

Số: 20 /BC-VTTC-TCHC

Hà Nội, ngày 02 tháng 04 năm 2024

BÁO CÁO

Chi trả thù lao HĐQT, Ban kiểm soát và tiền lương cho Ban lãnh đạo điều hành năm 2023; Kế hoạch chi trả tiền lương, thù lao năm 2024

Căn cứ Điều 163 và Điều 172 Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14;

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động hiện hành của Công ty CP Du lịch và Thương mại - VINACOMIN;

Căn cứ tình hình thực hiện Nghị quyết số 01/2023/NQ-VTTC- ĐHĐCĐ ngày 24/04/2023 của ĐHĐCĐ Công ty về Kế hoạch thù lao đối với HĐQT, BKS, Thư ký và tiền lương Ban điều hành năm 2023;

Hội đồng quản trị Công ty báo cáo ĐHĐCĐ về: thù lao của thành viên HĐQT, Ban kiểm soát và tiền lương của Ban lãnh đạo điều hành Công ty năm 2023; kế hoạch chi trả thù lao đối với thành viên HĐQT, Ban kiểm soát và tiền lương đối với Ban lãnh đạo điều hành Công ty năm 2024 như sau:

I. Thù lao của HĐQT, Ban kiểm soát Công ty:

1. Tình hình chi trả thù lao năm 2023 đối với 05 thành viên HĐQT và 02 KSV kiêm nhiệm :

Căn cứ Khoản 5 Điều 1 Nghị quyết số 01/2023/NQ-VTTC-ĐHĐCĐ ngày 24/4/2023 của ĐHĐCĐ Công ty, thù lao năm 2023 được thực hiện như sau:

- Từ ngày 01/01/2024 đến ngày 31/12/2023, Công ty đã chi tạm ứng thù lao năm 2023 cho các thành viên kiêm nhiệm trong HĐQT, Ban Kiểm soát và Thư ký Công ty là 446.400.000 đồng (Bốn trăm bốn mươi sáu triệu, bốn trăm nghìn đồng chẵn). Trong đó, tổng số tiền thù lao của 05 thành viên HĐQT, 02 Kiểm soát viên kiêm nhiệm là 396.000.000 đồng.

- Năm 2023, Công ty có lợi nhuận thực hiện (7.533 tỷ) đạt cao hơn Kế hoạch do ĐHĐCĐ thông qua (6.800 tỷ) nhưng thấp hơn Lợi nhuận thực hiện năm trước liền kề (12.768 tỷ). Do đó, thù lao thực hiện năm 2023 với các thành viên kiêm nhiệm trong HĐQT và Ban Kiểm soát Công ty sẽ tính bằng đúng với mức thù lao đã tạm ứng, tương ứng tổng số tiền là 396.000.000 đồng.

(Mức thù lao thực hiện năm 2023 với các thành viên kiêm nhiệm trong HĐQT và Ban Kiểm soát được diễn giải chi tiết tại Phụ lục 01 kèm theo Báo cáo).

2. Kế hoạch chi trả thù lao cho 05 thành viên HĐQT và 02 KSV kiêm nhiệm năm 2024:

Căn cứ điều kiện SXKD, mô hình tổ chức hoạt động của Công ty năm 2024, Công ty xây dựng Kế hoạch chi trả thù lao năm 2024 cho các thành viên kiêm nhiệm trong HĐQT và Ban Kiểm soát và Thư ký như sau:

2.1. Tổng Quỹ thù lao thực hiện năm 2024 được tính trên cơ sở hiệu quả SXKD năm 2024 so với năm 2023 (Theo công thức tính tương tự các năm trước = 10% Lợi nhuận sau thuế năm 2024 x tỷ lệ tăng/giảm Lợi nhuận trước thuế năm 2024 so với năm 2023). Cụ thể như sau:

$$Q_{pc} = \frac{P_{st} \times 10\% \times (P_{th} / P_{thnt})}{\sum_{i=1}^n H_{cdi}} \times \sum_{i=1}^n H_{cdtti}$$

- Trong đó:

+ Q_{pc} : Quỹ thù lao thực hiện năm 2024 (Chỉ lấy tròn số đến hàng triệu đồng)

- + P_{st} : Lợi nhuận sau thuế năm 2024 ($=P_{th} - \text{Thuế TNDN}$)
- + P_{th} : Lợi nhuận trước thuế thực hiện năm 2024
- + P_{thnt} : Lợi nhuận trước thuế thực hiện năm trước liền kề (năm 2023).
- + H_{cdti} : Hệ số thù lao của các chức danh theo cơ cấu. Cụ thể như sau:

Chức danh	Hệ số thù lao	Số lượng trong cơ cấu
Chủ tịch Hội đồng quản trị Công ty	1,00	01 người
Ủy viên HĐQT	0,85	04 người
Kiểm soát viên Công ty	0,85	03 người
Thư ký Công ty	0,75	01 người

- + H_{cdtti} : Hệ số thù lao của các chức danh thực tế. Cụ thể gồm:

Chức danh	Hệ số thù lao	Số lượng trong cơ cấu
Chủ tịch Hội đồng quản trị Công ty	1,00	01 người
Ủy viên HĐQT	0,85	04 người
Kiểm soát viên Công ty	0,85	02 người
Thư ký Công ty	0,75	01 người

2.2. Hàng quý Công ty tạm ứng tiền thù lao cho từng thành viên kiêm nhiệm trong HĐQT, BKS và Thư ký theo mức tương tự như năm 2024 (Chi tiết mức thù lao tạm ứng - Phụ lục số 02).

2.3. Kết thúc năm tài chính, căn cứ kết quả SXKD, Công ty tính toán Quỹ thù lao thực hiện (Q_{pc}) theo công thức trên và quyết toán cho từng chức danh theo công thức sau đây:

$$P_i = \frac{Q_{pc}}{\sum_{i=1}^n H_{cdtti}} \times H_{cdtti}$$

- Trong đó:

- + P_i : Mức thù lao tháng của từng người (Triệu đồng/người/tháng)
- + Q_{pc} : Quỹ thù lao thực hiện của thành viên HĐQT, KSV và Thư ký năm 2024
- + H_{cdtti} : Hệ số thù lao của các chức danh thực tế.

2.4. Trong trường hợp Quỹ thù lao thực hiện thấp hơn thù lao đã tạm ứng thì mức chi thù lao thực hiện năm 2024 giữ nguyên bằng mức đã tạm ứng.

3. Tiền lương và phúc lợi khác đối với Trưởng ban kiểm soát chuyên trách:

3.1. Tình hình chi trả thù lao đối với TB Kiểm soát chuyên trách năm 2023:

- Tổng quỹ tiền lương năm 2023 thực hiện đối với Trưởng ban kiểm soát chuyên trách đã hạch toán vào chi phí là 192.000.000 đồng. Trong năm 2023 Công ty chi tạm ứng 151.400.000 đồng. Phần tiền lương còn lại quyết toán cho Trưởng ban kiểm soát năm 2023 là 40.000.000 đồng.

- Ngoài ra, Công ty đã chi tiền thưởng cho Trưởng ban kiểm soát chuyên trách từ Quỹ thưởng Người quản lý Công ty theo quy định tại Quy chế thi đua khen thưởng và Quy chế tiền lương hiện hành của Công ty. Tổng số tiền chi thưởng là: 28.146.588 đồng (Chi quỹ tiền thưởng Người quản lý Công ty năm 2023).

3.2. Kế hoạch chi trả thù lao, tiền thưởng năm 2024 đối với TB Kiểm soát Công ty:

- Năm 2024, Công ty dự kiến chi trả thù lao cho TB Kiểm soát làm việc chuyên trách tại Công ty với mức bình quân là 16.000.000 đồng/tháng. Trong đó bao gồm: tiền lương và phúc lợi khác (nếu có). Ngoài ra, Trưởng ban kiểm soát được chi tiền ăn ca theo ngày công đi làm thực tế hàng tháng.

- Nguồn chi trả thu nhập cả năm ($= 16.000.000 \text{ đồng} \times 12 \text{ tháng}$) được hạch toán vào chi phí SXKD năm 2024 và thuộc Quỹ lương Người quản lý Công ty. Tiền ăn ca được hạch toán trong giá thành của Công ty.

- Hàng tháng Công ty tạm ứng tối đa 80% mức thu nhập bình quân nêu trên. Phần còn lại được sử dụng để chi bổ sung thu nhập các ngày Lễ, Tết cùng thời điểm chi cho người lao động Cơ quan và quyết toán (chậm nhất 31/3/2025) trên cơ sở kết quả đánh giá của các Kiểm soát viên Công ty (có tham vấn ý kiến của HĐQT) về quá trình thực hiện nhiệm vụ của Trưởng Ban Kiểm soát Công ty năm 2024.

- Chế độ thưởng: áp dụng như Người quản lý chuyên trách khác theo quy định tại Quy chế thi đua khen thưởng và Quy chế tiền lương hiện hành của Công ty.

II. Tiền lương Ban lãnh đạo điều hành Công ty:

1. Tình hình chi trả tiền lương năm 2023 đối với Ban lãnh đạo điều hành Công ty:

- Căn cứ khoản 1 Điều 1 Nghị quyết số 01/2023/NQ -VTTC-ĐHĐCĐ của Đại hội đồng cổ đông công ty thông qua ngày 24/4/2023, Quy chế quản lý tiền lương số 44/QĐ-VTTC-HĐQT ngày 19/10/2021 của Hội đồng quản trị Công ty và Lợi nhuận thực hiện sau thuế thu nhập doanh nghiệp năm 2023 của Công ty (đã được kiểm toán), Công ty trích Quỹ tiền lương năm 2023 để chi trả cho các thành viên Ban lãnh đạo điều hành Công ty là: 2.433.600.000 đồng (Hai tỷ, bốn trăm ba mươi ba triệu, sáu trăm nghìn đồng).

- Tính đến 31/12/2023 Công ty đã chi trả tiền lương cho Ban lãnh đạo điều hành Công ty tổng số tiền 2.050.636.296 đồng. Số tiền lương còn lại của năm 2023 quyết toán cho các thành viên Ban lãnh đạo điều hành là 382.963.704 đồng.

(Chi tiết tại Phụ lục 01 đính kèm Báo cáo)

2. Kế hoạch chi trả tiền lương đối với Ban lãnh đạo điều hành Công ty năm 2024:

Căn cứ cơ cấu nhân sự Ban lãnh đạo điều hành Công ty năm 2024 và Quy chế tiền lương ban hành kèm theo quyết định số 44/QĐ-VTTC-HĐQT ngày 19/10/2021 của Hội đồng quản trị Công ty, quỹ lương kế hoạch năm 2024 của Ban lãnh đạo điều hành Công ty dự kiến là 1.872.000.000 đồng (Một tỷ tám trăm bảy mươi hai triệu đồng chẵn) - Chi tiết theo Phụ lục 02 đính kèm.

Hàng tháng, Công ty tạm ứng tối đa 80% tiền lương kế hoạch cho Ban lãnh đạo điều hành Công ty trên cơ sở Quỹ lương kế hoạch nêu trên.

Tổng quỹ lương thực hiện năm 2024 được tính trên cơ sở quỹ lương kế hoạch năm 2024 và hiệu quả sản xuất kinh doanh của Công ty (Lợi nhuận Công ty đã được kiểm toán) và tỷ lệ (%) Lợi nhuận thực hiện năm (năm 2024) so với Lợi nhuận kế hoạch (năm 2024); được quyết toán chậm nhất 31/3/2025.

HĐQT Công ty kính trình ĐHĐCĐ xem xét thông qua làm cơ sở để thực hiện.

Trân trọng.

Nơi nhận:

- Như kính gửi,
- HĐQT, BKS, BGĐ Cty;
- P.TCHC, KTTC, KHĐT;
- Lưu TkHĐQT.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH



Phạm Đăng Phú

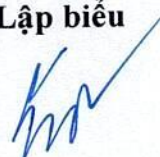
**CHI TIẾT MỨC CHI THÙ LAO HĐQT, BAN KIỂM SOÁT
VÀ TIỀN LƯƠNG BAN ĐIỀU HÀNH CÔNG TY NĂM 2023**

TT	Họ và tên	Chức danh	Tiền lương (đồng)		Thù lao (đồng)	
			Kế hoạch	Thực hiện	Kế hoạch	Thực hiện
I	Hội đồng quản trị				285.600.000	285.600.000
1	Người đại diện phần vốn TKV	Chủ tịch			64.800.000	64.000.000
2	Nguyễn Đoàn Trang	NUVHĐQT			55.200.000	18.400.000
3	Nguyễn Quỳnh Phương	UVHĐQT			55.200.000	55.200.000
4	Nguyễn Mạnh Toàn	UVHĐQT			55.200.000	56.000.000
5	Nguyễn Thanh Tùng	UVHĐQT			55.200.000	55.200.000
6	Nguyễn Thành Trung	UVHĐQT				36.800.000
II	Ban Giám đốc		1.872.000.000	2.433.600.000		
1	Nguyễn Mạnh Toàn	GĐ	420.000.000	546.000.000		
2	Nguyễn Thanh Tùng	PGĐ	372.000.000	483.600.000		
3	Nguyễn Quỳnh Phương	PGĐ	372.000.000	483.600.000		
4	Nguyễn Trung Tuyển	PGĐ	372.000.000	483.600.000		
5	Phan Thị Hằng	KTT	336.000.000	436.800.000		
III	Ban kiểm soát		192.000.000	192.000.000	110.400.000	110.400.000
1	Hoàng Văn Kiệm	TBKS	192.000.000	192.000.000		
2	Nguyễn Thị Lương Anh – Người đại diện TKV	KSV			55.200.000	55.200.000
3	Phan Thành Chung	KSV			55.200.000	55.200.000
	Tổng cộng		2.060.000.000	2.625.600.000	396.000.000	396.000.000

Ghi chú:

- Bà Nguyễn Đoàn Trang có 4 tháng là UV HĐQT (từ nhiệm từ ngày 24/4/2023);
- Ông Nguyễn Thành Trung có 08 tháng là UV HĐQT (được bầu vào HĐQT từ ngày 24/4/2023);
- Ông Nguyễn Mạnh Toàn – Thực hiện nhiệm vụ Chủ tịch HĐQT 01 tháng (từ 1/8 – 05/9/2023).

Lập biểu

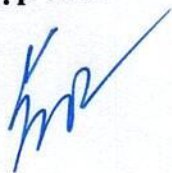

Ngô Thị Minh
**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**

Phạm Đăng Phú

**KẾ HOẠCH THÙ LAO HĐQT, BAN KIỂM SOÁT
VÀ TIỀN LƯƠNG BAN ĐIỀU HÀNH CÔNG TY NĂM 2024**

TT	Chức danh	Số người	Mức tiền lương kế hoạch 1 tháng	Thù lao 1 tháng (tạm ứng)
I	Hội đồng quản trị		0	23.800.000
1	Chủ tịch	01		5.400.000
2	UV-HĐQT kiêm nhiệm	04		18.400.000
3	UV-HĐQT chuyên trách	0		0
III	Ban kiểm soát		16.000.000	9.200.000
1	Trưởng ban KS chuyên trách	01	16.000.000	
2	Kiểm soát viên kiêm nhiệm	02		9.200.000
II	Ban Giám đốc		156.000.000	0
1	Giám đốc	01	35.000.000	
2	Phó giám đốc	03	93.000.000	
3	Kế toán trưởng	01	28.000.000	
	Cộng 01 tháng		172.000.000	33.000.000
	Tổng 12 tháng		2.064.000.000	396.000.000

Lập biểu



Ngô Thị Minh

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**



Phạm Đăng Phú