

**CHƯƠNG TRÌNH HỌP  
ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2013**

<b>TT</b>	<b>Nội dung</b>	<b>thực hiện</b>
<b>I</b>	<b>Thủ tục khai mạc</b>	
1	Đón tiếp đại biểu, ổn định chỗ ngồi	Ban TC Đại hội
2	Chào cờ, tuyên bố lý do, giới thiệu thành phần tham dự	A.Khai
3	Báo cáo kết quả kiểm tra cổ đông tham dự Đại hội	A.Phú
4	- Giới thiệu và biểu quyết thông qua Ban chủ tọa, Ban thư ký - Mời Ban chủ tọa lên điều hành Đại hội, Ban thư ký lên vị trí làm việc	A.Khai
<b>II</b>	<b>Nội dung Đại hội</b>	
1	Phát biểu khai mạc Đại hội	Chủ tịch HĐQT
2	- Báo cáo kết quả hoạt động SXKD năm 2012 và kế hoạch năm 2013	- A.Dũng
3	Báo cáo của BKS về hoạt động trong năm và kết quả thẩm tra báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2012	Trưởng BKS
4	- Đại hội thảo luận góp ý các báo cáo của HĐQT, BKS	Ban chủ tọa
5	- Trưởng BKS đọc đơn xin từ nhiệm của bà Hồ Nguyễn Duy Khương- thành viên BKS	chủ tọa giới thiệu
6	- Báo cáo kết quả đề cử, ứng cử nhân sự bầu bổ sung BKS đến thời điểm hiện tại và tiếp tục đề cử, ứng cử (nếu có) - Chốt danh sách đề cử, ứng cử bầu bổ sung thành viên BKS - Báo cáo ý kiến của SCIC về việc bầu bổ sung 01 thành viên vào HĐQT theo văn bản số 694/ĐTKDV-ĐT3 ngày 24/4/2013 ; xin ý kiến ĐHCĐ. - Công bố danh sách đề cử, ứng cử bầu bổ sung 01 thành viên vào HĐQT và tiếp tục đề cử, ứng cử (nếu có) - Chốt danh sách đề cử, ứng cử bầu bổ sung thành viên HĐQT - Giới thiệu Tổ bầu cử -biểu quyết	chủ tọa
7	- Tổ bầu cử thông qua thể lệ bầu cử- tiến hành bầu cử	Tổ trưởng bầu cử
8	<b>Đại hội biểu quyết các vấn đề:</b> - Kết quả SXKD năm 2012 và kế hoạch năm 2013 của HĐQT - Nội dung báo cáo của BKS về hoạt động trong năm và kết quả thẩm tra báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2012 - Phân phối lợi nhuận sau thuế năm 2012 - Thù lao HĐQT, BKS năm 2012 - Thưởng HĐQT, BKS và Ban điều hành năm 2012 - Việc thay đổi Điều lệ Công ty theo Điều lệ mẫu ban thành theo Thông tư 121/2012 của Bộ Tài chính. - Chọn đơn vị kiểm toán năm 2013	a.Hà- thành viên HĐQT
9	Kiểm phiếu và công bố kết quả bầu bổ sung thành viên BKS, HĐQT	Tổ trưởng bầu cử
<b>III</b>	<b>Tổng kết Đại hội</b>	
1	Thông qua dự thảo nghị quyết	Ban Thư ký
2	Phát biểu tổng kết Đại hội - Bế mạc	Chủ tọa

TM. BAN TỔ CHỨC  
CHỦ TỊCH HĐQT

(đã ký)

**PHẠM ĐÌNH KHƯƠNG**

**KÍNH GỜI : HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ CÔNG TY**

**BÁO CÁO CỦA BAN ĐIỀU HÀNH  
VỀ HOẠT ĐỘNG SXKD NĂM 2012 VÀ KẾ HOẠCH NĂM 2013**

Căn cứ Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty CP nước khoáng Khánh Hòa, Ban điều hành báo cáo cho HĐQT tình hình sản xuất kinh doanh năm 2012 và định hướng hoạt động của Công ty năm 2013 như sau :

**I- TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG SXKD NĂM 2012 :**

**1. Về công tác tổ chức quản lý:**

- Công ty duy trì chế độ họp giao ban định kỳ và họp phân công việc đột xuất theo yêu cầu sản xuất kinh doanh của Công ty nhằm đảm bảo triển khai kịp thời những vấn đề quan trọng trong SXKD cũng như kịp thời nghe những thông tin phản ánh từ các phòng ban, bộ phận để có những biện pháp xử lý phù hợp.

- Cơ cấu tổ chức của Công ty ổn định, bố trí lao động hợp lý theo hướng tiết kiệm nhất để tăng năng suất lao động; tổ chức rà soát và ban hành nhiều văn bản, quyết định trong công tác quản lý nhân sự, tài chính, quản lý nguyên liệu vật tư...nhằm mang lại hiệu quả cao .

**2. Về công tác sản xuất - quản lý chất lượng sản phẩm :**

- Ban điều hành luôn sâu sát công tác sản xuất, đảm bảo vật tư bao bì, đáp ứng kịp thời nhu cầu hàng hóa cho thị trường. Trong năm có phát triển một số sản phẩm mới như nước cam, chanh, tăng lực đóng lon.

- Chất lượng sản phẩm luôn ổn định. Hệ thống quản lý chất lượng theo tiêu chuẩn ISO 9001:2008, HACCP được duy trì và cải tiến liên tục phù hợp điều kiện thực tế của Công ty trong từng thời điểm.

**3. Về công tác kinh doanh -marketing :**

- Năm 2012 tình hình kinh tế trong nước vẫn không có những tín hiệu khả quan hơn các năm trước; giá xăng dầu tăng và nguyên vật liệu tăng , sự cạnh tranh trong ngành nước giải khát, đặc biệt là nước khoáng, ngày càng gay gắt- đã ảnh hưởng lớn đến kết quả kinh doanh của Công ty.

- Việc phát triển và giữ thị phần của Công ty ngày càng khó khăn hơn do thị trường nước giải khát ngày càng đa dạng và sôi động, các thị trường chủ lực như Khánh Hòa, Đà Nẵng... có tăng trưởng nhưng chậm

- Sản phẩm Công ty vẫn chưa thâm nhập sâu vào thị trường TPHCM được . Đây là một vấn đề nan giải vì các sản phẩm cạnh tranh (LaVie, Vĩnh Hào) đã có từ lâu cộng với lợi thế về cự ly vận chuyển nên việc cạnh tranh của Công ty rất khó khăn;

- Tình hình quản lý công nợ khách hàng : Xuất phát từ tình hình cạnh tranh giữa các đối thủ, việc tăng công nợ bao bì, tiền hàng là cần thiết. Trong quá trình kinh doanh, một số khách hàng nhỏ lẻ thường thay đổi nơi cư trú nên phát sinh công nợ khó đòi.

- Về công tác marketing : Một số hoạt động marketing chính trong năm gồm: Quảng cáo ngoài trời, quảng cáo trên truyền hình, các báo, tạp chí, tham gia các kỳ Hội chợ, tài trợ các chương trình thể thao, văn hóa, trang bị máy nóng-lạnh, tủ lạnh cho khách hàng, tặng vật phẩm quảng cáo, khuyến mãi bằng sản phẩm.

#### **4. Về công tác đầu tư và tình hình triển khai các dự án :**

**4.1 - Tình hình công tác đầu tư trong năm :** Được sự chỉ đạo của HĐQT, trong năm 2012 Ban điều hành thực hiện đầu tư các hạng mục sau :

- Đầu tư mua xe đưa đón công nhân (xe 50 ghế) trị giá 1,2 tỷ đồng, đưa vào hoạt động từ tháng 10/2012

- Đầu tư máy lạnh 100 HP (thiết bị Đà Loan) phục vụ dây chuyền sản xuất phân xưởng 3 và phân xưởng bình trị giá 1,3 tỷ đồng (đã lắp đặt và đưa vào sử dụng trong tháng 3/2013).

- Triển khai thủ tục đầu tư dây chuyền sản xuất bình 5 gallons công suất 400 bình/giờ (thiết bị Đà Loan) trị giá 5,5 tỷ đồng, dự kiến lắp đặt trong quý 3/2013.

#### **4.2 - Tình hình các dự án:**

- Đối với dự án nhà máy nước khoáng Suối Dầu và việc xin gia hạn giấy phép khai thác mỏ nước khoáng Đảnh Thạnh : Hiện nay thủ tục xin cấp phép khai thác mỏ khoáng Suối Dầu và việc xin gia hạn giấy phép khai thác mỏ nước khoáng Đảnh Thạnh vẫn đang trong quá trình chờ văn bản hướng dẫn của Bộ Tài nguyên môi trường.

- Đối với dự án khách sạn Vikoda và Trung tâm thương mại-chung cư Vikoda :

Căn cứ Nghị quyết Đại hội cổ đông năm 2012 và được sự chỉ đạo của HĐQT, Ban điều hành làm việc với Công ty MINEXCO về việc liên kết góp vốn thành lập Công ty TNHH thực hiện dự án, tuy nhiên đến ngày 15/8/2012 Cty MINEXCO có văn bản thông báo chính thức không tham gia liên doanh liên kết thực hiện các dự án trên. Theo chỉ đạo của HĐQT, ngày 24/8/2012 Công ty đã ra thông báo số 14/TB-HĐQT gửi đến toàn bộ cổ đông Công ty biết và kêu gọi các cổ đông có điều kiện tham gia hoặc giới thiệu cho HĐQT đối tác tham gia dự án trên, nhưng đến nay HĐQT chưa nhận được thông tin giới thiệu đối tác liên doanh, liên kết mới.

Như vậy, các dự án khách sạn Vikoda và Trung tâm thương mại chung cư Vikoda đến nay chưa triển khai khởi công thực hiện dự án được và đang tiếp tục tìm đối tác tham gia liên doanh liên kết thực hiện dự án.

## **II- KẾT QUẢ KINH DOANH NĂM 2012 :**

1- Sản lượng sản xuất và tiêu thụ	: 42,214 triệu lít, đạt 101,7 % KH
2- Doanh thu	: 127.382.023.367 đồng, đạt 119,6 % KH
3- Lợi nhuận trước thuế	: 11.297.695.861 đồng, đạt 146,7% KH
4- Miễn giảm 50% thuế TNDN chuyển qua quỹ PTSX	: 1.018.727.745 đồng
5- Thuế TNDN phải nộp	: 956.108.829 đồng

6- Lợi nhuận sau thuế còn lại	:	9.322.859.287 đồng
7- Truy thu thuế TNDN năm 2007,2008	:	161.574.411 đồng
8- Lợi nhuận sau thuế còn lại chia các quỹ	:	9.161.284.876 đồng
+ Trích quỹ dự phòng tài chính 5%	:	458.064.244 đồng
+ Trích thù lao HĐQT,BKS (3%)	:	274.838.546 đồng
+ Trích thưởng Ban điều hành (2,5%)	:	229.032.122 đồng
9- Số còn lại chia các quỹ	:	8.199.349.964 đồng
+ Trích Quỹ đầu tư phát triển	:	819.934.996 đồng
+ Trích Quỹ khen thưởng phúc lợi	:	819.934.996 đồng
+ Lợi nhuận còn lại chia cổ tức	:	6.559.479.972 đồng
+ Lợi nhuận năm 2011 còn lại	:	63.034.276 đồng
+ Tổng lợi nhuận chia cổ tức 2012	:	6.622.514.248 đồng
• Tạm ứng cổ tức đợt 1/2012	:	2.160.000.000 đồng
• Cổ tức còn lại chưa chia	:	4.462.514.248 đồng
• Thưởng bổ sung HĐQT,BKS,BĐH	:	350.000.000 đồng
• Còn lại chia cổ tức	:	4.112.514.248 đồng
• Đề nghị chia cổ tức	:	2.808.000.000 đồng (tương ứng 13%)
• Đề nghị bổ sung quỹ PTSX	:	1.304.514.248 đồng

10- Về tình hình bảo toàn vốn :

**ĐVT : VNĐ**

Chỉ tiêu	Đầu năm	Cuối năm
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	21.600.000.000	21.600.000.000
Quỹ đầu tư phát triển	4.611.298.741	6.537.641.993
Quỹ dự phòng tài chính	1.640.305.841	2.102.771.920
Lợi nhuận chưa phân phối	2.228.796.639	4.462.514.248
<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>30.080.225.826</b>	<b>34.702.928.161</b>

**10. Những tồn tại :**

- Công tác nghiên cứu cải tiến mẫu mã bao bì còn hạn chế, bao bì sản phẩm còn đơn điệu, có phát triển sản phẩm mới nhưng số lượng còn khiêm tốn.

- Một số thị trường công tác giám sát quản lý chưa sâu sát, các thị trường phát triển chưa đồng bộ; công tác marketing chưa sâu rộng, còn mang tính nhỏ lẻ.

- Tiến độ thực hiện các dự án đầu tư chưa đạt theo dự kiến do một số nguyên nhân khách quan.

**III - KẾ HOẠCH NĂM 2013 :**

**1- Mục tiêu chung năm 2013 :**

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	KH 2013
1	Tổng sản lượng sản xuất và tiêu thụ	1.000 lít	43.500
2	Tổng doanh thu (chưa tính VAT)	triệu đồng	133.000

3	Lợi nhuận trước thuế	triệu đồng	10.000
4	Tỷ lệ chia cổ tức (trên VDL 21,6 tỷ)	%	23
5	Đơn giá tiền lương/lợi nhuận trước thuế (kể cả quỹ lương)	%	66,07
6	Thu nhập bình quân 2013 (đ/người/tháng)	triệu đồng	4,67

## 2. Về công tác tổ chức :

- Duy trì chế độ hợp định kỳ để chỉ đạo kịp thời công tác SXKD,
- Kiện toàn bộ máy tổ chức quản lý sản xuất kinh doanh đảm bảo nâng cao hiệu quả, năng suất lao động;
- Xây dựng, đào tạo nguồn nhân lực có trình độ chuyên môn cao, giỏi về nghiệp vụ công tác, đáp ứng được yêu cầu công việc;
- Rà soát, sửa đổi, bổ sung và hoàn chỉnh các quy chế hoạt động quản lý Công ty và các đơn vị trực thuộc.
- Sửa đổi các quy chế lương, thưởng hợp lý nhằm khuyến khích người lao động làm việc tăng năng suất và chất lượng công việc.

## 3. Về sản xuất và chất lượng sản phẩm :

- Nghiên cứu cải tiến mẫu mã bao bì, chất lượng sản phẩm; phát triển sản phẩm mới ; đảm bảo trong năm 2013 có ít nhất 2-3 sản phẩm mới
- Rà soát lại toàn bộ định mức nguyên vật liệu và các quy định quản lý vật tư, dịch vụ đầu vào nhằm giảm chi phí sản xuất , tăng lợi nhuận.
- Duy trì việc thực hiện quản lý chất lượng theo ISO và HACCP một cách hiệu quả, tăng cường hoạt động đánh giá nhà cung cấp nguyên vật liệu nhằm đảm bảo chất lượng, giá cả hợp lý ; chuẩn hóa các quy trình kiểm tra chất lượng .

## 4. Về kinh doanh -marketing:

- Chú trọng xây dựng chiến lược marketing theo đặc điểm từng thị trường để phát triển đồng bộ, xây dựng chiến lược phát triển sản phẩm mới, xây dựng chiến lược quảng bá thương hiệu;
- Tiếp tục đầu tư phát triển thị trường TPHCM; có phương án cụ thể về quảng cáo, xúc tiến bán hàng, tìm đối tác làm đại lý, tổng đại lý độc quyền .
- Tiếp tục ổn định tổ chức hoạt động các chi nhánh, Trạm phân phối theo hướng hoạt động gọn nhưng hiệu quả, tiết giảm chi phí hoạt động, ổn định và phát triển mạng lưới phân phối.
- Kiện toàn đội ngũ nhân viên tiếp thị, bán hàng, giám sát thị trường theo hướng tinh gọn nhưng có năng lực khá giỏi...
- Xây dựng các chính sách, chế độ phục vụ công tác bán hàng phù hợp với thị trường, đảm bảo hiệu quả trong kinh doanh.
- Tăng cường công tác quản lý công nợ khách hàng , hạn chế đến mức thấp nhất việc phát sinh công nợ khó đòi và vượt nợ định mức.

## 5. Về đầu tư phát triển : Trong năm 2013 Công ty tiếp tục thực hiện các dự án sau đây

5.1- Đối với dự án xây dựng nhà máy sản xuất nước khoáng bình 5 gallon tại Suối Dầu

- Tiếp tục liên hệ các cơ quan chức năng giải quyết dứt điểm khu đất đang tranh chấp để xây dựng hoàn chỉnh hệ thống tường bao che, cơ sở hạ tầng.

- Tiếp tục thực hiện hồ sơ xin cấp giấy phép khai thác mỏ khoáng Suối Dầu và triển khai các bước tiếp theo .

5.2 - Dự án xây dựng khách sạn VIKODA và xây dựng Trung tâm thương mại - chung cư VIKODA : Tùy thuộc quyết định của Đại hội đồng cổ đông và HĐQT trong năm 2013, Ban điều hành sẽ thực hiện

5.3 - Dự án đầu tư dây chuyền sản xuất bình 20 lít : HĐQT sẽ chỉ đạo Ban điều hành khẩn trương thực hiện quy trình đầu tư dây chuyền sản xuất sản phẩm bình 20 lít, công suất dự kiến đầu tư 600 bình/giờ, phần đầu đưa vào hoạt động trong quý 4 năm 2013.

Kính trình HĐQT xem xét góp ý báo cáo hoạt động của Ban điều hành trong năm 2012 và những định hướng năm 2013.

**GIÁM ĐỐC**

*(đã ký)*

**PHẠM ĐÌNH KHƯƠNG**

# **BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ TỔNG KẾT HOẠT ĐỘNG SXKD NĂM 2012 VÀ KẾ HOẠCH NĂM 2013**

**KÍNH GỬI : ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG CTY CP NƯỚC KHOÁNG KHÁNH HÒA**

Căn cứ Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty CP nước khoáng Khánh Hòa, hôm nay, tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2013, HĐQT Công ty báo cáo trước ĐHĐCĐ về hoạt động của HĐQT trong năm 2012 và phương hướng hoạt động năm 2013 như sau :

## **I- HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT NĂM 2012 :**

**Hội đồng Quản trị gồm 5 thành viên**, với nhiệm vụ được phân công như sau :

- Ông Phạm Đình Khương - Chủ tịch HĐQT : phụ trách điều hành chung
- Ông Nguyễn Đình An - thành viên HĐQT : phụ trách các dự án đầu tư
- Ông Trần Hà - thành viên HĐQT : phụ trách công tác sản xuất
- Ông Nguyễn Ngọc Dũng - thành viên HĐQT : phụ trách công tác kinh doanh
- Bà Đỗ Thanh Hương - thành viên HĐQT : phụ trách công tác tài chính

### **Nội dung hoạt động của HĐQT trong năm 2012 :**

#### **1. Về công tác tổ chức quản lý:**

- Trong năm qua HĐQT duy trì chế độ họp định kỳ, chỉ đạo kịp thời hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, chỉ đạo Ban điều hành tiếp tục ổn định cơ cấu tổ chức của Công ty, bố trí lao động hợp lý để tăng năng suất lao động; rà soát và ban hành nhiều văn bản, quyết định trong công tác quản lý nhân sự, tài chính, quản lý nguyên liệu vật tư...nhằm mang lại hiệu quả cao .

#### **2. Về công tác sản xuất - quản lý chất lượng sản phẩm :**

- HĐQT chỉ đạo kịp thời về sản xuất, đảm bảo chất lượng sản phẩm theo tiêu chuẩn ISO 9001:2008, HACCP; Hệ thống quản lý chất lượng ISO 9001:2008 và HACCP được duy trì và cải tiến liên tục, đảm bảo chất lượng sản phẩm ổn định.

#### **3. Về công tác kinh doanh -marketing :**

Mặc dù tình hình kinh tế thế giới và trong nước trong năm 2012 vẫn còn nhiều khó khăn do ảnh hưởng suy thoái kinh tế toàn cầu từ những năm trước, tuy nhiên trong năm qua HĐQT đã có những chỉ đạo kịp thời trong kinh doanh, tiết giảm chi phí, điều chỉnh giá bán các loại sản phẩm của Công ty theo từng thị trường nên trong năm qua hiệu quả kinh doanh của công ty vẫn đạt và vượt mức kế hoạch đề ra.

Doanh thu tiêu thụ đạt 127,38 tỷ đồng, đạt 119,6 % KH năm có sự đóng góp đáng kể của một số thị trường lớn như Đà Nẵng; Đắk Lắk; Khánh Hoà...

- Những hoạt động marketing chính trong năm qua là quảng cáo ngoài trời , quảng cáo trên các báo, tạp chí ; tham gia các kỳ Hội chợ ; tài trợ các chương trình thể thao,văn hóa ; tặng vật phẩm quảng cáo ;trang bị máy nóng lạnh,tủ lạnh, kệ trưng bày hàng cho khách hàng.

- Công tác quảng cáo thương hiệu, khuyến mãi bán hàng chưa có chương trình thật sự mang tính qui mô, có tính chiến lược lâu dài. Công tác quảng cáo trên đài truyền hình còn rất ít, chưa xây dựng được băng quảng cáo mới, các sản phẩm mới cũng không được quảng cáo mạnh để gây được chú ý của người tiêu dùng.

#### **4. Về công tác đầu tư và triển khai các dự án :**

*Trong năm HĐQT đã chỉ đạo Ban điều hành thực hiện đầu tư các hạng mục sau :*

**4.1 - Các dự án hoàn thành :** Trong năm 2012 Công ty đã đầu tư mua xe đưa đón công nhân (xe 50 ghế) trị giá 1,2 tỷ đồng

#### **4.2 - Các dự án dở dang :**

4.2.1- Đầu tư máy lạnh 100 HP (thiết bị Đài Loan) phục vụ dây chuyền sản xuất phân xưởng 3 và phân xưởng bình trị giá 1,3 tỷ đồng , đã lắp đặt và đưa vào sử dụng trong tháng 3/2013.

4.2.2- Đầu tư dây chuyền sản xuất bình 5 gallons công suất 400 bình/giờ (thiết bị Đài Loan) trị giá 5,5 tỷ đồng , dự kiến lắp đặt trong quý 3/2013.

4.2.3- Dự án nhà máy nước khoáng Suối Dầu và việc xin gia hạn giấy phép khai thác mỏ nước khoáng Đảnh Thạnh : Hiện nay thủ tục xin cấp phép khai thác mỏ khoáng Suối Dầu và việc xin gia hạn giấy phép khai thác mỏ nước khoáng Đảnh Thạnh vẫn đang trong quá trình chờ văn bản hướng dẫn của Bộ Tài nguyên môi trường.

4.2.4- Dự án khách sạn Vikoda và Trung tâm thương mại-chung cư Vikoda :

- Căn cứ Nghị quyết Đại hội cổ đông năm 2012, HĐQT đã chỉ đạo Ban điều hành làm việc với Công ty MINEXCO về việc liên kết góp vốn thành lập Công ty TNHH thực hiện dự án, tuy nhiên đến ngày 15/8/2012 Cty MINEXCO có văn bản thông báo chính thức không tham gia liên doanh liên kết thực hiện các dự án trên.

- Ngày 24/8/2012 Công ty đã ra thông báo số 14/TB-HĐQT gửi đến toàn bộ cổ đông Công ty biết và kêu gọi các cổ đông có điều kiện tham gia hoặc giới thiệu cho HĐQT đối tác tham gia dự án trên , nhưng đến nay HĐQT chưa nhận được thông tin giới thiệu đối tác liên doanh, liên kết mới.

Như vậy, các dự án khách sạn Vikoda và Trung tâm thương mại chung cư Vikoda đến nay chưa triển khai khởi công thực hiện dự án được và đang tiếp tục tìm đối tác tham gia liên doanh liên kết thực hiện dự án.

## **II- KẾT QUẢ KINH DOANH NĂM 2012 :**

1- Sản lượng sản xuất và tiêu thụ	: 42,214 triệu lít, đạt 101,7 % KH
2- Doanh thu	: 127.382.023.367 đồng, đạt 119,6 % KH
3- Lợi nhuận trước thuế	: 11.297.695.861 đồng , đạt 146,7% KH
4- Miễn giảm 50% thuế TNDN chuyển qua quỹ PTSX	: 1.018.727.745 đồng
5- Thuế TNDN phải nộp	: 956.108.829 đồng



6- Lợi nhuận sau thuế còn lại	:	9.322.859.287 đồng
7- Truy thu thuế TNDN năm 2007,2008	:	161.574.411 đồng
8- Lợi nhuận sau thuế còn lại chia các quỹ	:	9.161.284.876 đồng
+ Trích quỹ dự phòng tài chính 5%	:	458.064.244 đồng
+ Trích thù lao HĐQT,BKS (3%)	:	274.838.546 đồng
+ Trích thưởng Ban điều hành (2,5%)	:	229.032.122 đồng
9- Số còn lại chia các quỹ	:	8.199.349.964 đồng
+ Trích Quỹ đầu tư phát triển	:	819.934.996 đồng
+ Trích Quỹ khen thưởng phúc lợi	:	819.934.996 đồng
+ Lợi nhuận còn lại chia cổ tức	:	6.559.479.972 đồng
+ Lợi nhuận năm 2011 còn lại	:	63.034.276 đồng
+ Tổng lợi nhuận chia cổ tức 2012	:	6.622.514.248 đồng
• Tạm ứng cổ tức đợt 1/2012	:	2.160.000.000 đồng
• Cổ tức còn lại chưa chia	:	4.462.514.248 đồng
• Thưởng bổ sung HĐQT,BKS,BĐH	:	350.000.000 đồng
• Còn lại chia cổ tức	:	4.112.514.248 đồng
• Đề nghị chia cổ tức	:	2.808.000.000 đồng (tương ứng 13%)
• Đề nghị bổ sung quỹ PTSX	:	1.304.514.248 đồng

10- Về tình hình bảo toàn vốn :

**ĐVT : VND**

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Đầu năm</b>	<b>Cuối năm</b>
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	21.600.000.000	21.600.000.000
Quỹ đầu tư phát triển	4.611.298.741	6.537.641.993
Quỹ dự phòng tài chính	1.640.305.841	2.102.771.920
Lợi nhuận chưa phân phối	2.228.796.639	4.462.514.248
<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>30.080.225.826</b>	<b>34.702.928.161</b>

- **Những tồn tại :**

- Công tác nghiên cứu cải tiến mẫu mã bao bì còn hạn chế, bao bì sản phẩm còn đơn điệu, có phát triển sản phẩm mới nhưng số lượng còn khiêm tốn.

- Công tác giám sát quản lý một số thị trường chưa sâu sát, các thị trường phát triển chưa đồng bộ; công tác marketing chưa sâu rộng, còn mang tính nhỏ lẻ.

- Tiến độ thực hiện các dự án đầu tư chưa đạt theo dự kiến do một số nguyên nhân chủ quan và khách quan.

### **III - KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT NĂM 2013 :**

#### **A- Nhận định tình hình SXKD năm 2013 :**

Năm 2013 được dự báo kinh tế trong nước vẫn sẽ tiếp tục phải đối mặt với không ít khó khăn do sự tác động từ môi trường kinh tế thế giới cũng như những khó khăn do nội tại của nền kinh tế trong nước. Theo đánh giá của các chuyên gia kinh tế trong nước và thế giới, triển vọng

kinh tế của năm 2013 không có nhiều đột biến so với năm 2012, có thể có những dấu hiệu cải thiện vào nửa sau của năm, giúp tăng trưởng cả năm 2013 đạt cao hơn năm 2012 nhưng không đáng kể. Bên cạnh đó, việc tăng giá điện cuối tháng 12/2012 và sự điều chỉnh tiền lương tối thiểu vào giữa năm 2013 chắc chắn sẽ làm tăng chi phí đầu vào trong năm 2013.

Đề đối mặt với khó khăn đó, Hội đồng quản trị chủ trương chỉ đạo Ban điều hành phải sâu sát trong mọi hoạt động SXKD, có những sách lược cụ thể để đạt được mục tiêu đề ra; bên cạnh đó, công ty sẽ tăng cường tìm kiếm, mở rộng thị trường ra nước ngoài. Năm 2013, công ty cố gắng phấn đấu hoàn thành các chỉ tiêu kinh tế tài chính do Đại hội đồng cổ đông đề ra, trong đó phấn đấu tăng trưởng về doanh thu so với năm 2012 từ 4-6% để tiếp tục duy trì thị phần của công ty trên thị trường.

## **B- Các mục tiêu cụ thể trong năm :**

**1- Mục tiêu chung năm 2013 :** HĐQT tập trung chỉ đạo công tác sản xuất kinh doanh đạt mục tiêu sau :

<b>T T</b>	<b>Chỉ tiêu</b>	<b>ĐVT</b>	<b>KH 2013</b>	<b>TH 2012</b>	<b>so với TH 2012 (%)</b>
1	Tổng sản lượng sản xuất và tiêu thụ	1.000 lít	43.500	42.214	103,1%
2	Tổng doanh thu (chưa tính VAT)	triệu đồng	133.000	127,38	104,4%
3	Lợi nhuận trước thuế	triệu đồng	10.000	11,29	88,5%
4	Tỷ lệ chia cổ tức (trên VDL 21,6 tỷ)	%	23,0	23,0	100%
5	Đơn giá tiền lương/lợi nhuận trước thuế (kể cả quỹ lương)	%	66,07	67,51	97,8%

## **2. Về công tác tổ chức :**

- Thực hiện sinh hoạt định kỳ của HĐQT theo điều lệ, ngoài ra còn tổ chức họp thường trực HĐQT hàng tháng.

- Tiếp tục chỉ đạo việc kiện toàn và sắp xếp lại bộ máy tổ chức quản lý sản xuất kinh doanh đảm bảo nâng cao hiệu quả, năng suất lao động; xây dựng, đào tạo nguồn nhân lực có trình độ chuyên môn cao, giỏi về nghiệp vụ công tác, đáp ứng được yêu cầu công việc; sửa đổi, bổ sung và hoàn chỉnh các quy chế hoạt động quản lý Công ty và các đơn vị trực thuộc.

- Chỉ đạo nghiên cứu xây dựng, sửa đổi các quy chế lương, thưởng hợp lý nhằm khuyến khích người lao động làm việc tăng năng suất và chất lượng công việc.

## **3. Về sản xuất và chất lượng sản phẩm :** Tập trung chỉ đạo các vấn đề sau :

- Nghiên cứu cải tiến mẫu mã bao bì, chất lượng sản phẩm; phát triển sản phẩm mới ; đảm bảo trong năm 2013 có ít nhất 2 sản phẩm mới.

- Rà soát lại toàn bộ định mức nguyên vật liệu và các quy định quản lý vật tư, dịch vụ đầu vào nhằm giảm chi phí sản xuất , tăng lợi nhuận.

- Cải tiến hệ thống quản lý chất lượng theo ISO 9001:2008; duy trì việc thực hiện ISO và HACCP một cách hiệu quả, tăng cường hoạt động đánh giá nhà cung cấp nguyên vật liệu nhằm đảm bảo chất lượng, giá cả hợp lý ; chuẩn hóa các quy trình kiểm tra chất lượng .

## **4. Về kinh doanh -marketing:** Tập trung chỉ đạo các vấn đề sau

- Quan tâm đúng mức công tác marketing, nghiên cứu thị trường, xây dựng chiến lược phát triển sản phẩm mới, xây dựng chiến lược quảng bá thương hiệu đối với thị trường trong và ngoài nước; tập trung các chiến lược quảng cáo có tính chiến lược lâu dài như xuất khẩu sản phẩm, tăng cường công tác tiêu thụ sản phẩm chai nhựa ở các thị trường trọng điểm, kết hợp đàm phán tăng dần giá bán đảm bảo hiệu quả; chú trọng công tác quảng bá sản phẩm trên truyền hình.

- Tiếp tục đầu tư phát triển thị trường TPHCM; HĐQT sẽ chỉ đạo sâu sát có phương án, kế hoạch cụ thể về quảng cáo, xúc tiến bán hàng ..nhằm tạo tiền đề cho việc phát triển thị trường miền Nam và các tỉnh lân cận trong giai đoạn sau này.

- Ổn định tổ chức hoạt động các chi nhánh, Trạm phân phối theo hướng hoạt động linh hoạt trong tiêu thụ, tiết giảm chi phí hoạt động, ổn định và phát triển mạng lưới phân phối.

- Kiện toàn đội ngũ nhân viên tiếp thị, bán hàng, giám sát thị trường theo hướng tinh gọn nhưng có năng lực khá giỏi...

- Xây dựng các chính sách, chế độ phục vụ công tác bán hàng phù hợp với thị trường, đảm bảo hiệu quả trong kinh doanh.

- Tăng cường công tác quản lý công nợ khách hàng , hạn chế đến mức thấp nhất việc phát sinh công nợ khó đòi và vượt nợ định mức.

**5. Về đầu tư phát triển :** Trong năm 2013 HĐQT tiếp tục chỉ đạo thực hiện các dự án sau đây :

*a- Các dự án đã triển khai thực hiện gồm :*

- Mua xe đưa đón công nhân 47 ghế, trị giá 1,2 tỷ đồng;

- Đầu tư thiết bị lạnh phục vụ sản xuất trị giá 1,3 tỷ đồng.

*b- Các dự án ưu tiên triển khai tiếp theo :*

- Đầu tư dây chuyền sản xuất sản phẩm bình 5 galon, trị giá 5,5 tỷ đồng

- Xây dựng hệ thống thu gom và xử lý nước thải, trị giá 1 tỷ đồng

- Thuê đơn vị tư vấn thực hiện thủ tục xin cấp phép khai thác mỏ khoáng Đảnh Thạnh và Suối Dầu.

*c- Việc thực hiện cải tiến mẫu mã bao bì :* HĐQT thống nhất sẽ có phương án thuê đơn vị tư vấn thực hiện.

**6. Về công tác kiểm toán năm 2013 :** HĐQT sẽ chọn đơn vị kiểm toán năm 2013 trên cơ sở đề xuất của Ban Kiểm soát và Kế toán trưởng Công ty, trình Đại hội cổ đông xem xét quyết định.

Thay mặt HĐQT, kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét góp ý báo cáo hoạt động của HĐQT trong năm 2012 và những định hướng năm 2013.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CHỦ TỊCH

(đã ký)

**PHẠM ĐÌNH KHƯƠNG**

Diên Khánh, ngày 08 tháng 4 năm 2013

## BÁO CÁO

### THẨM TRA BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2012, KIỂM TRA GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2012 CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC KHOÁNG KHÁNH HÒA

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty CP Nước khoáng Khánh Hòa

Căn cứ Luật Doanh nghiệp của Nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam.

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát được quy định tại Điều 31 & 32 Điều lệ hiện hành Công ty Cổ phần Nước khoáng Khánh Hòa.

Căn cứ Báo cáo kiểm toán năm 2012, được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán FAC.

Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Nước khoáng Khánh hòa đã thực hiện các nhiệm vụ theo quy định và xin báo cáo kết quả kiểm soát năm tài chính 2012 như sau:

#### A/ THẨM TRA BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2012:

- BKS đã tiến hành thẩm định Báo cáo tài chính năm 2012, đồng thời với việc xem xét báo cáo tài chính của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán FAC.
- Báo cáo Tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý trên khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31.12.2012, kết quả hoạt động cũng như Báo cáo lưu chuyển tiền tệ từ 01.01.2012 đến 31.12.2012 đã phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và quy định pháp lý có liên quan. Trên cơ sở đó BKS đề nghị Đại hội cổ đông thông qua Báo cáo Tài chính của Công ty, số liệu cụ thể như sau:

#### BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (Rút gọn)

Đvt: VNĐ

Stt	Chỉ tiêu	31/12/2012	01/01/2012
<b>I</b>	<b>Tổng cộng tài sản</b>	<b>59.208.950.072</b>	<b>54.383.990.776</b>
1	Tài sản ngắn hạn	33.111.740.499	22.974.323.197
2	Tài sản dài hạn	26.097.209.573	31.409.667.579
<b>II</b>	<b>Tổng cộng nguồn vốn</b>	<b>59.208.950.072</b>	<b>54.383.990.776</b>
1	Nợ ngắn hạn	19.346.831.567	13.179.347.566
2	Nợ dài hạn	5.159.190.344	11.124.417.384
3	Nguồn vốn chủ sở hữu	34.702.928.161	30.080.225.826

Stt	Chỉ tiêu	Năm 2012	Năm 2011
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	128.647.634.620	104.106.280.261
2	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	127.382.023.367	100.321.497.116
3	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	10.187.277.442	6.988.907.378
4	Lợi nhuận khác	1.110.418.419	765.237.285
5	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	11.297.695.861	7.754.144.663
6	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	956.108.829	908.849.761
7	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	10.341.587.032	6.845.294.902
8	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	4.788	3.169

**Nhận xét:**

Năm 2012 kinh tế - xã hội nước ta tiếp tục bị ảnh hưởng bởi sự bất ổn của kinh tế thế giới do khủng hoảng tài chính và khủng hoảng nợ công ở Châu Âu chưa được giải quyết. Hoạt động sản xuất và thương mại toàn cầu bị tác động mạnh, giá cả hàng hóa diễn biến phức tạp. Những bất lợi từ sự sụt giảm của kinh tế thế giới đã ảnh hưởng xấu đến hoạt động sản xuất kinh doanh và đời sống dân cư trong nước. Thị trường tiêu thụ hàng hóa bị thu hẹp, hàng tồn kho ở mức cao, sức mua trong dân giảm. Tỷ lệ nợ xấu ngân hàng ở mức đáng lo ngại. Nhiều doanh nghiệp, nhất là doanh nghiệp nhỏ và vừa phải thu hẹp sản xuất, dừng hoạt động hoặc giải thể.

Trong môi trường hoạt động còn nhiều khó khăn nhưng Công ty đã đạt được những kết quả rất khả quan như: duy trì ổn định sản xuất kinh doanh, giữ vững và từng bước mở rộng thị trường bán hàng; Doanh thu thuần đạt 127,382 tỷ đồng, tăng 27% so với năm 2011; Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp đạt 10,341 tỷ đồng, tăng 51% so với năm 2011, đây thực sự là thành quả đáng tự hào.

**B/ TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2012:**

Trước tình hình thị trường và môi trường hoạt động kinh doanh có nhiều biến động, Hội đồng quản trị và Ban điều hành đã có sự chỉ đạo, xử lý kịp thời các vướng mắc phát sinh trong hoạt động kinh doanh, nhằm đảm bảo hoạt động của Công ty đạt hiệu quả cao nhất và phù hợp với tình hình thực tiễn. Cụ thể:

**1. Các chỉ tiêu chính:**

Stt	Chỉ tiêu	Đvt	KH 2012	TH 2012	Tỷ lệ TH/KH 2012
1	Tổng sản lượng sản xuất và tiêu thụ	Triệu lít	41,5	42,214	101,72%

2	Tổng doanh thu (chưa VAT)	Tỷ đồng	106,5	127,382	119,61%
3	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	7,7	11,297	146,71%
4	Thu nhập bình quân	(triệu đồng /tháng)	3,8	5,1	134,21%
5	Tỷ lệ chia cổ tức (trên VDL 21,6 tỷ)	%	20	23	115%

## 2. Kiểm tra việc sử dụng vốn, bảo toàn và phát triển vốn của Công ty:

Công ty đã sử dụng tài sản đúng mục đích, nguồn vốn của Công ty được bảo toàn và phát triển từ lợi nhuận.

Nguồn vốn của Công ty tính đến ngày 31.12.2012 như sau:

- Vốn điều lệ:

Số đầu năm: 21.600.000.000 đồng. Số cuối năm: 21.600.000.000 đồng.

- Quỹ dự phòng tài chính:

Số đầu năm: 1.640.305.841 đồng. Số cuối năm: 2.102.771.920 đồng.

- Quỹ đầu tư phát triển:

Số đầu năm: 4.611.298.741 đồng. Số cuối năm: 6.537.641.993 đồng.

## 3. Kiểm tra việc trích lập và sử dụng quỹ của công ty:

Công ty đã tiến hành trích lập các quỹ đúng quy định và Điều lệ của Công ty, đồng thời sử dụng các quỹ đúng mục đích. Số dư các quỹ đến ngày 31.12.2012 như sau:

### a. Quỹ Dự phòng tài chính:

- Số đầu năm: 1.640.305.841 đồng

- Tăng trong năm: 462.466.079 đồng

Trong đó:

+ Trích 5% từ lợi nhuận sau thuế năm 2012: 458.064.244 đồng

+ Bổ sung theo kết quả kiểm toán nhà nước năm 2011: 4.401.835 đồng

- Số cuối năm: 2.102.771.920 đồng

### b. Quỹ Đầu tư phát triển:

- Số đầu năm: 4.611.298.741 đồng

- Tăng trong năm: 1.926.343.252 đồng

Trong đó:

+ Trích 10% từ lợi nhuận sau thuế năm 2012: 819.934.996 đồng

+ Bổ sung từ thuế thu nhập được miễn giảm 50% năm 2012: 1.018.727.745 đồng

+ Bổ sung theo kết quả kiểm toán nhà nước năm 2011: 18.883.872 đồng

+ Bổ sung từ lợi nhuận còn lại năm 2011: 68.796.639 đồng

- Số cuối năm: 6.537.641.993 đồng

### c. Quỹ Khen thưởng phúc lợi:

- Số đầu năm: 822.965.298 đồng

- Trích lập các quỹ từ lợi nhuận: 1.059.047.320 đồng

Trong đó:

+ Trích 2,5% tiền thưởng Ban điều hành năm 2012: 229.032.122 đồng

+ Trích 10% từ lợi nhuận sau thuế năm 2012: 819.934.996 đồng

+ Bổ sung theo kết quả kiểm toán nhà nước năm 2011: 10.080.202 đồng

- Thu tiền CB.NV ủng hộ xây dựng tượng đài liệt sỹ: 15.750.000 đồng

- Số đã chi trong năm 2012: 635.942.454 đồng
- Số cuối năm: 1.261.820.164 đồng.

#### **4. Về sửa đổi bổ sung Điều lệ Công ty:**

Việc sửa đổi, bổ sung Điều lệ Công ty trên cơ sở Điều lệ mẫu, căn cứ theo nội dung thông tư 121/2012/TT – BTC ngày 26.07.2012 của Bộ Tài chính quy định về quản trị Công ty áp dụng cho các Công ty đại chúng: HĐQT đã hoàn chỉnh dự thảo Điều lệ mới trình Đại Hội Cổ đông xem xét quyết định.

#### **5. Công tác đầu tư phát triển:**

- Dự án nhà máy nước khoáng Suối Dầu: Hiện nay thủ tục xin cấp phép khai thác mỏ khoáng Suối Dầu đã gửi các cơ quan chức năng xem xét.
- Dự án khách sạn Vikoda và trung tâm thương mại, chung cư Vikoda:
  - + Ngày 15.08.2012, Công ty Minexco có văn bản chính thức không tham gia liên doanh liên kết.
  - + Ngày 24.08.2012 Công ty có thông báo số 14/TB-HĐQT, gửi đến toàn thể cổ đông biết và kêu gọi đầu tư, nhưng đến nay vẫn chưa có thông tin giới thiệu đối tác liên doanh, liên kết.

Như vậy, các dự án khách sạn Vikoda và Trung tâm thương mại, chung cư Vikoda đến nay chưa triển khai khởi công thực hiện dự án được. Hiện tại Công ty vẫn duy trì hoạt động trạm phân phối, đồng thời tiếp tục tìm đối tác liên doanh thực hiện.

- Dự án đầu tư dây chuyền sản xuất bình 05gallons, công suất 600 bình/giờ: Đang thực hiện các thủ tục tiến tới kí kết Hợp đồng, dự kiến trong quý 2/2013.

Nhìn chung trong năm qua, tiến độ thực hiện các dự án còn chậm do một số nguyên nhân khách quan và chủ quan. Dự án đầu tư dây chuyền sản xuất nước khoáng lon đã đưa vào hoạt động nhưng bước đầu thị trường chưa chấp nhận nên sản lượng tiêu thụ còn hạn chế. Riêng dự án dây chuyền chai PET ra đời trong cùng thời điểm hiện đang phát huy tác dụng, hứa hẹn nhiều triển vọng.

#### **C. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2012:**

Trong năm 2012, Ban Kiểm soát đã tiến hành các hoạt động sau:

- Họp triển khai các công việc của Ban Kiểm soát theo định kì: 1lần/quý.
- Kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh. Phối hợp làm việc với Hội đồng quản trị và Ban điều hành góp phần thực hiện mục tiêu đã đề ra.
- Giám sát việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2012.
- Xem xét hệ thống văn bản pháp lí của Công ty và việc tuân thủ các quy định pháp luật Nhà nước.
- Ban Kiểm soát gồm 03 thành viên trong đó có một thành viên đại diện cho nhóm cổ đông bên ngoài. Trong quá trình hoạt động, do tính chất công việc của bản thân, nên thành viên độc lập thường vắng họp, vì vậy chưa đóng góp được nhiều vào việc thực hiện chức năng nhiệm vụ được phân công.

#### **D. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ:**

Thông qua hoạt động kiểm soát năm tài chính 2012, Ban Kiểm Soát đánh giá như sau:

- Hội đồng quản trị và Ban điều hành đã hoạt động đúng chức năng, nhiệm vụ, tuân thủ đúng các quy định pháp luật, quy chế và Điều lệ Công ty.
- Hội đồng quản trị đã nỗ lực thực hiện nhiệm vụ, bám sát các diễn biến của nền kinh tế để đưa ra những quyết định đúng đắn và phù hợp nhằm triển khai tốt các mục tiêu Đại hội đồng Cổ đông đề ra.

- Hệ thống tổ chức kế toán theo chuẩn mực kế toán Việt Nam. Báo cáo Tài chính được kiểm toán theo quy định.
- Công ty đã quản lý, sử dụng vốn và các nguồn lực khác đúng mục đích và phát triển theo nhu cầu cho đầu tư phát triển sản xuất kinh doanh.
- Hội đồng quản trị và Ban điều hành cần quan tâm hơn nữa để tháo gỡ những vướng mắc trong công tác đầu tư XDCB các dự án, đẩy nhanh tiến độ thực hiện.
- Ban điều hành cần nghiên cứu chiến lược, đẩy mạnh công tác tiêu thụ sản phẩm lon để khai thác có hiệu quả dự án đầu tư. Đồng thời duy trì sản lượng, thị phần dòng sản phẩm truyền thống. Tiến hành rà soát, đánh giá hiệu quả hoạt động từng thị trường, trên cơ sở đó xây dựng kế hoạch tiêu thụ và phát triển cho phù hợp.
- Cần giám sát, quản lý chặt chẽ hơn nữa đối với công nợ hoạt động của các đại lý hiện nay, tăng cường công tác thu hồi công nợ hoạt động kém hiệu quả cũng như công nợ nghỉ kinh doanh để tái đầu tư cho đại lý, thị trường kinh doanh tốt.
- Ban điều hành cần triển khai thực hiện cụ thể các nội dung kết luận sau mỗi kì họp Hội đồng quản trị.

Trên đây là báo cáo thẩm tra báo cáo tài chính năm 2012 và kết quả kiểm tra giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2012 của Ban Kiểm soát. Kính trình Đại Hội đồng Cổ đông xem xét.

*Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp!*

TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN

**Trần Thị Thu Hà**



-----

---o0o---

Số : 04 /TB-HĐQT-2013

Khánh Hòa, ngày 12 tháng 4 năm 2013

## THÔNG BÁO

*v/v ứng cử/đề cử nhân sự  
bầu bổ sung thành viên Ban kiểm soát và HĐQT  
nhiệm kỳ 2011-2015*

- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Nước khoáng Khánh Hòa.
- Căn cứ nội dung công văn số 694/ĐTKDV-ĐT3 ngày 24/4/2013 của Tổng Công ty đầu tư và kinh doanh vốn nhà nước (SCIC) về việc bầu bổ sung 01 thành viên HĐQT nhiệm kỳ 2011-2015;
- Xét đơn xin từ nhiệm của bà Hồ Nguyễn Duy Khương -thành viên BKS.

Nay Ban Tổ chức Đại hội thông báo tất cả cổ đông về việc ứng cử/đề cử nhân sự bầu bổ sung thành viên Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2011-2015 thay thế bà Hồ Nguyễn Duy Khương và bầu bổ sung 01 thành viên HĐQT nhiệm kỳ 2011-2015, cụ thể như sau :

### **1- Về điều kiện ứng cử, đề cử nhân sự bầu bổ sung thành viên BKS,HĐQT :**

Cổ đông, nhóm cổ đông nắm giữ từ 10% tổng số cổ phần phổ thông trong thời gian liên tục từ 6 tháng trở lên tự nguyện tập hợp thành nhóm thỏa mãn các điều kiện quy định sau có quyền đề cử người vào Ban kiểm soát :

- Cổ đông hoặc nhóm cổ đông nắm từ 10% đến dưới 20% cổ phần được quyền đề cử tối đa 01 thành viên.
- Cổ đông hoặc nhóm cổ đông nắm từ 20 % đến dưới 30% cổ phần được quyền đề cử tối đa 02 thành viên.
- Cổ đông hoặc nhóm cổ đông nắm từ 30% đến dưới 40% cổ phần được quyền đề cử tối đa 03 thành viên.
- Cổ đông hoặc nhóm cổ đông nắm từ 40% đến dưới 50% cổ phần được quyền đề cử tối đa 04 thành viên.
- Cổ đông hoặc nhóm cổ đông nắm từ 50% cổ phần trở lên được quyền đề cử tối đa 05 thành viên.

**2- Tiêu chuẩn ứng cử viên HĐQT:** Thành viên HĐQT phải là người có đủ các điều kiện và tiêu chuẩn sau: (*theo điều 110 Luật doanh nghiệp và điều 25 điểm 5 Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty*)

- Là công dân Việt Nam, thường trú tại Việt Nam, là người đại diện phần vốn của các doanh nghiệp hoặc tổ chức được giới thiệu và đề cử theo tỷ lệ cổ phần tại Công ty theo quy định tại điều lệ Công ty Cổ phần Nước khoáng Khánh Hòa.
- Có đủ năng lực hành vi dân sự, có trình độ chuyên môn, năng lực quản lý, kinh nghiệm trong quản lý kinh doanh.

- Có sức khỏe, phẩm chất đạo đức tốt, trung thực nghiêm khiết, hiểu biết và có ý thức chấp hành pháp luật.

- Không thuộc đối tượng bị cấm đảm nhiệm chức vụ quản lý, điều hành doanh nghiệp theo quy định của Pháp luật.

### **3- Tiêu chuẩn ứng cử viên Ban kiểm soát:**

Thành viên Ban kiểm soát phải là người có đủ các điều kiện và tiêu chuẩn sau: (theo điều 122 Luật doanh nghiệp và điều 30 Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty).

- Từ 21 tuổi trở lên, có đủ năng lực hành vi dân sự và không thuộc đối tượng bị cấm thành lập và quản lý doanh nghiệp theo quy định của Luật doanh nghiệp;

- Không phải là vợ, chồng, cha, cha nuôi, mẹ, mẹ nuôi, con, con nuôi, anh, chị, em ruột của thành viên HĐQT, Giám đốc hoặc Tổng Giám đốc và người quản lý khác;

- Không được giữ các chức vụ quản lý công ty. Thành viên BKS không nhất thiết phải là cổ đông hoặc người lao động của Công ty.

- Có trình độ về nghiệp vụ kinh tế, tài chính - kế toán, kiểm toán hoặc chuyên môn nghiệp vụ và hiểu biết về ngành nghề kinh doanh chính của Công ty

### **4. Hồ sơ tham gia ứng cử, đề cử vào BKS, HĐQT bao gồm:**

- Đơn ứng cử, đề cử HĐQT (theo mẫu);

- Sơ yếu lý lịch do ứng cử viên tự khai (theo mẫu);

- Biên bản họp nhóm ( nếu có);

- Bản sao có công chứng: CMTND, hộ khẩu thường trú, các bằng cấp chứng chỉ trình độ văn hóa và trình độ chuyên môn.

### **5. Thời hạn nộp hồ sơ ứng cử, đề cử vào BKS, HĐQT: đến 13h30 ngày 26/4/2013**

Hồ sơ nộp về Phòng TCHC Công ty (Diên Tân-Diên Khánh, Khánh Hòa). Quý cổ đông có thể gửi trước qua email [thaodanhthanh@yahoo.com.vn](mailto:thaodanhthanh@yahoo.com.vn) hoặc fax : 058.3783572; bản gốc nộp cho Ban Tổ chức trước khi vào Đại hội. Chi tiết xin liên hệ ô.Lương Văn Thảo-thư ký HĐQT.ĐT : 0983.622.089 hoặc địa chỉ email trên.

TM BAN TỔ CHỨC ĐẠI HỘI

CHỦ TỊCH HĐQT

(đã ký)

PHẠM ĐÌNH KHƯƠNG

Khánh Hòa, ngày 27 tháng 4 năm 2013

**TỜ TRÌNH VỀ SỬA ĐỔI BỔ SUNG ĐIỀU LỆ  
CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC KHOÁNG KHÁNH HÒA**

**Kính thưa: Quý Cổ đông Công ty CP Nước Khoáng Khánh Hòa**

- Căn cứ vào Luật Doanh nghiệp số 60/2005/QH11 ngày 29/11/2005;
- Căn cứ vào Luật Chứng khoán số 70/2006/QH11 ngày 25/6/2006;
- Căn cứ vào Thông tư số 121/2012/TT-BTC ngày 26/7/2012 quy định về quản trị công ty áp dụng cho các công ty đại chúng;

Hội đồng quản trị (HDQT) Công ty Cổ phần Nước Khoáng Khánh Hoà kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua việc sửa đổi bổ sung Điều lệ Công ty như sau:

Điều lệ cũ được Đại hội đồng cổ đông Công ty ban hành lần đầu tiên ngày 9/6/2006 và được sửa đổi bổ sung lần thứ 5 tại Đại hội cổ đông thường niên ngày 28/4/2010 ; đến nay nội dung không còn phù hợp với thực tiễn và các chuẩn mực pháp lý áp dụng đối với Công ty đại chúng.

Căn cứ theo quy định tại Thông tư số 121/2012/TT-BTC ngày 26/7/2012, Hội đồng quản trị Công ty đã tiến hành rà soát lại Điều lệ hiện hành để đưa ra các sửa đổi, bổ sung phù hợp. Sau khi thực hiện rà soát, Hội đồng quản trị Công ty quyết định soạn thảo lại Điều lệ của Công ty trên cơ sở Điều lệ mẫu được quy định tại Thông tư số 121/2012/TT-BTC.

Điều lệ mẫu mới được soạn thảo theo các quy định mới nhất , về cấu trúc do đó sẽ khác nhiều so với Điều lệ hiện hành. Điều lệ mới theo hướng đưa ra các khung pháp lý, các quy định mở chứ không đưa ra các chi tiết mang tính cố định do đó mọi việc sẽ để mở hơn để Đại hội đồng cổ đông quyết định hàng năm cho phù hợp thực tế kinh doanh của Công ty;

Điều lệ hiện hành quy định chi tiết về phân phối lợi nhuận sau thuế sẽ trích lập các quỹ thế nào, Điều lệ mẫu chỉ đưa ra nguyên tắc chi trả cổ tức và phân chia lợi nhuận “được thực hiện theo quy định của pháp luật”.

Dưới đây là những điều khoản cơ bản nhất có nội dung khác nhau giữa Điều lệ hiện hành và điều lệ mới:

<b>Điều lệ mới</b>	<b>Điều lệ hiện hành</b>	<b>Ghi chú</b>
1- Khoản 4 điều 2 quy định : “Giám đốc/Tổng Giám đốc điều hành là người đại diện theo pháp luật của Công ty”	Chủ tịch HĐQT là người đại diện theo pháp luật của Công ty	Quy định theo Điều lệ mới thuận tiện hơn cho hoạt động SXKD của Công ty
2- Về thời hạn hoạt động của Công ty (khoản 6 điều 2) : “Trừ khi chấm dứt hoạt động trước thời hạn theo quy định của pháp luật, thời hạn hoạt động của Công ty bắt đầu từ ngày thành lập và là vô thời hạn”	Thời hạn hoạt động của Công ty là 50 năm	Điều lệ mẫu cũng như thông lệ các Công ty đều quy định mở như vậy và đây là quy định tốt hơn cho doanh nghiệp
3- Điều 10 : Cổ đông hoặc nhóm cổ đông năm giữ 5% tổng số cổ phần phổ thông trong thời hạn liên tục 6 tháng trở lên có các quyền như quy định chi tiết tại khoản 3 Điều 11	cổ đông hoặc nhóm cổ đông năm giữ 10% tổng số cổ phần phổ thông tục 6 tháng trở lên.	Thay đổi này có lợi hơn cho cổ đông
4- Điều 22: số lượng thành viên HĐQT ít nhất là 3 người, nhiều nhất là 11 người . Số lượng thành viên được ĐHCĐ quyết định cho từng nhiệm kỳ .	Số lượng thành viên HĐQT của từng nhiệm kỳ do ĐHCĐ quyết định , nhiệm kỳ đầu có 5 thành viên	Việc quy định từ 3-11 thành viên là cụ thể hơn,số lượng từng nhiệm kỳ vẫn do ĐHCĐ quyết định . Nhiệm kỳ đầu tiên đã qua từ lâu nên không cần

		quy định về nhiệm kỳ đầu nữa.
5- Điều 22 : Tổng số thành viên HĐQT không điều hành phải chiếm ít nhất 1/3 tổng số thành viên HĐQT	Không quy định	Tuy nhiên nếu quy định 1/3 là không điều hành hoặc độc lập thì ở mức vừa tốt cho cty vừa dễ áp dụng
6- Điều 23 : Quyền hạn của HĐQT HĐQT phê duyệt các khoản đầu tư không thuộc kế hoạch kinh doanh và ngân sách vượt quá 5 tỷ hoặc vượt quá 10% giá trị kế hoạch và ngân sách kinh doanh hàng năm	Điều lệ hiện hành không có quy định này	Quy định này nhằm chặt chẽ hơn việc kê hoạch đầu tư phải đưa ra HĐQT duyệt. Điều 23 của Điều lệ mới liệt kê đầy đủ hơn tất cả những quyền hạn của HĐQT .
7- Điều 23 khoản 7,8,9,10 : quy định thù lao HĐQT do ĐHCĐ quyết định hàng năm	Điều lệ hiện hành đưa mức thù lao HĐQT , BKS vào quy định về phân phối lợi nhuận sau thuế và cố định mức này bằng 3% LNST	Quy định theo Điều lệ mẫu là quy định mở hơn , cho phép thay đổi mức thù lao theo tình hình kinh doanh và sẽ được đưa ra ĐHCĐ phê duyệt từng năm .
8- Điều 30 : Ban kiểm soát Số lượng thành viên BKS là 3 Trong BKS có ít nhất 1 người là kế toán viên hoặc kiểm toán viên Trưởng Ban KS là người có chuyên môn về kế toán Mức thù lao cho BKS do ĐHCĐ quyết định hàng năm	Không quy định Trưởng ban KS là người có chuyên môn về Kế toán . Thù lao nằm trong tỷ lệ 3% LNST cùng HĐQT	- Quy định mới rõ ràng hơn về tiêu chuẩn của trưởng BKS - Thù lao không nên quy định cứng nhắc, nên để ĐHCĐ quyết định hàng năm.
9- Chương XV , các điều 41 và 42 : Quy định về báo cáo thường niên, công bố thông tin	Không có các quy định này	Điều lệ mẫu quy định nghĩa vụ này theo đúng yêu cầu của pháp luật về CBTT
10. <b>Phân phối lợi nhuận (điều 39)</b> - Các vấn đề liên quan đến phân phối lợi nhuận được thực hiện theo quy định của pháp luật.	<b>Phân phối lợi nhuận sau thuế (điều 40) :</b> Quy định chi tiết tỷ lệ trích lập các quỹ	Quy định theo Điều lệ mới có tính mở, việc trích lập các quỹ thực hiện theo quy định pháp luật hoặc ĐHCĐ hàng năm quyết định nếu pháp luật không quy định mức cụ thể.

**Kính trình ĐHCĐ xem xét thông qua !**

TM BAN TỔ CHỨC ĐẠI HỘI  
CHỦ TỊCH HĐQT  
(đã ký)  
PHẠM ĐÌNH KHƯƠNG

Khánh Hoà, ngày 27 tháng 04 năm 2013

**TỜ TRÌNH CÁC VẤN ĐỀ BIỂU QUYẾT  
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2013  
CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC KHOÁNG KHÁNH HÒA**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 60/2005/QH11 do Quốc hội khoá 11 nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 29/11/2005;
- Căn cứ Luật chứng khoán số 70/2006/QH11 do Quốc hội khoá 11 nước CHXHCN Việt Nam thông qua ngày 29/06/2006;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Nước khoáng Khánh Hòa

Kính thưa Quý Cổ đông,

Căn cứ kết quả hoạt động SXKD của Công ty năm 2012 và định hướng kế hoạch mục tiêu Công ty năm 2013, Hội đồng quản trị (HĐQT) Công ty xin kính trình Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên năm 2013 biểu quyết thông qua các nội dung sau:

**1. Kết quả hoạt động SXKD năm 2012 :**

- Sản lượng sản xuất và tiêu thụ : 42,214 triệu lít, đạt 101,7 % KH
- Doanh thu : 127.382.023.367 đồng, đạt 119,6 % KH
- Lợi nhuận trước thuế : 11.297.695.861 đồng , đạt 146,7% KH
- Lợi nhuận sau thuế còn lại : 9.161.284.876 đồng

**2. Thông qua Báo cáo tài chính năm 2012 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán FAC:** Qua Báo cáo của Ban kiểm soát về kết quả thẩm tra báo cáo tài chính Công ty năm 2012 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán FAC, HĐQT kính trình ĐHCĐ biểu quyết thông qua.

**3.Thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát; tiền thưởng Ban điều hành năm 2012:**

- Thù lao HĐQT, BKS năm 2012 được trích theo Điều lệ hiện hành (3% lợi nhuận sau thuế) , với tổng số tiền là 274.838.546 đồng.
- Tiền thưởng Ban điều hành năm 2012 : Theo điều lệ hiện hành, tiền thưởng Ban điều hành năm 2012 được trích 2,5% lợi nhuận sau thuế, tương ứng 229.032.122 đồng. Tuy nhiên năm 2012 các chỉ tiêu cơ bản Công ty đều vượt mức kế hoạch cao, do đó SCIC có ý kiến thưởng chung cho HĐQT, BKS và Ban điều hành là 500 triệu đồng (theo quy định tại mục c khoản 3 điều 27 Nghị định 09/CP ngày 5/2/2009 của Chính phủ về Quy chế quản lý tài chính Công ty nhà nước và quản lý vốn nhà nước đầu tư vào doanh nghiệp khác).

Trong đó :

- + Số đã trích theo điều lệ (2,5% lợi nhuận sau thuế) : 229 triệu đồng
- + Số đề nghị trích bổ sung : 271 triệu đồng

Kính đề nghị ĐHCĐ cho ý kiến biểu quyết !

**4. Phương án phân phối lợi nhuận năm 2012:**

- Lợi nhuận sau thuế còn lại : 9.161.284.876 đồng
- + Trích quỹ dự phòng tài chính 5% : 458.064.244 đồng
- + Trích thù lao HĐQT, BKS (3%) : 274.838.546 đồng

+ Trích thưởng Ban điều hành (2,5%)	:	229.032.122 đồng
- Số còn lại chia các quỹ	:	8.199.349.964 đồng
+ Trích Quỹ đầu tư phát triển	:	819.934.996 đồng
+ Trích Quỹ khen thưởng phúc lợi	:	819.934.996 đồng
+ Lợi nhuận còn lại chia cổ tức	:	6.559.479.972 đồng
+ Lợi nhuận năm 2011 còn lại	:	63.034.276 đồng
+ Tổng lợi nhuận còn lại năm 2012	:	6.622.514.248 đồng
• Thưởng bổ sung HĐQT, BKS, BDH	:	271.000.000 đồng
+ Tổng lợi nhuận còn lại	:	6.351.514.248 đồng
+ Đề nghị chia cổ tức 23%, tương ứng	:	4.968.000.000 đồng
• Tạm ứng cổ tức đợt 1/2012	:	2.160.000.000 đồng (10%)
• Chia cổ tức đợt 2	:	2.808.000.000 đồng (13%)
+ Còn lại, đề nghị bổ sung quỹ PTSX	:	1.383.514.248 đồng

## 5. Kế hoạch mục tiêu năm 2013 :

a) Các chỉ tiêu cơ bản :

T	Chỉ tiêu	ĐVT	KH 2013	TH 2012	so với TH 2012 (%)
1	Tổng sản lượng sản xuất và tiêu thụ	1.000 lít	43.500	42.214	103,1%
2	Tổng doanh thu (chưa tính VAT)	triệu đồng	133.000	127,38	104,4%
3	Lợi nhuận trước thuế	triệu đồng	10.000	11,29	88,5%
4	Tỷ lệ chia cổ tức (trên VĐL 21,6 tỷ)	%	23,0	23,0	100%
5	Đơn giá tiền lương/lợi nhuận trước thuế (kể cả quỹ lương)	%	66,07	67,51	97,8%

b) Các dự án đầu tư trong năm 2013 :

a- Các dự án đã triển khai thực hiện gồm :

- Mua xe đưa đón công nhân 47 ghế, trị giá 1,2 tỷ đồng;
- Đầu tư thiết bị lạnh phục vụ sản xuất trị giá 1,3 tỷ đồng.

b- Các dự án ưu tiên triển khai tiếp theo :

- Đầu tư dây chuyền sản xuất sản phẩm bình 5 galon, trị giá 5,5 tỷ đồng
- Xây dựng hệ thống thu gom và xử lý nước thải, trị giá 1 tỷ đồng
- Thuê đơn vị tư vấn thực hiện thủ tục xin cấp phép khai thác mỏ khoáng Đảnh Thanh và Suối Dầu.

## 6. Thông qua nội dung sửa đổi, bổ sung Điều lệ Công ty

Thực hiện theo thông tư 121/TT-BTC ngày 26/7/2012 của Bộ Tài chính quy định về quản trị công ty áp dụng cho các công ty đại chúng. Hội đồng Quản trị kính trình ĐHĐCĐ thông qua các nội dung sửa đổi, bổ sung Điều lệ Công ty (chi tiết nội dung sửa đổi đính kèm)

## 7. Thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát; tiền thưởng Ban điều hành năm 2013:

a- Thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2013:

- Theo Điều lệ sửa đổi, thù lao HĐQT, BKD do ĐHĐCĐ hàng năm quyết định.
- Trên cơ sở thực hiện năm 2012, tổng số tiền thù lao HĐQT, BKS là 274,838 triệu đồng/9 người, tương ứng mức bình quân 2,54 triệu đồng/người/tháng;
- HĐQT đề xuất mức thù lao HĐQT, BKS năm 2013 là 310.000.000 đồng/10 người (bổ sung 01 thành viên HĐQT), tương ứng mức bình quân 2,58 triệu đồng/người/tháng.

b- Tiền thưởng Ban điều hành năm 2013:

- Mục c khoản 3 điều 27 Nghị định 09/CP ngày 5/2/2009 của Chính phủ về Quy chế quản lý tài chính Công ty nhà nước và quản lý vốn nhà nước đầu tư vào doanh nghiệp khác quy định việc phân phối lợi nhuận như sau :

“ Trích tối đa 5% lập quỹ thưởng Ban quản lý điều hành công ty, mức trích một năm không vượt quá 500 triệu đồng (đối với công ty có Hội đồng quản trị), 200 triệu đồng (đối với công ty không có Hội đồng quản trị) theo mức độ hoàn thành nhiệm vụ của Ban quản lý điều hành công ty và kết quả xếp loại doanh nghiệp”

Trên cơ sở đó, HĐQT đề xuất tổng số tiền thưởng Ban điều hành năm 2013 là 300 triệu đồng nếu kế hoạch lợi nhuận trước thuế đạt từ 90% đến 100% ; trường hợp lợi nhuận trước thuế đạt trên 100% so với kế hoạch, HĐQT sẽ trình ĐHĐCĐ quyết định mức thưởng cụ thể.

Kính trình ĐHĐCĐ thông qua.

#### **8. Việc lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2013:**

HĐQT kính trình ĐHĐCĐ biểu quyết thông qua việc ủy quyền HĐQT chọn đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính của Công ty năm 2013 theo danh sách phê duyệt của Ủy ban chứng khoán Nhà nước.

#### **9. Biểu quyết vấn đề Chủ tịch Hội đồng quản trị kiêm/không kiêm chức danh Tổng Giám đốc Công ty.**

- Căn cứ khoản 3 Điều 10 Thông tư 121/TT ngày 26/7/2012 của Bộ Tài chính quy định về Quản trị Công ty áp dụng cho các Công ty đại chúng quy định : “Chủ tịch Hội đồng quản trị không được kiêm nhiệm chức danh Giám đốc (Tổng giám đốc) điều hành trừ khi việc kiêm nhiệm này được phê chuẩn hàng năm tại Đại hội đồng cổ đông thường niên”

- Theo công văn số 694/ĐTKDV ngày 24/4/2013 của Tổng Công ty đầu tư và kinh doanh vốn nhà nước (SCIC) về việc tham gia ý kiến tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2013, về vấn đề này SCIC đề nghị chủ tịch HĐQT không kiêm nhiệm Giám đốc để tạo điều kiện tăng cường nguồn nhân lực quản trị Công ty.

HĐQT kính trình ĐHĐCĐ cho ý kiến về vấn đề này

*Xin trân trọng cảm ơn!*

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CHỦ TỊCH  
(đã ký)

**PHẠM ĐÌNH KHƯƠNG**