

TP. Hồ Chí Minh, Ngày 25 tháng 03 năm 2019

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT  
VỀ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2018  
CỦA CÔNG TY CP PHÁT HÀNH SÁCH TP.HCM - FAHASA**

Căn cứ chức năng và nhiệm vụ của Ban kiểm soát đã được quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần Phát hành sách TP.HCM.

Căn cứ tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2018 và báo cáo tài chính năm 2018 của Công Ty CP Phát Hành Sách TP.HCM đã được Công ty TNHH DV Tư vấn Tài chính kế toán & Kiểm toán Phía Nam (AASCS) kiểm tra và xác nhận.

Thay mặt Ban kiểm soát Công ty Fahasa, tôi xin báo cáo trình Đại hội Đồng Cổ đông về tình hình kết quả hoạt động kiểm soát năm 2018 của Công ty Cổ phần Phát hành sách TP.HCM - Fahasa.

**A/ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT :**

Ban kiểm soát bao gồm 3 thành viên (1 trưởng ban và 2 ủy viên) thực hiện các nhiệm vụ theo quy chế hoạt động của Ban kiểm soát.

Ban kiểm soát giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc trong việc quản lý và điều hành Công ty.

Xem xét, kiểm tra các báo cáo về công tác quản lý, điều hành, báo cáo về việc xây dựng và tình hình thực hiện kế hoạch năm 2018, báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2018.

Xem xét, kiểm tra và đánh giá tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính của công ty năm 2018 thông qua các chỉ tiêu doanh thu, lợi nhuận, đầu tư tài chính, công nợ, hàng hoá tồn kho, tỷ suất lợi nhuận, thu nhập của người lao động v.v...

Kiểm tra, thẩm định báo cáo tài chính, báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh hàng năm trình Đại hội đồng cổ đông thường niên.

Kiến nghị việc chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện việc kiểm toán Báo cáo tài chính Công ty.

**B/ KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN ĐIỀU HÀNH CÔNG TY :**

- Hội đồng quản trị đã thông qua các cuộc họp định kỳ theo qui định của điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty để thông qua nhiều Quyết định, Nghị quyết và chỉ đạo kịp thời tình hình hoạt động SXKD của Công ty.

- Hội đồng quản trị và Ban Điều hành đã hoạt động tích cực với tinh thần trách nhiệm trong việc thực hiện chiến lược phát triển, kế hoạch kinh doanh và đề ra các giải pháp quyết định chỉ đạo kịp thời để thực hiện theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông đã đề ra. Các thành viên Hội đồng quản trị và Ban Điều hành đã thực hiện đầy đủ trách nhiệm quản lý và điều hành của mình.

- Hội đồng quản trị và Ban Điều hành đã tuân thủ các quy định của pháp luật, điều lệ, quy chế Công ty và Nghị quyết của ĐHĐCĐ.

- Hội đồng quản trị và Ban Điều hành đã quản lý chặt chẽ hoạt động của toàn hệ thống, chỉ đạo và thực hiện các giải pháp linh hoạt trong hoạt động sản xuất kinh doanh với sự thống nhất trong chủ trương, các giải pháp đều được triển khai cụ thể áp dụng trong toàn hệ thống công ty.

**C/ BÁO CÁO KẾT QUẢ TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2018:**

Ý kiến của kiểm toán viên về báo cáo tài chính năm 2018 của Công ty Fahasa là báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc trình bày báo cáo tài chính.

**I/ Tình hình tài chính và quản lý vốn:**

STT	CHỈ TIÊU	Số đầu năm 01/01/2018	Số cuối năm 31/12/2018	Tỷ lệ (%)
1	2	3	4	5=4/3
<b>I.</b>	Tổng Cộng Tài Sản	853.308.024.894,	939.553.488.738,	110% /
1.1	Tài sản ngắn hạn	805.401.275.745,	875.549.377.609,	109% /
1.2	Tài sản dài hạn	47.906.749.149,	64.004.111.129,	134% /
<b>II.</b>	Tổng Cộng Nguồn vốn	853.308.024.894,	939.553.488.738,	110% /
1.1	Nợ phải trả	708.611.428.419,	789.246.689.778,	111% /
1.2	Vốn chủ sở hữu	144.696.596.475,	150.306.798.960,	104% /

**Một số chỉ tiêu cơ bản:**

**1/ Cơ cấu tài sản :**

- Tài sản ngắn hạn /Tổng tài sản : = 93,2% /
- Tài sản dài hạn /Tổng tài sản: = 6,8% /

**2/ Cơ cấu nguồn vốn :**

- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn : = 84 % /
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn = 16 % /

**3/ Tỷ suất lợi nhuận :**

- Tỷ suất lợi nhuận TT / Vốn chủ sở hữu : = 19 % /

**4/ Công nợ phải thu khách hàng : 75.076.507.709 đ /**

- Công nợ khó đòi : 185.000.000 đ,
- Trích lập dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi : 185.000.000 đ /

**5/ Phải thu khác : 14.198.878.563 đ /**

**6/ Công nợ phải trả người bán : 741.425.520.345 đ /**

**7/ Đầu tư tài chính ngắn hạn : 210.845.556.664 đ /**

**8/ Đầu tư tài chính dài hạn : 3.651.033.000 đ /**

**9/ Hàng tồn kho:** 531.655.988.369 đ /

Trong đó: +Tồn kho nguyên liệu, vật liệu: 4.962.254.398 đ /

+Tồn kho hàng hóa : 520.981.634.875 đ /

+CP SX kinh doanh dở dang: 5.712.099.096 đ /

**10/ Tình hình tài sản cố định hữu hình:**

- Tài sản cố định tăng trong năm: 4.785.169.543 đ /

Trong đó: + Máy móc thiết bị tăng: 1.670.954.545 đ /

+ Phương tiện vận tải tăng: 2.340.607.271 đ /

+ Thiết bị dụng cụ quản lý tăng: 743.407.727 đ /

- Tài sản cố định giảm trong năm: 719.900.357 đ /

**11/ Tình hình tài sản cố định vô hình:**

+ Tăng trong năm: không

+ Giảm trong năm: không /

**12/ Chi phí trả trước ngắn hạn :** 6.644.170.295 đ /

**II/ Tình hình thực hiện các chỉ tiêu kết quả kinh doanh:**

CHỈ TIÊU	Năm 2017	Năm 2018	TỶ LỆ (%)
1	2	3	4=3/2
Doanh thu bán hàng và CCDV	2.737.029.212.379 /	3.172.980.466.082 /	116% /
Doanh thu hoạt động tài chính	11.947.516.526 /	15.413.208.178 /	129% /
Thu nhập khác	1.470.825.196 /	1.177.205.376 /	80% /
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	26.006.362.329 /	28.154.227.823 /	108% /
Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	5.230.072.466 /	5.637.179.565 /	108% /
Lợi nhuận sau thuế TNDN	20.776.289.863 /	22.517.048.258 /	108% /

**1/ Doanh thu hoạt động tài chính :** 15.413.208.178 đ /

- Lãi tiền gửi: 14.906.918.739 đ /

- Lãi chênh lệch tỷ giá: 337.364.439 đ /

- Cổ tức, lợi nhuận được chia: 168.925.000 đ /

**2/ Thu nhập khác :** 1.177.205.376 đ

- Thu bán thanh lý TSCĐ: 349.107.728 đ /

- Thu tiền hỗ trợ hoạt động: 250.101.905 đ /

- Các khoản khác : 577.995.743 đ /

**3/ Cổ tức đã chia:**

- Cổ tức đợt 2 năm 2017 (7%) : 6.375.793.900 đ /

- Tạm ứng cổ tức đợt 1 năm 2018 (7%): 6.375.793.900 đ /

### III/ Tình hình vốn và các quỹ tại thời điểm 31/12/2018:

VỐN / QUỸ	SỐ DƯ 01/01/2018	PHÁT SINH TĂNG TRONG NĂM 2018	PHÁT SINH GIẢM TRONG NĂM 2018	SỐ DƯ 31/12/2018
Vốn điều lệ	91.082.770.000			91.082.770.000
Thặng dư vốn CP	18.137.388.000			18.137.388.000
Quỹ đầu tư P.T	18.305.205.927	3.739.732.175		22.044.938.102
LN sau thuế	17.171.232.548	22.517.048.258	20.646.577.948	19.041.702.858
<b>Tổng cộng</b>	<b>144.696.596.475</b>	<b>26.256.780.433</b>	<b>20.646.577.948</b>	<b>150.306.798.960</b>

- Tổng số cổ phần phổ thông đang lưu hành: 9.108.277 cổ phần

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu: 91.082.770.000 đ

Trong đó:

- Vốn đầu tư của nhà nước (chiếm tỷ lệ 30,5 % vốn điều lệ): 27.777.490.000 đ /

- Vốn góp của các đối tượng khác (chiếm tỷ lệ 69,5% vốn điều lệ): 63.305.280.000 đ /

- Lãi cơ bản trên cổ phiếu: 2.472 đ/CP /

### IV/ Tình hình thực hiện nghĩa vụ nộp ngân sách:

#### - Thuế và các khoản nộp cho nhà nước:

CHỈ TIÊU	SĐĐK	SỐ PHẢI NỘP TRONG NĂM	SỐ ĐÃ NỘP TRONG NĂM	SDCK CÒN PHẢI NỘP
1. Thuế GTGT đầu ra	1.437.495.095	27.773.107.137	27.406.896.405	1.803.705.827
2. Thuế GTGT hàng NK		3.564.997.742	3.564.997.742	
3. Thuế nhập khẩu		4.671.188.688	4.671.188.688	
4. Thuế TNDN	749.395.231	5.637.179.565	5.559.003.891	827.570.905
5. Thuế TNCN	456.557.961	2.682.579.958	2.852.274.428	286.863.491
6. Thuế nhà đất & tiền thuê đất		3.298.009.314	3.298.009.314	
<b>Cộng các khoản thuế phải trả</b>	<b>2.643.448.287</b>	<b>47.627.062.404</b>	<b>47.352.370.468</b>	<b>2.918.140.223</b>

#### - Thuế và các khoản phải thu nhà nước:

CHỈ TIÊU	SĐĐK	SỐ PHẢI NỘP TRONG NĂM	SỐ ĐÃ NỘP TRONG NĂM	SDCK CÒN PHẢI NỘP
1. Các loại thuế khác	487.653.687	1.282.594.979	1.282.594.979	487.653.687
<b>Cộng các khoản thuế phải thu nhà nước</b>	<b>487.653.687</b>	<b>1.282.594.979</b>	<b>1.282.594.979</b>	<b>487.653.687</b>

## V/ Tình hình thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên niên độ 2018

- Về chỉ tiêu doanh thu thực hiện 3.173 tỷ đồng đạt 109 % so với kế hoạch do ĐHĐCD thường niên đề ra và tăng 16% so với cùng kỳ năm trước.

- Về chỉ tiêu lợi nhuận thực hiện 28 tỷ 154 triệu đồng đạt 102% so với kế hoạch do ĐHĐCD thường niên đề ra và tăng 8% so với cùng kỳ năm trước.

- Công ty đã thực hiện phân phối lợi nhuận đúng qui định của Nghị quyết ĐHĐCD thường niên đề ra, tỷ lệ cổ tức / Vốn điều lệ : 14%.

## VI/ TÌNH HÌNH KHÁC:

- Trong năm 2018, Ban Kiểm soát không nhận được bất cứ đơn khiếu nại nào từ cổ đông có liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty.

- Nhìn chung trong năm 2018 Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty đã thể hiện vai trò trong lãnh đạo, chỉ đạo Công Ty thực hiện tốt nhiệm vụ, hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch mà ĐHĐCD đã đề ra, thực hiện đúng theo điều lệ hoạt động cũng như các qui định của Pháp luật,

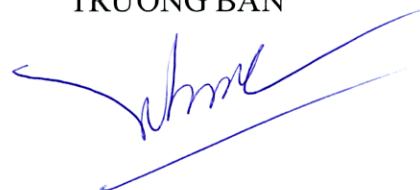
- Trong năm 2018 Công ty tiếp tục phát triển mạng lưới và công tác tái cơ cấu nhà sách hiện hữu, hệ thống nhà sách chuyên nghiệp trên toàn quốc với mô hình nhà sách “mới” đã được triển khai đến hầu hết các nhà sách Fahasa, Thương mại điện tử Fahasa đang phát triển đúng hướng và gặt hái những kết quả tốt, ứng dụng công nghệ thông tin nâng cao năng suất lao động, việc chủ động tổ chức kinh doanh chuyên nghiệp và xuất sắc đã đem lại hiệu quả kinh doanh cao cho Công ty trong năm qua, trong đó nổi bật và mang tính tăng trưởng của Fahasa là doanh thu bán lẻ tại hệ thống nhà sách tăng và doanh thu bán hàng qua trang thương mại điện tử Fahasa.com tăng mạnh góp phần vào việc tăng doanh thu chung của toàn Công ty.

Trên đây là những nội dung chủ yếu về kết quả kiểm tra tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2018 của Công Ty Cổ phần Phát Hành sách TPHCM – Fahasa. Kính trình Đại hội xem xét và thông qua báo cáo.

Trân trọng kính chào.

TM BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN



Võ Thị Thu Thủy