

Số: 01/2022/BC-BKT

Quảng Nam, ngày 28 tháng 3 năm 2022

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH - DỊCH VỤ HỘI AN
Tại Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2022

Kính gửi: Quý Cổ đông Công ty Cổ phần Du lịch- Dịch vụ Hội An

- *Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Du lịch – Dịch vụ Hội An (Sau đây gọi tắt là Công ty);*

- *Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC;*

Ban Kiểm soát (sau đây gọi tắt là BKS) báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động trong năm 2021 của Công ty cổ phần Du lịch- Dịch vụ Hội An như sau:

1- Hoạt động của Ban Kiểm soát

- Năm 2021, BKS đã tham gia tất cả các cuộc họp định kỳ của Hội đồng quản trị (sau đây gọi tắt là HĐQT) của Công ty. Hoạt động của BKS thực hiện theo đúng chức năng, nhiệm vụ được quy định tại Điều lệ Công ty.

- BKS đã tiến hành kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật tại Công ty trong việc quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của HĐQT và Ban Điều hành (sau đây gọi tắt là BĐH) trong năm 2021, cụ thể:

+ Kiểm tra, giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021, Điều lệ Công ty, nghị quyết các cuộc họp định kỳ của HĐQT

+ Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo quy định của pháp luật.

+ Tham gia ý kiến và đưa ra các kiến nghị với HĐQT, BĐH về các vấn đề liên quan đến hoạt động của Công ty.

+ Tham gia góp ý các quy chế quản trị Công ty như: Quy chế quản lý tài chính; quy chế hoạt động của Công ty, HĐQT và BKS đảm bảo đúng theo quy định của Luật Chứng khoán, Luật Doanh nghiệp 2019 và một số quy định mới về quản trị DN.



II- Kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động

1- Đối với HĐQT

Năm 2021, HĐQT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ hàng quý, năm theo Điều lệ của Công ty và tổ chức họp đột xuất khi cần thiết (chủ yếu họp trực tuyến) và trao đổi công việc qua email để kịp thời xử lý những công việc cấp bách như kế hoạch kinh doanh thích ứng linh hoạt với tình hình covid-19, chủ trương tái cơ cấu tài chính, tái cơ cấu mô hình hoạt động của Công ty; phương án đầu tư,... BKS đánh giá hoạt động của HĐQT phù hợp với pháp luật và Điều lệ Công ty; nhanh chóng đưa ra các quyết định quan trọng nhằm phù hợp với tình hình thực tế và theo tinh thần Nghị quyết của Đại hội cổ đông Công ty.

Trong năm, HĐQT đã ban hành nhiều nghị quyết và quyết định quan trọng, bảo đảm tính pháp lý, thẩm quyền, trình tự, thủ tục theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty; kịp thời định hướng, chỉ đạo giải quyết các vấn đề liên quan đến hoạt động của Công ty.

2- Đối với BĐH

Công tác quản lý, điều hành, hoạt động của BĐH đảm bảo các quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty; thực hiện theo chức năng, nhiệm vụ đã được giao trong Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2021 và các nghị quyết, quyết định, kết luận của HĐQT trong năm.

Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh năm 2021, Công ty đã được Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC thực hiện; kết quả kinh doanh của Công ty như sau:

- Tổng doanh thu từ Công ty mẹ: 25,153 tỷ; đạt 129,29% kế hoạch năm, bằng 76,09% so với thực hiện năm 2020.

- Lỗ trước thuế Công ty mẹ: -19,858 tỷ; bằng 81,55% kế hoạch năm, bằng 88,19% so với năm 2020.

- Lỗ trước thuế toàn Công ty: -20,983 tỷ; bằng 83,1% so với kế hoạch, bằng 84,72% so với năm 2020.

Do tình hình dịch bệnh bùng phát đợt thứ 3 (tháng 01/2021) tại Bắc Giang và đợt tiếp theo vào tháng 4/2021 tại hầu hết các tỉnh, thành và đặc biệt là tại Thành phố Hồ Chí Minh và các tỉnh phía Nam nên thị trường du lịch quốc tế vẫn tiếp tục đóng băng, thị trường nội địa không khai thác được từ tháng 4/2021. Để thích ứng linh hoạt với tình hình của dịch bệnh cũng như khắc phục thiệt hại do đại dịch, BĐH đã quyết định đón khách cách ly tại CN khu du lịch Biển (từ tháng 6/2021) và CN khách sạn Hội An (từ tháng 7/2021) theo các quyết định của UBND tỉnh.

BKS đánh giá cao BĐH đã nhanh chóng, kịp thời, linh hoạt trong việc chuyển hướng kinh doanh sang đón khách cách ly. Đây được coi là giải pháp tạm thời, đem lại hiệu quả trong giai đoạn này. Nhờ vậy, Công ty đã có được doanh thu, đặc biệt ở 02 khách sạn tăng khá cao, vượt kế hoạch 122%, giải quyết việc làm cho người lao động, giảm thiểu tối đa sự xuống cấp của tài sản ở các khu lưu trú. Tuy nhiên, phần vượt này không thể bù đắp cho phần doanh thu bị tụt giảm của Công ty lữ hành Hội An và CN Tam Thanh. BKS kiến nghị HĐQT chỉ đạo BĐH trong thời gian tới xây

dựng kế hoạch kinh doanh linh hoạt hơn, phù hợp với tình hình du lịch trong nước và quốc tế để sớm khôi phục, đem lại hiệu quả kinh doanh tốt hơn.

3- Về công tác đầu tư xây dựng cơ bản và mua sắm tài sản

Do tình hình dịch bệnh kéo dài và tình hình tài chính của Công ty, sau phiên họp thường niên ĐHĐCĐ Công ty, HĐQT đã quyết định dừng triển khai Dự án nâng cấp khách sạn Hội An. Theo đó, BQL Dự án đã hoàn tất các thủ tục nghiệm thu, bàn giao 03 phòng mẫu cho Khách sạn Hội An khai thác. Đồng thời hoàn tất các thủ tục quyết toán, kiểm toán các hạng mục cải tạo 03 phòng mẫu và hợp đồng tư vấn thiết kế.

BĐH đã hỗ trợ Công ty Lữ hành Hội An lập thiết kế dự toán và đầu tư kinh doanh café Shop theo 02 phương án: Ngắn hạn và dài hạn để HĐTV quyết định phê duyệt. Hiện nay đang triển khai giai đoạn 01 là cải tạo bên ngoài và mua sắm CCDC phục vụ khách. Bên cạnh đó còn hỗ trợ các chi nhánh triển khai sửa chữa, bảo trì các hạng mục: Nâng cấp hệ thống camera, hệ thống Wifi; triển khai công tác bảo trì bảo dưỡng hệ thống điện, nước, điều hòa, sơn chống thấm các sàn, sửa mái ngói nhà hàng, sửa chữa các cụm biệt thự tại Tam Thanh với tổng kinh phí chi cho các hạng mục này là 354 triệu đồng, chiếm 1,4% doanh thu (Kế hoạch là không được vượt quá 3,5% trên doanh thu).

BKS đánh giá cao BĐH đã cân nhắc trong việc đầu tư, sửa chữa, bảo dưỡng các thiết bị, tài sản nhằm hạn chế tình trạng xuống cấp do lâu ngày không khai thác, sử dụng và đáp ứng yêu cầu phục vụ khách cách ly kịp thời, góp phần cải thiện doanh thu của Công ty trong năm 2021.

4- Công tác tài chính- kế toán và kiểm soát nội bộ

Công tác tài chính- kế toán tại Công ty được thực hiện theo đúng Luật Kế toán hiện hành. Phòng Tài chính- kế toán đã thực hiện tốt chế độ báo cáo định kỳ theo quy định đối với Công ty có niêm yết trên sàn chứng khoán.

Năm 2021, HĐQT đã ban hành Quy chế kiểm toán nội bộ Công ty cổ phần Du lịch – Dịch vụ Hội An kèm theo Quyết định số 29b/2021/QĐ-HĐQT, ngày 28/7/2021 và thành lập Bộ phận kiểm toán nội bộ trực thuộc HĐQT Công ty theo Nghị định số 05/2019/NĐ-CP, ngày 22/01/2019 của Chính phủ quy định về kiểm toán nội bộ.

5- Công tác lao động- tiền lương

Khối Văn phòng đang từng bước cắt giảm nhân sự, đảm bảo tiết kiệm, hiệu quả. Các chi nhánh vận hành theo đúng chủ trương của HĐQT, khi phát sinh đón khách cách ly, BĐH đã ưu tiên thuê ngoài đối với người lao động đang tạm hoãn HDLĐ hoặc nghỉ thôi việc của Công ty. Tuy nhiên, chi phí giải quyết chế độ trợ cấp thôi việc cho người lao động làm việc lâu năm tại Công ty vẫn chưa giải quyết xong.

BKS nhận thấy BĐH đã từng bước cắt giảm nhân sự (đến ngày 31/12/2021 còn 115 người) nhằm giảm thiểu chi phí nhưng đồng thời cũng linh hoạt trong việc thuê lao động ngoài khi cần thiết. Tuy nhiên, BĐH cần cân đối nguồn tài chính để giải quyết chế độ cho người lao động kịp thời, đảm bảo đúng quy định.

III- Kiến nghị

1- Đối với HĐQT

- Cần tăng cường vai trò chỉ đạo, điều hành, định hướng đối với các hoạt động kinh doanh của Công ty trong giai đoạn khó khăn hiện nay.
- Chỉ đạo BĐH xây dựng các phương án tài chính, nhân sự, kinh doanh linh hoạt, tập trung khai thác các thị trường và hoàn chỉnh kế hoạch kinh doanh năm 2022 phù hợp với điều kiện của Công ty và tình hình du lịch trong nước, quốc tế.
- Chỉ đạo BĐH khẩn trương thực hiện dứt điểm các thủ tục đàm phán với Tập đoàn Melia và có phương án tài chính để đền bù thiệt hại (nếu có) cho phía Tập đoàn.

2- Đối với BĐH

- Tập trung quản lý, điều hành các hoạt động của Công ty theo chức năng, nhiệm vụ được giao và các nghị quyết, kết luận tại phiên họp của HĐQT.
- Chủ động xây dựng phương án tài chính, nhân sự, kinh doanh linh hoạt, phù hợp với nguồn lực tài chính của Công ty và thị trường du lịch trong nước, quốc tế.
- Chủ động xây dựng cơ chế, chính sách tiền lương và sử dụng lao động phù hợp với tình hình kinh doanh của Công ty trong năm 2022.
- Tập trung nghiên cứu phương án tái cấu trúc tài chính của Công ty trong điều kiện hết sức khó khăn như hiện nay.
- Tập trung giải quyết dứt điểm các thủ tục đàm phán với Tập đoàn Melia để báo cáo HĐQT quyết định.

3- Đề xuất chọn Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC Đà Nẵng thực hiện kiểm toán Báo cáo Tài chính năm 2022 của Công ty (Bao gồm BCTC riêng, BCTC công ty thành viên và BCTC hợp nhất).

Trên đây là báo cáo của Ban Kiểm soát trình ĐHĐCDĐ thường niên năm 2022 của Công ty cổ phần Du lịch – Dịch vụ Hội An, BKS kính trình Đại hội và đề nghị ĐHĐCDĐ thông qua.

**T/M BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Trịnh Thị Kim Quy