

**CÔNG TY CỔ PHẦN
DU LỊCH HƯƠNG GIANG****CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Huế, ngày tháng 4 năm 2024

Dự thảo

BÁO CÁO CỦA TỔNG GIÁM ĐỐC CÔNG TY
Về kết quả kinh doanh năm 2023 và kế hoạch kinh doanh năm 2024
Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024

I. Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2023**1. Những yếu tố ảnh hưởng đến kết quả kinh doanh 2023:**

Năm 2023, mặc dù tình hình dịch bệnh Covid-19 đã được khống chế, lượng khách đã có xu hướng tăng trở lại, nhất là khách du lịch nội địa, nhưng vẫn chưa lấy lại tốc độ tăng trưởng như trước đại dịch. Ngành du lịch vẫn đang gặp khó khăn do du khách có xu hướng thắt chặt chi tiêu; các yếu tố tác động khác như: chậm khôi phục tần suất các đường bay quốc tế, lạm phát, tỷ giá tăng, xung đột chính trị ... đã gây ra áp lực lớn lên chi phí sản xuất và giá cả sản phẩm, ảnh hưởng trực tiếp đến kết quả kinh doanh của doanh nghiệp.

2. Kết quả thực hiện các chỉ tiêu kinh doanh năm 2023

Stt	Chi tiêu	ĐVT	Thực hiện 2022	Kế hoạch 2023	Thực hiện 2023	TH2023/ TH2022 (%)	TH2023/ KH2023 (%)
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp DV	triệu đồng	36.644	54.537	51.056	139	94
2	Giá vốn hàng bán	"	28.739	44.132	36.287	126	82
3	Lợi nhuận gộp về b/hàng và cung cấp DV	"	7.905	10.405	14.769	187	142
4	Doanh thu hoạt động tài chính	"	1.109	1.106	1.470	133	133
5	Chi phí tài chính	"	3.511	926	1.369	39	148
	<i>Trong đó: chi phí lãi vay</i>		644	926	2.299	357	248
6	Chi phí bán hàng	"	928	1.126	1.035	112	92
7	Chi phí quản lý doanh nghiệp	"	10.569	12.326	12.892	122	105
8	Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD	"	(5.994)	(2.867)	943	-	-
9	Thu nhập khác	"	21	-	59	281	-
10	Chi phí khác	"	7	-	-	-	-
11	Lợi nhuận khác	"	14	-	59	421	-
12	Lợi nhuận kế toán trước thuế	"	(5.980)	(2.867)	1.002	-	-
13	Chi phí thuế TNDN hiện hành	"					
14	Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN	"	(5.980)	(2.867)	1.002	-	-

Theo báo cáo KQKD, chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế năm 2023 thực hiện lãi 1.002 triệu đồng, tăng lợi nhuận so với kế hoạch 3.869 triệu đồng (kế hoạch năm 2023 lỗ 2.867 triệu đồng).

3. Phân tích một số nguyên nhân và kết quả hoạt động:**3.1 Khách sạn Hương Giang:**

Về kết quả kinh doanh năm 2023 của đơn vị Khách sạn Hương Giang, sự phục hồi của ngành du lịch vẫn tiếp tục trong năm 2023 đã mang đến kết quả kinh doanh tích cực so với cùng kỳ năm trước, cụ thể:

Doanh thu năm 2023 thực hiện 44.252 triệu đồng, tăng 22% so với cùng kỳ năm 2022 Lợi nhuận sau thuế: lãi 6.186 triệu đồng, bằng 206% so với kế hoạch năm 2023 và tăng 45% so với năm 2022.

3.2 Công ty TNHH Lữ Hành Hương Giang:

Về kết quả hoạt động kinh doanh năm 2023, chỉ tiêu doanh thu bán hàng hóa dịch vụ thực hiện 21.422 triệu đồng, tăng 85% so với cùng kỳ năm 2022; Lợi nhuận sau thuế: lỗ 2.803 triệu đồng, tăng lỗ 13.8% so với cùng kỳ năm 2022.

3.3 Công ty TNHH Khách sạn Kinh Thành:

Về kết quả hoạt động kinh doanh năm 2023, chỉ tiêu doanh thu bán hàng hóa dịch vụ thực hiện 70.458 triệu đồng, tăng 97% so với cùng kỳ năm 2022; Lợi nhuận sau thuế: lỗ 18.682 triệu đồng, tăng lỗ 18% so với cùng kỳ năm 2022.

3.4 Công ty TNHH Saigon Morin Huế:

Về kết quả kinh doanh năm 2023, chỉ tiêu doanh thu bán hàng hóa dịch vụ thực hiện 60.719 triệu đồng, tăng 40% so với cùng kỳ năm 2022; Lợi nhuận sau thuế: 13.883 triệu đồng, tăng 139% so với cùng kỳ năm 2022.

3.5 Công ty TNHH Du lịch Lăng Cô:

Về kết quả kinh doanh năm 2023, chỉ tiêu doanh thu bán hàng hóa dịch vụ năm 2023 thực hiện 21.284 triệu đồng, bằng 99% so với cùng kỳ năm 2022; Lợi nhuận sau thuế: 2.739 triệu đồng, bằng 87% so với cùng kỳ năm 2022.

II. Tình hình thực hiện các dự án:

1. Công ty TNHH Lữ hành Hương Giang.

Đã hoàn thành việc nâng cấp cơ sở vật chất dịch, đầu tư mở rộng nhà hàng sân vườn tại 11 Lê Lợi và đầu tư thêm nhà hàng nướng BBQ Nhật Bản tại địa điểm 11 Lê Lợi Huế.

Tổng vốn đầu tư: 1.587 triệu đồng.

2. Dự án nâng cấp tại Nhà hàng Le Cercle Sportif 11 Lê Lợi.

Sau nhiều nỗ lực cố gắng khắc phục các khó khăn, Công ty CPDL Hương Giang đã hoàn thành công tác đầu tư nâng cấp Nhà hàng Le Cercle Sportif (bao gồm cả 2 giai đoạn), bàn giao cho đơn vị tiếp nhận tổ chức hoạt động kinh doanh là Khách sạn Azerai La Residence. Hiện tại, công tác kinh doanh của Nhà hàng Le Cercle Sportif 11 Lê Lợi đang hoạt động ổn định và có chiều hướng phát triển đối với khách du lịch nước ngoài.

3. Dự án mở rộng của Khách sạn Kinh Thành 5 Lê Lợi Huế (Azerai La Residence)

Công ty TNHH Khách sạn Kinh Thành đã hoàn thành các thủ tục liên quan để khởi công xây dựng công trình khu mở rộng. Tuy nhiên, theo yêu cầu của UBND tỉnh Thừa Thiên Huế, dự án phải thực hiện lại quy trình thuê đất từ ban đầu. Cụ thể là, công tác đấu giá quyền sử dụng đất của dự án đang được các cơ quan ban ngành thực hiện.

Trong tháng 11/2023 Công ty đã thực hiện thủ tục và tham gia đấu giá quyền sử dụng đất của dự án này. Mặc dù đã rất cố gắng huy động nguồn lực tài chính để đấu giá, tuy nhiên Công ty TNHH Khách sạn Kinh Thành đã không đạt kết quả trúng đấu giá quyền sử dụng đất dự án này. Lý do chủ yếu là do giá trúng thầu quá cao, không phù hợp với hiệu quả đầu tư và kinh doanh của dự án.

4. Dự án tại 85 Nguyễn Chí Diểu – Khu nghỉ dưỡng NAMA.

Hiện nay dự án chưa khởi công được do Công ty TNHH Đầu tư Du lịch Kinh Thành vẫn đang chờ quy hoạch chung tỉnh Thừa Thiên Huế đang được trình Thủ tướng phê duyệt, và sau đó là quy hoạch phân khu chi tiết khu vực Kinh Thành Huế do Ủy ban nhân dân tỉnh TT.Huế phê duyệt. Sau khi 2 quy hoạch này được phê duyệt thì UBND tỉnh sẽ chỉ đạo các Sở ban ngành hướng dẫn chủ đầu tư dự án bắt đầu triển khai các thủ tục theo quy định của

pháp luật....

Công ty thường xuyên theo dõi, nắm bắt, cùng phối hợp với các cơ quan ban ngành của Tỉnh Thừa Thiên Huế để chuẩn bị các thủ tục liên quan theo hướng dẫn của các cơ quan hữu quan nhằm sớm triển khai dự án sau khi được UBND tỉnh giao đất và cấp phép xây dựng

5. Hợp đồng liên doanh tại Công ty TNHH Sài Gòn Morin Huế

ĐHĐCĐ Công ty CP Du lịch Hương Giang năm 2023 đã có nghị quyết giao cho HĐQT thực hiện các công việc liên quan đến hoạt động của Công ty TNHH Saigon Morin Huế. HĐQT Công ty TNHH Saigon Morin Huế đã có nghị quyết gia hạn hoạt động đến thời điểm 30/6/2024.

Thực hiện chỉ đạo của UBND tỉnh Thừa Thiên Huế về việc tiếp tục liên doanh tại Công ty TNHH Saigon Morin Huế, Công ty CPDL Hương Giang và Tổng Công ty Du lịch Saigon đang trong quá trình trao đổi, đàm phán để hoàn thiện hợp đồng liên doanh mới giữa hai bên.

III. Kết quả thực hiện các nhiệm vụ khác

1. Về đầu tư, mua sắm:

- Tại khách sạn Hương Giang: sau khi bị ảnh hưởng nghiêm trọng bởi dịch Covid, trong năm 2023 tình hình kinh doanh của khách sạn đã có sự khởi sắc trở lại, số liệu doanh thu/lợi nhuận đã có sự tăng trưởng. Khách sạn đã tính toán, cân nhắc kỹ lưỡng công tác mua sắm trang bị phục vụ hoạt động kinh doanh, chỉ mua sắm các hạng mục thật sự cần thiết, các hạng mục bị hư hỏng đến mức không thể sửa chữa được. Trong năm 2023 đơn vị Khách sạn Hương Giang đã đầu tư mua sắm để nâng cấp cơ sở vật chất từ nguồn khấu hao tài sản tại đơn vị.

- Tại Công ty TNHH Lữ hành Hương Giang: trong năm 2023 mặc dù có nhiều nỗ lực cố gắng tuy nhiên hoạt động kinh doanh của đơn vị đang gặp nhiều khó khăn về hoạt động lữ hành, vận chuyển, vì vậy đơn vị đã tiết kiệm trong công tác mua sắm và chỉ tập trung đầu tư cho hoạt động nhà hàng Festival tại 11 Lê Lợi.

2. Về công tác tài chính:

Tình hình tài chính trong năm của Công ty luôn được phản ánh trung thực, kịp thời, minh bạch. Thực hiện đúng chế độ quản lý sử dụng vốn, tài sản, phân phối lợi nhuận, chế độ quản lý tài chính và chế độ kế toán theo quy định của pháp luật. Thực hiện tốt công tác Thuế và các nghĩa vụ đối với Nhà nước theo quy định.

Triển khai đầy đủ việc mua bảo hiểm tài sản, lập dự phòng theo quy định của pháp luật. Đã thực hiện soát xét kết quả kiểm toán bán niên và cuối năm theo quy định. Duy trì công tác kiểm tra, kiểm soát dòng tiền tại các cơ sở. Thực hiện kiểm soát chi phí có hiệu quả, kiểm soát giá vốn, tỷ lệ lãi gộp GOP. Tích cực thu hồi công nợ, giảm số nợ phải thu, nợ xấu.

3. Về công tác quản lý điều hành, nhân sự và hành chính:

Trong năm 2023, ngoài việc thực hiện nhiệm vụ quản lý, điều hành Công ty hàng ngày theo quy định của Điều lệ, Ban Tổng Giám đốc Công ty thường xuyên duy trì kế hoạch họp với các phòng ban vào mỗi cuối 2 tuần và thực hiện báo cáo báo cáo hàng tháng về tổng quan tình hình hoạt động của Văn phòng Công ty và đơn vị trực thuộc đến Chủ tịch và các thành viên HĐQT để kịp thời điều chỉnh, bổ sung và quyết định các chính sách linh hoạt đối với hoạt động của Công ty.

Hoàn thành các thủ tục với Ủy ban chứng khoán nhà nước để thay đổi tỷ lệ sở hữu của nhà đầu tư nước ngoài tối đa tại Công ty cổ phần Du lịch Hương Giang. Theo đó, ngày 30/6/2023 Tổng Công ty Lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam đã thông báo Điều chỉnh

tỷ lệ sở hữu của nhà đầu tư nước ngoài tối đa tại Công ty từ 49% lên 100%, có hiệu lực kể từ ngày 03/7/2023.

Cùng với sự phục hồi từng bước của hoạt động du lịch, Công ty đã triển khai kế hoạch tuyển dụng, bổ sung đội ngũ lao động đảm bảo nhân lực phục vụ phù hợp với tình hình thực tế. Duy trì việc tổ chức đánh giá hiệu suất lao động của từng người để có cơ sở thực hiện các chính sách lao động. Thực hiện thủ tục bổ nhiệm chức vụ Kế toán trưởng Công ty và cử nhân sự tham gia giữ chức vụ Kế toán trưởng tại Công ty TNHH Saigon Morin.

Tiếp tục thực hiện sự phân công, phân nhiệm trong Ban Tổng Giám đốc Công ty để điều hành, quản lý toàn bộ hoạt động của Công ty và tham gia, giải quyết kịp thời các yêu cầu của Chính quyền địa phương và các cơ quan hữu quan, nhất là đối với các dự án của Công ty.

Triển khai có hiệu quả các Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết của Hội đồng quản trị Công ty trên các lĩnh vực đầu tư, tài chính, nhân sự và hoạt động kinh doanh.

4. Đánh giá chung:

Mặc dù tình hình kinh doanh năm 2023 đã có những tín hiệu tốt, nhưng vẫn còn những khó khăn thách thức. Các đơn vị đã nỗ lực khai thác tối đa thị trường khách hàng truyền thống, mở rộng các mối quan hệ với các Công ty lữ hành có nguồn cung khách lớn và có tiềm năng; Chú trọng khai thác nguồn khách nội địa, nguồn khách tại chỗ thông qua hội nghị, hội thảo (MICE) và các sự kiện, ngày lễ lớn.

Các đơn vị đã nỗ lực mở thêm dịch vụ, để tạo doanh thu. Sắp xếp, kiện toàn và nâng cao chất lượng lao động, năng suất lao động. Chú trọng đầu tư sửa chữa, nâng cấp cơ sở kinh doanh phù hợp với năng lực tài chính để phục vụ khách.

IV. Kế hoạch SXKD năm 2024:

1. Các chỉ tiêu kinh doanh:

Tình hình kinh doanh du lịch năm 2024 được dự báo sẽ có sự phục hồi tốt. Chính sách visa mới cho phép cấp visa điện tử (e-visa) cho du khách từ tất cả quốc gia và cho phép khách một số nước được miễn visa từ 15 ngày lên đến 45 ngày là đòn bẩy tích cực để khai thác khách In – bound. Xu hướng khách du lịch tự do, du lịch trải nghiệm và du lịch mạo hiểm mở ra triển vọng để các đơn vị nâng cao hiệu quả kinh doanh. Tuy nhiên tình hình suy thoái kinh tế, lạm phát, cơ sở kinh doanh xuống cấp vẫn là nguy cơ hiện hữu.

Căn cứ dự báo kế hoạch kinh doanh của từng đơn vị, Ban Tổng Giám đốc Công ty xây dựng kế hoạch kinh doanh năm 2024 chung toàn công ty như sau:

Doanh thu & Thu nhập tài chính: 57.545 triệu đồng.

Lợi nhuận sau thuế (lỗ): 3.410 triệu đồng.

Cụ thể theo đơn vị:

a. Khách sạn Hương Giang

Stt	Chỉ tiêu	Đvt	Kế hoạch KD 2024
1	Tổng doanh thu thuần	Triệu đồng	50.202
2	Tổng chi phí	Triệu đồng	45.895
3	Lợi nhuận trước thuế	Triệu đồng	4.307

b. Văn phòng Công ty CP Du lịch Hương Giang

Stt	Chỉ tiêu	Đvt	Kế hoạch KD 2024
-----	----------	-----	------------------

1	Tổng doanh thu thuần <u>Trong đó:</u> - Doanh thu hoạt động tài chính - Doanh thu từ cơ sở 11 Lê Lợi: - Doanh thu khác:	Triệu đồng “ “ “	7.343 1.109 6.179 55
2	Tổng chi phí <u>Trong đó:</u>	Triệu đồng	15.060
A	Chi phí hoạt động	Triệu đồng	9.742
B	Chi phí lãi vay	Triệu đồng	690
C	Chi phí tại cơ sở 11 Lê Lợi	Triệu đồng	4.628
3	Lợi nhuận sau thuế	Triệu đồng	(7.717)

2. Các giải pháp chủ yếu:

Thường xuyên tiếp cận, giữ mối quan hệ với khách hàng truyền thống; Thu thập các dữ liệu để khai thác có chọn lọc khách hàng mới, có tiềm năng, nhất là những khách hàng có khả năng thanh toán cao; Thực hiện chính sách khuyến mãi ngắn hạn phù hợp; Chú trọng khai thác khách vắng lai, khách qua mạng, khai thác thị trường khách nội địa, khách hội nghị, hội thảo (MICE).v.v. nhất là khách các cơ quan ban ngành trong Tỉnh.

Chủ động liên hệ, theo dõi các thủ tục từ cơ quan nhà nước để triển khai dự án đầu tư tại cơ sở 85 Nguyễn Chí Diều.

Rà soát hiện trạng, điều kiện cơ sở vật chất để có kế hoạch đầu tư sửa chữa, mua sắm trang thiết bị, công cụ dụng cụ theo kế hoạch được phê duyệt để phục vụ hoạt động kinh doanh, chống xuống cấp cơ sở kinh doanh.

Tập trung kiểm soát, quản lý dòng tiền, nguồn khấu hao, lợi nhuận trước thuế, phân bổ công cụ dụng cụ trong toàn Công ty. Cơ cấu các khoản vay để đảm bảo nguồn vốn cho hoạt động sản xuất kinh doanh và đầu tư phát triển trong kế hoạch năm 2024.

Đôn đốc các đơn vị tích cực thu hồi công nợ để đảm bảo dòng tiền hoạt động. Kiểm tra, giám sát các khoản chi phí; Tối ưu hóa lợi nhuận và tinh giản tối đa các chi phí gián tiếp. Xây dựng chương trình tối ưu hóa lợi nhuận, đánh giá, rà soát các định mức kinh tế kỹ thuật áp dụng để điều chỉnh phù hợp.

Rà soát thực trạng nguồn nhân lực để có kế hoạch sắp xếp, tuyển chọn hợp lý. Tổ chức có hiệu quả chương trình đào tạo nhân viên.

Chú trọng công tác báo cáo quản trị, báo cáo định kỳ, báo cáo đột xuất từ các đơn vị. Nâng cao vai trò, trách nhiệm của những Người đại diện vốn của Công ty tại các đơn vị liên doanh liên kết.

Chăm lo đời sống người lao động, nâng cao phúc lợi cho người lao động trên cơ sở nâng cao năng suất lao động và hiệu quả kinh doanh. Xây dựng môi trường làm việc thân thiện để phát huy năng lực và sự gắn bó của nhân viên.

Đảm bảo công tác an ninh an toàn, phòng chống dịch bệnh, phòng cháy chữa cháy, phòng chống lụt bão, an toàn vệ sinh lao động, vệ sinh thực phẩm.

Trên đây là báo cáo của Tổng Giám đốc Công ty về kết quả kinh doanh năm 2023 và kế hoạch kinh doanh năm 2024.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông Công ty.

TỔNG GIÁM ĐỐC CÔNG TY

Johnny Cheung Ching Fu