

Số: 94 /SGD - BKS

BÁO CÁO TỔNG KẾT HOẠT ĐỘNG KIỂM SOÁT VÀ THẨM TRA BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2015

(Thông qua tại Đại hội cổ đông thường niên năm 2016)

- 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 2015 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 2015.

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 2015 đã thực hiện đúng điều lệ quy định về quyền hạn, nhiệm vụ, chế độ hội họp. Trong năm đã tiến hành họp 5 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 2015 :

- Tổ chức Đại hội cổ đông thường niên năm 2014, thông qua nhiệm vụ chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2015 :

- Doanh thu : 97 tỷ đồng, đã thực hiện : 87,3 tỷ (đạt 90,0% KH)
- Lợi nhuận trước thuế : 5,9 tỷ, đã thực hiện : 5,4 tỷ (đạt 91,53% KH)
- Trả cổ tức 2014 : 10%

(Căn cứ nghị quyết đại hội đồng cổ đông 2015 và báo cáo tài chính 2015)

- Hàng quý Hội đồng quản trị họp, tổng kết hoạt động sản xuất kinh doanh từng quý so sánh kết quả đạt được theo kế hoạch, đề ra các biện pháp để đạt doanh thu, lợi nhuận theo kế hoạch, cụ thể :

+ Sản phẩm khác giảm, đề ra hướng đẩy mạnh phát triển sản phẩm phục vụ các dự án VNEN, An toàn giao thông, kĩ năng sống, Công nghệ Giáo dục... để bù phần giảm này.

+ Thành lập bộ phận kinh doanh thiết bị (đồ chơi, thiết bị mầm non, phát triển hệ thống bán lẻ...).

+ Mở rộng thị trường phát hành và bán lẻ sách tại khu vực Đồng Nai .

- Đẩy nhanh tiến độ hoàn thành việc xây dựng nhà 363 Hưng Phú (khởi công ngày 15/7/2014) hoàn tất công trình và dời văn phòng vào cuối tháng 6/2015 nhằm ổn định sản xuất kinh doanh và giảm chi phí thuê văn phòng. Thực hiện thủ đăng ký giấy phép kinh doanh, chuyển trụ sở về địa chỉ mới.

- Thông qua nội dung sửa đổi điều lệ Công ty theo Luật doanh nghiệp số 68/2014/QH13 và áp dụng từ 01/7/2015.

- Tham gia và đã thực hiện đầu tư vốn vào Công ty cổ phần STBTH Đồng Nai khi Nhà nước thoái vốn 50,84% (11,445 tỉ). Thực hiện thủ tục xin phép NXBGD Việt Nam kết nạp Công ty STBTH Đồng Nai thành đơn vị thành viên. Công nhận thành phần HĐQT, BKS, BGD Công ty STBTH Đồng Nai nhiệm kỳ 2015-2020.

- Bán cổ phiếu quỹ với giá từ 10.000 đồng trở lên /01 cổ phiếu. Số lượng bán 281.400 cổ phiếu, thời gian thực hiện từ ngày 16/11/2015 đến hết ngày 25/12/2015. Đã thực hiện bán được 187.400 cổ phiếu với giá 9.983 đ/CP, giá trị 1.870.846.404 đồng (giá bình quân cổ phiếu quỹ là 7.232,7 đ/CP).

- Miễn nhiệm Chức vụ Tổng Giám đốc và Ủy viên Hội đồng quản trị Cty CP Sách Giáo dục tại Tp. HCM đối với Ông Phạm Cảnh Toàn để chuyển công tác khác kể từ ngày 08/3/2016 và giao Ông Nguyễn Tuấn Kiệt Phó Tổng Giám đốc làm Phó Tổng Giám đốc phụ trách và là người đại diện pháp luật của Cty CP Sách Giá dục tại Tp. HCM kể từ ngày 08/3/2016.

- Bầu bổ sung bà Trần Thị Mỹ – Trưởng phòng Kinh doanh vào Hội đồng quản trị Cty CP Sách Giá dục tại Tp. HCM kể từ ngày 08/3/2016.

2. Những nghị quyết, nhiệm vụ chưa thực hiện được trong năm 2015 :

- Chưa thực hiện được việc xây dựng phương án sử dụng hoặc chuyển đổi cơ cấu tài sản đối với mảnh đất của Công ty tại quốc lộ 50, xã Đa Phước, huyện Bình Chánh.

- Không thực hiện được do không phù hợp điều kiện của Công ty việc tổ chức bữa ăn tập thể tại Công ty với mục đích đảm bảo sức khỏe cho người lao động.

II. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Trong tình hình số lượng sản phẩm khác, phát hành sách tham khảo giảm, chưa có hệ thống bán lẻ tốt, hàng hóa thiếu cạnh tranh, sách thư viện trường học giảm ... 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 :

- Ký hợp đồng với Công ty ĐT&PT trường phổ thông Công nghệ Giáo dục làm đơn vị phát hành sách và đồ dùng học tập Công nghệ giáo dục tại khu vực phía Nam (tăng 35,5% so với 2014) đồng thời tăng số lượng phát hành sách dự án VNEN (tăng 200% so với 2014). Hai mảng này chiếm 23,27% tổng số lượng phát hành.

- Tăng cường tiếp thị, tập huấn sách Kỹ năng sống (tăng 45% so với 2014), An toàn giao thông (tăng 23,68% so với 2014), sách buổi hai Công nghệ Giáo dục, Atlas (tăng 11% so với 2014) nên số lượng phát hành STK không giảm mặc dù số lượng phát hành STK dùng trong TVTH giảm nhiều.

- Triển khai sớm công tác giới thiệu đến trường học trên địa bàn Tp. HCM và tham gia cung ứng cho một số gói thầu từ ngân sách Nhà nước nên phát hành SGK tăng 20% so với 2014 .

- 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... Quyết định ngưng hoạt động Nhà sách Gò Vấp do không hiệu quả.

- 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 2015

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 31/12/2015.

- 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 Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam được hướng dẫn tại thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 và Hệ thống chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành và các văn bản hướng dẫn của NXBGDVN.

- Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01/01/2015 đến ngày 31/12/2015.

- 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 2015 được phân phối theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015 số 78/NQ ngày 07/3/2015 như sau :

Lợi nhuận năm trước chuyển sang : 8.567.707.536 đồng

Lợi nhuận sau thuế TNDN năm 2015 : 4.235.663.250 đồng

Phân phối lợi nhuận năm 2014 : 3.855.600.000 đồng

- Trả cổ tức 10% vốn điều lệ (trừ cổ phiếu quỹ) : 3.855.600.000 đồng

- Trích quỹ đầu tư phát triển :

- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi :

LN sau thuế chưa phân phối tính tại thời điểm 31/12/2015 : 8.947.770.786 đồng

3. Đánh giá 1 số chỉ tiêu tài chính năm 2015 :

STT	CHỈ TIÊU	ĐVT	2015	2014
I	CƠ CẤU TÀI SẢN			
	- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	50,61	71,56
	- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	49,39	28,44
II	CƠ CẤU NGUỒN VỐN			
	- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	21,11	23,25

	- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	78,89	76,75
III	KHẢ NĂNG THANH TOÁN			
	- Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn (TS lưu động/nợ ngắn hạn)	Lần	2,40	3,08
	- Khả năng thanh toán nhanh (TS lưu động – hàng tồn kho)/nợ ngắn hạn	Lần	1,70	2,39
IV	TỶ SUẤT SINH LỜI			
	- Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu			
	+ Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu	%	6,17	6,13
	+ Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu	%	4,85	4,70
	- Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản			
	+ Tỷ suất LN trước thuế trên tổng tài sản	%	7,74	8,36
	+ Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	6,09	6,41
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên nguồn vốn chủ sở hữu	%	7,72	8,35

- Chỉ tiêu khả năng thanh toán thể hiện tài chính của Công ty lành mạnh, đảm bảo bảo đảm đủ vốn cho hoạt động sản xuất – kinh doanh.

- Chỉ tiêu cơ cấu nguồn vốn thay đổi tích cực, tăng tỉ trọng tài sản dài hạn (đầu tư xây dựng văn phòng 363 Hưng Phú, đầu tư vào công ty con Đồng Nai), giảm chi phí thuế, tăng khả năng sinh lợi của vốn. Khả năng tích lũy vốn tốt thể hiện vốn chủ sở hữu tăng 2,14%.

- 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 có nhiều khó khăn.

II. ĐÁNH GIÁ, KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT

Thực hiện tốt kế hoạch năm 2016, Ban kiểm soát đề nghị lãnh đạo Công ty xem xét các ý kiến :

- 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.
- Đề ra hướng xử lí, sử dụng khu đất Bình Chánh để sinh lời do vốn đầu tư lớn (10 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 2016.

TP.Hồ Chí Minh, ngày 11 tháng 03 năm 2016

**HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
DUYỆT**

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



NGÔ TRỌNG VINH

PHAN XUÂN PHƯƠNG