



Hà nội, ngày 18 tháng 4 năm 2015

BÁO CÁO

HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

Căn cứ Luật Doanh nghiệp nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam số 60/2005/QH được Quốc Hội thông qua 29/11/2005

Căn cứ nhiệm vụ và quyền hạn của Ban Kiểm soát đã được quy định tại điều lệ Công ty CP Sách DH-DN.

Căn cứ tình hình hoạt động SXKD và kết quả kiểm toán báo cáo tài chính năm 2014 của Công ty CP Sách ĐH-DN do Công ty Kiểm toán và Kế toán AAC thực hiện.

Ban Kiểm soát xin báo cáo Đại hội cổ đông thường niên năm 2015 tình hình thực hiện công tác kiểm soát năm 2014 tại Công ty CP Sách ĐHDN như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

Ban Kiểm soát gồm 03 thành viên hoạt động kiêm nhiệm

Bà Đỗ Thị Phương: Trưởng ban

Ông Vũ Bá Sơn: ủy viên

Bà Nguyễn Thị Thu Hà: ủy viên

Ban kiểm soát (BKS) đã thực hiện kiểm soát nhằm đảm bảo hoạt động kinh doanh, quản trị điều hành của Công ty thực hiện đúng theo quy định của luật doanh nghiệp, điều lệ Công ty cũng như Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, cụ thể:

- Kiểm tra giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh, giám sát việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014.
- Xem xét tính phù hợp của các Quyết định, Nghị quyết của Hội đồng Quản trị, Ban Giám đốc trong Công tác quản lý.
- Xem xét các báo cáo định kỳ do Ban Giám đốc lập, kiểm tra, giám sát báo cáo tài chính định kỳ hàng quý, năm, nhằm đánh giá tính hợp lý của số liệu tài chính, giám sát thực hiện kiến nghị của kiểm toán.
- Giám sát việc chấp hành chính sách chế độ tài chính kế toán và chế độ công bố thông tin của Công ty.

- Xem xét tính phù hợp của các Quyết định, Nghị quyết của Hội đồng Quản trị, Ban Giám đốc trong Công tác quản lý.

- Xem xét các báo cáo định kỳ do Ban Giám đốc lập, kiểm tra, giám sát báo cáo tài chính định kỳ hàng quý, năm, nhằm đánh giá tính hợp lý của số liệu tài chính, giám sát thực hiện kiến nghị của kiểm toán.

- Giám sát việc chấp hành chính sách chế độ tài chính kế toán và chế độ công bố thông tin của Công ty.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI HĐQT, BAN ĐIỀU HÀNH

Về cơ bản Công ty đã tuân thủ đầy đủ các quy định của Pháp luật, các thành viên HĐQT, Ban điều hành đã thực hiện đúng chức năng nhiệm vụ được giao theo quy định của luật doanh nghiệp, điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

- Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các nghị quyết của Hội đồng Quản trị được triển khai đầy đủ nghiêm túc. HĐQT đã định hướng chiến lược, giám sát, hỗ trợ Ban Giám đốc Công ty trong quá trình triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết của HĐQT thực hiện kế hoạch SXKD năm 2014.

- HĐQT đã tiến hành họp định kỳ hàng quý (4 cuộc họp). Thể thức cuộc họp, nội dung biên bản, các Quyết định, Nghị quyết và các văn bản của HĐQT phù hợp với quy định của luật doanh nghiệp và điều lệ Công ty.

Năm 2014, Công ty đạt DT đạt: 23 tỷ; Lợi nhuận trước thuế: 2,3 tỷ đồng; cổ tức 13%. Chi nhánh của Công ty tại TP. Hồ Chí Minh đạt 2,550 tỷ đồng doanh thu đạt 98% kế hoạch và đạt 97% so với cùng kỳ. Công ty nằm trong top đơn vị đơn vị thành viên NXBGD đạt được chỉ tiêu trả cổ tức cao ổn định từ khi thành lập đến nay (16-18% năm, riêng năm 2014 cổ tức 13%).

- Công ty đã thực hiện tốt chế độ công bố thông tin theo quy định của ủy ban Chứng khoán nhà nước, lập và gửi báo cáo tài chính trong năm đúng quy định, kịp thời phục vụ tốt việc quản trị của Công ty và thông tin kịp thời đến các cổ đông.

- Thù lao của HĐQT, BKS năm 2014 thực hiện theo mức đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên thông qua.

Dựa trên các kết quả kiểm tra, Ban Kiểm Soát nhất trí với các nội dung trong báo cáo đánh giá công tác quản lý, điều hành năm 2014 của HĐQT và ban Giám đốc Công ty. HĐQT, Ban Giám đốc có nhiều nỗ lực trong quản lý điều hành để Công ty kinh doanh có hiệu quả, bảo toàn và phát triển vốn cho cổ đông.

III. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2014

- Báo cáo tài chính năm 2014 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty Kiểm toán và Kế toán AAC. Công ty kiểm toán độc lập đã đưa ra ý kiến chấp nhận toàn phần: “Báo cáo tài chính kết thúc ngày 31/12/2014 phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty, phù hợp với chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành..”.

- Ban kiểm soát nhất trí với số liệu tài chính năm 2014 đã được kiểm toán bởi Công ty Kiểm toán và Kế toán AAC, số liệu tài chính đã thẩm định gồm:

*** Kết quả kinh doanh năm 2014**

Các chỉ tiêu	KH	TH2014	%so với KH	Năm 2013
1. Doanh thu (tỉ đ)	25,	23	92%	24,8
2. Lợi nhuận TT (tỉ đ)	2,8	2,3	82%	2,6
3. Tỷ suất lợi nhuận / VDL	30%	23%		26%
4. Lợi nhuận cơ bản trên mỗi cổ phiếu (đ/CP)		1.765		2.288
5. Cổ tức	16%	13%	81%	16%

- **Chỉ tiêu về tình hình tài sản nguồn vốn, vốn CSH thời điểm 31/12/2014**

ĐVT: tỉ đồng

STT	Chỉ tiêu	31/12/2014	31/12/2013
I	TỔNG TÀI SẢN	20,	21,3
1	Tài sản ngắn hạn	19,3	20,7
	- Tiền và đầu tư TC ngắn hạn	8,8	7,9
	- Phải thu ngắn hạn	2,3	3,1
	- Hàng tồn kho	8,2	9,6
2	Tài sản dài hạn	0,686	0,585
II	TỔNG NGUỒN VỐN	20,	21,3
1	Nợ phải trả	3,6	5,0
	Nợ ngắn hạn	3,6	4,9
	Nợ dài hạn		0,1
2	Nguồn vốn chủ sở hữu	16,4	16,264
	<i>Trong đó:</i>		
	+ Vốn đầu tư chủ sở hữu	10	10
	+ Thặng dư vốn cổ phần	1,89	1,89
	+ Quỹ đầu tư phát triển	0,6	0,6
	+ Quỹ dự phòng tài chính	0,6	0,6
	+ Lợi nhuận chưa phân phối	3,33	3,164

- Việc thu hồi công nợ có tốt hơn, tỷ lệ thu hồi công nợ năm 2014 đạt 90,3% (năm 2013 đạt 90%, năm 2012 đạt 89%, năm 2011 đạt 86%). Tuy nhiên vẫn còn nợ quá hạn.

- Đến 31/12/2014 Công ty trích lập 325 triệu đồng dự phòng nợ phải thu khó đòi, 955 triệu đồng dự phòng giảm giá hàng tồn kho, (Năm 2013 là 452 triệu đồng dự phòng nợ phải thu khó đòi, 672 triệu đồng dự phòng giảm giá hàng tồn kho).

- Thực hiện kiểm kê tiền mặt tồn quỹ, thành phẩm vật tư hàng hóa theo quy định hiện hành.

IV. Đánh giá sự phối hợp giữa BKS, HĐQT, Ban Điều hành và cổ đông.

- Về cơ bản, BKS được cung cấp đầy đủ thông tin về các nghị quyết, biên bản họp của HĐQT, báo cáo tài chính định kỳ. Nhìn chung BKS luôn nhận được sự phối hợp và tạo điều kiện của HĐQT, Ban TGD Công ty.

- Đại diện BKS được mời tham các cuộc họp của HĐQT dự họp tham gia dự họp sơ kết công tác 6 tháng, 9 tháng, tổng kết năm. Đại diện BKS tham gia kiểm quỹ tiền mặt hàng tháng, tham gia kiểm kê tài sản cuối năm.

- Trong năm 2014, BKS chưa nhận được ý kiến nào bằng văn bản của cổ đông về công tác điều hành của HĐQT và Ban điều hành Công ty.

IV. Kiến nghị:

1. Tiếp tục kiểm soát chặt chẽ hàng tồn kho, phân tích đánh giá thường xuyên mức độ luân chuyển (số lượng bán hàng tháng, quý, năm) để có chủ động trong cơ chế bán hàng nhằm tránh rủi ro về tồn kho sách lạc hậu, không bán được. Đặc biệt các đầu sách mà việc phát hành có thể bị ảnh hưởng khi thay sách sau 2015.

2. Tiếp tục tăng cường kiểm soát và tích cực đôn đốc thu hồi công nợ, hạn chế tối đa phát sinh các khoản công nợ khó đòi, đạt chỉ tiêu thu hồi công nợ cao hơn 2014, duy trì việc đối chiếu công nợ đầy đủ.

3. Công ty xem xét kế hoạch lâu dài cũng nên đầu tư xây dựng, mua trụ sở văn phòng Công ty, hoặc khai thác sử dụng làm kho, cho thuê kho.

Trên đây là những ý kiến của Ban kiểm Soát đối với hoạt động của CP Sách ĐH-DN trong năm 2014. Thay mặt Ban kiểm Soát, tôi xin chân thành cảm ơn Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và các quý cổ đông đã tạo điều kiện cho chúng tôi hoàn thành nhiệm vụ.

Xin trân trọng cảm ơn!

**T/M BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



ĐỖ THỊ PHƯƠNG

