

## BÁO CÁO BAN KIỂM SOÁT NĂM 2014



### NỘI DUNG

- I. BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG BAN KIỂM SOÁT
- II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT
- III. PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG KIỂM SOÁT 2015

Tháng 02/2015





## I. BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG BAN KIỂM SOÁT:

- Ban Kiểm soát gồm 3 thành viên, hoạt động theo qui định của Điều lệ và Quy chế kiểm soát của công ty CP Đầu tư và Phát triển Giáo dục Phương Nam.
- Các thành viên có chuyên môn và công tác trong lĩnh vực sản xuất, kinh doanh, tài chính nên có điều kiện để tiếp cận thực tế sản xuất kinh doanh, thực hiện chức năng kiểm soát việc chấp hành Điều lệ, thực hiện Nghị quyết Đại hội Cổ đông, Quy chế tài chính tại công ty
- Tham gia các hoạt động kiểm soát thường xuyên, định kỳ: Kiểm quỹ, kiểm kê vật tư, hàng hóa.. vv
- Phối hợp với Ban Kiểm soát nội bộ NXBGDVN thực hiện kiểm tra công tác quản lý tài chính, quy trình hoạt động sản xuất kinh doanh, các quy định về quản lý vật tư-hàng hoá, kịp thời trao đổi góp ý với các bộ phận chuyên môn để thực hiện tốt chức năng nhiệm vụ được giao và nâng cao hiệu quả kinh doanh.
- Đánh giá việc triển khai thực hiện nghị quyết Đại hội cổ đông 2014.
- Thẩm định, kiểm tra tính chính xác và hợp pháp của báo cáo tài chính 2014 để báo cáo trước Đại hội cổ đông.

## II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT

### 1. Đánh giá hoạt động của Hội Đồng Quản trị và Ban Điều Hành

- Trong năm 2014, Hội đồng quản trị (HĐQT) đã tuân thủ quy chế hoạt động theo điều lệ công ty, tổ chức các cuộc họp định kỳ đánh giá kết quả công việc đã thực hiện, chỉ đạo các giải pháp thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh. Các thành viên trong Hội đồng nhất trí cao trong chỉ đạo điều hành. Các vấn đề cần thảo luận, biểu quyết đều được ghi nhận bằng văn bản và ban hành bằng Nghị quyết.
- Ban Tổng Giám đốc đã nghiêm túc triển khai thực hiện nghị quyết Đại hội Cổ đông, các nghị quyết của HĐQT, có các giải pháp và quyết định linh hoạt, kịp thời trong điều hành hoạt động SXKD, các công tác đã triển khai thực hiện:
  - Hoàn thành vượt mức chỉ tiêu kế hoạch do Đại hội cổ đông và NXBGD VN giao:





Đơn vị tính: tỷ đồng

STT	NỘI DUNG	KẾ HOẠCH 2014	THỰC HIỆN 2014	THỰC HIỆN 2013	TỈ LỆ	
					KH	Cùng kì
1	Tổng Doanh thu	324	364.6	342	112.5%	107%
2	Lợi nhuận (LN) trước thuế	24	32.16	33.3	134%	97%
3	Tỉ suất LN/ vốn đầu tư của chủ sở hữu	30%	40%	42%	133%	95%
4	Cổ tức	15%	15%	18%	100%	83%

- Phối hợp với các đơn vị thành viên trong hệ thống NXBGD VN thực hiện tốt việc cung ứng sản phẩm giáo dục phục vụ năm học 2014-2015, không có tình trạng thiếu sách.
- Chủ động và linh hoạt trong việc chuẩn bị vốn, vật tư, kho bãi phục vụ nhu cầu sản xuất, nâng cao hiệu quả kinh tế trong kinh doanh .
- Phát triển sản phẩm mới: Đầu tư thực hiện các bộ sách tham khảo hợp tác với các Sở GD&ĐT, xây dựng thành công thương hiệu cho bộ lịch với tiêu chí nâng cao chất lượng sản phẩm, giá cả hợp lý. Trên cơ sở đó giữ vững và mở rộng thị trường sách tham khảo, văn hóa phẩm khu vực phía Nam.

## 2. Thẩm tra Báo cáo Tài chính 2014

### A. Đánh giá công tác quản lý tài chính tại công ty

- Công ty áp dụng hệ thống kế toán doanh nghiệp tại Việt Nam theo quyết định số 15/2006/QĐ-BTC. Hệ thống chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định về sửa đổi, bổ sung có liên quan của Bộ Tài chính và các văn bản hướng dẫn của NXB Giáo dục Việt Nam.
- Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.
- Hình thức sổ kế toán áp dụng: Nhật ký chung.
- Công tác hạch toán kế toán chính xác, đúng pháp luật, tuân thủ các quy định nội bộ của Nhà xuất bản Giáo dục Việt Nam và quy chế tài chính của công ty. Các báo cáo kế toán đã tham mưu cho Ban Giám đốc công ty kiểm soát được tình hình tài chính và kết quả sản xuất kinh doanh của đơn vị.
- Các Báo cáo tài chính gồm bảng Cân đối kế toán, báo cáo Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, Báo cáo Lưu chuyển tiền tệ đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính, kết quả sản xuất kinh doanh của Công ty tại thời điểm 31/12/2014.

### B. Kết quả thẩm tra Báo cáo Tài chính





**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

(Đến 31/12/2014)

Đơn vị tính: triệu đồng

S TT	NỘI DUNG	SỐ BÁO CÁO			SỐ THẨM TRA		
		Giá trị đầu năm	Giá trị cuối năm	Tỉ lệ	Giá trị đầu năm	Giá trị cuối năm	Tỉ lệ
	<b>TÀI SẢN</b>						
<b>A</b>	<b>Tài sản ngắn hạn</b>	<b>148.069</b>	<b>140.126</b>	<b>95%</b>	<b>148.069</b>	<b>140.126</b>	<b>95%</b>
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	14.095	11.962		14.095	11.962	
II	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn						
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	33.185	21.089		33.185	21.089	
IV	Hàng tồn kho	82.362	87.597		82.362	87.597	
V	Tài sản ngắn hạn khác	18.427	19.478		18.427	19.478	
<b>B</b>	<b>Tài sản dài hạn</b>	<b>62.986</b>	<b>66.865</b>	<b>106%</b>	<b>62.986</b>	<b>66.865</b>	<b>106%</b>
I	Các khoản thu dài hạn	-	-		-	-	
II	Tài sản cố định	998	5.011		998	5.011	
III	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	61.028	61.028		61.028	61.028	
IV	Tài sản dài hạn khác	960	826		960	826	
	<b>Tổng cộng tài sản</b>	<b>211.055</b>	<b>206.991</b>	<b>98%</b>	<b>211.055</b>	<b>206.991</b>	<b>98%</b>
	<b>NGUỒN VỐN</b>						
<b>A</b>	<b>Nợ phải trả</b>	<b>92.099</b>	<b>63.736</b>	<b>69%</b>	<b>92.099</b>	<b>63.736</b>	<b>69%</b>
I	Nợ ngắn hạn	92.099	63.736		92.099	63.736	
II	Nợ dài hạn	-	-		-	-	
<b>B</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>118.996</b>	<b>143.255</b>	<b>120%</b>	<b>118.996</b>	<b>143.255</b>	<b>120%</b>
I	Vốn chủ hữu	118.996	143.255		118.996	143.255	
II	Nguồn kinh phí, quỹ khác	-	-		-	-	
	<b>Tổng cộng nguồn vốn</b>	<b>211.095</b>	<b>206.991</b>	<b>98%</b>	<b>211.095</b>	<b>206.991</b>	<b>98%</b>





## BÁO CÁO

### KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

(Đến 31/12/2014)

Đơn vị tính: triệu đồng

TT	CHỈ TIÊU	SỐ BÁO CÁO	SỐ THẨM TRA
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	367.319	367.319
2	Các khoản giảm trừ	3.122	3.122
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	364.197	364.197
4	Giá vốn hàng bán	282.427	282.427
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	81.770	81.770
6	Doanh thu hoạt động tài chính	365	365
7	Chi phí hoạt động tài chính	5.268	5.268
	Trong đó: Lãi vay	4.209	4.209
8	Chi phí bán hàng	24.790	24.790
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	20.221	20.221
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	31.856	31.856
11	Thu nhập khác	357	357
12	Chi phí khác	49	49
13	Lợi nhuận khác	309	309
14	Tổng lợi nhuận trước thuế	32.164	32.164
15	Chi phí thuế TNDN hiện hành	7.865	7.865
16	Lợi nhuận sau thuế	24.299	24.299





### PHÂN PHỐI LỢI NHUẬN SAU THUẾ

STT	Nội dung	Tỷ lệ %		Số tiền
		Kế hoạch	Thực hiện	
1	Lợi nhuận năm trước chuyển sang			3.219
2	Lợi nhuận sau thuế năm 2014:			24.299
3	Phân phối lợi nhuận sau thuế 2014:			
*	Trả cổ tức 2014	15%	15%	12.000
*	Trích lập Quỹ Dự phòng tài chính:	10%	10%	2.430
*	Trích lập Quỹ Khen thưởng - Phúc Lợi:	10%	10%	2.430
*	Trích lập Quỹ Khen thưởng Ban Điều hành:	5%	5%	1.215
*	Lợi nhuận còn lại dùng trích lập Quỹ Đầu tư phát triển			

### 3. Kiến nghị của Ban Kiểm soát

- Kết quả sản xuất kinh doanh 2014 vượt chỉ tiêu so với kế hoạch được giao, doanh thu tăng 107% so với cùng kỳ nhưng lợi nhuận chỉ đạt 97% so với cùng kỳ. Tỷ lệ này cho thấy cần thực hiện tốt hơn nữa công tác khảo sát và quản lý chi phí, đảm bảo tăng doanh thu cùng với tăng lợi nhuận.
- Tiếp tục tăng cường đôn đốc thu hồi công nợ, cân đối các khoản vay vốn trong từng giai đoạn, đảm bảo đủ vốn cho sản xuất kinh doanh đồng thời tiết kiệm chi phí lãi vay.
- Khai thác có hiệu quả công trình ca ốc văn phòng, có biện pháp bảo toàn vốn trong hoạt động đầu tư tài chính dài hạn .
- Tổ chức thực hiện kế hoạch SXKD 2015, kiểm soát chặt chẽ các khoản doanh thu-chi phí, đảm bảo quyền lợi của cổ đông.
- Quản lý tốt tài sản, tiền vốn, thực hiện đầy đủ các công tác quyết toán, kiểm kê, kiểm soát theo quy định của NXBGD VN và của công ty.

### III. PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

- Tiếp tục đại diện cổ đông thực hiện chức năng kiểm soát, giám sát các hoạt động kinh doanh, quản lý, điều hành tại công ty.
- Kiểm tra, đánh giá việc thực hiện Nghị quyết Đại hội cổ đông (định kỳ từng quý)





- Phối hợp với Ban Kiểm soát NXBGD VN, công ty kiểm toán độc lập tổ chức thẩm định, kiểm tra báo cáo tài chính, việc thực hiện quy trình phối hợp tác nghiệp giữa các bộ phận chuyên môn.

Trên đây là toàn bộ báo cáo hoạt động kiểm soát 2014 và kế hoạch hoạt động 2015 của Ban Kiểm soát. Kính chúc quý đại biểu, cổ đông sức khỏe và hạnh phúc, chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**

***Đặng Thanh Trúc***