

- 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.

- Tổ chức thành công Đại hội đồng cổ đông thường niên 2018.

- HĐQT có những chủ trương xử lý và định hướng kịp thời trong hoạt động kinh doanh tại công ty mẹ và công ty con: Như điều chỉnh phù hợp lĩnh vực hoạt động kinh doanh tại các công ty: Công ty CP Du lịch Thương Mại Tây Ninh tập trung lĩnh vực kinh doanh hàng hóa bia, nước giải khát và các dịch vụ tại Núi Bà; Công ty Cổ Phần Cấp Treo Núi Bà Tây Ninh tập trung lĩnh vực khai thác vận hành cáp treo, máng trượt; Công ty CP Lữ hành Tây Ninh tập trung lĩnh vực kinh doanh lữ hành.

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 2018 đảm bảo mang lại hiệu quả, không dựa vào việc chia cổ tức Công ty Cổ phần Cấp Treo núi Bà Tây Ninh như trước đây. Hiệu quả mang lại cao nhất là hoạt động kinh doanh tại Khu Du lịch Quốc gia Núi Bà Đen Tây Ninh. Tuy nhiên trong quản lý điều hành còn những hạn chế sau:

- Công tác quản lý bán hàng còn tiềm ẩn rủi ro, cụ thể:

+ Thực hiện xuất hóa đơn cho một số hàng hóa với giá trị 0 đồng nhưng chưa thực hiện đăng ký chương trình khuyến mãi theo quy định của Luật thương mại, ví dụ như mặt hàng Pepsi - Aquafina;

+ Chưa xây dựng và ban hành quy trình bán hàng thu tiền đối với từng loại hình kinh doanh tại đơn vị;

- Công tác quản lý, theo dõi hàng tồn kho còn hạn chế và tiềm ẩn rủi ro, cụ thể:

+ Đơn vị có kinh doanh thương mại các mặt hàng bia và nước giải khát nhưng chưa xây dựng quy trình xuất nhập kho;

+ Qua thực tế kiểm kê kho 08 mặt hàng, có đến 07 mặt hàng chênh lệch với số lượng trên sổ sách do các nguyên nhân như hàng đã bán nhưng chưa giao cho khách hàng; hàng xuất cho bên thứ ba mượn không có chứng từ; thiếu do mất mát hoặc không xác định được nguyên nhân.

- Đơn vị có ban hành Khung định mức chi phí ngày 17/7/2017, tuy nhiên tới thời điểm hiện tại có những khoản phí không còn được áp dụng/chi trả nhưng chưa được cập nhật lại.

- Các Phòng, ban/Bộ phận (Trừ Ban kiểm soát/ KSNB) chưa xây dựng được quy trình hoạt động phù hợp với nhiệm vụ công việc phòng ban. Công tác quản lý điều hành vẫn còn ảnh hưởng theo lối mòn niềm tin.

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 2018 được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành. Tuy nhiên Phòng kế toán chưa trình lãnh đạo ký hồ sơ, chứng từ đầy đủ và kịp thời, cũng như sổ sách kế toán 2018 chưa được in ấn và ký lưu trữ hồ sơ kế toán theo đúng quy định.

- Đối với tài liệu, số liệu phản ánh trên Báo cáo tài chính năm 2018 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.

b/Một số chỉ tiêu tài chính đã đạt được trong năm 2018:

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	TH năm 2018	TH năm 2017	KH 2018	(%) So sánh KH 2018	(%) So sánh 2018/ 2017
1. Tổng Doanh thu	226.616.548.970	235.182.691.018	209.000.000.000	108,43	96,36
1.1 Doanh thu hàng hóa và cung cấp dịch vụ	218.891.299.075	194.762.776.063			112,39
1.2 Doanh thu tài chính	5.943.749.282	39.221.561.951			15,15
1.3 Doanh thu khác	1.781.500.613	1.198.353.004			148,66
2. Tổng chi phí	217.061.510.236	202.088.503.907	202.000.000.000	107,46	107,41
2.1 Giá vốn bán hàng và cung cấp dịch vụ	199.939.124.142	178.837.111.835			111,80
2.2 Chi phí bán hàng	6.417.813.258	11.194.303.742			57,33
2.3 Chi phí quản lý doanh nghiệp	10.428.362.970	12.648.821.038			82,45
2.4 Chi phí tài chính	678.082	-964.567.468			-0,07
2.5 Chi phí khác	275.531.784	372.834.760			73,90
3. Lợi nhuận trước thuế	9.555.038.734	33.094.187.111	7.000.000.000	118,68	28,87
4. Chi phí thuế TNDN	0	0			
5. Lợi nhuận sau thuế	9.555.038.734	33.094.187.111	7.000.000.000	118,53	28,87
6. Tổng tài sản	129.443.219.975	142.564.927.433			90,80
7. Vốn chủ sở hữu	304.759	243.038			125,40
Vốn điều lệ (VĐL)	45.702.100.000	45.702.100.000			100,00
8. Nợ phải trả	5.635.150.095	15.517.479.840			36,31
9. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (đ/CP)	2.091	7.241	1.532	136,50	28,87
10. Tỷ lệ trả Cổ tức/ VĐL			14%		

3. Kiểm soát việc thực hiện Nghị quyết Đại hội cổ đông thường niên năm 2018 và Nghị quyết Hội đồng quản trị

- Trong năm, Hội đồng quản trị đã tổ chức 6 cuộc họp Hội đồng quản trị và ban hành 11 nghị quyết Hội đồng quản trị (Trong đó: 04 lần triệu tập cuộc họp và 02 lần lấy ý kiến bằng văn bản); Ban hành 02 Nghị quyết Đại hội cổ đông 2018 (01 Nghị quyết Đại hội cổ đông thường niên 2018 và 01 Nghị quyết cổ đông lấy ý kiến bằng văn bản)

- 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 2018 đề ra.

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 2018 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.

Đối với cổ đông: Trong năm Ban Kiểm soát không nhận được khiếu nại nào của cổ đông về hoạt động của công ty, về điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc

5. Thu nhập của Ban Kiểm soát năm 2018:

Tiền lương, thù lao và tiền thưởng của Ban Kiểm soát năm 2018: 306.000.000 đồng, so với kế hoạch đạt 85%. Chi tiết như sau:

ĐVT: Đồng

TT	Họ và tên	Chức vụ	Tổng cộng	Trong đó	
				Tiền lương	Thù lao
1	Nguyễn Văn Quang	Trưởng BKS	144.000.000	144.000.000	
2	Lý Bình Hòa	Thành viên. BKS	108.000.000	90.000.000	18.000.000
3	Sô Kim Ý	Thành viên. BKS	18.000.000		18.000.000
4	Lâm Thị Ngọc Châu	Thành viên. BKS	18.000.000		18.000.000
5	Bùi Thị Lâu	Thành viên. BKS	18.000.000		18.000.000
	Cộng		306.000.000	134.000.000	72.000.000

B. Kế hoạch hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2019:

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 2019:

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:

Nhằm hạn chế các rủi ro sai sót trong công tác vận hành, tài chính kế toán tại đơn vị, Ban Kiểm soát khuyến nghị:

1. Đối với các rủi ro trong công tác bán hàng, thu tiền:

- Đơn vị cần rà soát và ban hành quy trình ghi nhận doanh thu, thu tiền cho từng loại hình kinh doanh, từ đó thực hiện quản lý dựa trên quy trình và quán triệt chặt chẽ cho nhân viên về việc tuân thủ quy trình;

- Đơn vị cần rà soát lại các trường hợp xuất hóa đơn 0 đồng với khách hàng để đảm bảo tuân thủ các quy định về Luật thương mại (ví dụ đăng ký các chương trình khuyến mãi...).

2. Đối với rủi ro trong công tác quản lý, lưu trữ hàng tồn kho:

- Đơn vị rà soát và ban hành quy trình nhập xuất kho, tránh tình trạng quản lý lỏng lẻo như hiện tại;

3. Đơn vị cần cập nhật khung định mức chi phí cho phù hợp với thực tế triển khai.

4. Đơn vị cần trình Kế toán trưởng và Lãnh đạo đơn vị ký các hồ sơ chứng từ đầy đủ và kịp thời. In sổ sách kế toán lưu trữ hồ sơ khi hoàn thành Báo cáo Tài chính năm

5. Ban Tổng Giám đốc cần ban hành các quy trình làm việc của các Phòng, ban/ Bộ phận, tiến tới thực hiện quản trị điều hành công ty bằng hệ thống các quy trình, quy chuẩn để kiểm soát và hạn chế rủi ro có thể xảy ra; Nâng cao chất lượng dịch vụ phục vụ khách hàng và tăng năng suất lao động.

6. Ban Tổng Giám đốc xem xét đánh giá đúng thực trạng nguyên nhân dẫn đến Công ty Cổ Phần Lữ Hành Tây Ninh nhiều năm qua hoạt động hiệu quả thấp và đề ra biện pháp khắc phục

Trên đây là Báo cáo kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát cho năm tài chính 2018 và kế hoạch hoạt động 2019, 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



Lý Bình Hòa