
-----0000000-----

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SÓAT

Về tình hình hoạt động năm 2020 của Cty CVN Đầm Sen
(Trình bày tại Đại hội Đồng Cổ đông thường niên tháng 2 năm 2021)

Qua theo dõi hoạt động và qua xem xét báo cáo quyết toán năm 2020 của Ban Điều Hành, Ban Kiểm Soát xin trình bày báo cáo về tình hình hoạt động kinh doanh của công ty CP Công Viên Nước Đầm Sen năm 2020 như sau. Báo cáo gồm ba phần, về tình hình hoạt động kinh doanh, về công tác kiểm toán của đơn vị kiểm toán độc lập và về tình hình thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

A. HOẠT ĐỘNG KINH DOANH:

I. Tình hình thực hiện doanh thu:

Tổng doanh thu năm 2020 được trình bày trong bảng sau:

Đơn vị tính: VN đồng

	Thực hiện 2020	KH năm 2020	Tỷ lệ	Thực hiện 2019	Tỷ lệ
Tổng thu thuần	98.636.459.914	229.400.000.000	43,00%	235.650.147.426	41,86%
Trong đó:					
- Thu nhập tài chính	13.193.319.604	14.400.000.000	91,62%	16.142.366.767	81,73%
- Thu nhập khác	1.252.855.819			46.385.981	
- DT kinh doanh	84.190.284.491	215.000.000.000	39,16%	219.461.394.678	38,36%

Thành phần của doanh thu kinh doanh gồm:

Đơn vị tính: VN đồng

	Thực hiện 2020	KH năm 2020	Tỷ lệ	Thực hiện 2019	Tỷ lệ
DT dịch vụ CVN	66.361.373.611	164.599.000.000	40,32%	161.970.325.468	40,97%
DT Fastfood	12.511.390.886	34.901.000.000	35,85%	33.513.740.924	37,33%
DT Nhà hàng	1.848.544.087	7.300.000.000	25,32%	7.294.703.661	25,34%
DT Phố Nướng DSN	0	0	0	8.403.096.623	0
DT cv Khủng Long	1.329.614.541	3.300.000.000	40,29%	3.316.734.550	40,09%
DT khác	2.139.361.366	4.900.000.000	43,65%	4.962.793.452	43,19%
Tổng cộng	84.190.284.491	215.000.000.000	39,16%	219.461.394.678	38,36%

Năm 2020 lượng khách đến CVN Đầm Sen là 467.975 lượt người, chỉ đạt 36,56% kế hoạch, và cũng chỉ bằng 36,56% lượng khách năm 2019. Kết quả là doanh thu kinh doanh đạt 84.190.284.491 đồng với tỷ lệ 39,16% KH và bằng 38,36% năm 2019.

Với tổng doanh thu thuần do hoạt động kinh doanh mang lại như trên, cộng với thu nhập tài chính và thu nhập khác, tổng nguồn thu đạt **98.636.459.914 đồng**, đạt 43% kế hoạch và bằng 41,86% năm 2019. Tất cả các khoản thu nêu trên đều hợp lệ và đã được thu nộp đầy đủ, hạch toán sổ sách rõ ràng, minh bạch.

II. Tình hình thực hiện chi phí và kết quả kinh doanh năm 2020:

Tình hình thực hiện chi phí năm 2020 theo báo cáo quyết toán của Ban Điều Hành như sau:

Đơn vị tính: VN đồng

	Thực hiện 2020	KH năm 2020	Tỷ lệ	Thực hiện 2019	Tỷ lệ
1. Giá vốn hàng bán	33.173.661.713	80.134.064.659	41,40%	84.322.261.407	39,34%
- Công Viên Nước	32.458.590.540	78.471.564.659	41,36%	83.027.827.638	39,09%
- CV Khủng Long	715.071.173	1.662.500.000	43,01%	1.294.433.769	55,24%
2. Chi phí bán hàng	6.966.895.696	17.477.900.000	39,86%	14.182.128.990	49,12%
- Công Viên Nước	6.022.980.916	16.097.100.000	37,42%	12.976.781.493	46,41%
- CV Khủng Long	943.914.780	1.380.800.000	68,36%	1.205.347.497	78,31%
3. Chi phí quản lý	9.676.060.906	16.205.990.000	59,71%	17.476.392.090	55,37%
- Công Viên Nước	9.636.116.688	16.152.490.000	59,66%	17.426.306.318	55,30%
- CV Khủng Long	39.944.218	53.500.000	74,66%	50.085.772	79,75%
Tổng CP kinh doanh	49.816.618.315	113.817.954.659	43,77%	115.980.782.487	42,95%

Tổng chi phí kinh doanh năm 2020 toàn Công ty 49.816.618.315 đồng, bằng 43,77% chi phí kế hoạch. Nếu chỉ so sánh mức chi phí thực hiện bằng 43,77% chi phí KH với mức doanh thu thực hiện chỉ đạt 39,14% KH, nhìn chung là không hợp lý. Tuy nhiên xem xét trong tình hình đại dịch đang diễn ra, tuy doanh thu sụt giảm trầm trọng, một số khoản chi để bảo tồn tài sản và duy trì lực lượng lao động vẫn phải chi, thì mức chênh lệch này không phải là lớn. Trong tình hình khó khăn rất lớn này, chúng ta vẫn giữ được lãi cho Công ty là một điều đáng khích lệ. Nhìn chung, tình hình quản lý chi phí trong năm 2020 tại Công ty là bình thường, không có vấn đề đáng lưu ý.

Với doanh thu và chi phí như trên, kết quả kinh doanh năm 2020 như sau:

Đơn vị tính: VN đồng

	Thực hiện 2020	KH năm 2020	Tỷ lệ	Thực hiện 2019	Tỷ lệ
Lãi trước thuế	48.172.306.245	115.582.045.341	41,68%	119.669.364.939	40,25%
Khấu hao & phân bổ	2.072.889.576	2.628.000.000	78,88%	1.653.056.437	125,40%
Tổng tích lũy trước thuế	50.245.195.821	118.210.045.341	42,51%	121.322.421.376	41,41%
Lãi ròng sau thuế	41.255.082.523	92.465.636.273	44,62%	95.240.824.018	43,32%

Theo bảng trên, tổng tích lũy trước thuế năm 2020 của Công ty là **50.245.195.821 đồng**, đạt 42,51% kế hoạch, bằng 59,68% tổng doanh thu thuần hoạt động kinh doanh. Tổng lợi nhuận sau thuế năm 2020 của toàn Công ty là **41.255.082.523 đồng**, đạt tỷ lệ 44,62% kế hoạch, bằng 49% doanh thu thuần hoạt động kinh doanh, và bằng **34,14%** vốn điều lệ.

III. Tình hình tài chính:

Các chỉ tiêu chính trên bảng cân đối tài sản của Công ty vào thời điểm 31-12-2020 như sau:

Tài sản:

Tiền mặt:	1.905.649.500 đ
Tiền gửi vãng lai :	4.548.471.858 đ
Các khoản tương đương tiền (tiền gửi ngắn hạn tại NH):	31.000.000.000 đ
Đầu tư ngắn hạn: - Tiền gửi kỳ hạn dài tại NH: 153.1 tỷ - Cổ phiếu NH Việt Á: 7.083.535.460 đ	160.183.535.460 đ
Các khoản phải thu ngắn hạn:	6.351.497.150 đ
Hàng tồn kho:	531.436.215 đ
Tài sản ngắn hạn khác:	319.623.970 đ
Khoản phải thu dài hạn:	285.000.000 đ
Tài sản cố định:	3.692.025.335 đ
Tài sản dở dang:	103.551.000 đ
Đầu tư tài chính dài hạn:	5.852.464.646 đ
Tài sản dài hạn khác: CPTT	476.221.436 đ

Tổng cộng tài sản:

215.249.476.570 đ

Nguồn vốn:

Nợ ngắn hạn:	12.671.900.258 đ
Trong đó: Nợ khách hàng:	301.028.487 đ
Nợ thuế:	3.457.254.597 đ
Nợ CBNV:	2.610.551.872 đ
Nợ khác:	672.548.630 đ
Quỹ KT & PL	5.630.516.672 đ
Nợ dài hạn: (nhận tiền cọc cho thuê mặt bằng)	15.000.000 đ
Vốn góp:	120.830.090.000 đ
Quỹ đầu tư phát triển:	8.450.000.000 đ
Lợi nhuận chưa phân phối:	73.282.486.312 đ

Tổng cộng nguồn vốn:

215.249.476.570 đ

Tình hình tài chính bình thường, không có vấn đề đáng lưu ý và đã được đơn vị kiểm toán độc lập, công ty TNHH Kiểm toán AISC xác nhận.

B. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP :

Kết quả hoạt động và tình hình tài chính của Công ty năm 2020 được phản ánh trong báo cáo quyết toán của Ban Điều Hành. Báo cáo quyết toán này được đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán và chịu trách nhiệm về tính xác thực và hợp lệ của số liệu báo cáo. Trên cơ sở danh sách các đơn vị kiểm toán được

Đại Hội Đồng Cổ Đông phê duyệt, HĐQT và BKS Công ty đã chấp thuận để Ban Điều Hành tiếp tục ký hợp đồng mời công ty TNHH Kiểm toán và Dịch vụ Tin học TP. Hồ Chí Minh (AISC) thực hiện kiểm toán Công ty năm 2020. Kết thúc sáu tháng đầu năm, AISC đã kiểm toán số liệu quyết toán của Công ty. Cuối kỳ kế toán năm 2020, AISC đã cử nhân viên tham gia kiểm kê tài sản cũng như hàng hóa tại trụ sở Công ty. Sau khi Công ty hoàn tất báo cáo quyết toán năm 2020, từ ngày 04-01-2021 đến ngày 08-01-2021, AISC tiến hành kiểm toán số liệu quyết toán này. Công tác kiểm toán đã hoàn tất. Báo cáo kiểm toán của công ty AISC đã được Công ty công bố cùng với báo cáo này. Tôi xin phép trích đoạn ý kiến của kiểm soát viên, được xem như phần kết luận của báo cáo kiểm toán:

Trích báo cáo kiểm toán của Cty Kiểm toán AISC phát hành ngày 11-01-2021: *"Theo ý kiến của chúng tôi, các báo cáo tài chính đính kèm theo bản báo cáo này đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của công ty Cổ phần Công viên nước Đầm sen tại ngày 31-12-2020, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính"*. Đồng ký tên trên báo cáo là các vị: Kiểm toán viên Đỗ Thị Hằng, chứng chỉ kiểm toán viên số 4226-2018-005-1 và Đậu Nguyễn Lý Hằng, Phó Tổng giám đốc công ty Kiểm toán AISC, chứng chỉ kiểm toán viên số 1169-2018-005-1.

C. TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT ĐHĐCĐ LẦN 3 / IV :

Các chỉ tiêu KH chính Đại Hội Đồng Cổ Đông lần thứ 3 nhiệm kỳ IV, ngày 20-01-20, giao cho Hội Đồng Quản Trị và Ban Điều Hành trong năm 2020 đã được triển khai thực hiện với kết quả như sau:

Chỉ tiêu	Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ
Tổng doanh thu thuần KD	215 tỷ VNĐ	84,19 tỷ đồng	39,16%
Tổng phí QC, KM, TT, CN	< 6% DTT	3,37 tỷ đồng # 4% DTT	
Tổng quỹ lương CBNV	18% DTT	20,51 tỷ đồng	24,36%
Mức khấu hao năm	2 tỷ đồng	2,07 tỷ đồng	103,50%%
Tổng tích lũy trước thuế	55% DTT	59,68% DTT	108,51%
Cổ tức cho cổ đông	tối thiểu 36% vốn góp	dự kiến cổ tức 25%	

Trên đây là các ý kiến chung của Ban Kiểm Soát về tình hình hoạt động của Công ty trong một năm qua, kính trình Đại Hội Đồng Cổ Đông xem xét.

Ngày 12 tháng 01 năm 2021

TM Ban Kiểm soát Công ty
Trưởng Ban



Đặng Ngọc Thiên Từ

Nơi nhận:

- Báo cáo trước ĐHĐ Cổ Đông thường niên ngày 3-02-21
- Các thành viên HĐQT (6 bản)
- Các thành viên BKS (3 bản)
- Các thành viên Ban Điều Hành (3 bản)
- Lưu BKS