



BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14, ngày 17/06/2020 và Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Du lịch - Thương mại Tây Ninh hiện hành. Về việc quy định nhiệm vụ, vai trò và quyền hạn của Ban Kiểm soát trong Công ty cổ phần

Căn cứ vào tình hình kinh doanh, Báo cáo Tài chính năm 2021 đã được Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC thực hiện kiểm toán và kết quả các kỳ kiểm tra, kiểm soát trên cơ sở các tài liệu liên quan đến quá trình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2021 của Công ty. Ban Kiểm soát báo cáo kết quả tình hình kiểm soát năm 2021 như sau:

A. Hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2021:

I. Tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát:

Ban Kiểm soát gồm 03 thành viên: 01 Trưởng Ban chuyên trách và 02 Kiểm soát viên kiêm nhiệm. Nhiệm kỳ của Ban kiểm soát là 5 năm (2017-2021), gồm các ông, bà có tên sau:

1. Ông Bùi Minh Nam - Trưởng Ban (Bổ nhiệm 25/6/2019)
2. Ông Lý Bình Hòa - Thành viên (Bổ nhiệm 25/4/2017)
3. Bà Bùi Thị Lâu - Thành viên (Bổ nhiệm 25/6/2018)

Thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát trong năm 2021 vừa qua, Ban kiểm soát đã tham gia tất cả các cuộc họp của Hội đồng quản trị và đưa ra các kiến nghị với Hội đồng quản trị – Ban Tổng Giám đốc Công ty về các vấn đề liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh. Ban Kiểm soát tổ chức họp 03 lần để tiến hành triển khai các nội dung kế hoạch giám sát, kiểm tra kế toán tài chính, hoạt động kinh doanh của Ban điều hành thường xuyên theo định kỳ.

Công tác kiểm soát tuân thủ chặt chẽ theo quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát đã ban hành. Việc thực hiện kiểm tra, kiểm soát trong Công ty được thực hiện theo kế hoạch năm 2021 đã được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt. Công tác kiểm soát vừa tự thực hiện vừa phối hợp với đơn vị kiểm toán độc lập, từ đó đề xuất hoàn thiện dần công tác quản lý kinh doanh, công tác kế toán quản trị đáp ứng cho tiến trình phát triển công ty.

II. Nội dung đã thực hiện kiểm soát:

1/ Kết quả giám sát đối với thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý:

a/ Đối với Hội đồng quản trị:

- Về chấp hành Điều lệ Công ty: Hội đồng quản trị thực hiện họp định kỳ theo quy định tại Điều lệ Công ty và Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị đã được ban hành. Trong năm, Hội đồng quản trị đã tổ chức triệu tập 12 cuộc họp Hội đồng quản trị và ban hành 12 nghị quyết nhằm thực hiện các nội dung Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông 2021 đã thông qua. Các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp căn cứ pháp lý theo quy định của Pháp luật và Điều lệ công ty. Các Nghị quyết, quyết định của HĐQT giao cho Ban Tổng Giám đốc triển khai thực hiện.

- Hội đồng quản trị đã tổ chức thành công Đại hội đồng cổ đông thường niên 2021 và ban hành Nghị quyết Đại hội.

- Hội đồng quản trị có những chủ trương xử lý và định hướng kịp thời trong hoạt động kinh doanh, Công ty CP Du lịch Thương Mại Tây Ninh tiếp tục tập trung khai thác các dịch vụ như: Dịch vụ giữ xe, dịch vụ cho thuê mặt bằng, dịch vụ vệ sinh, cảnh quan và cung cấp hàng hóa bia, nước giải khát tại Núi Bà.

b/ Đối với Ban Tổng Giám đốc và cán bộ quản lý:

- Nhìn tổng thể công tác điều hành kinh doanh của Công ty năm 2021 đảm bảo mang lại hiệu quả. Lợi nhuận hợp nhất thực hiện năm 2021 là 7.288.882.506 đồng, tăng 174,25% kế hoạch (Kế hoạch lợi nhuận hợp nhất năm 2021 là -9.817.000.000 đồng).

Lợi nhuận hoạt động kinh doanh ở Công ty mẹ năm 2021 là 8.595.613.208 đồng đạt 150,99% so với kế hoạch (Kế hoạch lợi nhuận Công ty mẹ năm 2021 là 5.693.000.000 đồng) và giảm 30,54% so với cùng kỳ năm 2020 (Lợi nhuận năm 2020 là 12.374.839.997 đồng) do hoạt động dịch vụ cáp treo, máng trượt của Công ty Cổ phần Cáp treo Núi Bà Tây Ninh (Công ty con) bị ảnh hưởng nặng nề dịch Covid 19.

b.1/ Các mặt làm được:

- Ban Tổng Giám đốc thực hiện đúng các nội dung Nghị quyết Hội đồng quản trị và Nghị quyết Đại hội cổ đông thường niên 2021 đề ra. Tiếp tục thực hiện và mở rộng hoạt động kinh doanh dịch vụ vệ sinh, tạo cảnh quang trên đỉnh Núi Bà tạo nguồn thu ổn định cho Công ty; Duy trì và tạo công ăn việc làm cho lực lượng lao động trong suốt thời gian dài diễn ra đại dịch covid 19; Tổ chức thành công Hội xuân Núi Bà 2021. Góp phần hoàn thành vượt chỉ tiêu lợi nhuận năm 2021 mà Đại hội đồng cổ Đông đã đề ra....

- Tổ chức bộ máy vận hành gọn nhẹ, ứng dụng công nghệ thông tin vào công tác quản lý điều hành kinh doanh đã góp phần nâng cao hiệu quả hoạt động.

- Thực hiện tốt công tác phòng, chống dịch Covid 19, tạo được sự an tâm cho du khách khi đến tham quan tại núi Bà

- Ban Tổng giám đốc đã nhanh chóng đề ra biện pháp điều chỉnh như: Duy trì thực hiện cho khách ra vào một công chính vào những ngày thấp điểm nhằm tiết giảm chi phí và ổn định trật tự khu vực phía ngoài cổng sau; Tổ chức bộ máy nhân sự, ngày giờ công phù hợp để giải quyết những khó khăn do dịch Covid-19 gây ra, nhằm bảo toàn và phát triển vốn Công ty

b.2/ Các mặt còn hạn chế :

Một số bộ phận chưa thực hiện tốt công tác kiểm tra thường xuyên, chưa xử lý kịp thời công việc gây lãng phí vật chất cho công ty như: Tổ vườn ươm chưa thường xuyên kiểm tra hệ thống bơm nước tưới hoa kiểng, để nước thất thoát theo van xả bồn do bị hư; Cũng như chưa kiểm tra phát hiện và khắc phục kịp thời việc bể ống dẫn nước gây ra thất thoát lãng phí; Cây kiểng đã ra hoa không được set up kịp thời nên không sử dụng hết giá trị sản phẩm; Các biện pháp bảo quản tài sản chưa kịp thời dẫn đến xảy ra việc mất tài sản công ty (Bình ắc quy xe máy cày). Các sự việc đã được Ban kiểm soát kiểm tra báo cáo lãnh đạo Công ty và được chấn chỉnh khắc phục kịp thời.

2/ Kiểm tra tài chính, kế toán:

a/ Đánh giá công tác tổ chức kế toán:

- Kế toán đơn vị áp dụng các chế độ, phương pháp kế toán phù hợp với Luật Kế toán Việt Nam; Báo cáo tài chính năm 2021 được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành. Đối với tài liệu, số liệu phản ánh trên Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2021 của Công ty Cổ phần Du lịch Thương mại Tây Ninh đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC, Ban Kiểm soát thống nhất và đánh giá Báo cáo Tài chính của Công ty được trình bày trung thực, hợp lý và đúng quy định.

- Công tác kiểm tra quyết toán chi phí phát sinh đảm bảo đầy đủ chứng từ theo quy định. Kế toán đã dùng khoản dự phòng phải thu khó đòi là 196.549.800 đồng để thực hiện xóa nợ quá lâu không khả năng thu hồi.

b/ Các chỉ tiêu tài chính đã đạt được trong năm 2021:

b.1/ Các chỉ tiêu tài chính hợp nhất Công ty mẹ - Công ty CP Du lịch Thương mại Tây Ninh.

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	TH năm 2021	TH năm 2020	KH 2021	So sánh KH 2021 (%)	So sánh 2021/2020 (%)
1. Tổng Doanh thu	94.618.967.186	112.500.411.031	106.276.000.000	89,03	- 15,89
1.1 Doanh thu hàng hóa và cung cấp dịch vụ	64.832.123.395	82.030.474.300			
1.2 Doanh thu tài chính	27.964.676.846	29.091.413.899			
1.3 Doanh thu khác	1.822.166.945	1.378.522.832			
2. Tổng chi phí	87.330.084.680	109.507.322.826	116.093.000.000	75,22	- 20,25
2.1 Giá vốn bán hàng và cung cấp dịch vụ	75.143.924.785	81.845.809.331			
2.2 Chi phí bán hàng	2.297.653.933	10.973.671.473			
2.3 Chi phí quản lý doanh nghiệp	9.152.603.985	15.457.595.825			
2.4 Chi phí tài chính		934.333.385			
2.5 Chi phí khác	735.901.977	295.912.812			
3. Lợi nhuận trước thuế	7.288.882.506	2.993.088.205	-9.817.000.000	- 74,25	143,52
4. Chi phí thuế TNDN	1.082.939.551	509.509.850			112,55
5. Lợi nhuận sau thuế	6.205.942.955	2.483.578.355	-9.817.000.000	- 63,22	149,88
5.1. Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	5.399.874.586	2.278.921.453			
5.2. LN sau thuế của cổ đông không kiểm soát	806.068.369	204.656.902			
6. Tổng tài sản	405.600.811.219	436.315.486.864			- 7,04
7. Vốn chủ sở hữu	380.940.509.370	387.007.946.415			- 1,57
Vốn điều lệ (VĐL)	45.702.100.000	45.702.100.000			
8. Nợ phải trả	24.002.184.510	45.461.194.775			- 47,20
9. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (đ/CP)	1,182	499			136,87

b.2/ Chỉ tiêu Tài chính Công ty mẹ - Công ty CP Du Lịch Thương mại Tây Ninh

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	TH năm 2021	TH năm 2020	KH 2021	So sánh KH 2021 (%)	So sánh 2021/2020 (%)
1. Tổng Doanh thu	46.723.533.824	61.380.466.693	54.486.000.000	85,75	-23,88
1.1 Doanh thu hàng hóa và cung cấp dịch vụ	35.434.712.603	43.821.460.770			-19,14
1.2 Doanh thu tài chính	9.466.654.825	16.226.590.194			-41,66
1.3 Doanh thu khác	1.822.166.396	1.332.415.729			36,76
2. Tổng chi phí	38.127.920.616	49.005.626.696	48.793.000.000	78,14	-22,20
2.1 Giá vốn bán hàng và cung cấp dịch vụ	30.106.955.111	35.126.730.892			-14,29
2.2 Chi phí bán hàng	1.586.522.553	4.133.453.323			-61,62
2.3 Chi phí quản lý doanh nghiệp	5.713.030.220	9.449.529.669			-39,54
2.4 Chi phí tài chính					
2.5 Chi phí khác	721.412.732	295.912.812			143,79
3. Lợi nhuận trước thuế	8.595.613.208	12.374.839.997	5.693.000.000	150,99	-30,54
4. Chi phí thuế TNDN	773.720.249	400.101.400			93,38
5. Lợi nhuận sau thuế	7,821,892,959	11,974,738,597	5.693.000.000	137,39	-34,68
6. Tổng tài sản	122.979.398.697	136.477.209.877			-9,89
7. Vốn chủ sở hữu	109.808.024.941	111.126.551.982			-1,19
Vốn điều lệ (VĐL)	45.702.100.000	45.702.100.000			
8. Nợ phải trả	12.513.256.417	21.504.312.221			-41,81
9. Tỷ lệ trả Cổ tức/ VĐL		20%	20%		

3/ Kiểm soát việc thực hiện Nghị quyết Đại hội cổ đông thường niên và Nghị quyết Hội đồng quản trị năm 2021

Nhìn chung, Ban điều hành Công ty đã tổ chức thực hiện đúng theo Nghị quyết của Hội đồng quản trị và Nghị quyết Đại hội cổ đông thường niên 2021 đề ra. Cụ thể như sau:

3.1/ Tình hình thực hiện Nghị quyết Đại hội cổ đông 2021:

- Kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất Công ty: Thực hiện đạt 174,25% so với lợi nhuận kế hoạch, tăng 143,52% so với lợi nhuận cùng kỳ năm 2020, dẫn đến chỉ số lãi cơ bản/ cổ phiếu năm 2021 tăng 136,87% so với năm 2020.

- Hiệu quả hoạt động kinh doanh riêng Công ty mẹ: chỉ số lợi nhuận đạt 150,99% so với kế hoạch và giảm 30,54% so với cùng kỳ năm 2020. Nguyên nhân chính là do doanh thu cổ tức Cấp treo năm 2019 là 15%, năm 2020 là 5%; Do ảnh hưởng dịch Covid 19 lượng khách đến Khu du lịch núi Bà giảm dẫn đến các các dịch vụ và hàng hóa tại Núi Bà tiêu thụ giảm.

- Công ty thực hiện trích lập mức chi trả cổ tức năm 2020 theo nghị quyết Đại hội cổ đông 2021 là 20% vốn điều lệ, tương ứng 9.140.420.000 đồng, đã chi trả 9.101.280.000 đồng đạt 99,57%. Các khoản tiền lương, thù lao Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc, Ban kiểm soát thực hiện đúng theo Nghị quyết Đại hội cổ đông năm 2021 là 1.215.744.000 đồng

- Ký hợp đồng với Công ty TNHH Hãng Kiểm Toán AASC thực hiện kiểm toán Báo cáo Tài chính Riêng và Báo cáo Tài chính Hợp nhất năm 2021 (Hợp đồng số 060721.003/HĐTC.FIS2 ngày 06/07/2021)

3.2/ Tình hình thực hiện Nghị quyết HĐQT năm 2021

- Năm 2021 tiếp tục thực hiện ký hợp đồng với Công ty Cổ phần Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh, Chi nhánh Sun World Bà Đen như: Hợp đồng thực hiện dịch vụ vệ sinh; Hợp đồng tạo cảnh quang chăm sóc cây xanh, hoa kiểng; Hợp đồng vận chuyển khách ...

- Thực hiện gia hạn thời gian cho vay thêm 03 tháng đối với Công ty TNHH Mặt Trời Cát Bà.(Nghị quyết HĐQT số 09/2021, số 18a/2021, số 45/2021)

- Thực hiện gia hạn thời gian cho vay thêm 06 tháng đối với Công ty TNHH Bất Động Sản Mặt Trời Thủ Đức.(Nghị quyết HĐQT số 12/2021)

- Thực hiện gia hạn thời gian cho vay thêm 06 tháng đối với Công ty TNHH Mặt Trời Sông Hàn.(Nghị quyết HĐQT số 18a/2021, số 52/2020)

- Thực hiện đầu tư tài chính khoản tiền nhàn rỗi cho vay 6 tháng đối với Công ty Cổ Phần Sân Gòn Bà Nà Suối Mơ và Công ty TNHH Thành phố Mặt Trời và (Nghị quyết HĐQT số 48/2021, số 55/2021)

- Thực hiện chốt danh sách cổ đông chi trả cổ tức năm 2020 (Nghị quyết HĐQT số 52/2021)

4/ Báo cáo đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát và Hội đồng quản trị; Ban Tổng Giám đốc và cổ đông:

Ban Kiểm soát và Hội đồng quản trị đã phối hợp hoạt động theo quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, kịp thời đề ra các giải pháp lãnh đạo, chỉ đạo Ban điều hành thực hiện hoàn thành các chỉ tiêu, nhiệm vụ theo Nghị quyết Đại hội cổ đông thường niên 2021 đã thông qua.

Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc Công ty đã hỗ trợ Ban Kiểm soát thực hiện chức năng, nhiệm vụ của mình. Các ý kiến của Ban Kiểm soát luôn được Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc phản hồi đầy đủ và kịp thời.

5/ Thu nhập của Ban Kiểm soát năm 2021:

Tiền lương, thù lao và tiền thưởng của Ban Kiểm soát năm 2021: 427.000.000 đồng, so với kế hoạch đạt 100%. Chi tiết như sau:

DVT: Đồng

TT	Họ và tên	Chức vụ	Tổng cộng	Trong đó	
				Tiền lương	Thù lao
1	Bùi Minh Nam	Trưởng BKS	331.200.000	331.200.000	
2	Lý Bình Hòa	Thành viên. BKS	48.000.000		48.000.000
3	Bùi Thị Lâu	Thành viên. BKS	48.000.000		48.000.000
	Cộng		427.200.000	331.200.000	96.000.000

B. Kế hoạch hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2022:

I. Hoạt động kiểm tra, kiểm soát:

- Kiểm tra, giám sát việc thực hiện Nghị quyết Đại hội cổ đông, Nghị quyết Hội đồng quản trị, các hoạt động điều hành, quản lý của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và cán bộ quản lý trong quá trình hoạt động kinh doanh;

- Kiểm tra các Báo cáo tài chính hàng năm, sáu tháng và hàng quý trước khi đệ trình Hội đồng quản trị xem xét và phê duyệt;

- Kiểm tra, giám sát việc thực hiện xây dựng và vận dụng hệ thống các quy trình trong thực hiện nhiệm vụ của các Phòng, ban/ bộ phận trong công ty

- Xem xét ý kiến của kiểm toán viên độc lập và ý kiến phản hồi của Ban quản lý Công ty, theo dõi việc khắc phục theo khuyến nghị của đơn vị kiểm toán;

- Thảo luận về những vấn đề khó khăn và tồn tại phát hiện từ các kết quả kiểm toán giữa kỳ hoặc cuối kỳ cũng như mọi vấn đề liên quan đến hoạt động kinh doanh của công ty

- Họp Ban Kiểm soát 03 lần/năm để thực hiện triển khai công tác kiểm soát cũng như thống nhất các nội dung kiến nghị Ban điều hành;

II. Chi phí hoạt động của Ban Kiểm soát 2022:

Chi phí hoạt động của Ban Kiểm soát là :	468.000.000 đồng
Gồm: - Tiền lương Trưởng Ban Kiểm soát:	331.200.000 đồng
- Thù lao của thành viên Ban Kiểm soát:	96.000.000 đồng
- Chi phí đào tạo, đi lại kiểm tra, giám sát:	40.800.000 đồng

C. Kiến nghị:

Sự ảnh hưởng của dịch Covid 19 diễn ra trong suốt thời gian dài năm 2020 và 2021, đã ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh của Công ty. Chúng ta cần phải có định hướng phát triển hoạt động kinh doanh Công ty sau đại dịch covid 19, cũng như chấn chỉnh các mặt hạn chế trong công tác vận hành. Ban Kiểm soát khuyến nghị như sau:

1/ Đối với Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc:

Sau đại dịch Covid 19 Ban Tổng giám đốc cần có kế hoạch mở rộng kinh doanh, thực hiện đầu tư các dự án mang tầm vóc hiện đại đáp ứng cho nhu cầu phục vụ du khách đến du lịch hành hương tại Núi Bà, nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động kinh doanh của Công ty.

2/ Đối với hoạt động điều hành các Phòng, bộ phận:

- Các Trưởng Phòng, Bộ phận cần thường xuyên kiểm tra, đôn đốc công việc các thành viên trong tổ, nâng cao ý thức anh em có trách nhiệm trong công việc. Khi phát hiện vấn đề bất thường phải báo ngay người quản lý trực tiếp để xử lý, tránh để sự việc xảy ra gây thiệt hại và lãng phí tài sản của công ty

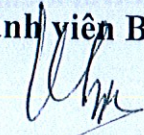
- Các Trưởng phòng, Bộ phận cần lên kế hoạch công việc cụ thể cho quá trình thực hiện công việc tránh như hiện tượng hoa kiểng đã nở tại vườn ươm nhưng chưa được set up kịp thời như vừa qua. Bên cạnh đó công tác phối hợp giữa các Phòng, Bộ phận phải thực hiện tốt để nâng cao hiệu quả công việc.

Trên đây là Báo cáo kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát cho năm tài chính 2021 và kế hoạch hoạt động 2022, Kính trình Đại hội Đồng cổ đông xem xét quyết định.

Nơi nhận:

- HĐQT, Ban TGD
- Cổ đông;
- Lưu: BKS.

TM. BAN KIỂM SOÁT
Thành viên BKS


Lê Bình Hòa