

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021**  
**TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN**  
**NĂM 2022 (Ngày 18 tháng 6 năm 2022)**

Căn cứ:

- Luật doanh nghiệp, Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Văn hóa Phương Nam và các quy định của pháp luật hiện hành.
- Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty cổ phần Văn hóa Phương Nam đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán và tư vấn A&C.

Ban Kiểm soát Công ty cổ phần Văn hóa Phương Nam báo cáo tình hình và kết quả hoạt động của Công ty trong năm 2021 như sau:

**I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT (BKS):**

Ban Kiểm Soát đã triển khai hoạt động theo đúng quyền hạn, nhiệm vụ được quy định tại điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty và các quy định của pháp luật, quyết nghị đại hội cổ đông 2021 như sau:

- Kiểm tra việc quản lý và thực hiện kế hoạch của Hội Đồng Quản Trị (HĐQT) và Ban điều hành (BDH), kiểm tra các hoạt động kinh doanh hàng năm theo các nghị quyết của Đại Hội Đồng Cổ Đông.
- Kiểm tra các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị và Ban điều hành đảm bảo tính phù hợp về thẩm quyền ra quyết định.
- Thẩm định các báo cáo tài chính của Công ty.
- Giám sát tình hình kinh doanh của hệ thống bán lẻ trên toàn quốc.

**II. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG:**

**1. Giám sát hoạt động quản lý và điều hành của HĐQT, BDH:**

- Trong năm 2021, HĐQT về cơ bản đã thực hiện đúng các quyền và nhiệm vụ được giao theo đúng quy định tại điều lệ Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.
- Ban kiểm soát không phát hiện có vấn đề gì vi phạm pháp luật và không có khiếu nại bất kỳ của cổ đông về HĐQT, BDH công ty.
- Các cán bộ quản lý của Công ty đã thực thi trách nhiệm, hoàn thành tốt nhiệm vụ.

## 2. Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2021:

BKS đã xem xét báo cáo tài chính năm 2021 do Công ty TNHH kiểm toán và tư vấn A&C kiểm toán, thống nhất với số liệu Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty PNC và Báo cáo tài chính riêng của PNC năm 2021 đã kiểm toán, được phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tại các tài liệu/hồ sơ liên quan, phù hợp với các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

## 3. Về kết quả hoạt động kinh doanh 2021 (hợp nhất):

CHỈ TIÊU	Năm 2021	Năm 2020	So sánh
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	422,247,380,986	573,519,248,609	74%
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	417,217,914,771	569,630,248,389	73%
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	157,203,976,635	218,516,133,011	72%
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	(15,975,988,247)	4,079,098,469	
Lợi nhuận khác	1,217,225,025	1,839,075,326	66%
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(14,758,763,222)	5,918,173,795	
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(15.059,532,573)	5,634,525,719	

Năm 2021 ảnh hưởng khá nặng nề bởi đại dịch Covid-19, thực hiện giãn cách xã hội toàn TP theo tinh thần Chỉ thị số 16/ CT - TTg ngày 31/3/2020 của Thủ tướng Chính phủ, tất cả các nhà sách trên toàn quốc, phòng ban Công ty và các Công ty thành viên đã phải đóng cửa, ngưng hoạt động 4-5 tháng, đã ảnh hưởng rất lớn đến tình hình kinh doanh của Công ty:

- Doanh thu thực hiện đạt 110% so với kế hoạch năm 2021: 410,9 tỷ, so với cùng kỳ năm 2020 giảm 26%, giảm lỗ so với kế hoạch 12% .
- Tình hình chung hoạt động hầu hết công ty con trong năm 2021 đều rất khó khăn do nhiều tháng không hoạt động, không doanh thu, nhưng đánh giá cao sự nỗ lực của các Công ty thành viên đã cố gắng đạt doanh thu khi có thể, giảm chi phí, giảm lỗ tối đa, trong đó Cty sách Phương Nam (PNB) có lãi, đã giảm nhiều chi phí cũng như tái bản, xuất bản phát hành nhiều tựa sách hay, bán tốt.



**4. Tình hình tài chính Công ty như sau:**

(Đơn vị tính: VND)

	<b>CHỈ TIÊU</b>	<b>SỐ CUỐI NĂM</b>	<b>SỐ ĐẦU NĂM</b>
	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>511,257,431,230</b>	<b>506,160,407,227</b>
A-	<b>TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	464,556,324,620	443,088,964,700
I.	Tiền và các khoản tương đương tiền	28,059,429,425	73,090,630,065
II.	Đầu tư tài chính ngắn hạn	33,200,000,000	62,200,000,000
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	142,212,537,549	69,007,403,186
IV.	Hàng tồn kho	254,975,210,838	231,932,561,209
V.	Tài sản ngắn hạn khác	6,109,146,808	6,858,370,240
B -	<b>TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	46,701,106,610	63,071,442,527
I.	Các khoản phải thu dài hạn	10,374,334,530	12,310,959,807
II.	Tài sản cố định	30,780,841,324	44,577,786,736
III.	Bất động sản đầu tư		
IV.	Tài sản dở dang dài hạn	1,469,634,899	126,557,288
V.	Đầu tư tài chính dài hạn	2,499,906,900	2,499,906,900
VI.	Tài sản dài hạn khác	1,576,388,957	3,556,231,796
	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>511,257,431,230</b>	<b>506,160,407,227</b>
C-	<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>	359,051,103,902	338,594,547,326
I.	Nợ ngắn hạn	354,738,710,926	333,170,568,640
II.	Nợ dài hạn	4,312,392,976	5,423,978,686
D-	<b>VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	152,206,327,328	167,565,859,901
I.	Vốn chủ sở hữu	152,206,327,328	167,565,859,901
II.	Nguồn kinh phí và quỹ khác	-	-

Tình hình tài sản, nguồn vốn thời điểm 31/12/2021 không biến động nhiều so với năm trước. Tuy nhiên, từng khoản mục chi tiết của Tài sản có thay đổi, nhiều nhất ở các khoản mục Tài sản ngắn hạn: Giảm khoản mục Tiền và tương đương tiền (I) và Đầu tư tài chính ngắn hạn (II); Tăng Khoản phải thu ngắn hạn (III), trong đó chủ yếu là khoản cho vay 70 tỷ đồng, từ ngày 06/01/2021.

**- Đánh giá một số chỉ tiêu tài chính tại thời điểm 31/12/2021:**

Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2021	Năm 2020
<b>1. Chỉ tiêu về khả năng thanh toán</b>			
- Hệ số thanh toán ngắn hạn	Lần	1,31	1,33
- Hệ số thanh toán nhanh	Lần	0,61	0,63
<b>2. Chỉ tiêu về cơ cấu vốn</b>			
- Hệ số nợ/Tổng tài sản	Lần	0,70	0,67
- Hệ số nợ/Vốn chủ sở hữu	Lần	2,36	2,02
<b>3. Chỉ tiêu về năng lực hoạt động</b>			
- Vòng quay hàng tồn kho	Vòng/kỳ	1,07	1,5
- Doanh thu thuần/Tổng tài sản	Vòng/Kỳ	1	1,13
<b>4. Chỉ tiêu về khả năng sinh lời</b>			
- Hệ số lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần (ROS)	%	-4%	1%
- Hệ số lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu (ROE)	%	-10%	3,4%
- Hệ số lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản (ROA)	%	-3%	1,1%

- Công ty vẫn đảm bảo khả năng thanh toán trong ngắn hạn và thanh toán nhanh tuy có giảm so với cùng kỳ năm 2020, cần lưu ý rủi ro từ cơ cấu vốn, biểu hiện hệ số nợ trên vốn chủ sở hữu có chiều hướng tăng cao từ 2,02 lần lên 2,36 lần.

- Các chỉ tiêu về năng lực hoạt động và khả năng sinh lời giảm so với cùng kỳ năm 2020 do ảnh hưởng nặng nề của đại dịch Covid.

### **III. KẾT LUẬN – KIẾN NGHỊ:**

- Qua công tác giám sát và kiểm tra, BKS nhận thấy HĐQT, BĐH triển khai và thực thi đúng tinh thần của nghị quyết ĐHĐCĐ 2021, quy chế quản trị Công ty, điều lệ Công ty, trên cơ sở lợi ích của Công ty, của Cổ đông.



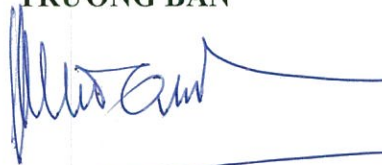
- Năm 2021 HĐQT, BĐH cùng toàn thể CBNV Công ty đã phấn đấu vượt qua khó khăn hoàn thành tốt các chỉ tiêu kinh doanh mà ĐHCĐ năm 2021 đề ra, giảm thiểu rủi ro đến mức thấp nhất.

Để tiếp tục duy trì và phát triển, hoàn thành tốt các chỉ tiêu 2022, đồng thời tăng cường tính công khai, minh bạch, hạn chế những sai sót, rủi ro trong quá trình điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh công ty, Ban kiểm soát kiến nghị HĐQT, BĐH một số nội dung như sau:

1. Giám sát kiểm tra việc tuân thủ các quy trình quy định đã ban hành chặt chẽ hơn, cập nhật bổ sung phù hợp với tình hình thực tế, góp phần nâng cao hiệu quả công tác quản trị.
2. Tiếp tục đẩy mạnh chiến lược công nghệ thông tin giúp cho sự phát triển Công ty mạnh, bền vững.
3. Khai thác hiệu quả tài sản, hàng tồn kho cũng như đánh giá hiệu quả tài chính của việc phát triển mạng lưới bán lẻ ở từng giai đoạn.
4. Tiếp tục thực hiện công tác sắp xếp kiện toàn tổ chức, đồng thời bồi dưỡng đào tạo nâng cao trình độ lãnh đạo, quản lý cho đội ngũ cán bộ để đáp ứng yêu cầu nhiệm vụ. Tối ưu hóa nguồn nhân lực.
5. Đẩy mạnh công tác sáng kiến, cải tiến, thực hành tiết kiệm, chống lãng phí.
6. Đại dịch Covid 19 chưa lường trước được, những phát hiện các chủng biến thể mới có thể sẽ phát sinh những rủi ro tiềm ẩn, HĐQT, ban điều hành Công ty phải luôn sẵn sàng có những giải pháp ứng phó kịp thời và vượt qua những đợt bùng phát đại dịch và các tác động nguy hại do đại dịch gây ra.

Trên đây là Báo cáo của BKS về công tác giám sát hoạt động SXKD Công ty năm 2021, kính trình Đại hội.

**TM.BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**



*Huỳnh Kim Dành*

Nơi nhận:

- Cổ đông PNC
- HĐQT, BKS
- Ban TGD
- Phòng ban Công ty
- Lưu VT, BKS