

Số: 72 /SGD - BKS

BÁO CÁO
TỔNG KẾT HOẠT ĐỘNG KIỂM SOÁT
VÀ THẨM TRA BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2017

(Thông qua tại Đại hội cổ đông thường niên năm 2018)

- Căn cứ Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty CP Sách Giáo dục tại TP.Hồ Chí Minh.
- Căn cứ điều 35 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 2017 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 2017.

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 2017 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 và đã ban hành 2 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 :

- Tổ chức Đại hội cổ đông thường niên năm 2017, thông qua nhiệm vụ chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2017 :

+ Công ty Mẹ

- Doanh thu : 91 tỷ đồng, đã thực hiện : 91,956 tỷ đồng (đạt 101% KH)

- Lợi nhuận trước thuế : 6 tỷ đồng, đã thực hiện : 5,175 tỷ đồng (đạt 86,2% KH)

- Trả cổ tức 2016 : 9%

+ Hợp nhất (Cty CP Sách Giáo dục tại Tp. HCM, Cty CP Sách – Thiết bị Đồng Nai, Cty CP Sách – Thiết bị Vĩnh Long)

- Doanh thu : 172,5 tỷ đồng, đã thực hiện : 183,53 tỷ đồng (đạt 106,4% KH)

- Lợi nhuận trước thuế : 8 tỷ đồng, đã thực hiện : 6,97 tỷ đồng (đạt 87,13% KH)

(Các chỉ tiêu trên căn cứ theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông 2017 và báo cáo tài chính 2017)

- Nhất trí thông qua đơn xin từ nhiệm Ủy viên HĐQT của bà Trần Thị Mỹ kể từ ngày 01/4/2017.



- Bổ nhiệm ông Nguyễn Tuấn Kiệt – Tổng Giám đốc làm Ủy viên HĐQT kể từ ngày 01/4/2017.

- Các kỳ họp, Hội đồng quản trị đều 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. Sắp xếp lại nhân sự, bộ máy Phòng ban nhằm đạt hiệu quả hoạt động cao nhất.

II. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Việc lùi thời gian thay đổi chương trình Sách giáo khoa tới năm 2019-2020 của Bộ GD&ĐT ảnh hưởng lớn đến phát hành STK theo cấp lớp, sách thư viện trường học, đề tài mới. Các đại lý phát hành, phụ huynh, học sinh, thư viện trường học dè dặt trong việc mua tài liệu, dự trữ hàng hóa. Nhiều chương trình học mới như VNEN, Công nghệ giáo dục, chương trình tích hợp... ảnh hưởng lớn đến phát hành STK hiện hành.

Trong tình hình có nhiều biến động, Ban Tổng Giám đốc đề ra biện pháp thay đổi cơ cấu hàng hóa cụ thể :

- Ký hợp đồng phát hành độc quyền tại thị trường phía Nam với Công ty ĐT&PT trường phổ thông Công nghệ Giáo dục, Công ty cổ phần Sách Giáo dục Hà Nội các bộ sách có số lượng phát hành lớn : bộ Mĩ thuật, Trải nghiệm sáng tạo, Công nghệ giáo dục... doanh thu chiếm trên 46% tổng doanh thu.

- Tăng cường tiếp thị, phối hợp với các Sở giáo dục các tỉnh giới thiệu, tập huấn sử dụng sách mới...

- Chú trọng mở rộng thị trường tiêu thụ tại Đồng Nai, Vĩnh Long khi hai công ty Sách Thiết bị Đồng Nai, Vĩnh Long là công ty có vốn góp lớn của Công ty.

- Tiếp tục kiện toàn bộ máy tổ chức, sắp xếp gọn nhẹ như tăng nhân sự cho phòng Kinh doanh, sát nhập phòng Quản lí sản xuất và phòng TC-HC-TH thành Phòng Kế hoạch – Tổng hợp nhằm đáp ứng yêu cầu sản xuất - kinh doanh.

PHẦN 2

THẨM TRA BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2017

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 31/12/2017.

- 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 Tổng 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 01/01/2017 đến ngày 31/12/2017.

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

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 2016 được phân phối theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 số 86/NQ- SGD ngày 24/3/2017 như sau :

Lợi nhuận năm trước chuyển sang	:	8.249.419.972 đồng
Lợi nhuận sau thuế TNDN năm 2017	:	4.783.967.014 đồng
Điều chỉnh do hợp nhất	:	853.840 đồng
Phân phối lợi nhuận năm 2016	:	3.659.178.318 đồng
- Trả cổ tức 9% vốn điều lệ (trừ cổ phiếu quỹ)	:	3.638.700.000 đồng
- Trích quỹ đầu tư phát triển	:	20.478.318 đồng
Phân phối lợi nhuận năm 2017	:	30.238.735 đồng
- Trích quỹ đầu tư phát triển	:	10.079.578 đồng
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	:	20.159.157 đồng
LN sau thuế chưa phân phối tính tại thời điểm 31/12/2017 :		9.344.823.773 đồng

3. Đánh giá 1 số chỉ tiêu tài chính năm 2017 :

STT	CHỈ TIÊU	ĐVT	2017	2016
I	CƠ CẤU TÀI SẢN			
	- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	75,91	67,87
	- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	24,09	32,13
II	CƠ CẤU NGUỒN VỐN			
	- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	31,37	26,79
	- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	68,63	73,21
III	KHẢ NĂNG THANH TOÁN			
	- Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn (TS lưu động/nợ ngắn hạn)	Lần	2,45	2,53
	- Khả năng thanh toán nhanh (TS lưu động – hàng tồn kho)/nợ ngắn hạn	Lần	1,81	1,82
IV	TỶ SUẤT SINH LỜI			
	- Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu			
	+ Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu	%	3,80	3,77
	+ Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu	%	3,11	2,99
	- Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản			
	+ Tỷ suất LN trước thuế trên tổng tài sản	%	6,88	5,91
	+ Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	5,64	4,69
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên nguồn vốn chủ sở hữu	%	8,22	6,41

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

- Khả năng tích lũy vốn tốt thể hiện vốn chủ sở hữu chiếm 68% trên tổng nguồn vốn.

- Các chỉ tiêu tỉ suất lợi nhuận trên doanh thu, trên nguồn vốn chủ sở hữu không tăng nhiều do lợi nhuận hai Công ty con đem lại còn thấp so với nguồn vốn Công ty mẹ đã đầu tư (0,53 tỷ / 14,5 tỷ đạt tỉ suất 3,65%)

II. ĐÁNH GIÁ, KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT

Thực hiện tốt kế hoạch năm 2018, Ban kiểm soát đề nghị lãnh đạo Công ty xem xét các ý kiến :

- Đề ra định hướng làm STK sau khi đổi chương trình SGK.
- Tiếp tục đề ra giải pháp tiêu thụ hàng tồn kho nhất là các STK theo cấp lớp, sách có năm xuất bản 2016 trở về trước.
- Có phương hướng sử dụng vốn sau khi bán khu đất Bình Chánh để sinh lời.

Báo cáo này đã được Hội đồng quản trị thông qua, chúng tôi xin trình bày trước Đại hội cổ đông thường niên năm 2018.

TP.Hồ Chí Minh, ngày 13 tháng 3 năm 2018



**HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
DUYỆT**

NGÔ TRỌNG VINH

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

PHAN XUÂN PHƯƠNG