

**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 2025

Dự thảo

BÁO CÁO CỦA TỔNG GIÁM ĐỐC CÔNG TY
Về kết quả kinh doanh năm 2024 và kế hoạch kinh doanh năm 2025
Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025

I. Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2024**1. Những yếu tố ảnh hưởng đến kết quả kinh doanh 2024:**

Thuận lợi: Cơ sở hạ tầng tại các điểm đến trên địa bàn đã được nâng cấp hoàn thiện hơn so với trước; Nhiều lễ hội văn hóa, sự kiện mang tính giải trí đã thu hút lượng khách đến với địa phương; Di sản văn hóa Huế đã được quan tâm phục hồi, bảo tồn và khai thác hợp lý để phát triển du lịch bền vững; Sân bay quốc tế Phú Bài hoàn thiện và đã đưa vào sử dụng; Sự phục hồi khá tốt của ngành Du lịch Việt Nam.

Khó khăn: Tình hình xung đột, chiến tranh ở một số nước làm ảnh hưởng lượt khách đến Việt Nam. Sản phẩm du lịch về đêm và các hoạt động giải trí vẫn còn thiếu, chưa hấp dẫn du khách; thiếu các sự kiện văn hóa, nghệ thuật, thể thao lớn. Tình hình suy thoái kinh tế toàn cầu; tỷ lệ lạm phát tăng cao, xu hướng thắt chặt chi tiêu, giá cả chi phí đầu vào tăng ... 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 2024

Stt	Chi tiêu	ĐVT	Thực hiện 2023	Kế hoạch 2024	Thực hiện 2024	TH2024/ TH2023 (%)	TH2024/ KH2024 (%)
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp DV	triệu đồng	51.056	56.436	57.444	112,5	101,8
2	Giá vốn hàng bán	"	36.287	41.430	44.002	121,3	106,2
3	Lợi nhuận gộp về b/hàng và cung cấp DV	"	14.769	15.006	13.442	91,0	89,6
4	Doanh thu hoạt động tài chính	"	1.470	1.121	80.534	5.479,0	7.184,0
5	Chi phí tài chính	"	1.369	1.976	4.964	362,6	251,2
	<i>Trong đó: chi phí lãi vay</i>		2.299	1.976	1.758	76,5	89
6	Chi phí bán hàng	"	1.035	1.178	1.341	129,6	113,8
7	Chi phí quản lý doanh nghiệp	"	12.892	16.383	19.939	154,7	121,7
8	Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD	"	943	(3.410)	67.732	7.183,0	
9	Thu nhập khác	"	59	-	31	52,5	
10	Chi phí khác	"	-	-	934		
11	Lợi nhuận khác	"	59	-	(903)		
12	Lợi nhuận kế toán trước thuế	"	1.002	(3.410)	66.828		
13	Chi phí thuế TNDN hiện hành	"			2.196		
14	Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN	"	1.002	(3.410)	64.632	-	-

Theo báo cáo KQKD, chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế năm 2024 thực hiện lãi 64.632 triệu đồng, tăng lợi nhuận so với kế hoạch 68.042 triệu đồng (kế hoạch năm 2024 lỗ 3.410 triệu đồng). Lợi nhuận chủ yếu từ việc chuyển nhượng toàn bộ phần vốn của HGT tham gia vốn điều lệ tại Công ty TNHH Du lịch Lăng Cô.

3. Phân tích một số nguyên nhân và kết quả hoạt động:

3.1 Khách sạn Hương Giang:

Về kết quả kinh doanh năm 2024 của đơn vị Khách sạn Hương Giang, năm 2024 Khách sạn Hương Giang tiếp tục có sự tăng trưởng về doanh thu, tuy nhiên do không còn nhận được ưu đãi tiền thuê đất như năm 2023 nên kết quả kinh doanh giảm so với năm 2023, cụ thể:

Doanh thu năm 2024 thực hiện 51.282 triệu đồng, tăng 16% so với cùng kỳ năm 2023. Lợi nhuận trước thuế: lãi 4.911 triệu đồng, tăng 14% so với kế hoạch năm 2024 và giảm 21% so với năm 2023.

3.2 Công ty TNHH Lữ Hành Hương Giang:

Về kết quả hoạt động kinh doanh năm 2024, chỉ tiêu doanh thu bán hàng hóa dịch vụ thực hiện 19.625 triệu đồng, giảm 8% so với cùng kỳ năm 2023; Lợi nhuận sau thuế: lỗ 4.460 triệu đồng, tăng lỗ 83% so với cùng kỳ năm 2023.

3.3 Công ty TNHH Khách sạn Kinh Thành:

Về kết quả hoạt động kinh doanh năm 2024, chỉ tiêu doanh thu bán hàng hóa dịch vụ thực hiện 82.397 triệu đồng, tăng 17% so với cùng kỳ năm 2023; Lợi nhuận sau thuế: lỗ 10.487 triệu đồng, giảm lỗ 44% so với cùng kỳ năm 2023.

3.4 Công ty TNHH Saigon Morin Huế:

Về kết quả kinh doanh năm 2024, chỉ tiêu doanh thu bán hàng hóa dịch vụ thực hiện 61.867 triệu đồng, tăng 8% so với cùng kỳ năm 2023; Lợi nhuận sau thuế: lãi 7.440 triệu đồng, giảm 41% so với cùng kỳ năm 2023.

3.5. Công ty TNHH Du lịch Lăng Cô:

Thực hiện quyền và nghĩa vụ của Hội đồng quản trị Công ty theo Điều lệ, sau thời gian đánh giá tình hình, hiệu quả kinh doanh tại Công ty TNHH Du lịch Lăng Cô, Hội đồng quản trị Công ty đã thống nhất việc chuyển nhượng toàn bộ phần vốn mà Công ty cổ phần Du lịch Hương Giang đang nắm giữ và sở hữu trong vốn điều lệ của Công ty trách nhiệm hữu hạn du lịch Lăng Cô là 4 tỷ đồng, tương đương với 40% tổng vốn điều lệ của Công ty trách nhiệm hữu hạn du lịch Lăng Cô. Giá bán phần toàn bộ vốn góp của Công ty cổ phần Du lịch Hương Giang là 84 tỷ đồng (bao gồm thuế, các khoản nợ, nghĩa vụ tài chính, trách nhiệm vật chất còn tồn tại). Công ty sẽ sử dụng một phần nguồn thu từ việc chuyển nhượng vốn này để nâng cấp cơ sở vật chất tại khách sạn Hương Giang và các dự án tiềm năng khác.

II. Tình hình thực hiện các dự án:

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

Trong năm 2024, Công ty đã thực hiện việc tái cấu trúc tổ chức của Công ty, thay đổi Người đại diện theo pháp luật. Thay đổi thông tin đăng ký doanh nghiệp.

Ngày 19 tháng 12 năm 2024, UBND tỉnh Thừa Thiên Huế (nay là UBND Thành phố Huế) đã ban hành Quyết định số 3280/QĐ-UBND về việc phê duyệt Quy hoạch phân khu (tỷ lệ 1/2000) khu vực Kinh thành Huế và Quyết định số 2871/QĐ-UBND ngày 7/11/2024 phê duyệt điều chỉnh Quy hoạch sử dụng đất đến năm 2030.

Hiện nay, Công ty đang chuẩn bị các điều kiện để tiến hành các thủ tục đầu tư như: Báo cáo tình hình triển khai dự án; Văn bản đề nghị điều chỉnh dự án đầu tư. Tiếp tục theo dõi, nắm bắt, cùng phối hợp với các cơ quan ban ngành của thành phố Huế để sớm triển khai dự án sau khi được UBND Thành phố giao đất và cấp phép xây dựng.

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

Đại hội đồng cổ đông Công ty CP Du lịch Hương Giang năm 2023 đã có nghị quyết giao cho HĐQT Công ty thực hiện các công việc liên quan đến hoạt động của Công ty TNHH Saigon Morin Huế. Sau thời gian đàm phán giữa 2 bên, ngày 18 tháng 12 năm 2024, Công ty cổ phần du lịch Hương Giang và Tổng Công ty Du lịch Sài Gòn TNHH MTV đã thống nhất ký hợp đồng hợp đồng gia hạn liên doanh tại Công ty TNHH Saigon Morin Huế đến ngày 04 tháng 08 năm 2044. Hiện nay, Công ty TNHH Saigon Morin Huế đang hoàn thiện Điều lệ hoạt động và tiến hành nâng cấp, cải tạo một số hạng mục tại khách sạn để nâng cao hiệu quả hoạt động kinh doanh.

III. Kết quả thực hiện các nhiệm vụ khác

1. Về đầu tư, mua sắm:

- Tại khách sạn Hương Giang: trong năm 2024 khách sạn chỉ mua sắm các hạng mục thật sự cần thiết, các hạng mục bị hư hỏng đến mức không thể sửa chữa được từ nguồn khấu hao tài sản tại đơn vị. Tuy nhiên, do cơ sở vật chất đã được xây dựng hơn 40 năm đã xuống cấp trầm trọng. Do đó, để đảm bảo tiêu chuẩn cơ sở vật chất, tăng cường khả năng cạnh tranh trên thị trường du lịch trong bối cảnh các khách sạn lớn được xây dựng mới chuẩn bị đưa vào đón khách, Ban TGD đã báo cáo HĐQT quyết định dành một khoản ngân sách lớn để thực hiện việc nâng cấp khách sạn Hương Giang trong năm 2025.

- Tại Công ty TNHH Lữ hành Hương Giang: trong năm 2024 hoạt động kinh doanh của đơn vị đang gặp nhiều khó khăn, vì vậy đơn vị đã tiết kiệm trong công tác mua sắm và chỉ tập trung đầu tư và nâng cấp cho hoạt động kinh doanh 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 và kết chuyển các chi phí liên quan đến các dự án đã hoàn thành theo quy định của pháp luật. Thực hiện soát xét, kiểm toán báo cáo tài chính 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, 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:

Ban Tổng Giám đốc Công ty đã điều hành hoạt động hàng ngày tại Công ty trên cơ sở chức năng, nhiệm vụ được quy định của Điều lệ hoạt động của HGT và các quy định của pháp luật, đảm bảo tính đúng đắn và thống nhất.

Thực hiện thủ tục xin ý kiến phê duyệt của Hội đồng quản trị Công ty đối với những vấn đề thuộc thẩm quyền phê duyệt của Hội đồng quản trị. Tổ chức thực hiện đầy đủ, kịp thời các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị Công ty trên các lĩnh vực đầu tư, tài chính, nhân sự và hoạt động kinh doanh.

Duy trì kế hoạch hợp của Ban Tổng Giám đốc với các phòng ban để đánh giá tình hình thực hiện công việc. 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.

Triển khai thực hiện các thủ tục công bố thông tin định kỳ và đột xuất, các báo cáo đến Ủy Ban chứng khoán nhà nước, Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội, Tổng Công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam đối với việc quản lý cổ đông, các giao dịch của cổ đông lớn, Người có liên quan của Công ty theo quy định của pháp luật.

Thực hiện đầy đủ việc giao, nhận, luân chuyển, theo dõi và lưu trữ hồ sơ từ các cơ quan ban ngành có liên quan cũng như hồ sơ trong nội bộ Công ty. 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.

Tiếp tục thực hiện tốt 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.

4. Đánh giá chung:

Mặc dù gặp phải những khó khăn do tình hình suy thoái kinh tế, trượt giá, lạm phát tăng cao, nhưng các đơn vị đã nỗ lực tìm kiếm các giải pháp phù hợp để khai thác tối đa thị trường khách hàng truyền thống, tích cực mở rộng các mối quan hệ với các đối tác có nguồn cung khách lớn và có tiềm năng. Chú trọng nâng cao chất lượng, tính chuyên nghiệp trong sản phẩm dịch vụ. Đa dạng hóa cách thức tiếp cận và quảng bá sản phẩm đến với khách hàng. Chú trọng đầu tư sửa chữa, nâng cấp cơ sở kinh doanh phù hợp với năng lực tài chính để phục vụ khách. Do đó, bên cạnh một số đơn vị hoạt động chưa đạt hiệu quả thì kết quả kinh doanh các đơn vị còn lại có xu hướng phát triển tốt. Ngoài ra, một số đơn vị cần có kế hoạch tái cấu trúc, đầu tư sửa chữa để nâng cấp cơ sở vật chất đáp ứng yêu cầu.

IV. Kế hoạch SXKD năm 2025:

1. Các chỉ tiêu kinh doanh:

Bên cạnh những thuận lợi, tình hình kinh doanh du lịch năm 2025 được dự báo sẽ tiếp tục đối mặt những khó khăn khách quan. 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 2025 chung toàn công ty như sau:

Doanh thu & Thu nhập tài chính: **55.423 triệu đồng.**

Lợi nhuận sau thuế (lỗ): **4.669 triệu đồng.**

Cụ thể theo đơn vị:

a. Khách sạn Hương Giang

Stt	Chỉ tiêu	Đvt	Kế hoạch KD 2025
1	Tổng doanh thu thuần	Triệu đồng	47.616
2	Tổng chi phí	Triệu đồng	46.305
3	Lợi nhuận trước thuế	Triệu đồng	1.310

b. Văn phòng Công ty CP Du lịch Hương Giang

Stt	Chỉ tiêu	Đvt	Kế hoạch KD 2025
1	Tổng doanh thu thuần	Triệu đồng	7.880
	<u>Trong đó:</u>		
	- Doanh thu hoạt động tài chính	“	2.733
	- Doanh thu từ cơ sở 11 Lê Lợi:	“	4.802
	- Doanh thu khác:	“	273
2	Tổng chi phí	Triệu đồng	13.787
	<u>Trong đó:</u>		
A	Chi phí hoạt động	Triệu đồng	11.996
B	Chi phí lãi vay	Triệu đồng	838
C	Chi phí tại cơ sở 11 Lê Lợi	Triệu đồng	954
3	Lợi nhuận sau thuế	Triệu đồng	(5.980)

2. Các giải pháp chủ yếu:

Triển khai nâng cấp 80 phòng ngủ, hệ thống đèn sân vườn, sảnh đón tại lễ tân, các hạng mục ngoại thất phía bờ sông .v.v. tại khách sạn Hương Giang. Rà soát hiện trạng, điều kiện cơ sở vật chất và tình hình dự báo lượng khách tại từng thời điểm để lập kế hoạch đầu tư sửa chữa phù hợp.

Chuẩn bị sẵn sàng các thủ tục, vốn đầu tư và các điều kiện cần thiết để triển khai dự án NAMA khi được UBND thành phố có quyết định giao đất và cấp phép xây dựng.

Thực hiện các biện pháp cần thiết để giữ mối quan hệ với khách hàng truyền thống; Nâng cấp, đa dạng hóa phương pháp tiếp cận khách hàng mới. 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 vãng lai, khách qua mạng, khai thác thị trường khách nội địa, khách hội nghị, hội thảo. Chủ động lập kế hoạch giới thiệu bằng hình ảnh đối với sản phẩm mới được nâng cấp.

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. 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.

Thực hiện đầy đủ, kịp thời 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. Rà soát thực trạng nguồn nhân lực để có kế hoạch sắp xếp, tuyển chọn hợp lý.

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 2024 và kế hoạch kinh doanh năm 2025.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông Công ty.

TỔNG GIÁM ĐỐC CÔNG TY

Johnny Cheung Ching Fu