



BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT

TRÌNH ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2019

Kính thưa:

- Đoàn Chủ tịch;
- Thưa Quý vị đại biểu và toàn thể Cổ đông Công ty CP Sách & Thiết bị Bình Định.

Căn cứ Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty Cổ Phần Sách và Thiết bị Bình Định.

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm Soát (BKS), tôi xin thay mặt BKS báo cáo các nội dung sau:

1. Báo cáo hoạt động của BKS về thực hiện chức năng, nhiệm vụ kiểm tra, giám sát hoạt động quản lý, điều hành sản xuất kinh doanh (SXKD) tại Công ty năm 2018;
2. Thẩm định báo cáo Tài chính và báo cáo Kết quả kinh doanh năm 2018;
3. Một số kiến nghị của BKS về hoạt động SXKD tại Công ty.

Phần I: Báo cáo hoạt động của BKS về thực hiện chức năng, nhiệm vụ kiểm tra, giám sát hoạt động quản lý, điều hành sản xuất kinh doanh (SXKD) tại Công ty năm 2018.

1.1 Báo cáo hoạt động BKS:

BKS Công ty Cổ Phần Sách & Thiết bị Bình Định hoạt động mang tính kiêm nhiệm, do đó có những khó khăn nhất định trong việc thực hiện chức năng, nhiệm vụ được cổ đông giao. Tuy nhiên, trong năm 2018 BKS cũng đã triển khai, thực hiện được một số nội dung sau:

- BKS đã kiểm tra việc tuân thủ, chấp hành Điều lệ Công ty và các nội quy, quy chế nội bộ đơn vị.
- BKS tham gia cùng đoàn Kiểm toán độc lập, kiểm toán báo cáo Tài chính và Kết quả kinh doanh năm 2018 tại Công ty. Đồng thời BKS đã thực hiện chức năng thẩm tra báo cáo Tài chính, báo cáo Kết quả kinh doanh năm 2018 theo quy định của Điều lệ Công ty;
- BKS tham gia Kiểm kê tài sản, vật tư, hàng hóa, tham gia kiểm kê định kỳ và hàng tháng tiền mặt, tiền gửi ngân hàng.
- Triển khai, thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông: Ban Kiểm Soát đã họp và đưa ra chương trình làm việc cụ thể, phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên trong BKS phù hợp với điều kiện công việc, kinh nghiệm và chuyên môn từng người để qua đó thực hiện tốt chức năng, nhiệm vụ của BKS do Đại hội đồng cổ đông giao phó.
- BKS đã tham dự một số cuộc họp của Hội đồng quản trị (HDQT) để nắm bắt tình hình SXKD Công ty; đồng thời cũng tham gia góp ý kiến một số vấn đề liên quan đến tình hình SXKD tại đơn vị.

Trong năm 2018, với sự phối hợp của HĐQT, Ban Giám đốc (BGĐ) và cán bộ các phòng nghiệp vụ Công ty, BKS đã thực hiện đầy đủ chức năng, nhiệm vụ của mình và đã hoàn thành được nhiệm vụ do cổ đông giao.

1.2 Báo cáo tình hình thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát hoạt động quản lý, điều hành sản xuất kinh doanh (SXKD) tại Công ty:

- Công ty hoạt động SXKD đúng ngành, nghề, lĩnh vực đã đăng ký theo Giấy phép kinh doanh với cơ quan nhà nước;

- HĐQT thực hiện theo quyền hạn và nhiệm vụ của mình theo quy định của Điều lệ Công ty. Cụ thể:

+ HĐQT đã tổ chức họp định kỳ theo quy định hoặc họp đột xuất khi cần thiết. HĐQT có mời Trưởng BKS tham gia các cuộc họp có liên quan đến công việc để triển khai, thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông. Các cuộc họp HĐQT đều có biên bản và ra Nghị quyết để triển khai và tổ chức thực hiện.

+ Các Nghị quyết của HĐQT đưa ra phù hợp với Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty, phù hợp với chức năng, quyền hạn của mình. HĐQT cũng đã tháo gỡ kịp thời những khó khăn, vướng mắc trong hoạt động SXKD; giải quyết kịp thời quyền lợi cổ đông, thực hiện đầy đủ chế độ cho người lao động.

- Tổ chức bộ máy quản lý: việc quản lý, điều hành của Ban Giám đốc được cụ thể hóa thông qua các quy chế như: Quy chế tài chính; quy chế trả lương, thưởng; quy chế chi tiêu nội bộ,... và đó là cơ sở để BKS căn cứ để thực hiện kiểm tra, giám sát tình hình hoạt động tại đơn vị.

- Công ty đã thực hiện công khai số liệu, công bố thông tin đối với những lĩnh vực được phép theo quy định hiện hành của nhà nước và pháp luật.

Năm 2018, BKS không nhận bất kỳ kiến nghị, tố cáo nào của cổ đông liên quan đến sai phạm của HĐQT, BGĐ, BKS và cán bộ quản lý trong Công ty. BKS được Công ty tạo điều kiện, cung cấp các thông tin, tài liệu để thực hiện các chức năng, nhiệm vụ của mình nhằm hoàn thành tốt nhiệm vụ cổ đông giao.

Phần 2: Thẩm tra Báo cáo tài chính và kết quả kinh doanh năm 2018

BKS thống nhất theo số liệu báo cáo Tài chính và báo cáo kết quả kinh doanh của Công ty năm 2018 đã được Công ty kiểm toán độc lập xác nhận.

1. Báo cáo tài chính năm 2018:

Số liệu tổng hợp bảng cân đối kế toán:

Chỉ tiêu	ĐVT	Thực hiện năm 2018	Thực hiện năm 2017	% thực hiện 2018/2017
1. Tổng tài sản	đồng	15.888.171.798	15.140.166.373	105
Trong đó: + Tài sản ngắn hạn	đồng	11.084.326.099	10.706.706.874	103,5
+ Tài sản dài hạn	đồng	4.803.845.699	4.433.459.499	108,35
2. Nợ phải trả	đồng	3.190.620.356	2.361.125.521	135,13
Trong đó: + Nợ ngắn hạn	đồng	3.022.620.356	2.221.125.521	136,08
+ Nợ dài hạn	đồng	168.000.000	140.000.000	120
3. Vốn chủ sở hữu	đồng	12.697.551.442	12.779.040.852	99,36
Trong đó: + Vốn điều lệ	đồng	11.264.740.000	11.264.740.000	100



+Quỹ đầu tư phát triển	đồng	725.769.052	725.769.052	100
+LN sau thuế chưa p/phối	đồng	707.042.390	788.531.800	89,66
4.Nợ/tổng tài sản	%	20,08	15,60	129
5.Nợ/vốn chủ sở hữu	%	25,13	18,47	136
6.Lợi nhuận sau thuế/doanh thu	%	1,62	1,77	91,52
7.Lợi nhuận sau thuế/vốn CSH	%	5,57	5,94	93,77
8.Lợi nhuận sau thuế/vốn điều lệ	%	6,28	6,74	93,17

Báo cáo Tài chính năm 2018 cho thấy về cơ cấu tài sản, tỷ lệ các khoản nợ và khả năng thanh toán đều đảm bảo, tình hình tài chính Công ty lành mạnh.

Qua các chỉ tiêu, thông số tài chính cơ bản xem xét một vài chỉ tiêu về công nợ, hàng tồn kho như sau:

- Tình hình công nợ các khoản phải thu ngắn hạn năm 2018 tăng so với năm 2017 là 569 triệu đồng (năm 2017 Công nợ phải thu :1,377 tỷ đồng/ năm 2018 là:1,946 tỷ đồng) nguyên nhân do một số đơn vị, nhà sách và một số trường mua hàng vào thời điểm cuối năm do đó thanh toán trong đầu năm 2019

- Tồn kho hàng hóa năm nay tăng hơn so với năm trước 20%, với giá trị tuyệt đối tăng: 936 triệu đồng (năm 2017 hàng tồn kho:4,505 tỷ đồng,năm 2018 là:5,441 tỷ đồng), nguyên nhân: Một số sách Mẫu giáo nhận về nhưng chưa kịp giao cho khách hàng, sách Tiếng anh thay bìa chưa xuất trả cho Công ty Đầu tư và Phát triển GD ĐN. Nhập lô hàng máy tính cuối năm có chương trình khuyến mãi.

Qua báo cáo tài chính của Công ty năm 2018, BKS nhận thấy: số liệu báo cáo tài chính thể hiện đầy đủ, trung thực tình hình tài chính đơn vị tại thời điểm kết thúc năm vào 31/12/2018. Báo cáo tài chính tuân thủ theo chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán đơn vị áp dụng theo Thông tư số 200/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

2. Báo cáo kết quả kinh doanh năm 2018:

Chỉ tiêu/báo cáo kết quả KD	Kế hoạch năm 2018	Thực hiện năm 2018	Thực hiện năm 2017	% so KH	% so năm trước
1-DT bán hàng và cung cấp dịch vụ	46.700.000.000	43.727.683.464	42.753.187.878	93,64	102,3
5-Lợi nhuận gộp về BH và cung cấp DV		4.429.542.367	4.729.541.998		93,66
10-LN thuần từ hoạt động KD		596.889.691	848.165.038		70,4
13-Lợi nhuận khác		299.048.309	113.020.757		264,6
14-Tổng lợi nhuận trước thuế	1.200.000.000	895.938.000	961.185.795	74,66	93,21
17-LN sau thuế		707.042.390	759.662.156		93,07
18-Lãi cơ bản/CPhiếu		628	641		97,97
Tỷ lệ chia cổ tức		6%	7%		85,71

Năm 2018 doanh thu đạt 93,64% so với kế hoạch, doanh thu tăng so với năm 2017 và đạt 102,3% cùng kỳ năm trước; lợi nhuận trước thuế năm 2018 đạt 74,66% so với kế hoạch và đạt 93,21% so với năm 2017. Lợi nhuận năm nay có giảm so với năm trước do chiết khấu thanh toán giảm.

259
 ĐNG
 3 PH
 ÁCH
 THIẾ
 SINH
 NHON

Kết quả kinh doanh năm nay với mục tiêu cuối cùng là lợi nhuận sau thuế đạt 707 triệu đồng và Công ty đã cố gắng tiết kiệm chi phí để tăng thêm phần lợi nhuận. Tỷ lệ chi trả cổ tức cho cổ đông năm 2018 là 6%.

Phần 3: Các kiến nghị:

- Cần có chính sách linh hoạt về chiết khấu bán hàng, phù hợp từng đối tượng khách hàng, nhóm khách hàng để đẩy mạnh tiêu thụ giảm tồn kho tăng doanh số, từ đó lợi nhuận sẽ cao hơn.

- Cơ cấu sắp xếp lại hệ thống Cửa hàng huyện để khai thác hết tiềm năng, cơ sở vật chất sẵn có, có chính sách khoán gọn hoặc cho thuê đối với các Cửa hàng hoạt động không có hiệu quả.

- Xây dựng lại định mức khoán lương, tiền thưởng để đảm bảo hài hòa lợi ích Công ty trong SXKD, vừa đảm bảo đời sống cho người lao động nhằm động viên CBCNV trong đơn vị vừa cố gắng hết mình, toàn tâm toàn ý với công việc, hoàn thành tốt nhiệm vụ và đảm bảo đời sống sinh hoạt cho người lao động.

Trên đây là báo cáo của BKS Công ty CP Sách và Thiết bị Bình Định trình Đại hội cổ động thường niên năm 2019.

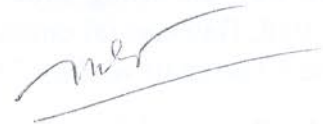
Kính chúc Quý vị sức khỏe, chúc Đại hội thành công tốt đẹp./.

Nơi nhận:

- Đại hội cổ đông(b/cáo);
- HĐQT;
- Lưu:Ban KS

Quy Nhơn, ngày 29 tháng 3 năm 2019

**TM.BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Nguyễn Thị Nguyệt Hoa

