



An Giang, ngày 18 tháng 04 năm 2025

BÁO CÁO **HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024**

Kính thưa: **Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Du lịch An Giang,**

Căn cứ:

- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020.
- Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Du lịch An Giang.
- Báo cáo tài chính năm 2024 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Phía Nam (AASCS);
- Chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm Soát theo quy định

Thay mặt Ban kiểm soát, tôi xin báo cáo trước Đại hội về kết quả hoạt động năm 2024 và phương hướng năm 2025 như sau:

I. Hoạt động giám sát của Ban Kiểm soát năm 2024:

1. Cơ cấu thành viên Ban kiểm soát

Ban kiểm soát hiện tại gồm 3 thành viên:

| STT | Họ tên | Chức vụ được đề cử |
|-----|----------------------|----------------------|
| 1 | Nguyễn Thị Diệu Hiền | Trưởng Ban kiểm soát |
| 2 | Trần Đình Thư | Thành viên BKS |
| 3 | Trịnh Thị Ngọc | Thành viên BKS |

2. Các hoạt động Ban kiểm soát.

- Kiểm tra, giám sát thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT, đảm bảo tuân thủ pháp luật và Điều lệ công ty.
- Kiểm soát thực hiện các Quy chế và Quy trình quản lý chi tiêu tài chính, quản lý công nợ, đầu tư xây dựng cơ bản của công ty.
- Đánh giá hệ thống kiểm soát nội bộ, các quy trình trọng yếu của Công ty, nhằm phát hiện và chỉ ra các rủi ro tiềm ẩn hoặc thiếu sót, đề xuất các giải pháp cải thiện và tối ưu hóa hệ thống quản lý.
- Thẩm định báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh, Báo cáo tài chính, đánh giá tính chính xác và hợp lý của số liệu.

3. Kết quả giám sát:

3.1. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng Quản trị:

- HĐQT đã tuân thủ đầy đủ các quy định pháp luật trong công tác quản lý, điều hành.
- Các nghị quyết ban hành đều hợp pháp, đúng thẩm quyền, phù hợp với chiến lược kinh doanh của công ty.
- HĐQT có sự phối hợp chặt chẽ với Ban Điều hành trong việc đề ra các giải pháp tháo gỡ khó khăn.

3.2. Kết quả giám sát hoạt động của Ban Tổng Giám đốc:

- Ban Tổng Giám đốc đã thực hiện đúng chức năng, chủ động trong công tác điều hành.
- Ban Tổng giám đốc đã rất linh hoạt và chủ động trong việc lập kế hoạch quản lý, điều hành kinh doanh của công ty. Công ty đã đảm bảo việc làm ổn định cho người lao động, thực hiện đầy đủ nghĩa vụ với Nhà nước và các chế độ, quyền lợi của người lao động. Việc chi trả lương hàng tháng thực hiện kịp thời, đầy đủ. Thu nhập bình quân của người lao động được duy trì ổn định (9.100.000 đồng/tháng)
- Ban điều hành thường xuyên tổ chức các cuộc họp giao ban định kỳ với sự tham gia đầy đủ của các thành viên. Tại các cuộc họp, Ban điều hành xem xét báo cáo kết quả kinh doanh hàng tháng đánh giá tình hình thực tế và đề ra phương hướng hoạt động cho tháng tiếp theo. Đồng thời các cuộc họp cũng để thảo luận, giải quyết các vướng mắc, khó khăn tại các đơn vị cơ sở trực thuộc và đưa ra biện pháp giải quyết ngay trong cuộc họp và triển khai kịp thời, góp phần nâng cao hiệu quả hoạt động của công ty.
- Công ty đạt được một số kết quả tài chính tích cực, với doanh thu duy trì ổn định và lợi nhuận tăng trưởng mạnh so với năm trước. Điều này thể hiện sự quản lý tài chính hiệu quả và chiến lược kinh doanh phù hợp, đảm bảo sự phát triển bền vững trong tương lai.
- Trong lĩnh vực tài chính: Ban Giám Đốc đã tăng cường kiểm soát công tác quản lý công nợ, hạn chế tối đa dư nợ phải thu nhằm giảm thiểu nợ xấu, nợ khó đòi; Đồng thời, công ty siết chặt các điều khoản thanh toán trong hợp đồng dịch vụ; tối ưu hóa dòng tiền giữa các đơn vị để nâng cao hiệu quả tài chính; Bên cạnh đó, Ban Giám đốc đã tận dụng chính sách lãi suất ưu đãi từ ngân hàng để tái cơ cấu chi phí, tối đa hóa hiệu quả sử dụng vốn
- Về công tác tổ chức nhân sự: Ban Tổng Giám đốc tiếp tục thực hiện sắp xếp cơ cấu lao động ở các đơn vị cơ sở, đồng thời tăng cường đào tạo lực lượng lao động mới nhằm ổn định nguồn nhân lực, nâng cao hiệu quả trong hoạt động sản xuất kinh

doanh. Đảm bảo môi trường làm việc chuyên nghiệp, tạo điều kiện cho nhân viên phát triển kỹ năng và nâng cao năng suất lao động.

3.3. Đánh giá sự phối hợp giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc:

Ban Kiểm soát ghi nhận sự hợp tác tích cực từ Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc trong việc thực hiện chức năng giám sát theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty. Sự phối hợp giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc đảm bảo nguyên tắc tuân thủ pháp luật, tính độc lập, thường xuyên và liên tục. Cụ thể:

- Ban Kiểm soát được cung cấp đầy đủ, kịp thời các thông tin, tài liệu liên quan đến công tác quản lý, điều hành và hoạt động kinh doanh của công ty để phục vụ công tác giám sát theo quy định.
- Ban Kiểm soát tham dự đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng Quản trị để nắm bắt thông tin, theo dõi quá trình ra quyết định và giám sát việc triển khai thực hiện các nghị quyết.
- Ban Kiểm soát nhất trí với nội dung báo cáo của Hội đồng Quản trị, báo cáo của Tổng Giám đốc và báo cáo tài chính năm 2024 trình Đại hội đồng cổ đông.

3.4. Báo cáo kết quả thẩm định báo cáo tài chính năm 2024:

a. Đánh giá báo cáo tài chính:

- Báo cáo tài chính phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính của công ty.
- Công ty tuân thủ đầy đủ các chuẩn mực và chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành.
- Ban Kiểm soát đồng ý với ý kiến của kiểm toán viên về báo cáo tài chính năm 2024.

b. Một số chỉ tiêu trên BCTC:

| Chỉ tiêu | ĐVT | Năm 2024 | Năm 2023 | Tỷ lệ % 2024/2023 |
|-----------------------------|---------------|----------|----------|-------------------|
| 1. Tổng tài sản | Tỷ đồng | 419,05 | 408,24 | 102,65% |
| 2. Vốn chủ sở hữu | Tỷ đồng | 112,05 | 112,05 | 100,00% |
| 3. Doanh thu thuần | Tỷ đồng | 90,40 | 107,77 | 83,88% |
| 4. Lợi nhuận trước thuế | Tỷ đồng | 8,56 | 0,74 | |
| 5. Lợi nhuận sau thuế TNDN | Tỷ đồng | 6,71 | 0,31 | |
| 6. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | đồng/cổ phiếu | 599,00 | 28,00 | |

3.5. Giám sát tình hình thực hiện nội dung Nghị quyết ĐHĐCĐ 2024

a. Tình hình thực hiện các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh

| Chỉ tiêu | Năm 2024 (tỷ đồng) | | Tỷ lệ % TH2024/ KH2024 |
|------------------------------|--------------------|-----------|------------------------------|
| | Kế hoạch | Thực hiện | |
| 1. Doanh thu thuần | 150,00 | 90,40 | 60,3% |
| 2. Lợi nhuận trước thuế TNDN | 18,75 | 8,56 | 45,7% |

Ban kiểm soát đánh giá, mặc dù chưa đạt được kế hoạch doanh thu và lợi nhuận mà ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 đưa ra, tuy nhiên trong bối cảnh năm 2024 tình hình kinh doanh vẫn còn nhiều khó khăn, gây tác động tiêu cực rộng khắp đến hầu hết các lĩnh vực kinh tế cũng như xã hội, HĐQT và Ban điều hành công ty đã có những biện pháp và chỉ đạo kịp thời, góp phần đạt được kết quả đáng ghi nhận.

b. Lựa chọn đơn vị kiểm toán

Công ty đã chọn Công ty TNHH Dịch vụ Tư Vấn Tài Chính Kế Toán Và Kiểm Toán Phía Nam (AASCS) để thực hiện kiểm toán Báo cáo Tài chính năm 2024 dựa trên các tiêu chí uy tín về chất lượng kiểm toán, kinh nghiệm kiểm toán và mức phí kiểm toán hợp lý.

c. Tình hình đầu tư, nâng cấp các cơ sở du lịch:

Trong năm 2024, Công ty đã cân nhắc kỹ lưỡng việc đầu tư và nâng cấp các cơ sở du lịch với tiêu chí hiệu quả cao, chi phí tối ưu. Theo đó, Công ty tập trung cải tạo Cụm Khách sạn Đông Xuyên và Khu du lịch Rừng Tràm Trà Sư, trong khi các cơ sở như Điện mặt trời An Hảo và Khu di tích Đồi Tức Dụp được chỉnh trang, tô điểm bằng hoa, cây cảnh và tiểu cảnh để tạo điểm nhấn thu hút du khách.

d. Chủ trương bán tài sản không có nhu cầu sử dụng tại phường Mỹ Thới, TP.Long Xuyên, tỉnh An Giang (Nhà máy Việt An cũ).

Do chưa tìm được khách hàng phù hợp nên công ty chưa chuyển nhượng được tài sản.

e. Thù lao HĐQT và BKS

Các khoản thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát được thực hiện theo đúng quy định.

5.6. Kiến nghị:

Trong năm 2025, BKS có một số kiến nghị với công ty như sau:

+ **Tiếp tục tăng cường hoạt động giám sát và kiểm soát nội bộ** để cảnh báo, phát hiện và đưa ra biện pháp chấn chỉnh, phòng ngừa kịp thời, giúp công ty hoạt động bền vững và hiệu quả.

+ **Nâng cao chất lượng quản trị doanh nghiệp:** tinh gọn bộ máy nhân sự, tối ưu hóa quy trình làm việc, thực hiện các biện pháp cải tiến nhằm nâng cao hiệu suất hoạt động, đáp ứng nhu cầu phát triển của Công ty.

+ **Kiểm soát và thu hồi công nợ hiệu quả:** Thực hiện đối chiếu công nợ định kỳ, đảm bảo số liệu chính xác và kịp thời xử lý các khoản công nợ có dấu hiệu bất thường; Xây dựng chính sách thu hồi công nợ chặt chẽ, hạn chế tối đa tình trạng nợ xấu, nợ khó đòi; Tăng cường đàm phán và thiết lập điều khoản thanh toán hợp lý nhằm giảm thiểu rủi ro trong quá trình thu hồi nợ.

+ **Nâng cao hiệu quả sử dụng vốn và tài sản:** (i) Đối với các tài sản đang khai thác, tập trung đầu tư vào các dự án trọng điểm để khai thác tối đa tiềm năng của từng đơn vị, tránh đầu tư dàn trải gây mất phương hướng đầu tư và làm ảnh hưởng đến hiệu quả kinh doanh. (ii) Đối với tài sản chưa khai thác, cần đánh giá toàn diện việc sử dụng tài sản chưa khai thác để xác định phương án tối ưu, bao gồm tái đầu tư, cho thuê hoặc chuyển nhượng nhằm nâng cao hiệu suất sử dụng vốn.

II. Phương hướng nhiệm vụ năm 2025:

Trong năm 2025, BKS tiếp tục thực hiện đầy đủ các chức năng, nhiệm vụ của BKS, với các trọng tâm sau:

+ Giám sát việc chấp hành các quy định của pháp luật, và quy định nội bộ Công ty trong công tác quản trị điều hành.

+ Giám sát việc thực hiện triển khai nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết/Quyết định của HĐQT.

+ Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp trong hoạt động kinh doanh và báo cáo tài chính.

+ Thực hiện đầy đủ chức năng, nhiệm vụ theo quy định.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát năm 2024, kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Trân trọng cảm ơn!

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Nơi nhận :

- Đại hội đồng cổ đông;
- HĐQT Công ty;
- Lưu BKS Công ty.

(Đã ký)

Nguyễn Thị Diệu Hiền