

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024 VÀ KẾ HOẠCH NĂM 2025

- Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát quy định tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty Cổ phần Dịch vụ Bay và Du lịch Biển Tân Cảng đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua.
- Căn cứ tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh, Báo cáo tài chính riêng đã được kiểm toán, báo cáo quản trị được lập bởi phòng Tài chính Kế toán Công ty Cổ phần Dịch vụ Bay và Du lịch Biển Tân Cảng.

Ban Kiểm soát trân trọng báo cáo Đại hội đồng cổ đông về công tác hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2024 như sau:

I. KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

- Công tác điều hành sản xuất kinh doanh của Hội đồng quản trị Công ty trong năm 2024 phù hợp với Luật Doanh nghiệp, Điều lệ hoạt động, tuân thủ thực hiện theo Nghị quyết số 01/2024/NQ-ĐHĐCĐ ngày 17 tháng 5 năm 2024, Nghị quyết số 02/2024/NQ-ĐHĐCĐ ngày 09 tháng 12 năm 2024 và các quy định pháp luật liên quan.
- Trong năm 2024 Hội đồng quản trị đã tổ chức 09 cuộc họp bao gồm họp định kỳ mỗi quý một lần và các phiên họp bất thường; ban hành 09 Nghị quyết thông qua một số nội dung thuộc thẩm quyền quyết định của Hội đồng quản trị về việc triển khai hoạt động sản xuất kinh doanh và giải quyết kịp thời nhu cầu huy động vốn kinh doanh.
- Hội đồng quản trị thường xuyên theo dõi hoạt động và tình hình thực hiện các Nghị quyết đã ban hành, giám sát tình hình hoạt động của đơn vị thông qua báo cáo định kỳ của Ban điều hành.
- Hội đồng quản trị đã chỉ đạo, hỗ trợ và tạo điều kiện thuận lợi để Ban Kiểm soát, Ban Điều hành Công ty thực hiện các chức năng, nhiệm vụ theo đúng quy định.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI BAN ĐIỀU HÀNH

- Trong năm 2024, Ban Điều hành luôn tuân thủ quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ hoạt động, tuân thủ thực hiện theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ, Hội đồng quản trị và các quy định pháp luật liên quan.
- Ban Điều hành bám sát và chỉ đạo công tác triển khai kế hoạch sản xuất kinh doanh theo kế hoạch, kịp thời giải quyết các khó khăn trong quá trình hoạt động sản xuất kinh doanh của các phòng ban chức năng.

III. CÔNG TÁC PHỐI HỢP GIỮA BKS, HĐQT, BAN ĐIỀU HÀNH

- Trong năm 2024, Ban Kiểm soát đã phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Ban Điều hành trong việc thực hiện chức năng nhiệm vụ được giao. Hội đồng quản trị và Ban Điều hành đã tạo điều kiện thuận lợi để Ban Kiểm soát thực hiện nhiệm vụ, cung cấp các thông tin và tài liệu liên quan đến hoạt động của Công ty. Ban Kiểm soát được mời tham gia đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị của Công ty.

- Ban Kiểm soát đã phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Ban Điều hành trong công tác kiểm tra, giám sát tại các chi nhánh cũng như bộ máy điều hành tại trụ sở chính. Thông qua đó, các vấn đề tồn đọng được phát hiện và xử lý kịp thời, góp phần nâng cao hiệu quả quản lý và đảm bảo tuân thủ đầy đủ các quy định hiện hành.
- Trong năm, Ban Kiểm soát không nhận được ý kiến kiến nghị nào từ phía các cơ quan quản lý nhà nước cũng như các cổ đông.

IV. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH CỦA CÔNG TY

1. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính

- Báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty đã được Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C kiểm toán. Qua xem xét, thẩm định Báo cáo tài chính, Ban Kiểm soát nhất trí với ý kiến của đơn vị kiểm toán, cụ thể là xét trên khía cạnh trọng yếu, Báo cáo tài chính do Công ty lập đã phản ánh đầy đủ trung thực và hợp lý tình hình tài sản, công nợ và nguồn vốn chủ sở hữu cũng như kết quả hoạt động kinh doanh, lưu chuyển tiền tệ, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành.
- Kiểm tra các biến động trọng yếu trên báo cáo tài chính như sau:

+ Bảng Cân Đối kế toán tóm tắt:

đơn vị tính: tỷ đồng

CHỈ TIÊU BCTC	Tại ngày 31/12/2023	Tại ngày 31/12/2024	Chênh lệch trong kỳ	% thay đổi
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	81.45	105.60	24.15	29.65%
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	289.61	255.55	(34.06)	-11.76%
TỔNG TÀI SẢN	371.06	361.15	(9.91)	-2.67%
C. NỢ PHẢI TRẢ	176.53	159.16	(17.37)	-9.84%
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	194.53	201.99	7.46	3.83%
TỔNG NGUỒN VỐN	371.06	361.15	(9.91)	-2.67%

+ Kết quả kinh doanh tóm tắt:

đơn vị tính: tỷ đồng

CHỈ TIÊU	2024	2023	KHKD 2024	TH2024/ TH2023	TH2024/ KH2024
Doanh thu	283.13	264.52	290.02	107%	98%
Chi phí	252.93	237.29	262.58	107%	96%
LN TRƯỚC THUẾ	30.20	27.24	27.44	111%	110%
LN SAU THUẾ	23.97	21.61	21.81	111%	110%

+ Báo cáo dòng tiền tóm tắt:

đơn vị tính: tỷ đồng

CHỈ TIÊU LCTT	2024	2023	SO SÁNH
Dòng tiền HĐKD	45.32	50.28	-4.96
Dòng tiền HĐĐT	0.43	-10.29	10.72
Dòng tiền HĐTC	-32.61	-31.09	-1.52
Dòng tiền trong kỳ	13.15	8.90	4.24
Dư tiền đầu kỳ	23.95	15.04	8.90
Dư tiền cuối kỳ	37.09	23.95	13.15

+ Các chỉ số tài chính cơ bản:

CHỈ SỐ TÀI CHÍNH	Tại ngày 01/01/2024	Tại ngày 31/12/2024
Chỉ số thanh toán hiện hành	1.59	2.05
Chỉ số thanh toán nhanh	1.54	2.00
Chỉ số cơ cấu nợ / tổng tài sản	48%	44%
Chỉ số lợi nhuận trên tổng tài sản (ROA)	6%	7%
Chỉ số lợi nhuận trên vốn chủ sở hữu (ROE)	12%	12%

. Tổng tài sản của Công ty giảm nhẹ do khấu hao tài sản, nhưng quy mô hoạt động năm 2024 vẫn duy trì ổn định và hiệu quả sản xuất kinh doanh vượt kế hoạch, cao hơn năm trước. Nhờ đó, Công ty tiếp tục bảo toàn và phát triển vốn chủ sở hữu. Điều này cho thấy sự nỗ lực và cam kết của Hội đồng quản trị, Ban Điều hành trong việc thực hiện các mục tiêu sản xuất kinh doanh, duy trì và phát triển lợi ích cho cổ đông.

. Về các chỉ số tài chính, Ban Kiểm soát đánh giá Công ty vẫn đang duy trì trong trạng thái ổn định và an toàn. Cụ thể là khả năng thanh khoản tốt, cải thiện hơn so với năm 2023, nguồn vốn lưu động vẫn đảm bảo cho hoạt động kinh doanh, cơ cấu nợ trên vốn nằm trong mức an toàn. Các chỉ số lợi nhuận như ROA, ROE duy trì ở mức hiệu quả, phản ánh năng lực tài chính ổn định của Công ty.

2. Công tác quản lý và sử dụng vốn của Công ty

- Công tác quản lý vốn lưu động: Công ty thực hiện quản lý quỹ tiền mặt theo định mức chi tiêu tồn quỹ, tuân thủ quy trình thanh toán và đảm bảo các phiếu chi thanh toán, UNC có đầy đủ chứng từ và được phê duyệt của Ban Điều hành/ Người đại diện theo pháp luật của Công ty.
- Công tác quản lý công nợ và kiểm soát dòng tiền: Mặc dù dư nợ phải thu gia tăng nhưng chủ yếu đến từ các đơn vị trong hệ thống, Ban Kiểm soát nhận định các khoản công nợ phải thu này không có rủi ro về việc phát sinh nợ xấu làm ảnh hưởng đến hoạt động SXKD của Công ty. Ban Điều hành đã chỉ đạo Phòng Tài chính kế toán duy trì kiểm soát chặt chẽ công tác quản lý công nợ, vận dụng hiệu quả dòng tiền giữa các chi nhánh cũng như phối hợp với phòng Tài chính kế toán của Công ty mẹ TCO và các Công ty trong hệ thống; đồng thời tận dụng chính sách lãi suất ưu đãi tại các ngân hàng nhằm nâng cao hiệu quả sử dụng vốn.
- Về công tác huy động vốn kinh doanh, đầu tư dự án trong kỳ: Công ty chỉ huy động tại các tổ chức tín dụng, thực hiện đúng theo quy định và nghị quyết của Hội đồng quản trị phê duyệt về việc cấp hạn mức tín dụng ngắn hạn tại các ngân hàng nhằm bổ sung vốn lưu động và chuyển khoản vay dài hạn của dự án khách sạn Navy Nha Trang từ Agribank sang MB nhằm tối ưu chi phí tài chính.
- Về công tác thực hiện nghĩa vụ thuế và ngân sách: Công ty thực hiện kê khai và hạch toán thuế GTGT, Thuế TNCN, Thuế TNDN, thuế nhập khẩu,... đầy đủ và theo quy định của luật thuế.

V. CÔNG TÁC QUẢN LÝ NHÂN SỰ VÀ HIỆU QUẢ CHI PHÍ LƯƠNG

Tổng nhân sự	Nam	Nữ	Tăng/(giảm)
194	63	131	17

Đơn vị tính: triệu đồng

NỘI DUNG	2023	2024
Chi phí lương khối VP	4,476.10	3,424.17
- % Lợi nhuận trước chi phí quản lý	13%	9%
- Mức lương bình quân/người	33.05	29.02
Chi phí lương khối SX	19,037.48	22,413.06
- % Doanh thu	7%	8%
- Mức lương bình quân/người	7.85	8.85

- Về công tác nhân sự, tiền lương: trong năm 2024 công tác thanh toán lương, chế độ theo hợp đồng lao động được duy trì và chi trả theo đúng quy định, không có trường hợp chậm trả lương cho người lao động, không có trường hợp lao động bị kỷ luật.

VI. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2025

- Tiếp tục thực hiện các kế hoạch đã được ĐHĐCĐ phê duyệt tuân thủ quy chế hoạt động của Ban kiểm soát.
- Tiếp tục thực hiện kế hoạch kiểm toán nội bộ các phòng ban, chi nhánh tại Công ty.
- Giám sát việc xây dựng kế hoạch kinh doanh năm 2025 của Công ty.
- Xem xét đánh giá phương án đầu tư, đánh giá hiệu quả tài chính, hiệu quả sử dụng tài sản, tình hình hoạt động của từng dự án đầu tư.
- Duy trì công tác hợp định kỳ hàng quý, cập nhật kiến thức chuyên môn và phối hợp với ban điều hành xây dựng các chốt kiểm soát phù hợp với hoạt động của Công ty.
- Thực hiện báo cáo giám sát theo kế hoạch hàng quý trình Hội đồng quản trị.
- Một số nhiệm vụ khác do ĐHĐCĐ giao.

VII. ĐỀ XUẤT KIẾN NGHỊ

- Đề xuất Ban Điều hành triển khai xây dựng chiến lược phát triển Công ty, đẩy mạnh mảng kinh doanh cốt lõi là dịch vụ khách sạn.
- Đề xuất Ban Điều hành chỉ đạo xây dựng và phê duyệt ngân sách hoạt động của từng phòng ban, chi nhánh căn cứ vào kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2025 để làm cơ sở kiểm soát chi phí.
- Kiến nghị Ban Điều hành tập trung khắc phục các vấn đề tồn tại và cải thiện hiệu quả hoạt động SXKD trong năm 2025 của Công ty con TCOTS - Cát Lái nhằm đảm bảo bảo toàn được vốn chủ sở hữu và lợi ích của các cổ đông.

Trên đây là báo cáo hoạt động năm 2024 và kế hoạch hoạt động năm 2025 của Ban Kiểm soát, kính trình ĐHĐCĐ xem xét.

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN

(đã ký)

PHẠM ĐỨC DUY