



BAN KIỂM SOÁT

Số: **BC/BKS-DLXNK**
DU THẢO

Lạng Sơn, ngày tháng năm 2023

BÁO CÁO

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2023 CỦA BAN KIỂM SOÁT, PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ NĂM 2024

- Căn cứ Luật doanh nghiệp năm 2020;
- Căn cứ Luật chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Du lịch và XNK Lạng Sơn;
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán VACO;
- Căn cứ biên bản số 01-BB/BKS/DLXNK ngày 13/04/2024 của Ban kiểm soát, về việc thẩm định báo cáo tài chính đã được kiểm toán năm 2023, thông qua dự thảo báo cáo của BKS năm 2023, trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024.

Ban kiểm soát báo cáo kết quả hoạt động kiểm soát năm 2023, cụ thể như sau:

PHẦN I

KẾT QUẢ THỰC HIỆN KIỂM SOÁT NĂM 2023

I- TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT:

- Giám sát tình hình hoạt động của Công ty CP du lịch và XNK Lạng Sơn. Trong năm 2023, Ban kiểm soát đã thực hiện đầy đủ các chức trách, nhiệm vụ theo dõi, kiểm tra, giám sát hoạt động quản trị, điều hành và các mặt hoạt động kinh doanh của Tổng giám đốc Công ty, cụ thể:
 - + Giám sát việc thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, nghị quyết của Hội đồng quản trị.
 - + Giám sát công tác quản trị và điều hành của Hội đồng quản trị và ban tổng giám đốc.
 - + Năm 2023 hợp thẩm định Báo cáo tài chính năm 2022 đã kiểm toán được thực hiện bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Việt Nam.
 - + Đánh giá tính hợp lý, hợp pháp, trung thực và mức độ cẩn trọng trong công tác quản lý tài chính, đầu tư, điều hành kinh doanh và tổ chức hoạch toán kế toán đảm bảo hoạt động của Hội đồng quản trị và Tổng giám đốc tuân thủ đầy đủ các quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty.

+ Thực hiện các nhiệm vụ khác theo quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ của Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

- Trong năm Ban Kiểm Soát đã tổ chức 02 cuộc họp, bao gồm đánh giá hoạt động kế toán, tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh, quản trị điều hành của Công ty, thẩm định báo cáo tài chính đã được kiểm toán cụ thể thời gian và nội các cuộc họp như sau:

+ Ngày 09/04/2023 Ban kiểm soát tổ chức cuộc họp thẩm định đánh giá hoạt động kế toán, tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh, quản trị điều hành của Công ty và thẩm định báo cáo tài chính đã được kiểm toán năm 2022, thông qua dự thảo báo cáo của BKS năm 2023, trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023.

+ Ngày 13/10/2023 Ban kiểm soát họp giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh 09 tháng đầu năm 2023 của Công ty và hoạt động của Hội đồng quản trị 09 tháng đầu năm 2023.

+ Ngoài ra trong năm Ban kiểm soát Công ty đã tham gia đầy đủ 11 cuộc họp do Hội đồng quản trị triệu tập.

- Quan hệ phối hợp giữ ban kiểm soát, Hội đồng quản trị và Tổng giám đốc được thực hiện phù hợp với quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.

II- KẾT QUẢ THỰC HIỆN MỘT SỐ NHIỆM VỤ CỤ THỂ

1. Việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh

Căn cứ kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2023 được Đại hội cổ đông thường niên năm 2023 thông qua. Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc Công ty đã triển khai thực hiện, lãnh đạo chỉ đạo các đơn vị chi nhánh thực hiện, lợi nhuận sau thuế năm 2023 của toàn Công ty đạt 437.111.034 đồng, hoàn thành 43,71% kế hoạch đề ra. Công ty đã đầu tư hệ thống thang máy và thay thế một số nội thất buồng phòng cho khách sạn Hoa Sim để đáp ứng nhu cầu của khách hàng. Cải tạo nhà hàng Nam Kai, nhà Kho nhà hàng San Hô cũ (117 đường Trần Đăng Ninh) để hợp tác kinh doanh. Chất lượng sản phẩm và chất lượng dịch vụ được ổn định, công tác an toàn vệ sinh lao động, an toàn thực phẩm, công tác phòng, chống cháy nổ và an ninh trật tự được đảm bảo.

Mặc dù Hội đồng quản trị và Ban giám đốc đã nỗ lực tìm nhiều giải pháp để đẩy mạnh hoạt động kinh doanh, nhưng do nhiều yếu tố chủ quan và khách quan dẫn đến kết quả kinh doanh chưa hoàn thành theo kế hoạch, cụ thể: Kinh tế suy thoái sau dịch bệnh, sức mua, chi tiêu của người tiêu dùng, của khách hàng giảm. Thị trường du lịch trên địa bàn chưa hoàn toàn khôi phục, nhất là thị trường khách Trung Quốc nhập cảnh vào Việt Nam và Việt Nam xuất cảnh đi du lịch Trung Quốc qua cửa khẩu Hữu Nghị còn khó khăn. Hoạt động kinh doanh rượu và dịch vụ ăn uống gặp khó khăn mức thuế TTĐB tăng hàng năm, nhà nước tăng cường công tác thổi nồng độ cồn người tham gia giao thông, xử lý vi phạm người sử dụng rượu bia tham gia giao thông nên ảnh hưởng lớn đến tiêu thụ sản phẩm rượu và kinh doanh nhà hàng. Bên cạnh đó công tác thị trường còn hạn chế, chưa được thường xuyên liên tục. Đội ngũ cán bộ lãnh đạo,

quản lý chưa được nhạy bén, chủ động sáng tạo, thích ứng với tình hình mới dẫn đến kết quả kinh doanh của công ty chưa hoàn thành kế hoạch đề ra.

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	19	17.727.311.787	16.310.765.369
2. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01)	10		17.727.311.787	16.310.765.369
3. Giá vốn hàng bán và dịch vụ cung cấp	11	20	14.780.095.741	14.124.462.511
4. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		2.947.216.046	2.186.302.858
5. Doanh thu hoạt động tài chính	21	22	1.503.670.790	1.713.740.962
6. Chi phí bán hàng	25	23	884.615.271	874.162.090
7. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	23	3.007.297.615	2.302.486.985
8. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + 21 - 25 - 26)	30		558.973.950	723.394.745
9. Thu nhập khác	31		1.487.869	8.217.314
10. Chi phí khác	32		1.388.421	62.920.278
11. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		99.448	(54.702.964)
12. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		559.073.398	668.691.781
13. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	24	121.962.364	159.322.412
14. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51)	60		437.111.034	509.369.369
15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	25	110,44	128,70

2. Việc thẩm định báo cáo tài chính năm 2023

Công ty vẫn thực hiện việc tổ chức hạch toán kế toán trên phần mềm Goldstaf Việt Nam, mở sổ kế toán theo đúng quy định. Sổ kế toán được ghi chép một cách kịp thời, trung thực các nghiệp vụ kinh tế phát sinh trong quá trình hoạt động sản xuất kinh doanh. Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán VACO thể hiện tại báo cáo số 140/VACO/BCKiT.NV2 ngày 25/03/2024 và công văn số 112/VACO/CV.NV2 ngày 04/04/2024. Tại cuộc họp Ban kiểm soát ngày 13/04/2024 Ban kiểm soát đã nhất trí biểu quyết thông qua nội dung báo cáo của đơn vị kiểm toán. Báo cáo tài chính lập đúng quy định phù hợp với chuẩn mực kế toán Việt Nam phản ánh đúng tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2023.

3. Kết quả giám sát Hội đồng quản trị

Năm 2023, Hội đồng quản trị đã tuân thủ đầy đủ các quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty, triển khai và thực hiện đầy đủ các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ hàng tháng, quý theo đúng quy định của Điều lệ Công ty. Các cuộc họp đều do Chủ tịch Hội đồng quản trị chủ trì, thảo luận đảm bảo tính nghiêm túc và trách nhiệm. Các thành viên Hội đồng quản trị tham gia cuộc họp đầy đủ và có tính trách nhiệm cao. Các nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị được ban hành đúng chức

năng, quyền hạn phù hợp với nghị quyết của đại hội đồng cổ đông, Điều lệ Công ty và đúng quy định của pháp luật.

Năm 2023 Hội đồng quản trị Công ty đã tổ chức 11 cuộc họp, các cuộc họp đều lập thành biên bản và ban hành nghị quyết, quyết định để chỉ đạo các nội dung thuộc chức trách và nhiệm vụ của Hội đồng quản trị để triển khai thực hiện chiến lược kinh doanh của Công ty, đồng thời đánh giá sát hoạt động của Ban tổng giám đốc.

4. Giám sát hoạt động của Ban Tổng giám đốc

Trong năm 2023, Tổng giám đốc đã bám sát các mục tiêu, định hướng và thực hiện đầy đủ các nhiệm vụ được Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị giao, cụ thể:

- Đã cụ thể hóa các biện pháp triển khai kế hoạch kinh doanh, tăng cường công tác quản lý tài chính.

- Xây dựng và triển khai nhiệm vụ kinh doanh đến từng chi nhánh trực thuộc, định hướng các giải pháp để các chi nhánh chủ động trong điều hành hoạt động kinh doanh.

- Trong các cuộc họp Tổng giám đốc đều đánh giá kết quả kinh doanh của từng đơn vị, phân tích những khó khăn, thuận lợi để đưa ra được giải pháp phù hợp trong kinh doanh và trong quản lý điều hành.

Ban Tổng giám đốc điều hành hoạt động của công ty đúng quy định của Điều lệ công ty và pháp luật.

5. Sự phối hợp hoạt động của Ban kiểm soát

- Trong năm Ban kiểm soát được cung cấp đầy đủ thông tin về Nghị quyết, Quyết định Hội đồng quản trị và được mời tham gia đầy đủ các phiên họp định kỳ đột xuất của Hội đồng quản trị

- Tham gia đầy đủ các cuộc họp của Ban giám đốc Công ty.

- Đối với cổ đông: Trong năm 2023, Ban kiểm soát không nhận được bất kỳ yêu cầu của cổ đông hoặc nhóm cổ đông nào đối với việc xem xét sổ sách kế toán, tài liệu khác hoặc yêu cầu kiểm tra liên quan tới hoạt động kinh doanh, quản lý điều hành Công ty.

- Nhìn chung trong quá trình thực thi nhiệm vụ của Ban kiểm soát, được Hội đồng quản trị, Ban giám đốc và các phòng ban đơn vị chi nhánh tạo điều kiện thuận lợi để hoàn thành nhiệm vụ.

6. Kết luận:

- Hoạt động của Công ty trong năm qua tuân thủ đúng Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ Công ty, các quy định liên quan

- Công tác hạch toán kế toán của toàn Công ty năm 2023, Ban kiểm soát không nhận thấy bất kỳ dấu hiệu bất thường nào trong hoạt động kinh doanh của Công ty. Tất cả các hoạt động kinh doanh của công ty đều tuân thủ Luật Doanh nghiệp, Luật chứng khoán, Điều lệ Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2023, các nghị quyết của Hội đồng quản trị đều tuân thủ các quy định, chính sách pháp luật của nhà nước.

- Kết quả sản xuất kinh doanh và các số liệu kế toán đã được kiểm tra chặt chẽ, đảm bảo tính chính xác và hợp pháp trong việc ghi chép số liệu. Đồng thời công ty đã hoàn toàn tuân thủ các quy định của pháp luật hiện hành về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

- Báo cáo tài chính đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán và định giá Việt Nam. Tại báo cáo số 140/VACO/BCKiT.NV2 ngày 25/03/2024 và công văn số 112/VACO/CV.NV2 ngày 04/04/2024 đã lập đúng quy định phù hợp với chuẩn mực kế toán Việt Nam phản ánh đúng tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2023.

7. Thay đổi nhân sự của Ban kiểm soát

Trong năm 2023 Ban kiểm soát không có thay đổi về nhân sự. Số lượng thành viên Ban kiểm soát hiện nay là 03 người.

PHẦN II

PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ TRỌNG TÂM 2024

1. Tiếp tục thực hiện công tác kiểm tra, giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc điều hành và các đơn vị chi nhánh trực thuộc Công ty trong việc thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên và các nghị quyết của Hội đồng quản trị năm 2024.

2. Kiểm tra, giám sát việc ban hành các Nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị đảm bảo phù hợp với Điều lệ Công ty, Luật doanh nghiệp và các quy định hiện hành.

3. Phối hợp kiểm tra giám sát việc triển khai, thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2024 đối với các đơn vị chi nhánh và toàn Công ty.

4. Chủ động đề xuất với Hội đồng quản trị trong việc lựa chọn một trong các công ty kiểm toán độc lập được Bộ tài chính duyệt công bố có đủ điều kiện kiểm toán/ soát xét báo cáo tài chính của công ty hàng năm theo quy định

5. Tham gia đề xuất, kiến nghị trong việc xây dựng, sửa đổi các nội quy, quy chế của Công ty cho phù hợp với tình hình thực tế hiện nay./.

Nơi nhận:

- Đại Hội Đồng Cổ đông thường niên 2024.
- HĐQT Công ty
- Ban giám đốc điều hành
- Lưu BKS.

T/M. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN

Đỗ Thu Huyền