	24/02/2023	Tiếp tục tạm ngưng Chi nhánh Vũng Tàu (lũ hành) một năm	50
04	04/NQ-HĐQT	27/3/2023	Thanh lý xe 7 chỗ Toyota Innova	50
05	05/NQ-HĐQT	14/4/2023	Lựa chọn đơn vị thẩm định xác định giá trị tài sản, công cụ, dụng cụ của Chi nhánh Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu - Khu du lịch Biển Đông.	100
06	06/NQ-HĐQT	14/4/2023	Cho phép người đại diện phần vốn của Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu tại Công ty cổ phần Du lịch Nghinh Phong có ý kiến biểu quyết lựa chọn đơn vị thẩm định xác định giá trị tài sản, công cụ, dụng cụ của Công ty cổ phần Du lịch Nghinh Phong.	100
07	07/NQ-HĐQT	26/4/2023	Thống nhất tổ chức ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 như sau: - Ngày đăng ký cuối cùng để tham dự ĐHĐCĐ: ngày 24/5/2023 - Thời gian dự kiến tổ chức đại hội : từ ngày 22/6/2023 đến ngày 30/6/2023 - Địa điểm, nội dung đại hội: Khách sạn Vũng Tàu Sammy.	100

Stt	Số Nghị quyết/ Quyết định	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ thông qua (%)
08	08/NQ-HĐQT	01/6/2023	<p>Thống nhất nội dung trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 như sau:</p> <p><u>Nội dung 1:</u> - Thời gian tổ chức đại hội : 8 giờ 30 phút ngày 28/6/2023.</p> <p><u>Nội dung 2:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Báo cáo hoạt động của HĐQT năm 2022 và phương hướng hoạt động năm 2023. 2. Báo cáo tình hình kinh doanh năm 2022 và kế hoạch kinh doanh năm 2023. 3. Báo cáo của Ban kiểm soát công ty năm 2023. 4. Báo cáo về việc thực hiện sắp xếp cơ sở nhà, đất theo Nghị định 167/2017/NĐ-CP ngày 31/12/2017, Nghị định 67/2021/NĐ-CP ngày 15/7/2021 của Chính phủ và tình hình thực hiện việc thu hồi các cơ sở nhà, đất theo các Quyết định của Ủy ban nhân dân tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu. 5. Tờ trình về việc sửa đổi, bổ sung Điều lệ của Công ty. 6. Tờ trình về việc thông qua Báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2022. 7. Tờ trình về việc phân phối lợi nhuận và chia cổ tức năm 2022. 8. Tờ trình về việc thông qua Báo cáo tình hình kinh doanh năm 2022 và kế hoạch năm 2023. 9. Tờ trình về việc xác định quỹ tiền lương của cán bộ quản lý, người lao động, thù lao HĐQT, BKS và thư ký HĐQT thực hiện năm 2022, kế hoạch năm 2023. 10. Tờ trình lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2023 và lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm tiếp theo. 11. Tờ trình bầu Hội đồng quản trị nhiệm kỳ 2022-2027. 12. Tờ trình bầu Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2022-2027. 13. Các nội dung khác (nếu có). 	100
09	09/NQ-HĐQT	07/7/2023	Chọn Công ty TNHH kiểm toán AFC Việt Nam là đơn vị kiểm toán thực hiện soát xét Báo cáo tài chính 6 tháng năm 2023 của Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu.	100
10	10/NQ-HĐQT	07/7/2023	Cử nhân sự tham dự cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 của Công ty cổ phần Du lịch Sài Gòn – Bình Châu.	100
11	11/NQ-HĐQT	11/10/2023	Cử nhân sự tham dự cuộc họp ĐHĐCĐ năm 2023 của Công ty cổ phần Dịch vụ thể thao thi đấu giải trí (SES)	100
12	17/NQ-HĐQT	31/10/2023	Thống nhất chủ trương sửa chữa Khách sạn Vũng Tàu Sammy	60
13	18/NQ-HĐQT	07/11/2023	Cử nhân sự tham dự cuộc họp ĐHĐCĐ bất thường năm 2023 của Công ty cổ phần Du lịch Sinh Thái Long Hải	60
14	19/NQ-HĐQT	17/11/2023	Ký hợp đồng giao dịch với người có liên quan, nội dung: thanh lý tài sản và công cụ dụng cụ	60

Stt	Số Nghị quyết/ Quyết định	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ thông qua (%)
15	20/NQ- HĐQT	12/12/2023	Ký hợp đồng giao dịch với người có liên quan, nội dung: Công ty cổ phần du lịch Nghinh Phong thuê mặt bằng làm văn phòng Công ty.	100

III. Phương hướng hoạt động của HĐQT năm 2024:

Bước sang năm 2024 tình hình thế giới tiếp tục diễn biến khó lường, tăng trưởng kinh tế chậm, lạm phát tăng, xung đột ở các khu vực chưa có dấu hiệu hạ nhiệt... sẽ là những lực cản đáng kể cho sự phục hồi du lịch trong năm 2024. Hơn nữa nhu cầu của khách du lịch quốc tế liên tục thay đổi, đòi hỏi ngày càng cao về chất lượng sản phẩm, sự trải nghiệm, tính đa dạng, độc đáo... đây lại là vấn đề còn khá yếu ở Việt Nam. Sau dịch Covid-19, Việt Nam mở cửa sớm so với nhiều nước trong khu vực nhưng lại chưa thành công trong việc thu hút khách quốc tế.

Trong nước, sự hỗ trợ phục hồi kinh tế vẫn được Chính phủ chú trọng nhằm hỗ trợ doanh nghiệp vượt qua khó khăn, từng bước hồi phục. Dù vậy, những khó khăn sẽ vẫn còn, thị trường bất động sản chưa phục hồi; Thị trường trái phiếu doanh nghiệp cũng hoạt động trầm lắng; Các doanh nghiệp sản xuất, gia công đang đối diện với những thách thức rất lớn.

Hạ tầng bãi tắm Thùy Vân vẫn chưa được đầu tư, ảnh hưởng đến hình ảnh mỹ quan bãi tắm và thiếu sản phẩm dịch vụ dành cho khách du lịch.

Sự đầu tư, tập trung phát triển du lịch của tỉnh Bình Thuận, Khánh Hòa ảnh hưởng và tạo sự cạnh tranh mạnh mẽ đến du lịch tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu.

Kế hoạch năm 2024:

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Thực hiện năm 2023	Kế hoạch năm 2024	So sánh KH2024/ TH 2023
1	Tổng doanh thu	Tr.đồng	43.348	84.600	195,2%
2	Tổng chi phí	"	50.836	71.800	141,2%
3	Lợi nhuận trước thuế TNDN	"	(7.488)	12.800	
4	Thuế TNDN hiện hành	"	290	2.560	
5	Lợi nhuận sau thuế TNDN (<i>chưa tính Chi phí truy thu thuế đất và hạ tầng kỹ thuật theo kết luận thanh tra</i>)	"	(7.778)	10.240	
6	Chi phí truy thu thuế đất và hạ tầng kỹ thuật theo kết luận thanh tra	"		125.458	

Một số nhiệm vụ chính như sau:

1. Công tác quản trị: Tiếp tục soát xét bổ sung, sửa đổi các văn bản quy chế, quy định của Công ty cho phù hợp với tình hình thực tế và các văn bản pháp luật của nhà nước làm căn cứ quản lý và chỉ đạo điều hành mọi hoạt động của Công ty (Điều lệ tổ chức và hoạt

động; quy chế tài chính, quy chế tiền lương; quy chế hoạt động của HĐQT; quy chế công bố thông tin,...); Giám sát toàn bộ quá trình hoạt động kinh doanh của Công ty.

2. Bổ sung đầy đủ nhân sự quản lý Công ty, xây dựng phương án tổ chức, sắp xếp nhân sự phù hợp với tình hình kinh doanh thực tế.

3. Thoái vốn các dự án không hiệu quả, xử lý dứt điểm các dự án “chết”, dự án “treo” nhằm tạo thêm nguồn lực tài chính cho các hoạt động kinh doanh và đầu tư, đồng thời không phải hạch toán dự phòng gây ảnh hưởng đến kết quả kinh doanh của Công ty.

4. Triển khai thực hiện các quyết định của các cấp có thẩm quyền về thực hiện Nghị định 167/2017/NĐ-CP ngày 31/12/2017 của Chính phủ và các mặt bằng khu vực Bãi Sau.

5. Tiếp tục kiến nghị về tiền thuê đất Bãi Sau.

6. Xin chủ trương hạch toán kế toán đối với số tiền truy thu theo Kết luận Thanh tra số 261/KL-TTr ngày 17/9/2018.

Định hướng những năm tiếp theo:

- Đầu tư nâng cấp lớn hoặc đầu tư mới Khách sạn Vũng Tàu Sammy.

- Chuyển đổi công năng sử dụng tại cơ sở nhà đất 207 Võ Thị Sáu, phường Thắng Tam, thành phố Vũng Tàu từ Văn phòng Công ty thành địa điểm kinh doanh dịch vụ du lịch về phòng nghỉ và nhà hàng ăn uống.

- Chuyển đổi công năng sử dụng tại 127 Hoàng Hoa Thám, Phường 2, thành phố Vũng Tàu một phần sử dụng làm văn phòng, một phần kinh doanh dịch vụ du lịch.

Trên đây là một số hoạt động năm 2023 và phương hướng năm 2024, kính trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 xem xét.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ;
- TV HĐQT, Ban TGD, BKS;
- Lưu: VT, Thư ký.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**

Thái Hoàng Thân



Số: /BC-DL

Vũng Tàu, ngày tháng năm 2024

DỰ THẢO

BÁO CÁO

**Tình hình hoạt động kinh doanh năm 2023
và kế hoạch kinh doanh năm 2024**

Kính gửi: ĐHĐCĐ Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa- Vũng Tàu.

Phần A: Tình hình hoạt động kinh doanh năm 2023.

I. Tình hình chung

- Năm 2023, kinh tế toàn cầu vẫn còn đối mặt với nhiều khó khăn, thách thức. Xung đột Nga - Ucraina tiếp diễn, trong khi xung đột mới bùng phát ở Trung Đông, Biển Đỏ. Tình trạng thời tiết xấu diễn ra ở nhiều nơi, hạn hán, bão lũ, thiên tai ở các quốc gia làm cho sản xuất và tiêu dùng lương thực mất cân đối. Lạm phát tiếp tục ở mức cao, tăng trưởng thương mại yếu và niềm tin người tiêu dùng chậm phục hồi, suy thoái kinh tế toàn cầu. Đối với Việt Nam, dù bị ảnh hưởng từ tình hình chung của nền kinh tế thế giới và còn nhiều khó khăn, thách thức song kinh tế Việt Nam tiếp tục xu hướng phục hồi, kinh tế vĩ mô ổn định, lạm phát trong tầm kiểm soát, nhiều kết quả quan trọng trên các lĩnh vực đạt được mục tiêu đề ra, đặc biệt ngành Du lịch Việt Nam hoạt động khá tốt, lượt khách quốc tế ngày càng nhiều hơn và liên tiếp lập kỷ lục mới góp phần phục hồi tình hình kinh doanh dịch vụ du lịch Việt Nam nói chung.

- Bà Rịa - Vũng Tàu là một trung tâm du lịch lớn của cả nước với lợi thế về Biển, đảo,... tỉnh đã tập trung đẩy mạnh đa dạng hóa sản phẩm, dịch vụ du lịch, với phương châm phát triển đầy đủ cả sản phẩm cao cấp và cả sản phẩm du lịch đại chúng. Tỉnh đã đưa ra nhiều giải pháp nhằm đánh thức tiềm năng du lịch, quyết tâm đưa du lịch trở thành một trong bốn trụ cột kinh tế quan trọng của tỉnh. Mục tiêu đến năm 2025, tỉnh sẽ chú trọng phát triển 7 loại hình du lịch chủ yếu: Du lịch nghỉ dưỡng biển kết hợp du lịch hội nghị, hội thảo gắn với các khách sạn, resort cao cấp; Du lịch sinh thái ở vườn quốc gia Côn Đảo, khu bảo tồn thiên nhiên Bình Châu – Phước Bửu; Du lịch văn hóa-lịch sử gắn với các di tích lịch sử đã được xếp hạng; du lịch gắn với các hoạt động thể dục thể thao; du lịch gắn với hoạt động vui chơi giải trí; du lịch chăm sóc sức khỏe và du lịch cộng đồng. Bên cạnh đó, tỉnh đã chủ động thực hiện, đăng cai nhiều sự kiện văn hóa, thể thao lớn, nhằm tạo hiệu ứng quảng bá, lan tỏa hình ảnh đẹp của du lịch Bà Rịa-Vũng Tàu đến du khách trong và ngoài nước. Do đó, các hoạt động dịch vụ lưu trú, ăn uống của Công ty có lợi thế khá tốt.

- Tuy nhiên, Công ty đang trong tình trạng thực hiện việc xử lý, sắp xếp các cơ sở nhà đất theo Nghị định số 167/2017/NĐ-CP, Nghị định số 67/2021/NĐ-CP của Chính phủ và các quyết định thu hồi đất của UBND tỉnh, truy thu tiền thuê đất và hạ tầng kỹ thuật của thanh tra và một số tồn tại cần phải xử lý đã gây khó khăn lớn cho Công ty giai đoạn hiện nay, cụ thể:

+ Thực hiện các Quyết định thu hồi 284.199 m² đất theo các quyết định số 2315/QĐ-UBND ngày 13/08/2021, Quyết định số 1101/QĐ-UBND ngày 01/04/2022 của UBND tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu để thực hiện Dự án chỉnh trang trục đường Thùy Vân, thành phố Vũng Tàu tại khu vực Bãi tắm Thùy Vân – Bãi Sau thành phố Vũng Tàu, Công ty đã phải dừng hoạt động kinh doanh tại Khu Du lịch Biển Đông từ ngày 27/4/2023, dừng hoạt động kinh doanh tại

Công ty cổ phần Du lịch Nghinh Phong từ ngày 1/8/2022 để bàn giao hiện trạng mặt bằng cho UBND thành phố Vũng Tàu và tiến hành thanh lý tài sản trên đất để hoàn tất việc bàn giao cơ sở nhà, đất tại khu vực Bãi tắm Thùy Vân – Bãi Sau thành phố Vũng Tàu cho UBND thành phố Vũng Tàu trong năm 2024.

+ Đồng thời, việc thực hiện sắp xếp lại, xử lý nhà, đất của Công ty theo Nghị định số 167/2017/NĐ-CP, Nghị định số 67/2021/NĐ-CP của Chính phủ, Công ty không thể đầu tư kinh doanh trên các cơ sở nhà đất đã có quyết định thu hồi nên bị mất nguồn thu nhập lớn từ các cơ sở nhà đất này và ảnh hưởng tới quy mô hoạt động, tình hình hoạt động kinh doanh chung của Công ty.

+ Các khoản vốn đầu tư ra ngoài doanh nghiệp vào các đơn vị khác đa số chiếm tỷ lệ chi phối vốn thấp, do đó Công ty không tham gia điều hành được, nhiều khoản vốn không có khả năng sinh lời, lỗ lũy kế lớn và rủi ro cao.

+ Công nợ phải thu khó đòi các thời kỳ trước còn tồn đọng lớn khó có khả năng thu hồi, ảnh hưởng đến nguồn vốn kinh doanh của doanh nghiệp.

+ Các cơ sở hạ tầng của công ty qua thời gian dài hoạt động đã xuống cấp, không phù hợp với xu thế mới, cần phải đầu tư nâng cấp với kinh phí lớn để đáp ứng yêu cầu ngày càng cao của du khách, trong khi đó nguồn vốn của Công ty hiện nay đang bị hạn chế.

II. Tình hình hoạt động kinh doanh năm 2023:

1. Kết quả kinh doanh hợp nhất của Công ty mẹ và 2 công ty con:

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Thực hiện năm 2022	Kế hoạch năm 2023	Năm 2023		
					Thực hiện năm 2023	TH/KH (%)	TH/cùng kỳ (%)
1	Lượt khách	lượt	243.855	52.600	52.100	102,6	82,8
2	Doanh thu	Tr.đồng	84.800	39.500	43.348	109,7	51,1
3	Lợi nhuận trước thuế	"	28.091	-	(7.488)		
4	Thuế TNDN hiện hành	"	263	-	290		
5	Lợi nhuận sau thuế	"	27.828	-	(7.778)		

Tổng doanh thu hợp nhất đạt 43.348 triệu đồng, đạt 109,7% so với kế hoạch và đạt 51,1% so với năm 2022. Lợi nhuận hợp nhất sau thuế lỗ 7.778 triệu đồng.

Trong đó:

1.1. Kết quả kinh doanh của Công ty mẹ:

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Thực hiện năm 2022	Năm 2023			
				Kế hoạch 2023	Thực hiện năm 2023	TH/ KH (%)	TH/Cùng kỳ (%)
I	CÔNG TY CP DU LỊCH TỈNH BR-VT (Công ty mẹ)						
1	Lượt khách	lượt	139.200	52.600	51.103	97,2	36,7
2	Doanh thu	Tr.đồng	68.380	38.083	40.278	105,8	58,9
3	Chi phí	"	41.260	37.348	48.511	129,9	117,6
4	Lợi nhuận trước thuế	"	27.120	735	(8.233)		
I.1	KHU DU LỊCH BIỂN ĐÔNG						
1	Lượt khách		120.000	20.000	22.000	110	18,3
2	Doanh thu	Tr.đồng	14.470	4.139	5.797	140	40,1
3	Tổng chi phí	Tr.đồng	14.313	4.940	8.525	172,6	59,6

4	Lợi nhuận trước thuế	"	157	(801)	(2.728)		
I.2	KHÁCH SẠN SAMMY						
1	Lượt khách		17.000	29.200	20.000	68,5	117,6
2	Doanh thu	Tr.đồng	29.186	28.400	23.392	82,4	80,1
3	Tổng chi phí	Tr.đồng	24.261	25.560	23.098	90,4	95,2
4	Lợi nhuận trước thuế	Tr.đồng	4.925	2.840	294	10,4	6,0
I.3	CHI NHÁNH ĐÀ NẴNG	"					
1	Lượt khách	Lượt	2.200	3.400	9.103	267,7	413,8
2	Doanh thu	Tr.đồng	2.324	3.000	3.425	114,2	147,4
3	Tổng Chi phí	"	2.856	2.930	3.468	118,4	121,4
4	Lợi nhuận trước thuế	"	(532)	70	(43)		
I.4	VĂN PHÒNG CÔNG TY						
1	Doanh thu	"	22.399	2.544	7.663	301,2	34,2
3	Lợi nhuận trước thuế	"	22.570	(1.374)	(5.756)		

(Ghi chú: Doanh thu = Doanh thu thuần+Doanh thu hoạt động tài chính+Thu nhập khác)

Năm 2023 chưa hạch toán đầy đủ tiền thuê đất từ năm 2018 - 2022 theo Thông báo của Chi cục thuế thành phố Vũng Tàu do mức thuế quá cao so với trước đây, đồng thời chưa ghi nhận các khoản truy thu tiền thuê đất, tiền cơ sở hạ tầng kỹ thuật theo kết luận thanh tra 261/KL-TTr ngày 17/9/2018 của Thanh tra tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu đối với lô đất số 08 và 06 Thùy Vân – Khu du lịch Biển Đông và Công ty cổ phần du lịch Nghinh Phong.

Tình hình hoạt động kinh doanh năm 2023:

Kết quả kinh doanh của Công ty mẹ: Doanh thu: 40.278 triệu đồng, đạt 58,9% so với cùng kỳ 2022, đạt 105,8% kế hoạch, lỗ 8.233 triệu đồng, trong đó:

+ Khu Du lịch Biển Đông: Doanh thu: 5.797 triệu đồng đạt 140% kế hoạch và 40,1% so với cùng kỳ, lỗ 2.728 triệu đồng.

+ Khách sạn Vũng Tàu Sammy: Doanh thu: 23.392 triệu đồng, đạt 82,4% kế hoạch và 80,1% so với cùng kỳ năm 2022, lãi 294 triệu đồng.

+ Chi nhánh Đà Nẵng: Doanh thu 3.425 triệu đồng, đạt 114,2% kế hoạch và 147,4% so với cùng kỳ năm 2022, lỗ 43 triệu đồng.

+ Văn Phòng Công ty: Doanh thu 7.663 triệu đồng, đạt 301,2% so với kế hoạch và 34,2% so với cùng kỳ năm 2022, lỗ 5.756 triệu đồng.

Năm 2023, Công ty xây dựng kế hoạch với doanh thu là 39.500 triệu đồng, lợi nhuận trước thuế: 0 đồng (không đồng), thực tế thực hiện năm 2023 không đạt chỉ tiêu đề ra, nguyên nhân:

+ Tại Khu Du Lịch Biển Đông: Công ty dự kiến tạm dừng hoạt động và xử lý các vấn đề liên quan đến hết tháng 4/2023. Thực tế, từ khi dừng hoạt động ngày 27/4/2023, các tài sản, công trình trên đất tại Khu du lịch Biển Đông chưa được bồi thường thỏa đáng, bên cạnh đó Công ty cần có thời gian để thanh lý tài sản cũng như xử lý các vấn đề tồn tại liên quan đến KDL Biển Đông nên chi phí khấu hao tăng, chi phí tiền lương và các khoản liên quan đến người lao động tăng, chi phí điện nước và các chi phí liên quan tăng so với dự kiến.

+ Chi phí thuê đất tại Khách sạn Vũng Tàu Sammy năm 2023 tăng 99% so với cùng kỳ (từ 1450 triệu đồng lên 2.841 triệu đồng).

+ Tại Văn phòng Công ty: Chi phí trích lập dự phòng các khoản đầu tư ra ngoài doanh nghiệp năm 2023 tăng do Công ty không thể dự kiến được tình hình kinh doanh của các đơn vị này (Công ty cổ phần Du lịch Sài Gòn – Bình Châu trích lập dự phòng 2.054 triệu đồng, Công ty cổ phần du lịch Sinh thái Long Hải trích lập dự phòng: 670 triệu đồng).

+ Tại chi nhánh Đà Nẵng chưa đạt được hiệu quả và bị lỗ 43 triệu đồng, nguyên nhân chi nhánh Đà Nẵng hoạt động chủ yếu về mảng lữ hành, khai thác các dịch vụ vận chuyển khách du lịch, thực hiện các tour tàu biển đón các đoàn khách quốc tế bằng đường tàu biển đến Việt Nam, chưa khai thác được các đoàn khách quốc tế lớn và khách nội địa trong nước do đó doanh thu chưa đủ bù chi.

- Hoạt động đầu tư ra ngoài doanh nghiệp đến 31/12/2023:

Đơn vị tính: đồng

TT	Tên đơn vị	Vốn góp	Tỷ lệ
A	Đầu tư vào Công ty con	47.664.335.615	
1	Công ty cổ phần Du lịch Thùy Vân, 2006	9.868.495.615	50,07%
2	Công ty cổ phần Du lịch Nghinh Phong, 2013	37.795.840.000	96,18%
B	Đầu tư liên doanh, liên kết và góp vốn khác	64.157.614.431	
3	Công ty cổ phần Du lịch Sài Gòn - Bình Châu	28.602.790.000	4,05%
4	Công ty CP Thương mại Du lịch Vũng Tàu - Sài Gòn	9.390.560.000	7,63%
5	Công ty cổ phần Đầu tư Khách sạn Biển Đông	13.000.000.000	3,71%
6	Công ty cổ phần Du lịch Sinh thái Long Hải	3.468.701.654	5,78%
7	Công ty cổ phần San hô xanh Côn Đảo, 2004	800.000.000	2,67%
8	Công ty TNHH DV Thể thao và Thi đấu Giải trí (SES)	1.169.190.000	2,00%
9	Công ty cổ phần Du lịch An Hoa, 2009	500.000.000	1,00%
10	Công ty TNHH Điều dưỡng Du lịch Vũng Tàu, 2001	2.452.372.777	7,12%
11	Công ty cổ phần Giải trí Thể thao Minh Đạm, 2009	1.190.000.000	35,00%
12	Công ty cổ phần Du lịch Minh Đạm, 2003	2.784.000.000	10,00%
13	Công ty TNHH TM-DV Kỹ thuật điện Thành Công	800.000.000	20,00%
	TỔNG CỘNG	111.821.950.046	

Đến 31/12/2023, Công ty còn 13 khoản vốn góp ra ngoài doanh nghiệp, trong đó có 2 Công ty con và 11 khoản liên doanh liên kết với các đơn vị khác, tổng giá trị vốn đầu tư là: 111.821.950.046 đồng. Trong năm, không phát sinh tăng giảm vốn đầu tư ra ngoài doanh nghiệp.

Năm 2023, có hai đơn vị chia cổ tức: Công ty cổ phần du lịch Thùy Vân chi cổ tức quý 4 năm 2022 và quý 1,2,3/2023: 545,65 triệu đồng; Công ty cổ phần TMDL Vũng Tàu – Sài Gòn chi cổ tức của năm 2022: 457,94 triệu đồng.

Một số đơn vị hoạt động không hiệu quả không chia cổ tức, đối với các đơn vị hoạt động bị lỗ Công ty đã phải trích lập dự phòng bổ sung. Số trích lập Dự phòng đối với các khoản đầu tư ra ngoài doanh nghiệp đến 31/12/2023 như sau:

TT	Tên đơn vị	Trích lập dự phòng đầu tư tài chính đến 31/12/2023
1	Công ty cổ phần Du lịch Nghinh Phong	7.244.844.742
2	Công ty cổ phần Du lịch Sài Gòn - Bình Châu	2.054.861.323
3	Công ty cổ phần Đầu tư Khách sạn Biển Đông	200.862.504
4	Công ty cổ phần Du lịch Sinh thái Long Hải	1.007.500.595
5	Công ty cổ phần San hô xanh Côn Đảo	34.619.319
6	Công ty TNHH Dịch vụ Thể thao và Thi đấu Giải trí	1.169.190.000
7	Công ty cổ phần Du lịch An Hoa	198.538.078
8	Công ty TNHH Điều dưỡng Du lịch Vũng Tàu	2.452.372.777
9	Công ty cổ phần Giải trí Thể thao Minh Đạm	1.190.000.000
10	Công ty cổ phần Du lịch Minh Đạm	2.784.000.000
11	Công ty TNHH TM-DV Kỹ thuật điện Thành Công	800.000.000
	TỔNG CỘNG	19.136.789.338

* Một số khoản đầu tư, góp vốn tại các đơn vị khó có khả năng chuyển nhượng, thu hồi vốn do liên quan đến thu hồi đất, thu hồi dự án, thi hành án, khiếu nại, kiện tụng, hoạt động không hiệu quả, lỗ lũy kế lớn, Công ty đã báo cáo từ năm trước đến nay chưa xử lý được, cụ thể:

+ Công ty TNHH Điều dưỡng Du lịch Vũng Tàu (Medicoast) hoạt động không hiệu quả, vay nợ ngân hàng không có khả năng thanh toán do đó bị thi hành án và Chi cục thi hành án Dân sự TP. Vũng Tàu đã bán đấu giá tài sản là quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền trên đất của Cty Medicoast tại 165 Thùy Vân để trả nợ vay cho ngân hàng trong năm 2015, hiện nay Công ty Medicoast đang trong bối cảnh kiện tụng và khiếu nại hành vi của Chi cục trưởng, Chấp hành viên chi cục thi hành án, bán đấu giá tài sản Công ty Medicoast gây thất thoát vốn góp và tài sản Nhà nước.

Vốn đầu tư tại Công ty Medicoast rủi ro rất cao, do đó Công ty đã trích lập dự phòng 100% cho khoản đầu tư này là: 2.452.372.777 đồng từ năm 2018.

+ Công ty CP Giải trí Thể thao Minh Đạm: ngày 02/8/2016, UBND tỉnh BR-VT ban hành Quyết định 6023/UBND-VP về việc chấm dứt hiệu lực chủ trương đầu tư dự án.

+ Công ty cổ phần Du lịch Minh Đạm: UBND tỉnh BR-VT ban hành Quyết định 4217/UBND-VP ngày 24/6/2013 về việc thu hồi chủ trương đầu tư dự án và Quyết định 1114/UBND ngày 02/6/2014 về việc thu hồi đất.

+ Công ty TNHH Dịch vụ Thể thao và Thi đấu Giải trí (SES): Trung tâm thi đấu thể thao giải trí (Trường đua chó có đặt cược) đã hết hạn đầu tư vào ngày 09/3/2023. Công ty SES không xin được gia hạn thêm thời gian đầu tư của dự án đua chó nên đã phải ngưng hoạt động đua chó tại Sân vận động Lam Sơn từ ngày 10/3/2023. Hiện nay, vốn đầu tư còn lại tại Công ty SES rủi ro rất cao trong việc thu hồi vốn.

+ Công ty TNHH TM-DV Kỹ thuật điện Thành Công hiện nay không còn hoạt động, Công ty đã khởi kiện ra tòa nhưng chưa thụ lý, Công ty đang hoàn thiện lại hồ sơ để tiếp tục khởi kiện ra tòa.

+ Công ty cổ phần Du lịch Nghinh Phong:

Thực hiện quyết định thu hồi đất 284.199 m² tại Bãi tắm Thùy Vân (Bãi sau) thành phố Vũng Tàu theo Quyết định số 2315/QĐ-UBND ngày 11/8/2021 của UBND tỉnh để thực hiện Dự án Chính trang trực đường Thùy Vân, thành phố Vũng Tàu. Ngày 01/8/2022, Công ty cổ phần Du lịch Nghinh Phong đã phải ngưng hoạt động kinh doanh và bàn giao hiện trạng mặt

bằng tại 06 Thùy Vân, Phường Thắng Tam, thành phố Vũng Tàu cho UBND thành phố Vũng Tàu.

Vốn đầu tư tại đây rủi ro cao do Nhà nước truy thu hồi tở tiền thuê đất và hạ tầng kỹ thuật từ năm 2013 đến năm 2017 và tính tiền thuê đất theo giá thuê đất mới với số tiền quá cao Công ty không thể thực hiện được, đồng thời khi Nhà nước thu hồi đất thì tiền bồi thường tài sản trên đất đều bị Nhà nước cản trở vào tiền thuê đất.

Công ty tiếp tục theo dõi tiến trình xử lý, giải quyết về thu hồi đất, khiếu nại, khiếu kiện,... của các đơn vị này để có hướng xử lý đối với các khoản vốn đầu tư, góp vốn này.

* Công ty lên phương án thoái vốn để tái cơ cấu nguồn vốn đối với 6 khoản vốn góp chiếm tỷ lệ chi phối thấp, không nắm quyền chi phối, đang trong quá trình triển khai dự án cần huy động thêm vốn góp hoặc hoạt động không hiệu quả sau:

Đơn vị tính: đồng

TT	Tên đơn vị	Vốn góp	Tỷ lệ
1	Công ty cổ phần Du lịch Sài Gòn - Bình Châu	28.602.790.000	4,05%
2	Công ty CP Thương mại Du lịch Vũng Tàu - Sài Gòn	9.390.560.000	7,63%
3	Công ty cổ phần Đầu tư Khách sạn Biển Đông	13.000.000.000	3,71%
4	Công ty cổ phần Du lịch Sinh thái Long Hải	3.468.701.654	5,78%
5	Công ty cổ phần San hô xanh Côn Đảo, 2004	800.000.000	2,67%
6	Công ty TNHH DV Thể thao và Thi đấu Giải trí (SES)	1.169.190.000	2,00%

1.2. Kết quả kinh doanh của các công ty con:

a. Công ty cổ phần du lịch Nghinh Phong:

Đơn vị tính: triệu đồng

STT	Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2022	Năm 2023			
			Kế hoạch	Thực hiện	So sánh	
					TH/KH (%)	TH/ cùng kỳ (%)
1	Doanh thu	14.259	73	797	1090%	6%
2	Lợi nhuận trước thuế	3.080	(1.387)	(4.167)		

Công ty cổ phần Du lịch Nghinh Phong đã phải dừng hoạt động kinh doanh từ ngày 01/08/2022. Do đó, năm 2023 không còn doanh thu kinh doanh, nhưng vẫn phát sinh các chi phí về khấu hao, tiền lương và một số chi phí liên quan đến việc giải quyết các tồn tại của Công ty.

Thực hiện các quyết định thu hồi đất của UBND tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu, Công ty đang tiếp tục xử lý các tồn tại liên quan đến cơ sở nhà, đất số 06 Thùy Vân, phường Thắng Tam, thành phố Vũng Tàu để bàn giao toàn bộ cơ sở nhà đất này cho UBND thành phố Vũng Tàu trong năm 2024. Trong đó, số tiền bồi thường tài sản trên đất theo Quyết định số 1376/QĐ-UBND ngày 06/05/2022 của UBND tỉnh đối với tài sản trên đất của Công ty chỉ bồi thường về hoa màu cây cối với số tiền 73,3 triệu đồng, sau quá trình khiếu nại, đến ngày 22/11/2023 UBND tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu đã ban hành Quyết định số 3337/QĐ-UBND ngày 22/11/2023 về việc bồi thường tài sản là nhà, vật kiến trúc trên đất với số tiền là: 20.559 triệu đồng. Như vậy tổng số tiền bồi thường tài sản trên đất tại số 06 Thùy Vân, phường Thắng Tam, thành phố

Vũng Tàu là 20.632 triệu đồng. Số tiền này bị Nhà nước cản trừ với tiền truy thu tiền thuê đất theo các quyết định của Thanh tra tỉnh, các hồ sơ chưa xong nên năm 2023 Công ty chưa hạch toán tiền bồi thường này.

Về tiền thuê đất và truy thu tiền thuê đất theo các quyết định của Thanh tra tỉnh, Công ty cổ phần Du lịch Nghinh Phong đã kết hợp với Công ty mẹ gửi văn bản kiến nghị Ủy Ban Nhân Dân tỉnh và các Sở ban ngành đề nghị xem xét tính lại tiền thuê đất phù hợp.

b. Công ty cổ phần du lịch Thùy Vân:

Đơn vị tính: triệu đồng

STT	Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2022	Năm 2023			
			Kế hoạch	Thực hiện	So sánh	
					TH/KH (%)	TH/ cùng kỳ (%)
1	Doanh thu	2.695	2.695	2.817	105%	105%
2	Lợi nhuận trước thuế	1.385	1.195	1.449	121%	105%

Hoạt động chính của Công ty cổ phần du lịch Thùy Vân là cho thuê cơ sở vật chất, Doanh thu của Công ty là tiền thu từ cho thuê Khách sạn Thùy Vân. Năm 2023, doanh thu đạt 2.817 triệu đồng đạt 105% kế hoạch (vượt 5% do được giảm tiền thuê đất năm 2022), lãi trước thuế: 1.449 triệu đồng, lãi sau thuế: 1.159 triệu đồng. Năm 2023 chia cổ tức 7,14%/vốn góp, cổ tức Công ty cổ phần du lịch tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu nhận được là 545,65 triệu đồng.

2. Tình hình thực hiện việc sắp xếp các cơ sở nhà đất theo Nghị định số 167/2017/NĐ-CP, Nghị định số 67/2021/NĐ-CP của Chính phủ; thực hiện các Quyết định thu hồi đất của UBND tỉnh và một số vấn đề liên quan:

- Thực hiện quyết định thu hồi đất của UBND tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu số 2315/QĐ-UBND ngày 13/8/2021 về việc thu hồi 284.199m² đất để chỉnh trang trục đường Thùy Vân, thành phố Vũng Tàu, Công ty phải ngừng kinh doanh 2 đơn vị chủ lực là Công ty con – Công ty cổ phần Du lịch Nghinh Phong từ ngày 1/8/2022, Khu Du Lịch Biển Đông từ ngày 27/4/2023 và đã bàn giao hiện trạng mặt bằng cho UBND thành phố Vũng Tàu, đồng thời tiến hành thanh lý tài sản và giải quyết các công việc liên quan để chuẩn bị công tác bàn giao hai cơ sở nhà đất tại 06, 08 Thùy Vân, thành phố Vũng Tàu cho UBND thành phố Vũng Tàu, dự kiến trong năm 2024. Trong khi đó, Công ty không thể chuyển hai đơn vị này sang hoạt động ở địa điểm nào khác nên sẽ phải đi đến giải thể, đây là một tổn thất vô cùng lớn đối với quy mô hoạt động cũng như sự phát triển của Công ty.

- Tiền truy thu thuê đất, hạ tầng kỹ thuật từ năm 2006 đến 2017 tại Khu Du Lịch Biển Đông và Công ty con – Công ty cổ phần Du lịch Nghinh Phong theo các quyết định của Thanh tra với tổng số tiền 130.977 triệu đồng, trong đó, số Công ty chưa hạch toán là: 125.458 triệu đồng. Công ty đã có nhiều văn bản kiến nghị gửi UBND tỉnh và Thanh tra tỉnh về các khoản truy thu này là quá lớn, không phù hợp thực tế đề nghị xem xét lại nhưng đều được phản hồi là không có cơ sở (văn bản trả lời kiến nghị của Thanh tra tỉnh số 675/TTr-NV2 ngày 18/4/2023).

- Ngoài ra, tiền thuê đất tại Khu Du Lịch Biển Đông và Công ty con – Công ty cổ phần Du lịch Nghinh Phong từ ngày 01/01/2018 đến nay theo Thông báo tạm tính của Chi Cục thuế thành phố Vũng Tàu tăng quá cao, mức tăng dao động trên dưới 10 lần so với trước đây, trong khi đó Công ty chưa được cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất, không thể làm hợp đồng thuê đất nên không được phép triển khai đầu tư cơ sở hạ tầng để mở rộng kinh doanh, thu hút khách hàng tạo nguồn thu, Công ty vẫn phải mở cửa cho khách vào công miễn phí để tham

quan, tấm biển, do đó doanh thu, lợi nhuận không đáp ứng được mức tăng của tiền thuê đất, đặc biệt trong thời gian 2 năm bị ảnh hưởng dịch bệnh Covid-19 doanh thu không đủ nộp tiền thuê đất. Với mức tăng tiền thuê đất quá cao như vậy là không phù hợp tình hình thực tế. Vì vậy, Công ty không đủ tiền nộp thuế đất và chưa thể hạch toán tiền thuê đất theo thông báo tạm tính của Chi Cục thuế mà hạch toán theo mức tạm tính bằng mức thuê đất năm 2005.

+ Ngày 04/7/2023, Chi Cục thuế khu vực Vũng Tàu Côn Đảo có Thông báo số 9268/TB-CCTKV về tiền nợ thuế đối với cơ sở nhà đất số 08 Thùy Vân còn nợ đến ngày 30/6/2023 là: 65.598 triệu đồng (trong đó: Tiền thuê đất tính đến 30/6/2023: 47.444 triệu đồng, Số chậm nộp tiền thuê đất đến 30/6.2023: là 18.154 tỷ đồng, chưa tính tiền truy thu theo các quyết định thanh tra).

+ Ngày 08/9/2023, Chi Cục thuế tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu đã ban hành Quyết định số 2192/QĐ-CTBRV về việc cưỡng chế thi hành quyết định hành chính về quản lý thuế bằng biện pháp ngừng sử dụng hóa đơn đối với Công ty, lý do Công ty có tiền nợ thuế quá 90 ngày kể từ ngày hết thời hạn nộp theo quy định, đây là 1 khó khăn vô cùng lớn đối với hoạt động kinh doanh của Công ty, Công ty đã có văn bản số 65/CV-DL ngày 19/9/2023 gửi UBND tỉnh về việc đề nghị xem xét tháo gỡ khó khăn cho doanh nghiệp và UBND tỉnh đã giao cho Cục thuế tỉnh phối hợp các cơ quan liên quan xem xét giải quyết nhưng đến nay chưa được hỗ trợ.

- Tiền bồi thường tài sản trên đất tại số 06, 08 Thùy Vân, thành phố Vũng Tàu thuộc Khu Du Lịch Biển Đông và Công ty cổ phần Du Lịch Nghinh Phong theo các Quyết định số 1376/QĐ-UBND ngày 06/05/2022 và quyết định số 3337/QĐ-UBND ngày 22/11/2023 của UBND tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu về việc phê duyệt phương án bồi thường nhà, vật kiến trúc trên đất cho các đơn vị đang sử dụng đất tại Bãi Sau, tổng cộng tiền bồi thường của hai đơn vị là 48.161 triệu đồng.

- Đối với Đơn khiếu nại Công ty gửi UBND tỉnh ngày 20/12/2022 về việc khiếu nại Quyết định số 3207/QĐ-UBND ngày 17/10/2022 của UBND tỉnh về việc thu hồi 10 cơ sở nhà, đất của Công ty. Đến ngày 21/12/2023, UBND tỉnh đã có quyết định số 3669/QĐ-UBND về việc giải quyết đơn khiếu nại của Công ty với kết luận là vẫn giữ nguyên các nội dung tại Quyết định số 3207/QĐ-UBND ngày 17/10/2022. Công ty tiếp tục làm Đơn khiếu nại lần hai theo quy định đối với Quyết định số 3207/QĐ-UBND ngày 17/10/2022 vào ngày 24/01/2024 và tiếp tục chờ xem xét giải quyết.

Phần B: Phương hướng hoạt động kinh doanh và kế hoạch năm 2024

I. Nhận định tình hình:

- Ngành du lịch vẫn còn đối mặt với nhiều khó khăn do tình hình chung của kinh tế thế giới cũng như kinh tế Việt Nam nói riêng, giá cả hàng hóa tăng trong khi thu nhập của người dân còn hạn chế, mức chi tiêu của khách tới tham quan du lịch vẫn còn thấp so với trước đây.

- Hiện nay, các Khách sạn, homestay, nhà hàng,... mới được hình thành tại Vũng Tàu và vùng ven Biển tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu ngày càng nhiều, do đó Khách sạn lưu trú của Công ty phải cạnh tranh ngày càng lớn.

- Cơ sở hạ tầng tại các đơn vị trực thuộc đã xuống cấp, cần phải đầu tư sửa chữa nâng cấp lớn mới đáp ứng kịp nhu cầu ngày càng cao của khách hàng, trong khi nguồn vốn của Công ty còn hạn chế.

- Do thực hiện các quyết định thu hồi đất của UBND tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu nên các sản phẩm dịch vụ tại các đơn vị hiện nay bị thu hẹp, doanh thu giảm sút nghiêm trọng.

Công ty đang tìm phương án mở rộng thêm mô hình kinh doanh phù hợp nhất trong điều kiện hiện nay để duy trì và khôi phục lại tình hình kinh doanh của Công ty.

- Chi phí thuê đất năm 2023, năm 2024 và 3 năm tới tại khách sạn Vũng Tàu Sammy tăng khoảng gấp 3 lần so với năm 2022 (do hết thời gian ổn định 5 năm và bắt đầu thời gian ổn định 5 năm tiếp theo).

II. Kế hoạch năm 2024:

Công ty dự thảo kế hoạch năm 2024 theo bảng sau:

Đơn vị tính: triệu đồng

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Thực hiện năm 2023	Kế hoạch năm 2024	So sánh KH2024/TH 2023
KẾT QUẢ HỢP NHẤT TOÀN CÔNG TY					
1	Lượt khách	lượt	51.103	32.700	64,0
2	Doanh thu	Tr.đồng	43.348	84.600	195,2
3	Chi phí		50.836	71.800	141,2
4	Lợi nhuận trước thuế	"	(7.488)	12.800	(170,9)
5	Thuê TNDN hiện hành		290	2.560	
6	Lợi nhuận sau thuế (chưa tính Chi phí truy thu thuế đất và hạ tầng KT theo KL thanh tra 261).		(7.778)	10.240	
7	Chi phí truy thu thuế đất và hạ tầng KT theo KL thanh tra 261			125.458	
<i>Trong đó</i>					
I	CÔNG TY CP DU LỊCH TỈNH BR-VT (Công ty mẹ)				
1	Lượt khách	lượt	51.103	32.700	64,0
2	Doanh thu	Tr.đồng	40.278	62.732	155,7
3	Chi phí	"	48.511	46.197	95,2
4	Lợi nhuận trước thuế (chưa tính Chi phí truy thu thuế đất và hạ tầng KT theo KL thanh tra 261)	"	(8.233)	16.535	(200,8)
5	Thuế TNDN				
6	Chi phí truy thu thuế đất và hạ tầng KT			94.757	
I.1	KHU DU LỊCH BIỂN ĐÔNG				
1	Lượt khách		22.000		-
2	Doanh thu	Tr.đồng	5.797	29.795	514,0
3	Tổng chi phí	Tr.đồng	8.525	8.566	100,5
4	Lợi nhuận trước thuế (chưa tính Chi phí truy thu thuế đất và hạ tầng KT theo KL thanh tra 261)	"	(2.728)	21.229	
5	Chi phí truy thu thuế đất và hạ tầng KT			94.757	
I.2	KHÁCH SẠN SAMMY				
1	Lượt khách		20.000	22.000	110,0
2	Doanh thu	Tr.đồng	23.392	25.000	106,9
3	Tổng chi phí	Tr.đồng	23.098	24.050	104,1
4	Lợi nhuận trước thuế	Tr.đồng	294	950	323,1
I.3	CHI NHÁNH ĐÀ ĐẰNG				
1	Lượt khách	Lượt	9.103	10.700	117,5
2	Doanh thu	Tr.đồng	3.425	3.400	99,3
3	Tổng Chi phí	"	3.468	3.350	96,6
4	Lợi nhuận trước thuế	"	(43)	50	

I.4	VĂN PHÒNG CÔNG TY				
1	Doanh thu	"	7.663	4.537	59,2
2	Chi phí	"	13.419	10.231	76,2
3	Lợi nhuận trước thuế	"	(5.756)	(5.694)	98,9
II	CÔNG TY CON				
II.1	CTY CP DL NGHINH PHONG				
1	Lượt khách	Lượt	0	0	
2	Doanh thu	Tr đồng	796	21.376	2.685,4
3	Tổng chi phí	"	4.963	25.897	521,8
4	Lợi nhuận trước thuế	"	(4.167)	(4.521)	108,5
4	Thuế TNDN			-	
5	Lợi nhuận sau thuế (chưa tính Chi phí truy thu thuê đất và hạ tầng KT theo KL thanh tra 261).			(4.521)	
6	Chi phí truy thu thuê đất và hạ tầng KT			31.980	
II.2	CTY CP DL THÙY VÂN		"		
1	Doanh thu	"	2.817	2.695	95,7
2	Tổng chi phí		1.368	1.485	108,6
3	Lợi nhuận trước thuế	"	1.449	1.210	83,5
4	Thuế TNDN		290	242	83,4
5	Lợi nhuận sau thuế		1.159	968	83,5

* Ghi chú:

- Số liệu năm 2023 theo BCQT đã kiểm toán, Công ty CPDL Nghinh Phong tạm dừng hoạt động từ 1/8/2022, Khu Du lịch Biển Đông tạm dừng hoạt động từ ngày 27/4/2023, tiền thuê đất tại KDL Biển Đông và Công ty CP Du lịch Nghinh Phong từ năm 2018 đến nay công ty tạm hạch toán bằng với năm 2015 trước đây, chưa tính theo Thông báo tạm tính của Chi Cục Thuế.

- Số kế hoạch năm 2024:

+ Trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi 1.150 triệu đồng.

+ Chưa tính trích lập dự phòng đầu tư ra ngoài DN đối với các khoản đầu tư ra ngoài DN hoạt động không hiệu quả do chưa dự kiến được tình hình các đơn vị có vốn góp.

+ Đã tính tiền bồi thường tài sản Biển Đông: 27.361tr+167 triệu = 27.529 triệu vào thu nhập.

+ Đã tính tiền bồi thường tài sản Nghinh Phong: 20.559 tr +73 triệu = 20.632 triệu vào thu nhập.

+ Xử lý TSCĐ Biển Đông: 6.261 triệu đồng.

+ Xử lý TSCĐ Nghinh Phong: 23.962 triệu đồng.

+ Xin ý kiến hạch toán truy thu thuê đất và tiền hạ tầng kỹ thuật tại KDL Biển Đông: 94.757 triệu đồng và Công ty CP Du lịch Nghinh Phong: 31.980 triệu đồng trong năm 2024.

Cụ thể về doanh thu và lợi nhuận kế hoạch năm 2024 từng đơn vị và hợp nhất như sau:

Hợp nhất công ty mẹ và các công ty con:

- Tổng doanh thu: 84.600 triệu đồng. (Trong đó: Thu bồi thường tài sản Biển Đông và Công ty CPDL Nghinh Phong: 48.161 triệu đồng).

- Lợi nhuận trước thuế: 12.800 triệu đồng

- Thuế TNDN: 2.560 triệu đồng.

- Lợi nhuận sau thuế: 10.240 triệu đồng (chưa tính Chi phí truy thu thuê đất và hạ tầng KT theo KL thanh tra 261).

- Chi phí truy thu thuê đất và hạ tầng KT từ năm 2006 đến 2017: 125.458 triệu đồng.

Hai Công ty con:

Công ty CPDL Nghinh Phong: tạm ngừng hoạt động từ ngày 01/8/2022 để thực hiện bàn giao theo các quyết định thu hồi đất liên quan đến khu vực Bãi tắm Thùy Vân - Bãi Sau TP.Vũng Tàu.

- Doanh thu: 21.376 triệu đồng (chủ yếu là tiền bồi thường tài sản trên đất theo các quyết định của UBND tỉnh).

- Chi phí: 25.897 triệu đồng, trong đó: chi phí xử lý tài sản cố định, CCDC: 23.962 triệu đồng).

- Lợi nhuận trước thuế lỗ: 4.521 triệu đồng.

- Lợi nhuận sau thuế lỗ: 4.521 triệu đồng (*chưa tính Chi phí truy thu thuế đất và hạ tầng KT theo KL thanh tra 261*).

- Chi phí truy thu thuế đất và hạ tầng kỹ thuật từ 2013-2017 theo các quyết định thanh tra tỉnh là 31.980 triệu đồng.

Công ty CPDL Thùy Vân:

- Doanh thu: 2.695 triệu đồng.

- Lợi nhuận trước thuế: 1.210 triệu đồng

- Thuế TNDN: 242 triệu đồng

- Lợi nhuận sau thuế: 968 triệu đồng.

III. Các giải pháp thực hiện:

1. Bám sát sự chỉ đạo của Hội đồng quản trị, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, thực hiện tốt mối quan hệ phối hợp giữa các phòng ban, bộ phận chuyên môn của Công ty với các đơn vị nhằm triển khai tốt nhiệm vụ do HĐQT và ĐHĐCĐ giao.

2. Tiếp tục kiến nghị UBND tỉnh và các cơ quan quản lý Nhà nước xem xét, tính lại tiền thuê đất tại khu vực Bãi Sau theo mức hợp lý để Công ty thực hiện được.

3. Đối với việc sắp xếp, xử lý các cơ sở nhà, đất theo Nghị định 167/2017/NĐ-CP và Nghị định 67/2021/NĐ-CP của Chính Phủ: Tiếp tục theo dõi tiến trình của Đơn khiếu nại lần hai đối với Quyết định số 3207/QĐ-UBND ngày 17/10/2022 của UBND tỉnh gửi Bộ trưởng Bộ Tài chính ngày 24/01/2024 về việc thu hồi 10 cơ sở nhà, đất của Công ty.

4. Chủ động tiết giảm tối đa các chi phí, tinh giảm nhân sự, đảm bảo hoạt động của Công ty được ổn định trong bối cảnh Nhà nước thu hồi cơ sở nhà đất tại 08 và 06 Thùy Vân, P. Thắng Tam, TP.Vũng Tàu.

5. Chú trọng xây dựng bộ máy tổ chức, cơ cấu lại nguồn nhân lực hiện có, tăng cường nhiệm vụ, tổ chức triển khai kinh doanh linh hoạt,...Đảm bảo chính sách tiền lương hợp lý để giữ ổn định thu nhập cho người lao động.

6. Tăng cường công tác marketing, xây dựng các chương trình giảm giá, khuyến mãi, dịch vụ cộng thêm theo từng dịp trong năm để kịp thời quảng bá đến khách hàng. Xây dựng các gói sản phẩm dịch vụ đặc thù của từng đơn vị chào bán trên internet qua các website, fanpage, facebook và các mạng booking online để thu hút khách lẻ, khách gia đình lưu trú vào những ngày thấp điểm trong tuần.

7. Tìm các đối tác và hợp tác với các hãng lữ hành nội địa để thu hút các tour, đoàn khách lớn trong nước.

8. Chú trọng công tác chăm sóc khách hàng, tri ân đối với khách hàng truyền thống.

9. Tăng cường công tác quản lý, kiểm tra, giám sát. Quan tâm sâu sát tới các đơn vị trực thuộc để có những hỗ trợ, chỉ đạo kịp thời. Đồng thời hướng dẫn đơn vị thực hiện tốt các quy chế, quy định về công tác hoạt động kinh doanh.

10. Thường xuyên bảo trì bảo dưỡng tài sản, đầu tư sửa chữa, nâng cấp cơ sở vật chất tại các đơn vị trực thuộc đã xuống cấp để đáp ứng nhu cầu khách hàng, tăng năng lực cạnh tranh.

11. Xây dựng phương án đầu tư các cơ sở nhà, đất sẵn có để mở rộng kinh doanh.

12. Giữ vững an ninh trật tự, phòng chống cháy nổ, bảo vệ và giữ gìn môi trường sinh thái “xanh, sạch, đẹp” theo những tiêu chí của tỉnh, của Việt Nam và Quốc tế.

13. Tiếp tục thực hiện thoái vốn tại một số đơn vị liên doanh liên kết không hiệu quả.

14. Tiếp tục thu hồi công nợ, tái cấu trúc vốn, hoàn thiện hồ sơ pháp lý đối với cơ sở nhà đất được Nhà nước cho phép giữ lại để triển khai kinh doanh.

15. Thực hiện chủ trương và triển khai lộ trình thoái vốn của Nhà nước theo quy định.

Trên đây là Báo cáo tình hình hoạt động kinh doanh năm 2023 và kế hoạch kinh doanh năm 2024 của Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu. Kính đề nghị Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua.

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ;
- TV HĐQT, Ban TGD, BKS;
- Lưu: VT, Thư ký.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**

Thái Hoàng Thân



Số: /BC-BKS

Vũng Tàu, ngày tháng năm 2024

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY

Trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần du lịch tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020 có hiệu lực kể từ ngày 01/01/2021;

- Căn cứ vào Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần du lịch tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu;

- Căn cứ vào chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát quy định trong Điều lệ Công ty cổ phần du lịch tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu;

- Căn cứ vào Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán AFC;

- Căn cứ vào các Quy định quản lý nội bộ Công ty;

Ban kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) nội dung kết quả thẩm tra tình hình hoạt động kinh doanh và tài chính năm 2023 của Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu như sau:

I/ Tình hình hoạt động của Ban kiểm soát.

1. Về nhân sự của Ban Kiểm soát 2023 gồm 03 thành viên:

	Bà Nguyễn Thị Lý	Thành viên	
	Bà Vũ Ngọc Linh	Thành viên	
	Bà Huỳnh Hồng Thảo	Thành viên	Bầu bổ sung T8/2023

2. Hoạt động của Ban kiểm soát:

Trong năm 2023, các thành viên Ban kiểm soát đã phối hợp thực hiện công tác kiểm tra, giám sát các hoạt động kinh doanh của Công ty, việc tuân thủ các quy định của pháp luật; Điều lệ Công ty trong quản lý điều hành của HĐQT, Ban TGD trong năm cụ thể:

- Kiểm tra, giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên đối với HĐQT và ban TGD Công ty;

- Xem xét tính pháp lý, trình tự ban hành các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT, Ban TGD trong năm;

- Tham gia ý kiến và đưa ra các khuyến nghị với HĐQT/Ban TGD về các vấn đề liên quan đến hoạt động của Công ty trong năm tại các cuộc họp;

- Thẩm tra các báo cáo tài chính năm, phối hợp với kiểm toán độc lập xem xét ảnh hưởng của các sai sót kế toán và kiểm toán trọng yếu đến BCTC; giám sát việc thực thi các kiến nghị của kiểm toán độc lập đưa ra;

- Thẩm định Báo cáo tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh, báo cáo quản trị của toàn Công ty, có các ý kiến đề xuất để đảm bảo Báo cáo được lập theo đúng quy trình, quy định, phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính của Công ty.

- Thực hiện các công tác khác theo chức năng nhiệm vụ.

Các thành viên Ban kiểm soát đã tham dự đầy đủ các cuộc họp của HĐQT và các cuộc họp quan trọng khác của Ban điều hành Công ty khi được mời.

Các thành viên Ban kiểm soát đều là kiêm nhiệm do đó các hoạt động của Ban kiểm soát được thực hiện trên cơ sở chọn mẫu trên các dữ liệu các đơn vị trực thuộc và Công ty cung cấp trong khoảng thời gian ngắn nên mức độ thực hiện hoạt động của BKS đôi khi chưa bao quát được như mong muốn.

II/ Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc Công ty.

- Công tác quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc Công ty trong năm 2023 theo Luật Doanh nghiệp, Điều lệ hoạt động, các Nghị quyết hàng năm của Đại hội đồng cổ đông Công ty và các quy định pháp luật có liên quan.

- Trong quá trình hoạt động Hội đồng quản trị đã tích cực triển khai, chỉ đạo, giám sát Ban Tổng Giám đốc Công ty trong việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông. Trong năm, Hội đồng quản trị Công ty đã phản hồi ý kiến bằng văn bản tổng là 20 lần, đã ban hành 20 Nghị quyết. Các Nghị quyết, Quyết định đều tập trung vào việc thực hiện triển khai các hoạt động liên quan đến công tác điều hành kinh doanh của Công ty. Các hoạt động cụ thể đã thể hiện trong báo cáo đánh giá hoạt động của HĐQT.

- Ban Tổng Giám đốc đã triển khai thực hiện các chủ trương, chỉ đạo của Hội đồng quản trị, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông để tổ chức hoạt động kinh doanh theo đúng chức năng và thẩm quyền.

- Năm 2023, Công ty còn khuyết chức danh Tổng Giám đốc, về nhân sự chưa đáp ứng theo Luật Doanh nghiệp năm 2020 và Điều lệ hoạt động của Công ty.

III/ Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và cổ đông.

- Trong quá trình thực thi nhiệm vụ, BKS đã nhận được sự phối hợp từ phía HĐQT và Ban Tổng Giám đốc, các bộ phận để thực hiện nhiệm vụ do cổ đông giao;

- Đối với cổ đông: Công ty đã thực hiện đầy đủ việc công bố thông tin theo quy định những vấn đề phát sinh trong quá trình hoạt động.

IV/ Kết quả giám sát tình hình hoạt động kinh doanh và tài chính của Công ty năm 2023.

1. Kết quả thẩm định Báo cáo tài chính toàn Công ty năm 2023:

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 năm 2023 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2023. Căn cứ vào Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán, Ban kiểm soát đánh giá báo cáo đã phản ánh trung thực, hợp lý về đa số tình hình tài chính của Công ty phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành. Nhưng riêng về chi phí thuê đất tại Bãi biển Thùy Vân của Công ty mẹ và Công ty con là Công ty CPDL Nghinh Phong đến thời điểm 31/12/2023 vẫn chưa phản ánh đầy đủ theo Thông báo nộp tiền thuê đất của Chi cục Thuế TP Vũng Tàu và truy thu tiền thuê đất, truy thu tiền hạ tầng kỹ thuật theo kết luận của Thanh tra tỉnh số 261/KL-TTr từ năm 2018 chưa được hạch toán, cụ thể:

- Tiền thuê đất các năm 2018 đến năm 2021: Công ty chưa ghi nhận đầy đủ chi phí tiền thuê đất theo các Thông báo của Chi cục thuế TP. Vũng Tàu về tạm nộp tiền thuê đất từ năm 2018 đến năm 2021 tại Bãi biển Thùy Vân, số chưa ghi nhận các năm lần lượt là 14.658.055.440 đồng, 22.249.470.151 đồng, 28.929.524.063 đồng và 32.646.442.504 đồng, tổng số chưa hạch toán là: 98.483.492.158 đồng. (tạm thời chưa tính tiền thuê đất từ năm 2022 do có quyết định thu hồi đất).

STT	Đơn vị	Tiền thuê đất năm 2018 chưa hạch toán	Tiền thuê đất năm 2019 chưa hạch toán	Tiền thuê đất năm 2020 chưa hạch toán	Tiền thuê đất năm 2021 chưa hạch toán	Cộng tiền thuê đất chưa hạch toán 2018-2021
1	CN KDL Biển Đông – Công ty CPDL tỉnh BRVT	9.374.460.461	14.302.492.149	18.639.365.097	20.606.698.651	62.923.016.358
2	Cty CPDL nghinh Phong	5.283.594.979	7.946.978.002	10.290.158.966	12.039.743.853	35.560.475.800
	Cộng	14.658.055.440	22.249.470.151	28.929.524.063	32.646.442.504	98.483.492.158

Số tiền thuê đất nêu trên đã được Chi cục thuế giảm phần diện tích bãi cát từ ngày 1/1/2018 đến 13/7/2021 theo Thông báo số 9774/TB-CCTKV ngày 29/12/2021: 13.943.824.372 đồng.

Công ty chưa ghi nhận tiền thuê đất các năm 2018 đến năm 2021 với lý do: Tiền thuê đất hàng năm tăng gấp nhiều lần trước đây, vượt quá cao so với hiệu quả kinh doanh, đặc biệt hai năm 2020,2021 bị ảnh hưởng bởi đại dịch Covid – 19 tiền thuê đất năm cao hơn gấp hơn hai lần doanh thu mỗi năm (tại KDL Biển Đông năm 2020 doanh thu đạt 25 tỷ thì tiền thuê đất phải nộp theo thông báo: 21,5 tỷ; năm 2021 doanh thu đạt 10 tỷ, tiền thuê đất theo thông báo phải nộp: 23,5 tỷ), nếu hạch toán theo Thông báo của Chi Cục thuế thì Công ty bị phát sinh lỗ nặng nề hơn rất nhiều. Công ty đã có nhiều văn bản kiến nghị với Chi cục thuế Thành Phố Vũng Tàu và các ban ngành liên quan xem xét tính lại tiền thuê đất khu vực Bãi tắm Thùy Vân phù hợp với tình hình của Công ty nhưng đến nay chưa được giải quyết thỏa đáng.

- Truy thu tiền thuê đất Theo kết luận thanh tra số 261/KL-TTr ngày 18/9/2018 và các quyết định số 172 và 173/QĐ-TTr ngày 5/10/2018 của Thanh tra tỉnh BR-VT về việc thu hồi tiền nộp vào NSNN; Công ty mẹ và Công ty CPDL Nghinh Phong có nghĩa vụ kê khai, nộp NSNN liên quan số tiền thuê đất tại Bãi biển Thùy Vân (diện tích 87.007 m² cho thời gian thuê từ ngày 01/01/2006 đến hết ngày 31/12/2017 lần lượt là 107.498.702.141 đồng và 33.055.916.899 đồng; số tiền truy thu Công ty mẹ và Công ty con chưa hạch toán chi phí là 91.099.278.151 đồng và 28.397.591.059 đồng. Lý do Công ty chưa hạch toán: Đây là một khoản truy thu chi phí quá lớn, thời gian truy thu từ cách đây quá lâu không phù hợp về chi phí, lợi nhuận, cổ tức mà trước đây Công ty đã hạch toán, lập Báo cáo tài chính và đã chia cổ tức cho cổ đông nên Công ty vẫn chưa ghi nhận bổ sung số tiền này trên Báo cáo tài chính mà đã gửi các kiến nghị đến Cơ quan chức năng có liên quan của tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu.

- Nghĩa vụ khác với Ngân sách Nhà nước: Theo Quyết định về việc thu hồi tiền nộp vào Ngân sách Nhà nước số 182/QĐ-TTr và số 177/QĐ-TTr ngày 5/10/2018 của Thanh tra tỉnh, Công ty mẹ và Công ty con – Công ty CPDL Nghinh Phong phải nộp tiền hạ tầng kỹ thuật cho NSNN đối với hạng mục san nền, kè đá, hạ tầng kỹ thuật khác do Ngân sách tỉnh đã đầu tư từ năm 1999 cho đến nay số tiền lần lượt là: 3.658.061.609 đồng và 3.582.625.227 đồng, Công ty chưa hạch toán chi phí và nghĩa vụ phải trả Nhà nước. Lý do: từ khi nhận bàn giao sử dụng Bãi tắm Thùy Vân Công ty chưa nhận được hồ sơ về việc hạng mục hạ tầng này và khi Cổ phần hóa năm 2007 đã được UBND tỉnh xác định phần vốn cổ phần.

Như vậy, số tiền thuê đất các năm 2018,2019,2020, 2021 và truy thu theo kết luận thanh tra chưa hạch toán tổng cộng là 225.221.048.204 đồng. Nếu phản ánh đầy đủ các khoản này vào Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023 thì chỉ tiêu “Thuế và các khoản phải nộp NSNN” sẽ tăng tương ứng và chỉ tiêu “Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối” trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất sẽ giảm tương ứng, đồng thời vốn chủ sở hữu và nguồn vốn cũng giảm tương ứng đây là một bất lợi lớn đối với Công ty, do số phải hạch toán này cao hơn Vốn chủ sở hữu 38% nếu hạch toán và nộp cho Nhà nước thì Công ty bị âm vốn chủ sở hữu, không còn vốn để hoạt động, cần phải xin ý kiến ĐHCĐ. Đây cũng là lý do Công ty Kiểm toán từ chối đưa ra ý kiến về Báo cáo tài chính năm 2023.

1.1 Tóm tắt tình hình tài chính của Công ty trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 31/12/2023:

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Tại ngày 31/12/2023	Tại ngày 01/01/2023	So sánh	
			Tương đối	Tuyệt đối
I. Tổng tài sản	203.714.012.424	217.373.947.592	94%	(13.659.935.168)
1. Tài sản ngắn hạn	95.439.591.949	98.472.189.151	97%	(3.032.597.202)
- Tiền và các khoản tương đương tiền	7.098.818.691	7.149.776.851	99%	(50.958.160)
- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	56.511.940.169	58.203.576.867	97%	(1.691.636.698)
- Các khoản phải thu ngắn hạn	12.205.547.890	12.704.891.114	96%	(499.343.224)
- Hàng tồn kho	736.415.268	958.284.889	77%	(221.869.621)
- Tài sản ngắn hạn khác	18.886.869.931	19.455.659.430	97%	(568.789.499)
2. Tài sản dài hạn	108.274.420.475	118.901.758.441	91%	(10.627.337.966)
- Các khoản phải thu dài hạn	500.000.000	500.000.000	100%	-
- Tài sản cố định	53.645.985.251	63.557.417.456	84%	(9.911.432.205)
- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	52.265.669.835	53.733.044.603	97%	(1.467.374.768)
- Tài sản dài hạn khác	1.862.765.389	1.111.296.382	168%	751.469.007
II. Tổng nguồn vốn	203.714.012.424	217.373.947.592	94%	(13.659.935.168)
1. Nợ phải trả	41.258.835.258	46.596.790.133	89%	(5.337.954.875)
- Nợ ngắn hạn	26.977.293.995	32.145.248.870	84%	(5.167.954.875)
- Nợ dài hạn	14.281.541.263	14.451.541.263	99%	(170.000.000)
2. Nguồn vốn chủ sở hữu	162.455.177.166	170.777.157.459	95%	(8.321.980.293)
- Vốn chủ sở hữu	162.455.177.166	170.777.157.459	95%	(8.321.980.293)
- Nguồn kinh phí	-	-		-

Tổng tài sản và tổng nguồn vốn của Công ty tại thời điểm cuối năm 31/12/2023 là: 203.714 triệu đồng, giảm 13.659 triệu đồng (6%) so với cùng kỳ năm 2022. Trong đó:

- Tài sản dài hạn giảm 10.627 triệu đồng (9%) so với cùng kỳ, cụ thể: Tài sản cố định giảm 9.911 triệu đồng (16%), đầu tư tài chính dài hạn giảm 1.467 triệu đồng (do các đơn vị LDLK hoạt động lỗ phải trích lập dự phòng bổ sung trong năm).

- Tài sản ngắn hạn giảm 3.032 triệu đồng (3%) so với cùng kỳ, trong đó đầu tư ngắn hạn giảm 1.691 triệu đồng (3%) so với cùng kỳ, phải thu ngắn hạn giảm 499 triệu đồng (4%), tài sản ngắn hạn khác giảm 568 triệu đồng (3%) so với năm 2022.

- Nợ phải trả ngắn hạn giảm 5.167 triệu đồng (16%), trong đó thanh toán nợ thuế và các khoản phải nộp Nhà nước 4.464 triệu đồng, nợ người bán giảm 870 triệu đồng, nợ thuế giảm 3.227 triệu đồng.

- Nợ phải trả dài hạn giảm 170 triệu đồng (1%).

- Vốn chủ sở hữu giảm 8.321 triệu đồng (5%), do hoạt động kinh doanh năm 2023 bị lỗ. Lợi nhuận sau thuế của Công ty năm 2023 bị lỗ 8.197 triệu đồng.

Tỷ số khả năng thanh toán toán nợ đến 31/12/2023 (Tổng tài sản/Tổng nợ): 4,90

Tỷ số khả năng thanh toán ngắn hạn (tài sản ngắn hạn/nợ ngắn hạn): 3,56

Tỷ số khả năng thanh toán nhanh (Tiền + Đầu tư Tài chính ngắn hạn + Phải thu ngắn hạn)/ Nợ ngắn hạn): 2,36

Tỷ số khả năng thanh toán tức thời (Tiền/nợ ngắn hạn): 0,12

Trong năm 2023, khả năng thanh toán nợ, khả năng thanh toán ngắn hạn, khả năng thanh toán nhanh đều đảm bảo, khả năng thanh toán tức thời đảm bảo 12%, tình hình tài chính của Công ty ổn định nếu chưa tính yếu tố tiền thuê đất, truy thu thuê đất và tiền hạ tầng kỹ thuật tại Bãi biển Thùy Vân.

Nếu tính yếu tố tiền thuê đất và truy thu tiền hạ tầng kỹ thuật như đã nêu ở trên thì khả năng thanh toán của Công ty không còn đảm bảo, tình hình tài chính bất ổn.

1.2 Các chỉ tiêu kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất năm 2023:

Hợp nhất báo cáo tài chính của Công ty CP Du lịch tỉnh BRVT với 02 Công ty con:

Công ty CP Du lịch Thùy Vân - chiếm 50,07% vốn điều lệ

Công ty CP Du lịch Nghinh Phong - chiếm 96,18% vốn điều lệ

DVT: đồng

Chỉ tiêu	Năm 2023	Năm 2022	So sánh	
			Số tương đối	Số tuyệt đối
1. Tổng doanh thu và thu nhập khác	43.347.869.341	84.801.071.615	51%	(41.453.202.274)
Doanh thu thuần từ hoạt động kinh doanh	36.259.710.311	65.700.884.232	55%	(29.441.173.921)
Doanh thu từ hoạt động tài chính	5.377.588.723	18.974.719.342	28%	(13.597.130.619)
<i>Phần lãi (lỗ) trong Công ty liên doanh, liên kết</i>	-	-		-
Thu nhập khác	1.710.570.307	125.468.041	1363%	1.585.102.266
2. Tổng chi phí	50.835.684.344	56.709.270.765	90%	(5.873.586.421)
Giá vốn hàng bán	23.604.821.647	34.099.898.261	69%	(10.495.076.614)
Chi phí tài chính	1.467.384.768	(10.088.524.257)		11.555.909.025
Chi phí bán hàng	4.855.863.515	8.257.324.142	59%	(3.401.460.627)
Chi phí quản lý doanh nghiệp	20.409.806.580	24.329.959.421	84%	(3.920.152.841)
Chi phí khác	497.807.834	110.613.198	450%	387.194.636
3. Lợi nhuận kế toán trước thuế	(7.487.815.003)	28.091.800.850		(35.579.615.853)
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	289.819.290	263.484.497		26.334.793
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	-	-		-
4. Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN	(7.777.634.293)	27.828.316.353		(35.579.615.853)
Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	419.822.016	677.641.756	62%	(257.819.740)
Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	(8.197.456.309)	27.150.674.597		(35.348.130.906)
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	(440)	1.456		(1.896)

2. Nhận xét về tình hình hoạt động của Công ty:

2.1 Về kết quả kinh doanh năm 2023:

- Tổng doanh thu và thu nhập khác của Công ty năm 2023 đạt: 43.348 triệu đồng, đạt 109% kế hoạch đề ra và giảm 41.453 triệu đồng (49%) so với năm 2022.

- Tổng chi phí toàn Công ty năm 2023 là: 50.836 triệu đồng, giảm 5.873 triệu đồng (10%) so với năm 2022, tăng 28% so với kế hoạch đề ra.

- Kết quả kinh doanh năm 2023: lợi nhuận sau thuế lỗ 7.778 triệu đồng, trong đó lợi nhuận sau thuế cổ đông công ty mẹ lỗ 8.197 triệu đồng.

Năm 2023, Công ty không đạt các chỉ tiêu kế hoạch đề ra, nguyên nhân:

+ Công ty con - Công ty cổ phần du lịch Nghinh Phong đã ngừng hoạt động từ ngày 01/8/2022 nên trong năm 2023 không có doanh thu.

+ Khu du lịch Biển Đông ngừng kinh doanh từ ngày 27/04/2023 để bàn giao hiện trạng mặt bằng tại 08 Thùy Vân cho UBND thành phố Vũng Tàu theo các quyết định thu hồi đất của UBND tỉnh, do đó Doanh thu tại Khu Du lịch Biển Đông giảm.

+ Đến thời điểm cuối năm 2023, các tài sản, công trình trên đất tại Khu du lịch Biển Đông và Công ty cổ phần Du lịch Nghinh Phong vẫn chưa được bồi thường thỏa đáng do đó Công ty chưa xử lý dứt điểm việc thanh lý tài sản và các vấn đề liên quan nên chi phí khấu hao tăng, chi phí tiền lương và các khoản chi trả cho người lao động tăng, chi phí điện nước và các chi phí liên quan tăng.

+ Thực hiện việc sắp xếp, xử lý các cơ sở nhà đất theo Nghị định 167/1997/NĐ-CP ngày 31/12/2017 và nghị định 67/2021/NĐ-CP ngày 15/7/2021 của Chính Phủ và các quyết định thu hồi đất của UBND tỉnh nên Công ty không thể đầu tư để kinh doanh trên các cơ sở nhà, đất có quyết định thu hồi dẫn đến giảm doanh thu tại các cơ sở nhà đất này.

+ Chi phí thuê đất năm 2023 tại Khách sạn Vũng Tàu Sammy tăng 99% so với năm 2022 (từ 1.425 triệu đồng lên 2.841 triệu đồng).

+ Chi phí trích lập dự phòng các khoản đầu tư ra ngoài doanh nghiệp năm 2023 tăng do Công ty không dự kiến được tình hình kinh doanh của các đơn vị này (trích dự phòng 2.054 triệu đồng cho khoản vốn đầu tư tại Công ty cổ phần Du lịch Sài Gòn – Bình Châu, trích lập dự phòng: 670 triệu đồng đối với khoản vốn đầu tư tại Công ty cổ phần du lịch Sinh thái Long Hải).

2.2 Một số vấn đề liên quan đến tình hình tài chính và hoạt động của Công ty:

- Công nợ thuế và các khoản phải nộp Nhà nước đến 31/12/2023: 22.272 triệu đồng (Công nợ này chưa ghi nhận hết tiền thuê đất tại Bãi sau thành phố Vũng Tàu từ năm 2018 đến nay và tiền truy thu thuê đất theo các kết luận thanh tra), trong năm 2023 công nợ đã giảm so với năm 2022: 4.464 triệu đồng, tuy nhiên công nợ này vẫn còn rất lớn sẽ dẫn đến bị Chi Cục thuế tính tiền lãi chậm nộp cao và cưỡng chế tài khoản.

- Tiền thuê đất tại Bãi sau Vũng Tàu (06,08 Thùy Vân, thành phố Vũng Tàu) từ năm 2018 đến nay Công ty vẫn chưa hạch toán đầy đủ theo Thông báo của Chi cục thuế và chưa hạch toán khoản truy thu tiền thuê đất, truy thu tiền hạ tầng kỹ thuật theo các quyết định của thanh tra. Do đó, Kiểm toán độc lập đã từ chối đưa ra ý kiến đối với Báo cáo tài chính năm 2019, 2020, 2021, 2022, 2023 đồng thời cổ phiếu của Công ty cũng bị hạn chế giao dịch trên sàn UPCoM; năm 2021 Công ty đã bị cưỡng chế từ tài khoản tiền gửi ngân hàng số tiền 15,5 tỷ đồng theo QĐ số 2734/QĐ-CCTKV, 2735/QĐ-CCTKV, 2736/QĐ-CCTKV, 2737/QĐ-CCTKV ngày 12/4/2021 của Chi cục thuế khu vực Vũng Tàu – Côn Đảo và ngày 08/9/2023 Cục thuế tỉnh đã ban hành quyết định số 2192/QĐ-CTBRV về việc cưỡng chế thi hành quyết định hành chính về quản lý thuế bằng biện pháp ngừng sử dụng hóa đơn đối với Công ty, lý do Công ty có tiền nợ thuế quá 90 ngày kể từ ngày hết thời hạn nộp theo quy định. Đề nghị Ban điều hành Công ty xin ý kiến ĐHĐCĐ về việc thực hiện hạch toán tiền thuê đất theo đúng quy định và đưa ra giải pháp thực hiện, đồng thời tiếp tục làm việc với các Sở ban ngành để giải quyết kiến nghị, khiếu nại xem xét tính tiền thuê đất phù hợp hơn để Công ty có thể thực hiện được.

- Các khoản phải thu ngắn hạn đến 31/12/2023: 37.210 triệu đồng, trong đó phải thu tồn đọng, khó đòi từ trước đây khá lớn, công ty đã trích lập dự phòng 25.004 triệu đồng, nếu không thu hồi được các khoản thu tồn đọng này sẽ là một tổn thất lớn đối với Công ty. Ban kiểm soát đề nghị HĐQT chỉ đạo Ban điều hành thành lập tổ rà soát và thu hồi công nợ dứt điểm để góp phần giải quyết khó khăn tài chính cho Công ty.

- Đối với khoản vốn đầu tư vào Công ty CP DVTT thi đấu giải trí (SES) đến ngày 31/12/2023: 1.169 triệu đồng, chiếm 2% trên Vốn điều lệ Công ty SES hiện nay đang có rủi ro rất cao trong việc thu hồi vốn, cụ thể tình hình hiện nay của Công ty SES:

Dự án Trung tâm thi đấu thể thao giải trí (Trường đua chó có đặt cược) của Công ty SES có thời hạn đến ngày 09/3/2023 và không được UBND tỉnh và Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh gia hạn thêm thời gian đầu tư. Do đó, Công ty SES đã phải ngưng hoạt động đua chó tại Sân vận động Lam Sơn từ ngày 10/3/2023. Ngày 24/7/2023 Công ty SES đã có văn bản số 19/2023/SES-CV-HC gửi Công ty về việc thông báo chấm dứt hoạt động dự án đua chó theo công văn số 1812/SKHĐT-ĐT ngày 29/5/2023 của Sở kế hoạch và đầu tư về việc dự án hết thời hạn hoạt động theo giấy phép đầu tư.

3 Công tác nhân sự, tiền lương năm 2023:

Lao động đầu năm, ngày 01/01/2023: 113 người (công ty mẹ: 103, Công ty CPDL Nghinh Phong 10).

Lao động đến cuối năm, ngày 31/12/2022: 83 người (công ty mẹ: 73, Công ty CPDL Nghinh Phong 10).

Lao động trong năm giảm 40 người, nguyên nhân chủ yếu do giảm nhân sự tại KDL Biển Đông để chuẩn bị công tác bàn giao cơ sở nhà, đất cho UBND thành phố Vũng Tàu theo các Quyết định thu hồi đất của UBND tỉnh.

Tổng quỹ lương năm 2023: 12.936 triệu đồng, giảm 2.239 triệu đồng so với năm 2022 do nhân sự giảm.

Ý kiến đề nghị của Ban kiểm soát: Công ty CPDL Nghinh Phong đã dừng hoạt động từ ngày 31/7/2022 nhưng đến 31/12/2023 vẫn còn duy trì 10 nhân sự để giải quyết các tồn đọng liên quan đến xử lý tài sản, Công ty CPDL Nghinh Phong cần xem xét bố trí nhân sự kiêm nhiệm để tiết giảm các chi phí phát sinh khi không còn hoạt động.

4. Vốn chủ sở hữu

Vốn chủ sở hữu đến 31/12/2023: 162.455 triệu đồng, giảm 8.321 triệu đồng do trong năm hoạt động kinh doanh bị lỗ. Trong đó:

- Vốn góp chủ sở hữu:: 186.445.000.000 đồng, gồm:

Đơn vị tính: đồng

STT	Cơ cấu vốn	Vốn điều lệ	Tỷ lệ
1	Vốn Nhà nước	109.784.000.000	58,88%
2	Vốn các cổ đông khác	76.661.000.000	41,12%
	Tổng cộng	186.445.000.000	100%

- Quỹ đầu tư phát triển: 11.238.309.719 đồng.

- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối: - 44.121.274.428 đồng, gồm:

+ Lỗ lũy kế đến cuối năm trước: 35.923.818.119 đồng.

+ Lợi nhuận chưa phân phối năm nay: - 8.197.456.309 đồng

- Lợi ích cổ đông không kiểm soát: 8.893.141.875 đồng.

5. Tình hình các cơ sở nhà, đất từ khi thực hiện sắp xếp theo Nghị định số 167/2017/NĐ-CP ngày 31/12/2017 và Nghị định số 67/2021/NĐ-CP ngày 15/7/2021 của Chính phủ và việc thu hồi các cơ sở nhà đất theo Quyết định của UBND tỉnh.

- Hiện nay, Công ty đang được UBND tỉnh cho phép giữ lại tiếp tục sử dụng 03 cơ sở nhà đất để kinh doanh dịch vụ du lịch theo Quyết định số 1081/QĐ-UBND ngày 31/3/2022 gồm:

+ Cơ sở nhà, đất tại số 157 đường Thùy Vân, phường Thắng Tam, thành phố Vũng Tàu, hiện đang kinh doanh dịch vụ Nhà hàng, Khách sạn với tên Khách Sạn Vũng Tàu Sammy.

+ Cơ sở nhà, đất tại số 207 đường Võ Thị Sáu, phường Thắng Tam, thành phố Vũng Tàu, hiện đang đặt trụ sở Công ty.

+ Cơ sở nhà, đất tại số 127 đường Hoàng Hoa Thám, phường Thắng Tam, thành phố Vũng Tàu, đến nay chưa được cấp giấy chứng nhận Quyền sử dụng đất do trước đây nằm trong quy hoạch, hiện nay Nhà nước đã bỏ quy hoạch theo Quyết định số 3273/QĐ-UBND ngày 20/7/2020 về việc điều chỉnh quy hoạch chi tiết tỷ lệ 1/500 Công viên Bàu Sen, TP. Vũng Tàu, Ngày 28/6/2022, Công ty đã lập phương án sử dụng đất và hoàn thiện thủ tục đất đai khi cổ phần hóa doanh nghiệp Nhà nước theo hướng dẫn và gửi Sở Tài nguyên và Môi trường để hoàn thiện hồ sơ pháp lý.

Ngày 06/11/2023, Sở Tài nguyên và Môi trường đã có văn bản số 7562/STMT-QLĐĐ về việc có ý kiến liên quan đến phương án sử dụng đất đối với cơ sở nhà, đất số 127 Hoàng Hoa Thám, phường Thắng Tam, thành phố Vũng Tàu và đề nghị Công ty làm việc với cơ quan đại diện chủ sở hữu để xử lý các vấn đề về tài chính đối với cơ sở nhà, đất số 127 Hoàng Hoa Thám, phường Thắng Tam, thành phố Vũng Tàu được nhà nước giao đất, cho thuê đất trước khi cổ phần hóa, sau khi có kết quả xử lý các vấn đề tài chính của cơ quan đại diện chủ sở hữu, đề nghị Công ty nộp hồ sơ thẩm định nhu cầu sử dụng đất để lập thủ tục thuê đất theo phương án cổ phần hóa, phương án sắp xếp lại, xử lý nhà đất được duyệt, thành phần gồm: Đơn thẩm định nhu cầu sử dụng đất; Bản sao các giấy tờ pháp lý về đất đai có liên quan đến lô đất trước thời điểm cổ phần hóa doanh nghiệp; Bản sao giấy chứng nhận đầu tư hoặc văn bản chấp thuận đầu tư kèm theo bản thuyết minh dự án đầu tư; Trích lục bản đồ địa chính thửa đất hoặc trích đo chính thửa đất. Đề nghị Công ty tiếp tục xem xét, phối hợp với các cơ quan ban ngành chức năng hoàn thiện thủ tục cho cơ sở nhà đất này để tiến hành đầu tư kinh doanh tạo nguồn thu cho Công ty.

- Đối với các cơ sở nhà, đất bị UBND tỉnh thu hồi:

+ Liên quan đến nội dung nhà, đất bị UBND tỉnh thu hồi theo Quyết định số 1988/QĐ-UBND Ngày 22/7/2021 về việc thu hồi 03 cơ sở nhà, đất của Công ty và giao cho Ủy ban nhân dân thành phố Vũng Tàu, đến nay vẫn chưa hoàn thành bàn giao cơ sở nhà, đất tại 608 Trần Phú do chưa giải phóng mặt bằng di dời ông Nguyễn Hữu Cảnh ra khỏi vị trí đất bị thu hồi.

+ Đối với 10 cơ sở nhà, đất bị thu hồi theo Quyết định số 3207/QĐ-UBND ngày 17/10/2022 của UBND tỉnh (theo Quyết định phê duyệt phương án sắp xếp lại, xử lý nhà đất số 1082/QĐ-UBND) của Công ty cổ phần Du lịch tỉnh và giao cho Trung tâm Quản lý và Phát triển nhà ở tỉnh quản lý.

Ngày 20/12/2022, Công ty đã gửi đơn khiếu nại UBND tỉnh đối với Quyết định số 3207/QĐ-UBND ngày 17/10/2022 của UBND tỉnh.

Ngày 18/01/2023, Chủ tịch UBND tỉnh có Thông báo số 13/TB-UBND về việc thụ lý giải quyết khiếu nại lần đầu đối với Đơn khiếu nại ngày 20/12/2022 của Công ty. Cùng ngày, UBND tỉnh ban hành Quyết định số 101/QĐ-UBND với nội dung giao cho Giám đốc Sở Tài chính xác minh nội dung khiếu nại của Công ty.

Ngày 21/12/2023, Công ty nhận được Quyết định số 3669/QĐ-UBND của UBND tỉnh về việc giải quyết khiếu nại của Công ty với nội dung giữ nguyên các nội dung tại Quyết định số 3207/QĐ-UBND ngày 17/10/2022 của UBND tỉnh về việc thu hồi 10 cơ sở nhà, đất của Công ty và giao cho Trung tâm Quản lý và Phát triển nhà ở tỉnh quản lý.

Ngày 24/01/2024, Công ty có Đơn khiếu nại lần hai đối với Quyết định số 3207/QĐ-UBND ngày 17/10/2022 của UBND tỉnh gửi Bộ Tài chính và đang chờ kết quả giải quyết đơn khiếu nại.

- Về tình hình thực hiện các quyết định thu hồi hai cơ sở nhà đất tại 06 và 08 Thùy Vân, phường Thắng Tam, thành phố Vũng Tàu theo Quyết định số 2315/QĐ-UBND ngày 13/8/2021 của UBND tỉnh để chỉnh trang trục đường Thùy Vân: Công ty đã phải thực hiện ngừng kinh doanh hai đơn vị Công ty cổ phần Du lịch Nghinh Phong (Công ty con) và Khu Du Lịch Biển Đông để bàn giao hiện trạng mặt bằng cho UBND thành phố Vũng Tàu lần lượt trong năm 2022 và 2023.

Về tiền bồi thường tài sản trên đất tại hai cơ sở nhà đất số 06 và 08 Thùy Vân, phường Thắng Tam, thành phố Vũng Tàu: Ủy ban Nhân dân tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu đã ban hành quyết định số 1376/QĐ-UB ngày 06/5/2022 về việc phê duyệt phương án bồi thường cho các đơn vị đang sử dụng đất tại Bãi sau, trong đó: số tiền bồi thường về hoa màu cho Công ty CP du lịch Nghinh Phong là: 73.330.800 đồng, bồi thường cho Công ty (KDL Biển Đông) là 167.849.100 đồng. Công ty nhận thấy phương án bồi thường về tài sản trên đất nêu tại Quyết định số 1376/QĐ-UBND là không phù hợp với quy định pháp luật, gây ảnh hưởng đến quyền và lợi ích hợp pháp của Công ty nên ngày 20/07/2022, Công ty đã gửi hai đơn khiếu nại lần đầu đến Chủ tịch Ủy ban nhân dân tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu đối với Quyết định số 1376/QĐ-UBND ngày 06/5/2022.

Ngày 22/11/2023, UBND tỉnh đã ban hành quyết định số 3337/QĐ-UBND về việc phê duyệt phương án bồi thường nhà, vật kiến trúc trên đất cho các đơn vị đang sử dụng đất tại Bãi Sau, trong đó tiền bồi thường nhà cửa, vật kiến trúc trên đất của Khu Du Lịch Biển Đông là: 27.361 triệu đồng, của Công ty CP du lịch Nghinh Phong là 20.559 triệu đồng.

Hiện nay, Công ty đang xử lý các vấn đề liên quan đến dừng hoạt động của hai đơn vị Khu Du Lịch Biển Đông và Công ty cổ phần Du lịch Nghinh Phong để bàn giao hai cơ sở nhà đất này cho UBND thành phố Vũng Tàu.

V. Một số kiến nghị khác của Ban kiểm soát:

- Hiện tại, Công ty vẫn đang khuyết chức danh Tổng Giám đốc, đề nghị Công ty sớm bổ sung nhân sự vào chức danh Tổng Giám đốc để đảm bảo nhân sự theo Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

- Đối với các khoản đầu tư ra ngoài doanh nghiệp: Đề nghị Công ty tiếp tục xem xét một số khoản vốn đầu tư không hiệu quả hoặc bị ngưng hoạt động, tiến độ triển khai dự án chậm như: Công ty cổ phần Du lịch An Hoa, Công ty CP Du lịch Long Hải, Công ty TNHH DL Minh Đạm, Công ty CP giải trí Minh Đạm, Công ty Medicoast, Công ty điện thành Công, Công ty SES, Công ty cổ phần San Hô Xanh Côn Đảo,...để đưa ra phương án xử lý, chuyển nhượng phù hợp, bảo toàn vốn và có lợi nhất cho Công ty.

- Đối với 10 cơ sở nhà đất bị UBND tỉnh thu hồi theo Quyết định số 3207/QĐ-UBND ngày 17/10/2022 của UBND tỉnh: Đề nghị HĐQT chỉ đạo Ban điều hành tiến hành rà soát và củng cố các cơ sở pháp lý của việc khiếu nại đồng thời tích cực hơn nữa trong việc thúc đẩy việc khiếu nại rút ráo hơn nữa để UBND tỉnh tiếp tục cho Công ty thuê các cơ sở nhà đất nêu trên hoặc phải bồi thường cho Công ty giá trị tài sản trên đất đã được định giá xác định giá trị để cổ phần hoá Công ty.

- Đề nghị Công ty tiếp tục soát xét lại các khoản công nợ phải thu, phải trả dây dưa, quá hạn để đưa ra những biện pháp thu hồi, xử lý đồng thời thanh toán các khoản nợ đến hạn tránh để quy chiếm dụng và lãi phạt quá hạn. Đề nghị HĐQT chỉ đạo Ban điều hành thành lập tổ rà soát và thu hồi công nợ dứt điểm để góp phần giải quyết khó khăn tài chính cho Công ty.

- Về Quy chế trả lương thưởng: Công ty đã và đang xây dựng, bổ sung, sửa đổi Quy chế trả lương, thưởng phù hợp với mô hình tổ chức, năng lực quản lý tại các đơn vị trực thuộc, chi nhánh trong toàn Công ty từ năm 2019, nhưng đến nay vẫn chưa hoàn thiện và đưa vào áp dụng. Đề nghị Công ty tiếp tục hoàn thiện và triển khai.

- Thường xuyên củng cố các Quy chế, quy trình quản lý và điều hành Công ty, đánh giá và hoàn thiện trên cơ sở các quy định hiện hành của pháp luật Nhà nước.

VI. Kế hoạch, nhiệm vụ của Ban kiểm soát năm 2024.

Năm 2024, Ban Kiểm soát Công ty tiếp tục thực hiện nhiệm vụ thay mặt cho các cổ đông để kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành của Công ty:

- Kiểm tra, giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc về tình hình thực hiện nghị quyết của Đại Hội Đồng cổ đông thường niên đề ra.

- Xem xét tính hợp lý các văn bản quản lý nội bộ của Công ty ban hành.

- Kiểm tra việc thực hiện các văn bản, quy định của Nhà nước, các Nghị quyết của Đại Hội Đồng cổ đông Công ty ban hành.

- Đề xuất và kiến nghị Đại hội đồng cổ đông phê chuẩn tổ chức kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính của Công ty.

- Thẩm định Báo cáo tài chính và tình hình hoạt kinh doanh năm 2024 của Công ty và Báo cáo, đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị lên ĐHĐCĐ thường niên.

- Tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị khi có thông báo mời họp.

- Thực hiện các công tác khác của Ban Kiểm soát theo Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Quy chế Ban kiểm soát quy định .

Trên đây là toàn bộ nội dung báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2023 và phương hướng nhiệm vụ năm 2024.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét.

Xin trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ;
- TV HĐQT, Ban TGD, BKS;
- Lưu: VT, Thư ký.

**T.M BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Nguyễn Thị Lý



CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH TỈNH BÀ RỊA - VŨNG TÀU

Địa chỉ: 207 Võ Thị Sáu – Phường Thắng Tam - TP. Vũng Tàu – Tỉnh Bà Rịa -Vũng Tàu

ĐT: (0254) 385 6445 Fax: (0254) 385 6444 Website: www.vungtautourist.com.vn

Số: /TTr-HĐQT

Vũng Tàu, ngày tháng năm 2024

DỰ THẢO

TỜ TRÌNH

Về việc sửa đổi, bổ sung Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty

Kính gửi: ĐHCĐ Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu.

Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020 có hiệu lực kể từ ngày 01/01/2021;

Căn cứ tình hình thực tế tại Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu.

Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua việc sửa đổi, bổ sung Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty theo dự thảo được đính kèm.

(Công ty đề nghị Quý cổ đông đọc đầy đủ nội dung chi tiết dự thảo sửa đổi, bổ sung Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty tại tài liệu đính kèm).

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- ĐHCĐ;
- TV HĐQT, Ban TGD, BKS;
- Lưu: VT, Thư ký.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**

Thái Hoàng Thân



CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH TỈNH BÀ RỊA - VŨNG TÀU

Địa chỉ: 207 Võ Thị Sáu – Phường Thắng Tam - TP Vũng Tàu – Tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu

ĐT: (0254) 385 6445 Fax: (0254) 385 6444 Website: www.vungtautourist.com.vn

Số: /TTr-HĐQT

Vũng Tàu, ngày tháng năm 2024

DỰ THẢO

TỜ TRÌNH

“Về việc thông qua Báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2023”

Kính gửi: ĐHCĐ Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa- Vũng Tàu.

Căn cứ điểm b khoản 2 Điều 24 Điều lệ Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu quy định quyền và nhiệm vụ của Đại hội đồng cổ đông về việc thông qua Báo cáo tài chính hàng năm của Công ty.

Hội đồng Quản trị Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu kính trình Đại hội đồng cổ đông biểu quyết thông qua Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán AFC Việt Nam.

Báo cáo tài chính năm 2023 chi tiết đã được công bố thông tin và đã được đăng tải trên website của Công ty tại www.vungtautourist.com.vn bao gồm:

- Báo cáo kiểm toán độc lập;
 - Bảng cân đối kế toán;
 - Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh;
 - Báo cáo Lưu chuyển tiền tệ;
 - Thuyết minh Báo cáo tài chính.
- Một số chỉ tiêu cơ bản trong Báo cáo tài chính đã được kiểm toán:

DVT: đồng

Chỉ tiêu	Năm 2023	Năm 2022
Báo cáo tài chính tổng hợp		
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN	Tại ngày 31/12/2023	Tại ngày 01/01/2023
I. TỔNG CỘNG TÀI SẢN	201.329.935.187	214.199.613.684
1. Tài sản ngắn hạn	80.179.401.621	82.716.903.443
2. Tài sản dài hạn	121.150.533.566	131.482.710.241
II. TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	201.329.935.187	214.199.613.684
1. Nợ phải trả	46.377.906.166	51.014.781.299
2. Nguồn vốn chủ sở hữu	154.952.029.021	163.184.832.385
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH	Ngày 31/12/2023	Ngày 31/12/2022
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	33.088.197.695	48.813.533.564
Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-
Doanh thu thuần	33.088.197.695	48.813.533.564
Giá vốn hàng bán	22.800.253.913	26.744.300.176
Lợi nhuận gộp	10.287.943.782	22.069.233.388
Doanh thu hoạt động tài chính	5.602.045.086	19.442.997.729
Chi phí tài chính	5.475.935.089	(13.051.827.701)
Chi phí bán hàng	4.855.863.515	7.136.649.753
Chi phí quản lý doanh nghiệp	15.311.348.394	20.366.049.877
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	(9.753.158.130)	27.061.359.188

Thu nhập khác	1.587.861.930	124.218.041
Chi phí khác	67.507.164	65.177.972
Lợi nhuận khác	1.520.354.766	59.040.069
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(8.232.803.364)	27.120.399.257
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	-	-
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	-	-
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(8.232.803.364)	27.120.399.257
Báo cáo tài chính hợp nhất		
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN	Tại ngày 31/12/2023	Tại ngày 01/01/2023
I. TỔNG CỘNG TÀI SẢN	203.714.012.424	217.373.947.592
Tài sản ngắn hạn	95.439.591.949	98.472.189.151
Tài sản dài hạn	108.274.420.475	118.901.758.441
II. TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	203.714.012.424	217.373.947.592
Nợ phải trả	41.258.835.258	46.596.790.133
Nguồn vốn chủ sở hữu	162.455.177.166	170.777.157.459
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH	Ngày 31/12/2023	Ngày 31/12/2022
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	36.259.710.311	65.700.884.232
Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-
Doanh thu thuần	36.259.710.311	65.700.884.232
Giá vốn hàng bán	23.604.821.647	34.099.898.261
Lợi nhuận gộp	12.654.888.664	31.600.985.971
Doanh thu hoạt động tài chính	5.377.588.723	18.974.719.342
Chi phí tài chính	1.467.384.768	(10.088.524.257)
Phân lãi/ (lỗ) trong công ty liên doanh, liên kết	-	-
Chi phí bán hàng	4.855.863.515	8.257.324.142
Chi phí quản lý doanh nghiệp	20.409.806.580	24.329.959.421
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	(8.700.577.476)	28.076.946.007
Thu nhập khác	1.710.570.307	125.468.041
Chi phí khác	497.807.834	110.613.198
Lợi nhuận khác	1.212.762.473	14.854.843
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(7.487.815.003)	28.091.800.850
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	289.819.290	263.484.497
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	-	-
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(7.777.634.293)	27.828.316.353
Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	(8.197.456.309)	27.150.674.597
Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	419.822.016	677.641.756
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	(440)	1.456
Lãi suy giảm trên cổ phiếu	-	-

- Ý kiến của Công ty TNHH Kiểm toán AFC Việt Nam trên Báo cáo tài chính hợp nhất:

Cơ sở của việc từ chối đưa ra ý kiến

1. Như được nêu tại Thuyết minh 8.2 – Thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất, Công ty cổ phần Du lịch Tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu và công ty con – Công ty cổ phần Du lịch Nghinh Phong chưa ghi nhận các khoản tiền thuê đất, tiền thuê cơ sở hạ tầng do Ngân sách Tỉnh đầu tư mà theo chúng tôi là cần được ghi nhận cho phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất, cụ thể:

- Theo Kết luận Thanh tra số 261/KL-TTr ngày 17/09/2018, Quyết định số 172/QĐ-TTr và Quyết định số 182/QĐ-TTr ngày 05/10/2018 của Thanh tra tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu,

Công ty mẹ chưa ghi nhận chi phí thuê đất từ năm 2006 đến năm 2017 với số tiền là 91.099.278.151 VND và tiền thuê cơ sở hạ tầng do Ngân sách tỉnh đầu tư với số tiền là 3.658.061.609 VND tại Khu vực Bãi tắm Thùy Vân. Bên cạnh đó, Công ty mẹ cũng chưa ghi nhận chi phí thuê đất theo các Thông báo tạm nộp của Chi cục thuế Thành phố Vũng Tàu cho năm tài chính 2018, 2019, 2020 và 2021 lần lượt là 9.374.460.461 VND, 14.302.492.149 VND, 18.639.365.097 VND và 20.606.698.652 VND.

• Theo Quyết định số 173/QĐ-TTr và Quyết định số 177/QĐ-TTr ngày 05/10/2018 của Thanh tra tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu, Công ty con – Công ty cổ phần Du lịch Nghinh Phong chưa ghi nhận chi phí thuê đất từ ngày 10 tháng 01 năm 2013 đến ngày 31 tháng 12 năm 2017 tại Khu du lịch Nghinh Phong – Khu vực bãi tắm Thùy Vân là 28.397.591.059 VND và tiền thuê cơ sở hạ tầng do Ngân sách tỉnh đầu tư đối với các công trình hạ tầng kỹ thuật (đoạn Ngã 3 Đài liệt sỹ đến Tôm Càng Xanh) mà công ty con đang quản lý và sử dụng là 3.582.625.227 VND. Bên cạnh đó, công ty con cũng chưa ghi nhận chi phí thuê đất theo các Thông báo tạm nộp của Chi cục thuế Thành phố Vũng Tàu cho năm tài chính 2018, 2019, 2020 và 2021 lần lượt là 5.283.594.979 VND, 7.946.978.002 VND, 10.290.158.966 VND và 12.039.743.854 VND.

Theo đó, chúng tôi không có cơ sở xác định giá trị tiền thuê đất đã bị ghi thiếu từ các năm tài chính 2006 cho đến năm tài chính 2023, cũng như các điều chỉnh hồi tố liên quan đến Báo cáo tài chính hợp nhất các năm trước của Tập đoàn.

Báo cáo tài chính hợp nhất chưa phản ánh các khoản tiền thuê đất, tiền thuê cơ sở hạ tầng với số tiền là 225.221.048.206 VND. Nếu phản ánh đầy đủ các khoản này vào Báo cáo tài chính hợp nhất thì chỉ tiêu “Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước” và chỉ tiêu “Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối” trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất sẽ tăng và giảm tương ứng.

2. Các khoản đầu tư vào công ty liên kết không được hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở hữu trên Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023 do các công ty liên kết không cung cấp báo cáo tài chính.

Ngoài ra, chúng tôi không thu nhập được báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023 đối với các khoản đầu tư góp vốn vào đơn vị khác của Tập đoàn. Do đó, chúng tôi không có cơ sở đánh giá ảnh hưởng đến việc trích lập dự phòng cũng như các chỉ tiêu trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất của Tập đoàn.

Từ chối đưa ra ý kiến:

Do tầm quan trọng của vấn đề nêu tại đoạn “Cơ sở của việc từ chối đưa ra ý kiến”, chúng tôi không thể thu thập được đầy đủ bằng chứng kiểm toán thích hợp để làm cơ sở đưa ra ý kiến kiểm toán. Do đó, chúng tôi không thể đưa ra ý kiến kiểm toán về báo cáo tài chính hợp nhất của Tập đoàn tại ngày 31 tháng 12 năm 2023.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- ĐHCĐ;
- TV HĐQT, Ban TGD, BKS;
- Lưu: VT, Thư ký.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**

Thái Hoàng Thân



CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH TỈNH BÀ RỊA - VŨNG TÀU

Địa chỉ: 207 Võ Thị Sáu – Phường Thắng Tam - TP. Vũng Tàu – Tỉnh Bà Rịa -Vũng Tàu

ĐT: (0254) 385 6445 Fax: (0254) 385 6444 Website: www.vungtautourist.com.vn

Số: /TTr-HĐQT

Vũng Tàu, ngày tháng năm 2024

DỰ THẢO

TỜ TRÌNH

“Về việc phân phối lợi nhuận và chia cổ tức năm 2023”

Kính gửi: ĐHĐCĐ Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu.

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020 có hiệu lực kể từ ngày 01/01/2021;

- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu;

- Căn cứ Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán AFC Việt Nam.

Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 về việc phân phối lợi nhuận và chia cổ tức năm 2023 như sau:

Lợi nhuận sau thuế tính đến ngày 31/12/2023 có số lỗ lũy kế là 44.121.274.428 đồng. Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông là không thực hiện phân phối lợi nhuận và không chia cổ tức năm 2023.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ;
- TV HĐQT, Ban TGD, BKS;
- Lưu: VT, Thư ký.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**

Thái Hoàng Thân



CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH TỈNH BÀ RỊA - VŨNG TÀU

Địa chỉ: 207 Võ Thị Sáu – Phường Thắng Tam - TP. Vũng Tàu – Tỉnh Bà Rịa -Vũng Tàu

ĐT: (0254) 385 6445 Fax: (0254) 385 6444 Website: www.vungtautourist.com.vn

Số: /TTr-HĐQT

Vũng Tàu, ngày tháng năm 2024

DỰ THẢO

TỜ TRÌNH

Về việc chi trả thù lao của thành viên Hội đồng quản trị,
Ban Kiểm soát thực hiện năm 2023 và Kế hoạch năm 2024

Kính gửi: ĐHCĐ Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu.

Căn cứ vào Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14, được Quốc Hội nước Cộng Hòa Xã Hội Chủ Nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/06/2020;

Căn cứ Nghị định số 53/2016/NĐ-CP ngày 13/06/2016 của Chính phủ quy định về lao động, tiền lương, thù lao, tiền thưởng đối với công ty có cổ phần, vốn góp chi phối của Nhà nước;

Căn cứ Thông tư số 28/2016/TT-BLĐTBXH ngày 01/09/2016 của Bộ Lao động – Thương binh và Xã hội hướng dẫn thực hiện quy định về lao động, tiền lương, thù lao, tiền thưởng đối với công ty có cổ phần, vốn góp chi phối của Nhà nước;

Căn cứ vào Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu;

Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu trình ĐHCĐ thường niên năm 2024 về việc thù lao HĐQT, Ban kiểm soát, thư ký HĐQT thực hiện năm 2023 và kế hoạch năm 2024 như sau:

1. Thực hiện năm 2023:

- Hội đồng quản trị:

+ Chủ tịch HĐQT (01 người): 5.000.000 đồng/người/tháng

+ Thành viên HĐQT (04 người): 3.000.000 đồng/người/tháng

- Ban Kiểm soát:

+ Trưởng ban kiểm soát (01 người): 3.000.000 đồng/người/tháng

+ Thành viên (02 người): 2.000.000 đồng/người/tháng

- Thư ký HĐQT (01 người): 2.000.000 đồng/người/tháng

Căn cứ thời gian đảm nhiệm công tác, thù lao thực hiện năm 2023 của thành viên HĐQT, Ban kiểm soát được xác định là **274.500.000 đồng** (*Bằng chữ: Hai trăm bảy mươi bốn triệu, năm trăm ngàn đồng*).

3. Kế hoạch năm 2024:

- Hội đồng quản trị:

+ Chủ tịch HĐQT (01 người): 5.000.000 đồng/người/tháng

+ Thành viên HĐQT (04 người): 3.000.000 đồng/người/tháng

- Ban Kiểm soát:

+ Trưởng ban kiểm soát (01 người): 3.000.000 đồng/người/tháng

+ Thành viên (02 người): 2.000.000 đồng/người/tháng

- Thư ký HĐQT (01 người): 2.000.000 đồng/người/tháng.

Tổng cộng: 312.000.000 đồng (*Bằng chữ: Ba trăm mười hai triệu đồng*).

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- ĐHCĐ;
- TV HĐQT, Ban TGD, BKS;
- Lưu: VT, Thư ký.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**

Thái Hoàng Thân



CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH TỈNH BÀ RỊA - VŨNG TÀU

Địa chỉ: 207 Võ Thị Sáu – Phường Thắng Tam - Tp. Vũng Tàu – Tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu

ĐT: (0254) 385 6445 Fax: (0254) 385 6444 Website: www.vungtautourist.com.vn

Số: /TTr-HĐQT

Vũng Tàu, ngày tháng năm 2024

DỰ THẢO

TỜ TRÌNH

Về việc thông qua Báo cáo tình hình kinh doanh năm 2023 và kế hoạch năm 2024

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020 có hiệu lực kể từ ngày 01/01/2021;

- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu.

Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu kính trình ĐHCĐ thường niên năm 2024 Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh năm 2023 và kế hoạch năm 2024 như sau:

Đơn vị tính: triệu đồng

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Thực hiện năm 2023	Kế hoạch năm 2024
1	Tổng vốn doanh nghiệp	Triệu đồng	186.445	186.445
2	Tổng doanh thu	Triệu đồng	43.348	84.600
	<i>Trong đó: Doanh thu thuần</i>	Triệu đồng	36.259	31.435
3	Tổng chi phí	Triệu đồng	50.836	71.800
4	Lợi nhuận trước thuế TNDN	Triệu đồng	(7.488)	12.800
5	Thuế TNDN hiện hành	Triệu đồng	290	2.560
6	Lợi nhuận sau thuế TNDN (<i>chưa tính Chi phí truy thu thuế đất và hạ tầng KT theo KL thanh tra 261</i>).	Triệu đồng	(7.778)	10.240
7	Chi phí truy thu thuế đất và hạ tầng KT	Triệu đồng	-	125.458

(Số liệu năm 2023 theo Báo cáo tài chính hợp nhất đã kiểm toán).

* Lưu ý đối với số liệu kế hoạch năm 2024:

- Chưa ghi nhận hết chi phí tiền thuê đất Bãi tắm Thùy Vân – Bãi sau, TP.Vũng Tàu theo Thông báo của Chi cục thuế TP. Vũng Tàu từ năm 2018 đến năm 2022 vào Báo cáo tài chính. Công ty xin tiếp tục kiến nghị các cơ quan ban ngành xem xét tính lại tiền thuê đất tại khu vực này.

- Dự kiến tiền bồi thường tài sản tại KDL Biển Đông: 27.529 triệu đồng, tại Công ty CP DL Nghinh Phong: 20.632 triệu đồng.

- Chưa trích lập dự phòng đầu tư ra ngoài doanh nghiệp đối với các khoản đầu tư tại các đơn vị hoạt động không hiệu quả do chưa dự kiến được tình hình kinh doanh của các đơn vị đó.

- Ngoài ra, Công ty cũng chưa dự kiến được cổ tức được chia từ các khoản vốn góp đầu tư ra ngoài doanh nghiệp trong năm 2024 do các đơn vị đang trong quá trình đầu tư và một số hoạt động không hiệu quả.

- Xử Lý TSCĐ Biển Đông: 6.261 triệu đồng.

- Xử Lý TSCĐ Nghinh Phong: 23.962 triệu đồng.

- Xin ý kiến hạch toán số tiền truy thu thuê đất và tiền hạ tầng kỹ thuật tại Khu Du lịch Biển Đông: 94.757 triệu đồng và Công ty CP Du lịch Nghinh Phong: 31.980 triệu đồng từ năm 2006 - 2017 theo kết luận thanh tra vào Báo cáo tài chính năm 2024.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét.

Xin chân thành cảm ơn!

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ;
- TV HĐQT, Ban TGD, BKS;
- Lưu: VT, Thư ký.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**

Thái Hoàng Thân



Số: /TTr-BKS

Vũng Tàu, ngày tháng năm 2024

DỰ THẢO

TỜ TRÌNH

Về việc lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024
và lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm tiếp theo

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020 có hiệu lực kể từ ngày 01/01/2021;
- Căn cứ Thông tư số 183/2013/TT-BTC ngày 04/12/2013 của Bộ Tài chính về kiểm toán độc lập đối với đơn vị có lợi ích công chúng;
- Căn cứ Thông tư 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 về Công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần du lịch tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu sửa đổi bổ sung lần thứ 6 ngày 18/12/2020.
- Căn cứ Nghị Quyết số 01/NQ-ĐHĐCĐ ngày 14 tháng 8 năm 2023 của Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu.

Ban kiểm soát Công ty báo cáo Đại hội đồng cổ đông về việc lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2023 và xin ý kiến lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2024 và kiểm toán các năm tiếp theo như sau:

1. Báo cáo về việc lựa chọn đơn vị kiểm toán năm 2023.

Theo Nghị quyết số 01/NQ-ĐHĐCĐ ngày 14 tháng 8 năm 2022, ĐHĐCĐ đã thông qua việc uỷ quyền cho HĐQT Công ty lựa chọn đơn vị kiểm toán của năm 2023 và các năm tiếp theo khi chưa kịp tổ chức ĐHĐCĐ. Do đó, năm 2023 HĐQT đã thực hiện lựa chọn Công ty TNHH kiểm toán AFC Việt Nam là đơn vị kiểm toán cho năm 2023 với mức phí kiểm toán như sau:

- Công ty CP Du lịch tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu : 150.000.000 đồng
- Công ty CP Du lịch Nghinh Phong (Công ty con) : 20.000.000 đồng
- Công ty CP Du lịch Thùy Vân (Công ty con) : 15.000.000 đồng

Tổng cộng : 185.000.000 đồng

(Bằng chữ: Một trăm tám mươi lăm triệu đồng, chưa bao gồm thuế GTGT).

2. Xin ý kiến về việc lựa chọn đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm 2024 và các năm tiếp theo.

Đề nghị Đại hội đồng cổ đông Ủy quyền cho Hội đồng quản trị Công ty lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập để thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty theo quy định, dựa trên các tiêu chí cụ thể như sau:

➤ Chọn đơn vị kiểm toán độc lập có uy tín, được Ủy ban chứng khoán Nhà nước chấp thuận là Tổ chức kiểm toán độc lập được kiểm toán cho đơn vị có lợi ích công chúng thuộc lĩnh vực chứng khoán của năm thực hiện kiểm toán.

➤ Công ty kiểm toán độc lập có đội ngũ kiểm toán viên có trình độ chuyên môn cao, nhiều kinh nghiệm kiểm toán Báo cáo tài chính các đơn vị có ngành nghề, lĩnh vực kinh doanh tương tự Công ty cổ phần du lịch tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu theo các quy định của các Chuẩn mực kế toán, hệ thống kế toán Việt Nam.

➤ Không có xung đột về quyền lợi khi thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính cho Công ty cổ phần du lịch tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu (việc kiểm toán BCTC phải độc lập với việc tư vấn lập BCTC).

➤ Có mức phí kiểm toán hợp lý, phù hợp với nội dung, phạm vi và tiến độ kiểm toán.

Trường hợp năm 2025 và các năm tiếp theo chưa kịp tổ chức ĐHĐCĐ thường niên để xin ý kiến của các cổ đông về việc lựa chọn đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính của năm đó. Ban kiểm soát đề nghị Đại hội đồng cổ đông Công ty ủy quyền cho Hội đồng quản trị Công ty quyết định lựa chọn đơn vị kiểm toán để thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính theo quy định của năm đó để kịp kiểm toán, công bố thông tin và sẽ báo cáo Đại hội đồng cổ đông năm gần nhất. Yêu cầu HĐQT lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập phải dựa trên các tiêu chí nêu trên.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét.

Xin chân thành cảm ơn!

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ;
- TV HĐQT, Ban TGD, BKS;
- Lưu: VT, Thư ký.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Nguyễn Thị Lý



CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH TỈNH BÀ RỊA - VŨNG TÀU

Địa chỉ: 207 Võ Thị Sáu – Phường Thắng Tam - TP. Vũng Tàu – Tỉnh Bà Rịa -Vũng Tàu

ĐT: (0254) 385 6445 Fax: (0254) 385 6444 Website: www.vungtautourist.com.vn

Số: /TTr-HĐQT

Vũng Tàu, ngày tháng năm 2024

DỰ THẢO

TỜ TRÌNH

“Về việc thông qua hạch toán kế toán đối với số tiền truy thu theo Kết luận Thanh tra số 261/KL-TTr ngày 17/9/2018”

Kính gửi: ĐHĐCĐ Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu.

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020 có hiệu lực kể từ ngày 01/01/2021;
- Căn cứ Luật kế toán năm 2015;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu;
- Căn cứ Kết luận Thanh tra số 261/KL-TTr ngày 17/9/2018 và các quyết định: Quyết định số 172/QĐ-TTr, Quyết định số 182/QĐ-TTr ngày 05/10/2018, Quyết định số 173/QĐ-TTr, Quyết định số 177/QĐ-TTr ngày 05/10/2018 của Thanh tra tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu;
- Căn cứ Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán AFC Việt Nam.

Hội đồng Quản trị Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu kính trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 biểu quyết về việc thông qua hạch toán kế toán đối với số tiền truy thu theo Kết luận Thanh tra số 261/KL-TTr ngày 17/9/2018 (liên quan đến Bãi tắm Thùy Vân – Bãi Sau thành phố Vũng Tàu) bao gồm chi phí tiền thuê đất và các hạng mục san nền kê đã từ năm 2006 đến ngày 31/12/2017 như sau:

1. Số tiền truy thu:

Theo Quyết định số 172/QĐ-TTr và Quyết định số 182/QĐ-TTr ngày 05/10/2018 của Thanh tra tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu, tại Công ty mẹ (đơn vị trực thuộc: Khu Du lịch Biển Đông) truy thu chi phí tiền thuê đất từ năm 2006 đến ngày 31/12/2027 với số tiền là 91.099.278.151 đồng và các hạng mục san nền, kê đá (tiền cơ sở hạ tầng do Ngân sách tỉnh đầu tư) với số tiền là 3.658.061.609 đồng.

Theo Quyết định số 173/QĐ-TTr và Quyết định số 177/QĐ-TTr ngày 05/10/2018 của Thanh tra tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu, tại Công ty con – Công ty cổ phần Du lịch Nghinh Phong truy thu chi phí tiền thuê đất từ ngày 10 tháng 01 năm 2013 đến ngày 31 tháng 12 năm 2017 là 28.397.591.059 đồng và các hạng mục san nền, kê đá (tiền cơ sở hạ tầng do Ngân sách tỉnh đầu tư đối với các công trình hạ tầng kỹ thuật) mà công ty con đang quản lý và sử dụng là 3.582.625.227 đồng.

Chi tiết số tiền truy thu từng năm theo Phụ lục 1 và Phụ lục 2 (đính kèm)

2. Số tiền truy thu ảnh hưởng trọng yếu, liên quan đến Báo cáo tài chính nhiều năm trước. Vì vậy, giao cho Hội đồng quản trị rà soát tất cả các điều kiện, tham khảo hướng dẫn của các cơ quan ban ngành và thực hiện theo quy định của luật hiện hành. Hội đồng quản trị có trách nhiệm báo cáo việc thực hiện tại Đại hội đồng cổ đông gần nhất.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ;
- TV HĐQT, Ban TGD, BKS;
- Lưu: VT, Thư ký.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**

Thái Hoàng Thân

PHỤ LỤC 1

(Đính kèm Tờ trình về việc thông qua hạch toán kế toán đối với số tiền truy thu theo Kết luận Thanh tra số 261/KL-TTr ngày 17/9/2018)

Chi nhánh Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu - Khu Du lịch Biển Đông

Diện tích đất trừ bãi cát: 54.171,1 - 13.028,3 = 41.142,8 m²

Số tiền truy thu từ năm 2006 đến 31/12/2017.

ĐVT: đồng

1. Tiền thuê đất									
Năm	Kết luận Thanh tra tỉnh			Công ty đã hạch toán			Chênh lệch bổ sung		
	Phải nộp	Đã nộp	Còn phải nộp	Phải nộp	Đã nộp	Còn phải nộp	Phải nộp	Đã nộp	Còn phải nộp
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(1)-(4)	(8)=(2)-(5)	(9)=(3)-(6)
2006	767.321.600	350.000.000	417.321.600			-	767.321.600	350.000.000	417.321.600
2007	767.321.600	1.163.405.733	(396.084.133)	750.000.000	1.163.405.733	(413.405.733)	17.321.600	-	17.321.600
2008	1.150.982.400	6.441.785.990	(5.290.803.590)	1.125.000.000	6.791.785.990	(5.666.785.990)	25.982.400	(350.000.000)	375.982.400
2009	4.027.188.876	1.312.404.071	2.714.784.805	1.125.000.000	1.312.404.071	(187.404.071)	2.902.188.876	-	2.902.188.876
2010	4.603.929.600	77.628.890	4.526.300.710	1.125.000.000	77.628.890	1.047.371.110	3.478.929.600	-	3.478.929.600
2011	17.121.417.215		17.121.417.215	1.125.000.000		1.125.000.000	15.996.417.215	-	15.996.417.215
2012	18.632.545.152		18.632.545.152	1.125.000.000		1.125.000.000	17.507.545.152	-	17.507.545.152
2013	15.916.598.489		15.916.598.489	945.600.000	-	945.600.000	14.970.998.489	-	14.970.998.489
2014	14.071.871.736		14.071.871.736	945.624.000		945.624.000	13.126.247.736	-	13.126.247.736
2015	8.684.214.149	1.000.000.000	7.684.214.149	2.945.618.760	1.000.000.000	1.945.618.760	5.738.595.389	-	5.738.595.389
2016	10.855.267.686	500.000.000	10.355.267.686	2.241.962.470	500.000.000	1.741.962.470	8.613.305.216	-	8.613.305.216
2017	10.900.043.638	2.000.000.000	8.900.043.638	2.945.618.760	2.000.000.000	945.618.760	7.954.424.878	-	7.954.424.878
Cộng	107.498.702.141	12.845.224.684	94.653.477.457	16.399.423.990	12.845.224.684	3.554.199.306	91.099.278.151	-	91.099.278.151
2. Các hạng mục san nền, kê đá	3.658.061.609		3.658.061.609				3.658.061.609	-	3.658.061.609
Tổng cộng	111.156.763.750	12.845.224.684	98.311.539.066	16.399.423.990	12.845.224.684	3.554.199.306	94.757.339.760		94.757.339.760

PHỤ LỤC 2

(Đính kèm Tờ trình về việc thông qua hạch toán kế toán đối với số tiền truy thu theo Kết luận Thanh tra số 261/KL-TTr ngày 17/9/2018)

Công ty con - Công ty cổ phần Du lịch Nghinh Phong

Diện tích đất trừ bãi cát: $32.835,9 - 11.586,3 = 21.249,6 \text{ m}^2$

Số tiền truy thu từ năm 2013 đến 31/12/2017.

ĐVT: đồng

1. Tiền thuê đất									
Năm	Theo kết luận Thanh tra tỉnh			Công ty đã hạch toán			Chênh lệch bổ sung		
	Phải nộp	Đã nộp	Còn phải nộp	Phải nộp	Đã nộp	Còn phải nộp	Phải nộp	Đã nộp	Còn phải nộp
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(1)-(4)	(8)=(2)-(5)	(9)=(3)-(6)
2013	8.846.103.053	440.712.000	8.405.391.053	440.712.000	440.712.000	-	8.405.391.053	-	8.405.391.053
2014	7.773.105.600	440.712.000	7.332.393.600	440.712.000	440.712.000	-	7.332.393.600	-	7.332.393.600
2015	4.691.308.104	440.712.000	4.250.596.104	1.372.817.880	440.712.000	932.105.880	3.318.490.224	-	3.318.490.224
2016	5.864.135.130	440.712.000	5.423.423.130	1.031.266.080	440.712.000	590.554.080	4.832.869.050	-	4.832.869.050
2017	5.881.265.012	2.210.000.000	3.671.265.012	1.372.817.880	2.210.000.000	(837.182.120)	4.508.447.132	-	4.508.447.132
Cộng	33.055.916.899	3.972.848.000	29.083.068.899	4.658.325.840	3.972.848.000	685.477.840	28.397.591.059	0	28.397.591.059
2. Các hạng mục san nền, kê đá	3.582.625.227		3.582.625.227				3.582.625.227	-	3.582.625.227
Tổng cộng	36.638.542.126	3.972.848.000	32.665.694.126	4.658.325.840	3.972.848.000	685.477.840	31.980.216.286	0	31.980.216.286

DỰ THẢO

Số: /NQ-ĐHĐCĐ

Vũng Tàu, ngày 13 tháng 06 năm 2024

NGHỊ QUYẾT ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH TỈNH BÀ RỊA - VŨNG TÀU

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/06/2020;
- Căn cứ Luật Chứng Khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26/11/2019;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu;
- Căn cứ Biên bản họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 số.../BBDL ngày 13/06/2024.

QUYẾT NGHỊ

Ngày 13/06/2024, tại Hội trường Khách sạn Vũng Tàu Sammy, 157 Thùy Vân, Phường Thắng Tam, Thành phố Vũng Tàu, Tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu, Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 của Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu được tổ chức với sự tham gia của cổ đông sở hữu cổ phần chiếm tổng số cổ phần có quyền biểu quyết của Công ty.

Sau khi nghe nội dung các Báo cáo và các Tờ trình, Đại hội đã thảo luận và biểu quyết nhất trí thông qua nghị quyết với các nội dung như sau:

Điều 1: Thông qua Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2023 và phương hướng hoạt động năm 2024

Đại hội đã biểu quyết thông qua với số cổ phần tán thành là ... chiếm tỷ lệ ...% số cổ phần có quyền biểu quyết tham dự Đại hội.

Điều 2: Thông qua Báo cáo tình hình hoạt động kinh doanh năm 2023 và kế hoạch kinh doanh năm 2024

Đại hội đã biểu quyết thông qua với số cổ phần tán thành là ... chiếm tỷ lệ ...% số cổ phần có quyền biểu quyết tham dự Đại hội.

Điều 3: Thông qua Báo cáo của Ban Kiểm soát công ty

Đại hội đã biểu quyết thông qua với số cổ phần tán thành là ... chiếm tỷ lệ ...% số cổ phần có quyền biểu quyết tham dự Đại hội.

Điều 4: Thông qua Tờ trình về việc sửa đổi, bổ sung Điều lệ của Công ty

Đại hội đã biểu quyết thông qua với số cổ phần tán thành là ... chiếm tỷ lệ ...% số cổ phần có quyền biểu quyết tham dự Đại hội.

Điều 5: Thông qua Tờ trình về việc thông qua Báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2023

Đại hội đã biểu quyết thông qua với số cổ phần tán thành là ... chiếm tỷ lệ ...% số cổ phần có quyền biểu quyết tham dự Đại hội.

Điều 6: Thông qua Tờ trình về việc phân phối lợi nhuận và chia cổ tức năm 2023

Đại hội đã biểu quyết thông qua với số cổ phần tán thành là ... chiếm tỷ lệ ...% số cổ phần có quyền biểu quyết tham dự Đại hội.

Điều 7: Thông qua Tờ trình về việc chi trả thù lao của thành viên Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát thực hiện năm 2023 và kế hoạch năm 2024

Đại hội đã biểu quyết thông qua với số cổ phần tán thành là ... chiếm tỷ lệ ...% số cổ phần có quyền biểu quyết tham dự Đại hội.

Điều 8: Thông qua Tờ trình về việc thông qua Báo cáo tình hình kinh doanh năm 2023 và kế hoạch năm 2024

Đại hội đã biểu quyết thông qua với số cổ phần tán thành là ... chiếm tỷ lệ ...% số cổ phần có quyền biểu quyết tham dự Đại hội.

Điều 9: Thông qua Tờ trình về việc lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024 và lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm tiếp theo

Đại hội đã biểu quyết thông qua với số cổ phần tán thành là ... chiếm tỷ lệ ...% số cổ phần có quyền biểu quyết tham dự Đại hội.

Điều 10: Thông qua Tờ trình về việc thông qua hạch toán kế toán đối với số tiền truy thu theo kết luận Thanh tra số 261/KL-TTr ngày 17/9/2018

Đại hội đã biểu quyết thông qua với số cổ phần tán thành là ... chiếm tỷ lệ ...% số cổ phần có quyền biểu quyết tham dự Đại hội.

Điều 11: Điều khoản thi hành

Nghị quyết được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 Công ty cổ phần Du lịch tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu thông qua toàn văn tại cuộc họp. Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và các cá nhân liên quan có trách nhiệm thi hành nghị quyết này. Nghị quyết này có hiệu lực kể từ ngày ký.

Hội đồng quản trị Công ty chịu trách nhiệm tổ chức triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông phù hợp với quy định của pháp luật và Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty.

Ban Kiểm soát chịu trách nhiệm giám sát Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc trong việc thi hành nghị quyết này./.

Nơi nhận:

- UBCKNN, Sở GD&ĐT Hà Nội;
- TV HĐQT, BKS, Ban TGD;
- Lưu VT, Thư ký công ty.

**TM ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG
CHỦ TỌA**

Thái Hoàng Thân