

Hà Nội, ngày 19 tháng 01 năm 2018



BÁO CÁO

HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2018

Thực hiện chức năng nhiệm vụ được quy định tại luật doanh nghiệp, điều lệ Công ty, Ban Kiểm soát Công ty CP Sách Đại học - Dạy nghề xin báo cáo tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 về kết quả thực hiện công tác kiểm soát năm 2017, nhiệm kỳ 2014-2018 trên các khía cạnh trọng yếu như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

Ban kiểm soát (BKS) gồm 3 thành viên hoạt động kiêm nhiệm (Bà Đỗ Thị Phương, Ông Vũ Bá Sơn, Bà Nguyễn Thị Thu Hà, các thành viên đều được phân công nhiệm vụ để thực hiện chức trách của BKS.

1. Trong năm 2017, BKS đã thực hiện các hoạt động kiểm soát gồm:

- Kiểm soát 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 2017.
- Tham gia kiểm soát thường xuyên định kỳ thông qua công tác kiểm kê tài sản, kiểm quỹ tiền mặt hàng tháng, thông qua tham dự các cuộc họp sơ kết, tổng kết 6 tháng, 9 tháng, tổng kết năm.
- Xem xét báo cáo tài chính định kỳ hàng quý, giám sát thực hiện kiến nghị của kiểm toán, thẩm định báo cáo tài chính năm 2017.
- Giám sát việc công bố thông tin theo quy định của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và Điều lệ Công ty.

2. Trong nhiệm kỳ 2014-2018 vừa qua, Ban Kiểm soát đã thực hiện công việc kiểm soát theo nhiệm vụ quyền hạn được quy định tại điều lệ Công ty, cụ thể như: Kiểm soát đối với việc chấp hành luật doanh nghiệp, thực hiện điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết của HĐQT trong quản lý điều hành SXKD tại Công ty, thẩm định báo cáo tài chính hàng năm.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Đánh giá hoạt động của HĐQT, Ban Điều hành

- Năm 2017, HĐQT đã tiến hành họp 4 cuộc họp. Thể thức, 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. HĐQT hỗ trợ và chỉ đạo kịp thời Ban Giám đốc trong quá trình triển khai thực hiện các chỉ tiêu SXKD của Công ty.

- Ban Giám đốc đã triển khai thực hiện đầy đủ theo các nội dung của các Nghị quyết của HĐQT, thực hiện phân chia lợi nhuận của năm 2016 theo đúng Nghị quyết của Đại hội cổ đông đã thông qua (NQ số 62/ĐH-DN ngày 15/4/2017).

Năm 2017, hoạt động SXKD của Công ty vẫn duy trì được ổn định, cụ thể: Doanh thu đạt: 22,2 tỷ đ; Lợi nhuận trước thuế: 2,2 tỷ đồng; cổ tức 13% , đạt 100% KH và bằng 100% năm 2016. Doanh thu tại chi nhánh TP. Hồ Chí Minh đạt 2,335 tỷ đồng doanh thu bằng 104%% so với năm 2016.

Công ty đã thực hiện đầy đủ 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 2017 thực hiện theo mức đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 thông qua.

Nhiệm kỳ 2014-2018, tình hình kinh doanh xuất bản mảng sách ĐH-DN bị cạnh tranh gay gắt. Sách ĐH-DN là mảng sản phẩm có tính chuyên ngành cao, đối tượng sử dụng hạn hẹp nên tờ ra in nhỏ lẻ, dễ bị photocopy thêm nữa việc chuyển một số trường cao đẳng và trung cấp về trực thuộc Bộ Lao động đã làm ảnh hưởng giảm doanh thu từ nhóm khách hàng này. Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc Công ty đã nỗ lực chỉ đạo điều hành hoạt động SXKD đạt hiệu quả, bảo toàn vốn, kết quả kinh doanh hàng năm ổn định, đảm bảo lợi ích của cổ đông và Công ty, về cơ bản đã hoàn thành kế hoạch SXKD hàng năm, cụ thể, doanh thu đạt 22-23 tỷ, lợi nhuận 2,2-2,3 tỷ, cổ tức ổn định ở mức 13% năm.

Trong cả nhiệm kỳ BKS không nhận được ý kiến nào bằng văn bản của cổ đông về công tác điều hành của HĐQT, Ban Giám đốc Công ty. Ban Kiểm soát nhất trí với các nội dung trong báo cáo đánh giá công tác quản lý điều hành năm 2017 và nhiệm kỳ 2014-2018 của HĐQT và Ban Giám đốc Công ty.

2. Thẩm định báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính năm 2017 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: “ Xét trên khía cạnh trọng yếu. Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý về tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2017 cũng như kết quả kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành..”.

- Ban kiểm soát nhất trí với số liệu tài chính năm 2017 đã được kiểm toán bởi Công ty Kiểm toán và Kế toán AAC, số liệu tài chính như sau:

Các chỉ tiêu	KH	TH2017	%so với KH	Năm 2016
1. Doanh thu (tỉ đ)	22	22,2	100%	21,5
2. Lợi nhuận TT (tỉ đ)	2,3	2,2	96%	2,32
3. Tỷ suất lợi nhuận / VĐL	23%	22%		23%
5. Cổ tức	13%	13%	100%	13%

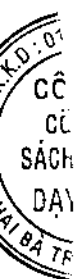
*** Chỉ tiêu về tình hình tài sản nguồn vốn, vốn CSH thời điểm 31/12/2017**

DVT: tỉ đồng

STT	Chỉ tiêu	31/12/2017	01/01/2014
I	Tổng tài sản	19,3	21,3
I	Tài sản ngắn hạn	18,2	20,7
	- Tiền và các khoản tương đương tiền	2,5	7,9
	- Đầu tư tài tài chính ngắn hạn	6,0	7,4
	- Phải thu ngắn hạn của khách hàng	2,6	3,1
	- Hàng tồn kho	7,1	9,6
2	Tài sản dài hạn	1,15	0,585
II	tổng nguồn vốn	19,3	21,3
I	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	15,78	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	0,96	0,6
	+ Lợi nhuận chưa phân phối	2,930	3,164

*** Một số nội dung khác của công tác kế toán tại Công ty**

- Thực hiện báo cáo hàng tháng, hàng quý trong năm đầy đủ, kịp thời, đáp ứng được các nội dung cũng như mẫu biểu theo quy định của NXBGDVN và chế độ tài chính hiện hành.



- Đến 31/12/2017 Công ty trích lập 326 triệu đồng dự phòng nợ phải thu khó đòi, 1.021 triệu đồng dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

- Tỷ lệ thu hồi công nợ năm 2017 đạt 89,5 %, năm 2016 đạt 88%

- Về cơ bản các kiến nghị của Kiểm toán độc lập đã được giải quyết.

* Nhiệm kỳ 2014-2018, kết quả kinh doanh giữ ổn định về doanh thu, lợi nhuận, có tức, tỷ lệ thu hồi công nợ, dự trữ hàng trong kho 31/12/2017 so với đầu nhiệm kỳ (01/1/2014) giảm 25%, quỹ đầu tư phát triển tăng 360 triệu đồng. Báo cáo tài chính hàng năm được kiểm toán theo quy định và Công ty Kiểm toán chưa có ý kiến ngoại trừ đối với báo cáo tài chính hàng năm, (xét trên khía cạnh trọng yếu, BCTC phản ánh trung thực và hợp lý).

III. KẾ HOẠCH CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2018

1. Phương hướng hoạt động của BKS:

Ban kiểm soát thực hiện công việc kiểm soát theo chức năng nhiệm vụ quyền hạn được quy định tại điều lệ Công ty và luật doanh nghiệp .

2. Kiến nghị của BKS:

- Đa dạng hóa sản phẩm, mở rộng thị trường đối tượng phục vụ.

- Đổi mới cơ chế, cách tiếp cận với tác giả, đối tác, giải quyết hài hòa lợi ích giữa tác giả, đối tác và công ty để có được nhiều dòng sản phẩm chất lượng.

- Cần có đổi mới và đầu tư hơn đối với công việc thiết kế sách, đặc biệt là trình bày thiết kế bìa sách, nâng cao chất lượng công tác biên tập.

- Tích cực đôn đốc thu hồi công nợ, có biện pháp hữu hiệu đối với nợ quá hạn, nợ khó đòi, đối chiếu công nợ đầy đủ, năm 2018 đạt tỷ lệ thu hồi công nợ cao hơn năm 2017.

Lưu ý kiểm soát hàng tồn kho, thường xuyên phân tích đánh giá khả năng tiêu thụ, xây dựng cơ chế bán hàng linh hoạt phù hợp, đảm bảo trích lập dự phòng đầy đủ đúng quy định.

Trên đây là những ý kiến của Ban kiểm Soát đối với các mặt hoạt động của Công ty CP Sách Đại học - Dạy nghề trong năm 2017, 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 của nhiệm kỳ 2014-2018.

Trân trọng cảm ơn!

T/M BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY
TRƯỞNG BAN



ĐỖ THỊ PHƯƠNG