

## **BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2021**

- Căn cứ Luật doanh nghiệp Nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014;
- Căn cứ điều lệ Công ty CP Sách Đại học - Dạy nghề đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên thông qua ngày 16/05/2019;
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2020 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kế toán và kiểm toán AAC;
- Căn cứ việc thẩm định, kiểm soát thực tế hoạt động điều hành, hoạt động sản xuất kinh doanh của 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 2021 về kết quả thực hiện công tác kiểm soát năm 2020, nhiệm kỳ 2018-2022 trên các khía cạnh trọng yếu như sau:

### **I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT**

Ban kiểm soát (BKS) gồm 3 thành viên:

Ông Trần Công Thanh – Trưởng ban

Ông Trần Đình Hoàng – Thành viên

Bà Nguyễn Thị Thu Vân – Thành viên

- Các thành viên đều được phân công nhiệm vụ cụ thể để thực hiện chức trách của BKS. Trong năm 2021, BKS đã tổ chức 04 cuộc họp, thực hiện các quyền và nhiệm vụ theo quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ công ty và quyết định của Đại hội đồng cổ đông, 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 2020.
- 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, tổng kết năm.



- Xem xét báo cáo tài chính định kỳ hàng tháng, hàng quý, giám sát thực hiện kiên nghị của kiểm toán, thẩm định báo cáo tài chính năm 2020.
- Giám sát việc công bố thông tin theo quy định của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và Điều lệ Công ty.

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

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

- Năm 2020 là năm thứ 3 nhiệm kỳ 2018 - 2022 của HĐQT, tuy có sự thay đổi vị trí của Chủ tịch HĐQT, nhưng HĐQT, Ban điều hành Công ty đã cố gắng duy trì và phát triển các mặt hoạt động của Công ty ổn định, cụ thể:

- Trong năm, HĐQT đã tiến hành họp 5 cuộc họp có sự tham gia đầy đủ của các thành viên. 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 Đại hội đồng cổ đông, của HĐQT, tổ chức điều hành, triển khai các hoạt động của Công ty, thực hiện đầy đủ nghĩa vụ với Nhà nước và chính sách cho người lao động. Thực hiện phân chia lợi nhuận của năm 2019 theo đúng Nghị quyết của Đại hội cổ đông đã thông qua (NQ số 171/ĐH&DN ngày 25/06/2020.)

- Năm 2020, hoạt động SXKD của Công ty được duy trì, cụ thể:

+ Tổng Doanh thu (DTBH+DTTC+Thu nhập khác) đạt 34,96 tỷ đồng đạt 88,6% so với năm 2019, đạt 100% kế hoạch, trong đó doanh thu từ hàng hóa nhập về của chi nhánh TP. Hồ Chí Minh đạt 3,66 tỷ

+ Lợi nhuận trước thuế 2020 đạt 2,3 tỷ giảm 7,5% so với năm 2019.

- 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 2020 thực hiện trên cơ sở phù hợp tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Trong năm, ảnh hưởng của dịch bệnh Covid-19 và 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 in nhỏ lẻ, dễ bị photocopy đã làm ảnh hưởng giảm doanh thu từ mảng sản phẩm này. Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc



Công ty đã nỗ lực chỉ đạo điều hành hoạt động SXKD, bù đắp bằng doanh thu của các mảng sản phẩm khác.

- Trong năm 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 2020 của HĐQT và Ban Giám đốc Công ty.

## 2. Thẩm định báo cáo tài chính

- Báo cáo tài chính năm 2020 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 31/12/2020 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 doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính”.

- Ban kiểm soát nhất trí với số liệu tài chính năm 2020 đã được kiểm toán bởi Công ty Kiểm toán và Kế toán AAC, cụ thể số liệu tài chính như sau:

### 2.1. Kết quả kinh doanh năm 2020

| Chỉ tiêu                    | Kế hoạch       | Thực hiện      | Tỷ lệ HT |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------|
| - Tổng doanh thu            | 35.000.000.000 | 34.964.225.056 | 99,9%    |
| - Tổng chi phí              | 32.700.000.000 | 32.644.484.397 | 99,9%    |
| - Lợi nhuận trước thuế TNDN | 2.300.000.000  | 2.319.740.659  | 101%     |
| - Lợi nhuận sau thuế TNDN   | 1.840.000.000  | 1.969.298.727  | 107%     |
| - Lãi cơ bản trên cổ phiếu  | 1.300          | 1.469          | 113%     |
| - Tỷ lệ cổ tức              | 13%            | 13%            | 100%     |

Năm 2020 tổng doanh thu đạt 99,9% so với kế hoạch và 88,6% so với cùng kỳ là do ảnh hưởng của dịch bệnh Covid-19 nên một số mảng sản phẩm truyền thống bị sụt giảm so với 2019, tuy nhiên một số sản phẩm và dịch vụ khác có tăng trưởng đã bù đắp một phần sự sụt giảm và hoàn thành được kế hoạch đề ra,



**Chỉ tiêu về tình hình tài sản nguồn vốn, vốn CSH thời điểm 31/12/2020**

*ĐVT: tỉ đồng*

| STT       | Chỉ tiêu                             | 31/12/2020  | 01/01/2020  |
|-----------|--------------------------------------|-------------|-------------|
| <b>I</b>  | <b>Tổng tài sản</b>                  | <b>22,5</b> | <b>21,5</b> |
| <b>1</b>  | <b>Tài sản ngắn hạn</b>              | <b>22,3</b> | <b>20,2</b> |
|           | - Tiền và các khoản tương đương tiền | 6,5         | 2,1         |
|           | - Đầu tư tài chính ngắn hạn          | 5,0         | 6,0         |
|           | - Phải thu ngắn hạn của khách hàng   | 4,9         | 6,0         |
|           | - Hàng tồn kho                       | 5,8         | 5,6         |
|           | - Tài sản ngắn hạn khác              | 0,1         | 0,5         |
| <b>2</b>  | <b>Tài sản dài hạn</b>               | <b>0,3</b>  | <b>1,3</b>  |
| <b>II</b> | <b>Tổng nguồn vốn</b>                | <b>22,5</b> | <b>21,5</b> |
| <b>1</b>  | <b>Nợ phải trả</b>                   | <b>6,8</b>  | <b>5,8</b>  |
|           | Nợ ngắn hạn                          | 6,8         | 5,8         |
|           | Nợ dài hạn                           |             |             |
| <b>2</b>  | <b>Nguồn vốn chủ sở hữu</b>          | <b>15,8</b> | <b>15,7</b> |
|           | <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        | 0,96        |
|           | + Lợi nhuận chưa phân phối           | 2,95        | 2,8         |

**2.2. 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 31/12/2020, Công ty đã thực hiện trích lập dự phòng đầy đủ, trong đó dự phòng nợ phải thu khó đòi 304 triệu đồng, dự phòng giảm giá hàng tồn kho 1 tỷ đồng. Khoản đầu tư tài chính dài hạn vào Công ty CP Đầu tư Xuất bản - TBGD Việt Nam 100.000 cổ phiếu tương ứng giá gốc 1 tỷ đồng đã được thu hồi với đúng giá gốc.

- Tỷ lệ thu hồi công nợ năm 2020 đạt 88 %.

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



### III. KẾ HOẠCH CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021

#### 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 mở rộng sang các mảng đề tài sách thị trường, phát triển các mảng khác để tăng doanh thu, bù đắp các mảng sách bị thiếu hụt khi thay sách theo chương trình giáo dục phổ thông mới.
- 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 2021 đạt tỷ lệ thu hồi công nợ cao hơn năm 2020.
- 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 2020, 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 năm 2020.

*Trân trọng cảm ơn!*

T/M BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY  
TRƯỞNG BAN



Trần Công Thịnh

