

CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH BẾN TRE
BAN KIỂM SOÁT

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Bến Tre, ngày 24 tháng 04 năm 2018

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2017

Kính gửi: Quý cổ đông

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát theo Luật doanh nghiệp và Điều lệ của Công ty cổ phần Du lịch Bến Tre (dưới đây gọi tắt là Công ty), Ban kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2017 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2017:

1. ĐÁNH GIÁ CHUNG CỦA BKS ĐỐI VỚI HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN ĐIỀU HÀNH

a) Đối với hoạt động của Hội đồng Quản trị:

Hội đồng Quản trị (HĐQT) đã tổ chức các cuộc họp định kỳ hoặc bất thường khi có vấn đề phát sinh để trao đổi, đi đến thống nhất quyết định trong các thành viên; và trên cơ sở đồng thuận, ban hành các Nghị quyết chỉ đạo, lãnh đạo Ban điều hành thực hiện đúng theo Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty.

b) Đối với hoạt động của Ban Điều hành

Ban điều hành đã triển khai, thực hiện các nghị quyết, quyết định của ĐHĐCĐ, HĐQT kịp thời, tuân thủ theo đúng các nghị quyết, quyết định này và quy định của pháp luật, điều lệ Công ty. Ban điều hành đã tích cực triển khai hoạt động kinh doanh để đạt những mục tiêu đề ra, đưa ra những giải pháp hiệu quả như cải tiến chất lượng dịch vụ nhằm tăng doanh thu, bên cạnh đó việc xây dựng các định mức nguyên – nhiên vật liệu để kiểm soát chi phí nhưng chưa thực sự hiệu quả. Ngoài ra do chi phí khấu hao, lãi vay, phân bổ công cụ dụng cụ cao cũng là áp lực lớn đối với Ban điều hành, nó ảnh hưởng đáng kể đến kết quả kinh doanh của Công ty.

2. THỰC HIỆN KẾ HOẠCH KIỂM TRA, KIỂM SOÁT TRONG NĂM:

Ban kiểm soát gồm 03 thành viên, đã thực hiện đầy đủ quyền và nhiệm vụ được quy định cụ thể trong điều lệ Công ty. Cụ thể:

- Họp Ban kiểm soát về việc bầu Trưởng Ban kiểm soát, phân công nhiệm vụ cho các thành viên trong Ban kiểm soát.
- Tổ chức các phiên họp thường kỳ nhằm trao đổi, thống nhất công tác kiểm soát tại Công ty.
- Giám sát công tác quản trị, điều hành của Công ty theo đúng pháp luật, điều lệ và Nghị quyết ĐHĐCĐ.
- Hỗ trợ và giám sát công tác ban hành và hoàn thiện các văn bản lập quy liên quan đến toàn bộ hoạt động của Công ty, nhằm đảm bảo các hoạt động tuân thủ đúng quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty; giảm thiểu rủi ro trong quá trình kinh doanh.

- Tư vấn góp ý kiến cho Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc trong việc ban hành các văn bản của Công ty, triển khai các hoạt động.
- Giám sát tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh, soát xét báo cáo tài chính theo định kỳ thông qua các báo cáo hàng tháng.
- Thực hiện kiểm tra hoạt động các phòng ban, bộ phận theo các đề cương kiểm tra hoạt động và tính tuân thủ về:
 - Hoạt động mua hàng – thanh toán;
 - Kiểm tra chu trình hàng tồn kho – giá cost;
 - Kiểm tra hoạt động đào tạo;
 - Hoạt động của phòng tài chính – kế toán: quản lý dòng tiền, quản lý quỹ, quản lý công nợ; kế hoạch ngân sách;
 - Kiểm tra việc thực hiện vệ sinh an toàn thực phẩm;
 - Thực hiện công tác bảo an; công tác phòng cháy chữa cháy.

Thông qua kiểm tra, Ban Kiểm soát cũng đã đưa ra các nhận định về rủi ro tiềm ẩn trong hoạt động của Công ty trong thời gian qua và có nhiều kiến nghị đến Ban điều hành Công ty để yêu cầu khẩn trương hoàn thiện.

- Ban Kiểm soát đã thẩm định và soát xét Báo cáo tài chính niên độ 2017 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC: Báo cáo tài chính được soạn lập đúng chế độ kế toán, phù hợp chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định của pháp luật liên quan. Số liệu trên báo cáo tài chính cuối niên độ 2017 phản ánh đầy đủ giá trị tài sản – nguồn vốn hiện có của Công ty.

Tự đánh giá kết quả hoạt động, Ban Kiểm soát chúng tôi nhận thấy hiệu quả công việc giám sát của Ban Kiểm soát trong năm 2017 mặc dù có nhiều nỗ lực nhưng vẫn chưa đạt được kỳ vọng mà Cổ đông đã tin nhiệm và giao phó.

3. ĐÁNH GIÁ THÀNH VIÊN BAN KIỂM SOÁT:

- Ông Lê Văn Thức: nhiệt tình và trách nhiệm; qua kiểm tra đã có nhiều ý kiến đóng góp cho Ban Điều hành trong việc triển khai hoạt động kinh doanh trong lĩnh vực được giao phụ trách (giám sát hoạt động và đánh giá hệ thống kiểm soát nội bộ của các chi nhánh trực thuộc và các bộ phận: kỹ thuật; bảo vệ – vận chuyển; kinh doanh – tiếp thị; ẩm thực – lưu trú; chất lượng dịch vụ). Hoàn thành nhiệm vụ được giao.
- Bà Trần Thị Mỹ Tiên: tích cực; qua kiểm tra đã có góp ý cho các Trưởng đơn vị về công tác quản lý trong lĩnh vực được giao phụ trách (giám sát hoạt động và đánh giá hệ thống kiểm soát nội bộ của các bộ phận: hành chính quản trị; nhân sự; tài chính – kế toán). Hoàn thành nhiệm vụ.

4. GIÁM SÁT TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH VÀ KẾT QUẢ KINH DOANH NĂM 2017:

4.1 Kết quả kinh doanh

Kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty năm 2017:

Chỉ tiêu	Thực hiện Năm 2017	Kế hoạch Năm 2017	Thực hiện so KH (%)
Doanh thu thuần bán hàng và dịch vụ	66.440.445.840	59.896.049.234	111%

Lợi nhuận trước thuế	639.741.292	501.245.000	128%
Lãi cơ bản trên cổ phần	24		

- Theo bảng phân tích kết quả hoạt động kinh doanh ta thấy tổng doanh thu bán hàng và dịch vụ thực hiện năm 2017 vượt 11% so với kế hoạch. Điều này cho thấy tình hình hoạt động của Công ty ngày càng có chiều hướng phát triển tốt. Công ty đã đẩy mạnh triển khai và có hiệu ứng tốt các chương trình kinh doanh mà Công ty đặt ra như: Các chương trình khuyến mãi tiệc cưới, tổ chức thành công các sự kiện lớn, sự kiện thường niên; tăng cường công tác bán hàng đa dạng thực đơn, nghiên cứu phát triển thực đơn mới, cải tạo cơ sở vật chất mở rộng một số phòng ăn dành khách vắng lai, chăm sóc tốt các khách hàng đối tác chiến lược.
- Tổng lợi nhuận trước thuế thực hiện năm 2017 vượt 28% so với KH. Công ty thực hiện tốt việc rà soát và phân tích quản trị chi phí từ đó tìm ra các nguyên nhân phát sinh chi phí, đồng thời tìm các giải pháp khắc phục để đảm bảo doanh thu và lợi nhuận. Bên cạnh cho thấy có nhiều cố gắng trong việc quản lý và kiểm soát chi phí giá cost, chi phí nguyên liệu mua sắm tập trung, sử dụng nguồn nhân lực phù hợp và hiệu quả.

4.2 Tình hình tài chính

Stt	Chỉ tiêu	31/12/2017	01/01/2017	Cuối năm so với đầu năm (%)
A	TÀI SẢN	159.829.570.051	133.853.112.231	119%
1	Tài sản ngắn hạn	73.244.424.549	58.174.005.657	126%
2	Tài sản dài hạn	86.585.145.502	75.679.106.574	114%
B	NGUỒN VỐN	159.829.570.051	133.853.112.231	119%
1	Nợ phải trả	90.472.628.152	68.591.330.481	132%
2	Vốn chủ sở hữu	69.356.041.889	65.261.781.750	106%

Stt	Chỉ tiêu	ĐVT	31/12/2017	01/01/2017
1	Tổng nợ/Tổng Nguồn vốn	%	57	51
2	Nợ ngắn hạn/Vốn chủ sở hữu	%	92	57
3	Nợ dài hạn/Vốn chủ sở hữu	%	39	48

- Qua bảng chỉ tiêu tình hình tài chính trên, ta nhận thấy tổng tài sản của Công ty cuối năm tăng so với đầu năm 2017 là 25.976.457.820 đồng, tương ứng tỷ lệ tăng 19%. Trong đó tài sản ngắn hạn vào thời điểm cuối năm đã tăng lên so với đầu năm là 15.070.418.892 đồng, tương ứng tỷ lệ tăng 26%, chủ yếu tăng là do công ty tăng các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn trong năm 2017.

- Tài sản dài hạn cuối năm 2017 tăng so với đầu năm là 10.906.038.928 đồng, tỷ lệ tăng 14%, chủ yếu do tăng các khoản đầu tư tài chính dài hạn và tăng chi phí xây dựng cơ bản dở dang.
- Qua bảng phân tích trên ta thấy Tổng nguồn vốn của Công ty trong năm 2017 tăng vào thời điểm cuối năm so với đầu năm là 2.976.457.820 đ, tức tăng 19% . Nguyên nhân là do công tăng nợ phải trả và tăng vốn để phục vụ cho công tác xây dựng cơ bản đang thực hiện (resort Mekong, Văn phòng khách sạn Bến Tre).

II. KẾ HOẠCH HÀNH ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2018

- Giám sát công tác quản trị điều hành của Hội đồng quản trị và Ban điều hành Công ty theo đúng quy định pháp luật, Điều lệ Công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.
- Kiểm tra hoạt động, đánh giá tính tuân thủ tại các bộ phận của Công ty theo kế hoạch kiểm tra kiểm soát 2018 đã phê duyệt.
- Tăng cường công tác kiểm tra các dịch vụ có thu mang tính rủi ro cao.
- Thường xuyên kiểm tra, đánh giá và phân tích hiệu quả hoạt động của tất cả các dịch vụ để kịp thời tư vấn cho Ban Lãnh đạo nhằm đưa ra các chính sách kinh doanh phù hợp.
- Kiểm soát chặt chẽ trách nhiệm và quyền hạn của cán bộ quản lý trong Công ty đảm bảo các hoạt động phải tuân thủ quy định.
- Kiểm tra các hoạt động đầu tư, hoạt động xây dựng cơ bản phát sinh tại Công ty (nếu có).
- Soát xét BCTC hàng quý năm 2018 và thẩm tra BCTC năm 2018.
- Hỗ trợ Hội đồng Quản trị và Ban Điều hành rà soát hệ thống VBLQ, xây dựng mới hoặc hiệu chỉnh/bổ sung hoàn thiện hệ thống VBLQ và hỗ trợ công tác triển khai.
- Thực hiện các hoạt động kiểm tra đột xuất khác theo nhu cầu phát sinh.

III. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ

Thông qua công tác quản trị của Hội đồng quản trị và công tác điều hành hoạt động của Ban Tổng Giám đốc Công ty trong năm 2017, Ban Kiểm soát có ý kiến kết luận và đề xuất một số kiến nghị như sau:

1. Kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên thông qua kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty Cổ phần Du lịch Bến Tre và biểu dương nỗ lực của tập thể CBNV Công ty.
2. Ban Tổng Giám đốc nên xây dựng kế hoạch hành động cụ thể cho từng giai đoạn; đặc biệt trong đó cần xây dựng được các gói sản phẩm đa dạng và chuyên biệt nhằm giúp hoạt động kinh doanh của Công ty có hiệu quả hơn nữa.
Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc tổ chức giám sát chặt chẽ việc thực hiện kế hoạch, định kỳ đánh giá, phân tích nguyên nhân ảnh hưởng, tìm giải pháp thực hiện tốt kế hoạch.
3. Ban Giám đốc cần phải xây dựng các giải pháp quản lý chi phí trên tinh thần sử dụng chi phí một cách có hiệu quả; đồng thời có giải pháp hữu hiệu để xử lý thu hồi các khoản nợ tồn đọng nhằm gia tăng hiệu quả dòng tiền.
4. Thường xuyên tra soát hệ thống văn bản lập quy để hiệu chỉnh, bổ sung kịp thời; đảm bảo hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ và mọi hoạt động của Công ty luôn chuẩn mực, chuyên nghiệp và minh bạch.
5. Xây dựng kế hoạch đào tạo, tái đào tạo thường xuyên cho CBNV các cấp về chuyên môn nghiệp vụ, về các kỹ năng mềm nhằm bảo đảm sự liên tục của nguồn lực phục vụ cho tăng trưởng và phát triển của Công ty, từng bước gia tăng hiệu quả và lợi ích cho cổ đông/nhà đầu tư.

6. Xây dựng các quy định, quy trình quản lý đầu tư dự án để chuẩn hóa về pháp lý dự án, tài liệu hồ sơ trước và sau thi công, hoàn công công trình. Nhằm đảm bảo chất lượng công trình, hiệu quả dự án đầu tư mang lại.

Trên đây là các ý kiến của Ban kiểm soát đối với hoạt động của Công ty Cổ phần Du lịch Bến Tre trước Đại hội đồng cổ đông thường niên 2017.

Thay mặt Ban Kiểm soát, tôi xin chân thành cảm ơn HĐQT, BGD, các bộ phận nghiệp vụ, phòng ban chức năng của Công ty đã tạo điều kiện cho chúng tôi hoàn thành tốt nhiệm vụ.

Kính chúc Công ty ngày càng phát triển, chúc Quý vị cổ đông dồi dào sức khỏe và chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Trân trọng cảm ơn./.

TM. BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN

(Đã ký)

ĐOÀN HỮU LỘC