

BÁO CÁO TỔNG KẾT HOẠT ĐỘNG KIỂM SOÁT VÀ THẨM TRA BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2014

(Thông qua tại Đại hội cổ đông thường niên năm 2015)

- Căn cứ Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty CP Sách Giáo dục tại TP.Hồ Chí Minh.
 - Căn cứ điều 33 Điều lệ Công ty cổ phần Sách Giáo dục tại TP.Hồ Chí Minh quy định nhiệm vụ, quyền hạn của Ban kiểm soát.
 - Căn cứ các nghị quyết của HĐQT.
 - Căn cứ Báo cáo quyết toán tài chính năm 2014 đã được Công ty kiểm toán AAC thực hiện kiểm toán.
 - Căn cứ kết quả hoạt động SX-KD, hoạt động tài chính của công ty năm 2014.
- Ban kiểm soát kính trình Đại hội cổ đông với các nội dung sau đây :

PHẦN 1

KẾT QUẢ KIỂM SOÁT HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH, QUẢN TRỊ VÀ ĐIỀU HÀNH CÔNG TY

I. HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Hội đồng quản trị (HĐQT) trong năm 2014 đã thực hiện đúng điều lệ quy định về quyền hạn, nhiệm vụ, chế độ hội họp. Trong năm đã tiến hành họp 4 phiên, nội dung các cuộc họp đều có biên bản và đã ban hành 4 nghị quyết. Sau đây là một số nhận xét đánh giá của Ban Kiểm soát về những nội dung chính của các kì họp và một số điểm nổi bật nêu trong nghị quyết của HĐQT :

1. Những nghị quyết, nhiệm vụ quan trọng HĐQT đã thực hiện trong năm 2014 :

- Tổ chức Đại hội cổ đông thường niên năm 2014, thông qua nhiệm vụ chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2014 :

- Doanh thu : 95 tỷ đồng, đã thực hiện : 96,869 tỷ (đạt 101,97% KH)
- Lợi nhuận trước thuế : 5,8 tỷ, đã thực hiện : 5,939 tỷ (đạt 102,4% KH)
- Trả cổ tức 2013 : 12%

(Căn cứ nghị quyết đại hội đồng cổ đông 2014 và báo cáo tài chính 2014)

- Thống nhất bầu chủ tịch HĐQT, thông qua kết quả bầu của BKS bầu trưởng BKS, thông qua kết quả bầu Ban điều hành Công ty, thông qua việc cử người công bố thông tin.

- Đã đề bạt, bổ nhiệm cán bộ cấp phòng của Công ty (01 trưởng phòng và 02 phó phòng).

- Phổ biến quy chế hoạt động quản trị và điều lệ Công ty, phân công chức năng, nhiệm vụ Ban điều hành.

- Phân công cụ thể nhiệm vụ của Giám đốc, Hội đồng xuất bản, các phòng ban trong Công ty.

- Đã và đang thực hiện việc xây dựng trụ sở làm việc của Công ty tại 363 Hưng Phú, quận 8, Tp. HCM.

- Thông qua việc trang bị ô tô mới phục vụ cho công tác sản xuất – kinh doanh giá khoảng 1 tỉ đồng.

2. Những nghị quyết, nhiệm vụ chưa thực hiện được trong năm 2014 :

- Chưa mở rộng mặt hàng kinh doanh thiết bị, đồ dùng học tập.

- Chưa thâm nhập các Công ty Sách thiết bị trường học trong khu vực bằng hình thức đầu tư mua cổ phiếu của các Công ty này.

II. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Trong tình hình số lượng sản phẩm khác, sách hỗ trợ giảm, tình hình cạnh tranh gay gắt, chưa có hệ thống bán lẻ tốt, hàng hóa thiếu cạnh tranh ... Ban Giám đốc có nhiều nỗ lực, đề ra nhiều biện pháp trong điều hành nhằm đạt được những chỉ tiêu trọng tâm đã đề ra: doanh thu, lợi nhuận, cổ tức. Cụ thể :

- Đề ra chính sách bán hàng linh hoạt nhằm giữ vững thị trường, phát triển thêm đối tác, khách hàng trong ngành giáo dục.

- Tranh thủ tốt cơ hội kinh doanh, đáp ứng nhanh nhu cầu của các cơ sở giáo dục

- Thường xuyên phối hợp với các Sở, Phòng Giáo dục & Đào tạo, Công ty STB-TH nhiều tỉnh thành tư vấn, hướng dẫn công tác bổ sung sách cho thư viện trường học.

- Đề ra nhiều biện pháp giảm chi phí : thuê kho có diện tích phù hợp năng lực kinh doanh, vận chuyển, điện thoại, điện, nước...

- Bộ máy tổ chức sắp xếp gọn, nhẹ, đúng người, đúng việc đáp ứng yêu cầu sản xuất - kinh doanh.

PHẦN 2

THẨM TRA BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2014

I. ĐÁNH GIÁ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

- Các báo cáo tài chính gồm Bảng cân đối kế toán, Báo cáo kết quả kinh doanh, báo cáo lưu chuyển tiền tệ đã phản ánh trung thực tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2014 và kết quả sản xuất kinh doanh cũng như tình hình lưu chuyển tiền tệ trong năm 2014.

- Ghi chép sổ kế toán chính xác, đúng pháp luật và các quy định nội bộ Nhà xuất bản Giáo dục Việt Nam, công tác kế toán đã giúp cho Giám đốc công ty nắm được tình hình tài chính và kết quả sản xuất kinh doanh của đơn vị.

- Thực hiện đúng chế độ tài chính của Nhà nước và quy chế tài chính Công ty.

1. Về thực hiện chế độ kế toán quy định :

- Công ty áp dụng hệ thống kế toán doanh nghiệp Việt Nam theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006. Hệ thống chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định về sửa đổi, bổ sung có liên quan của Bộ Tài chính và các văn bản hướng dẫn của NXBGDVN.

- Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01/01/2014 đến ngày 31/12/2014.

- Hình thức sổ kế toán áp dụng: Nhật ký chung.

- Phương pháp khấu hao: Theo quyết định số 206/2003/QĐ-BTC ban hành ngày 12/12/2003 của Bộ Tài Chính, áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng đối với tất cả các TSCĐ.

2. Thuyết minh một số chỉ tiêu báo cáo tài chính chủ yếu :

Phân phối lợi nhuận:

Phân phối lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp năm 2013 được phân phối theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014 số 76/NQ ngày 08/3/2014 như sau :

Lợi nhuận năm trước chuyển sang	:	9.341.829.499 đồng
Lợi nhuận sau thuế TNDN năm 2014	:	4.552.471.269 đồng
Phân phối lợi nhuận năm 2013	:	5.326.593.232 đồng
- Trả cổ tức 12% vốn điều lệ (trừ cổ phiếu quỹ):		4.626.720.000 đồng
- Trích quỹ đầu tư phát triển	:	514.553.345 đồng
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi 2013	:	185.319.797 đồng
LN sau thuế chưa phân phối tính tại thời điểm 31/12/2014		8.567.707.536 đồng

3. Đánh giá 1 số chỉ tiêu tài chính năm 2014 :

STT	CHỈ TIÊU	ĐVT	2014	2013
I	CƠ CẤU TÀI SẢN			
	- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	71,56	71,93
	- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	28,44	28,07
II	CƠ CẤU NGUỒN VỐN			
	- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	23,25	18,87
	- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	76,75	81,13
III	KHẢ NĂNG THANH TOÁN			
	- Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn (TS lưu động/nợ ngắn hạn)	Lần	3,08	3,81
	- Khả năng thanh toán nhanh (TS lưu động – hàng tồn kho)/nợ ngắn hạn)	Lần	2,39	2,64
IV	TỶ SUẤT SINH LỜI			
	- Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu			
	+ Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu	%	6,13	6,14
	+ Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu	%	4,70	5,29

	- Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản			
	+ Tỷ suất LN trước thuế trên tổng tài sản	%	8,36	9,16
	+ Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	6,41	7,89
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên nguồn vốn chủ sở hữu	%	8,35	9,73

- Chỉ tiêu khả năng thanh toán thể hiện tài chính của Công ty lành mạnh, đảm bảo bảo đủ vốn cho hoạt động sản xuất – kinh doanh. Chỉ tiêu cơ cấu nguồn vốn cần thay đổi, tăng tỉ trọng tài sản dài hạn giảm chi phí thuê.

- Các chỉ tiêu tỉ suất lợi nhuận trên doanh thu, trên tổng tài sản, trên nguồn vốn chủ sở hữu thể hiện hoạt động sản xuất kinh doanh đạt hiệu quả. đạt mức khá trong tình hình kinh tế, hoạt động kinh doanh còn nhiều khó khăn mặc dù có giảm so với 2013.

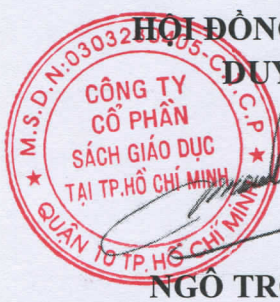
II. ĐÁNH GIÁ, KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT

Năm 2014, Ban lãnh đạo đã thực hiện tốt chỉ tiêu lợi nhuận, chỉ tiêu chủ đạo trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Nhằm thực hiện tốt trong năm 2015, Ban kiểm soát đề nghị lãnh đạo Công ty xem xét các ý kiến :

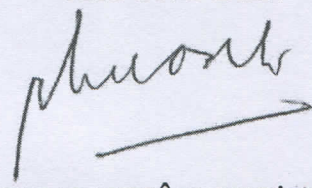
- Đề nghị HĐQT tổ chức họp định kì đúng quy định ghi trong điều lệ Công ty.
- Đề ra định hướng làm STK sau năm 2018 khi đổi SGK.
- Phát triển, đa dạng hóa sản phẩm ngoài STK, mở rộng, phát triển thị trường.
- Tiếp tục đề ra giải pháp tiêu thụ hàng tồn kho nhất là các STK theo cấp lớp, STK có năm xuất bản trước 2012.
- Đề ra hướng xử lí, sử dụng khu đất Bình Chánh để sinh lời do vốn đầu tư lớn (10,2 tỉ)

Báo cáo này đã được Hội đồng quản trị thông qua, chúng tôi xin trình bày trước Đại hội cổ đông thường niên năm 2015.

TP.Hồ Chí Minh, ngày 09 tháng 02 năm 2015

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
DUYỆT

NGÔ TRỌNG VINH

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN


PHAN XUÂN PHƯƠNG