|  |  |
| --- | --- |
| **CÔNG TY CP SÁCH VÀ TBTH ĐÀ NẴNG**  **BAN KIỂM SOÁT**  **-----------** | **CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**  **Độc lập - Tự do – Hạnh phúc**  **-----o0o-----** |

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT**

**TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2013**

*Đà nẵng, ngày 27 tháng 04 năm 2013*

*Kính thưa : Quý vị cổ đông Công ty cổ phần Sách & Thiết bị trường học Đà Nẵng*

Căn cứ nhiệm vụ, quyền hạn và trách nhiệm của Ban kiểm soát được quy định tại điều 37 Điều lệ Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Đà Nẵng ban hành ngày 26/05/2007.

Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông ngày 28 tháng 04 năm 2012 của Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Đà Nẵng.

Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2012 của Công ty cổ phần Sách và Thiết bị trường học Đà Nẵng đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Dịch vụ Tin học TP Hồ Chí Minh (AISC).

**Ban kiểm soát báo cáo trình Đại hội đồng cổ đông nội dung kết quả thẩm định tình hình tài chính và kết quả hoạt động kinh doanh năm 2012 của Công ty cổ phần Sách vàThiết bị trường học Đà Nẵng như sau :**

**A. Tình hình tài chính và kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty :**

**1. Về Tài sản và Nguồn vốn :** *Đơn vị tính* **: VNĐ**

1.1 Tài sản tại thời điểm: 31/12/2012: **56.697.092.770**

Tài sản ngắn hạn 22.473.492.869

Tài sản dài hạn 34.223.599.901

1.2 Nguồn vốn tại thời điểm 31/12/2012 : **56.697.092.770**

Nợ phải trả 14.647.450.882

Vốn chủ sở hữu 42.049.641.888

**2. Về kết quả hoạt động kinh doanh năm 2012** :

Doanh thu thuần về bán hàng & cung cấp dịch vụ  **78.462.325.392** Giá vốn hàng bán 57.048.270.240

Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ **21.414.055.152**

Doanh thu hoạt động tài chính 417.787.944

Chi phí hoạt động tài chính 56.833.333

Chi phí bán hàng 14.667.710.236

Chi phí quản lý doanh nghiệp 3.144.636.406

Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh **3.952.663.121**

Thu nhập khác 2.183.867.185

Chi phí khác 470.667.412

Lợi nhuận khác **1. 713.199.773**

Tổng lợi nhuận trước thuế **5.665.862.894**

Chi phí thuế TNDN hiện hành 1.104.537.635

Lợi nhuận sau thuế TNDN **4.561.325.259**

Cổ tức phân chia (sau khi đã trích lập các quỹ) 3.905.399.775

Tỉ lệ cổ tức trên vốn 13,02%

Ứng cổ tức 2012 (12,6%) 3.780.000.000

Cổ tức còn lại (0,42%) 125.399.775

**3. Đánh giá một số chỉ tiêu thực hiện năm 2012 so với kế hoạch đề ra:**

Công ty đã thực hiện nhiệm vụ sản xuất kinh doanh năm 2012 trong bối cảnh kinh tế thế giới biến động rất phức tạp và khó khăn, thương mại sụt giảm, tăng trưởng toàn cầu thấp. Ở trong nước, việc thắt chặt tài khóa và tiền tệ để kiềm chế lạm phát làm cho sức mua giảm, lãi suất tín dụng tăng cao làm cho doanh nghiệp khó tiếp cận được vốn đã ảnh hưởng ít nhiều đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

Bên cạnh đó còn có sự cạnh tranh gay gắt bởi các nhà sách tư nhân trên địa bàn thành phố làm cho thị trường bị thu hẹp.

Trong bối cảnh đầy khó khăn và bất lợi như trên nhưng nhờ sự hỗ trợ từ khách hàng truyền thống là các trường, các phòng giáo dục và sự điều hành linh hoạt của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc cùng tinh thần đầy quyết tâm của tập thể cán bộ CNV Công ty đã đạt được kết quả kinh doanh khả quan, hầu hết các chỉ tiêu đều đạt theo đúng theo Nghị quyết Đại hội cổ đông đề ra, cụ thể :

*Đơn vị tính : Việt Nam đồng*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Stt** | **Chỉ tiêu** | **Nghị quyết**  **ĐHCĐ** | **Thực hiện**  **Năm 2012** | **Tỉ lệ hoàn thành KH** |
| 1 | Doanh thu thuần | 75.000.000.000 | 78.462.325.392 | 104,62% |
| 2 | Lợi nhuận trước thuế | 5.900.000.000 | 5.665.862.894 | 96,03% |
| 3 | Thuế thu nhập doanh nghiệp | 1.475.000.000 | 1.104.537.635 | 74,88% |
| 4 | Lợi nhuận sau thuế TNDN | 4.425.000.000 | 4.561.325.259 | 103,08% |
| 5 | Thù lao HĐQT, BKS | 72.360.000 | 72.360.000 | 100% |
| 6 | Lợi nhuận phân phối | 4.352.640.000 | 4.488.965.259 | 103,13% |
| 7 | Trích quỹ dự phòng tài chính 5% | 217.632.000 | 224.448.263 | 103,13% |
| 8 | Trích quỹ đầu tư phát triển 5% | 217.632.000 | 224.448.263 | 103,13% |
| 9 | Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi 3% | 131.376.000 | 134.668.958 | 102,50% |
| 10 | Cổ tức phân chia | 3.786.000.000 | 3.905.399.775 | 103,15% |
| 11 | Tỉ lệ cổ tức trên vốn | 12.62% | 13.02% | 103,15% |

**B. Một số nhận xét và kiến nghị về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty trong năm 2012 :**

**1. Nhận xét :**

+ **Tình hình kinh doanh** :

Doanh thu thuần năm 2012 vượt 4,62% so với kế hoạch đề ra nhưng giảm so với số thực hiện năm 2011 là 1,79% do Công ty chủ động thu hẹp mặt bằng kinh doanh tại nhà sách Gò Dầu thành phố Hồ Chí Minh và nhà sách Túy Loan ở huyện Hòa vang, thành phố Đà Nẵng vì hoạt động không hiệu quả. Riêng doanh thu từ hoạt động dịch vụ tăng 1,74% so với cùng kỳ.

Lợi nhuận sau thuế tăng 15,56% so với cùng kỳ và tăng 3,08% so với kế hoạch. Lợi nhuận tăng là do :

* Lợi nhuận khác tăng cao do thu từ tiền hỗ trợ đền bù giải tỏa mặt bằng Nhà sách Hòa

Khánh.

* Được hưởng thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp ưu đãi là 10% cho hoạt động xuất

bản, in và phát hành xuất bản phẩm trong năm 2012.

* Giảm chi phí lãi vay. Cả năm 2012 Công ty chỉ trả khoản lãi tiền vay là 56.833.333đ.

Trong khi đó năm 2011 Công ty phải chi trả khoản này là 609.437.380đ.

Ngoài ra công ty thực hiện chính sách tiết kiệm các khoản chi phí trong khâu quản lý như : vật liệu bao bì, đồ dùng, sửa chữa, công tác phí, bốc xếp, vận chuyển,…

Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh của Công ty giảm so với cùng kỳ 20,2%.

Là do :

* Doanh thu so với cùng kỳ không tăng nhưng các khoản chi phí liên quan đến con

người tăng do chịu sự ảnh hưởng chính sách tăng tiền lương tối thiểu từ 830.000 đồng lên 1.050.000 đồng như : tiền lương chính tăng 22,62%, Bảo hiểm xã hội tăng 25%, Bảo hiểm y tế tăng 14,06%, Kinh phí công đoàn tăng 10,37%, Bảo hiểm thất nghiệp tăng 29,48%.

* Lợi nhuận sản xuất kinh doanh giảm là do có sự thay đổi về tỷ trọng cơ cấu doanh

thu giữa bán sỉ và bán lẻ : bán lẻ giảm 2,94%, bán sỉ tăng 27,6%.

* Công ty thực hiện nhiều chính sách khuyến mãi liên tục để thu hút khách hàng.
* Hao hụt và mất mát tại các nhà sách còn nhiều do công tác quản lý chưa chặt chẽ.
* Ngoài ra còn chịu sự ảnh hưởng chính sách vĩ mô của Chính phủ như chính sách thắt

chặt tài khóa và tiền tệ để kiềm chế lạm phát làm cho đời sống kinh tế khó khăn, ảnh hưởng đến sức mua của người dân.

Mặc dù doanh thu giảm nhưng lợi nhuận vẫn tăng dẫn đến cổ tức phân chia tăng, vượt so với kế hoạch và cùng kỳ là 3,15% và 15,8%.

Năm 2012 với những khó khăn nhất định nhưng Công ty đã hoàn thành được nhiệm vụ do Đại hội đồng cổ đông đề ra, điều đó thể hiện sự cố gắng nỗ lực của toàn thể cán bộ CNV Công ty, sự điều hành linh hoạt của Hội đồng quản trị, của Ban giám đốc Công ty.

+ **Công tác kế toán :**

Theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông giao, năm 2012 Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát tiếp tục chọn Công ty TNHH Kiểm toán và Dịch vụ tin học TP Hồ Chí Minh (AISC) làm đơn vị soát xét và kiểm toán năm.

Ban Kiểm soát thống nhất với Công ty TNHH Kiểm Toán và Dịch vụ Tin học TP Hồ Chí Minh về ý kiến nhận xét và đánh giá báo cáo tài chính năm 2012 của Công ty.

Theo báo cáo kế toán năm 2012 tài sản cố định tăng là do Công ty mua lại 208 m2 đất tái định cư thuộc dự án “ Nam Trung tâm Hành chính quận Liên Chiểu”, 1 máy in offset, máy tính xách tay và làm bảng hiệu nhà sách Đà Nẵng 3.

Báo cáo tài chính trình bày đầy đủ, trung thực và chính xác tình hình tài chính của Công ty vào thời điểm 31/12/2012 và kết quả hoạt động kinh doanh theo năm tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2012 phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan.

Các khoản chi phí được quản lý và kiểm soát chặt chẽ theo quy chế của Công ty và chế độ cho phép.

Về chế độ chính sách cho người lao động, Công ty thực hiện đúng theo Luật Lao động và đúng theo thỏa ước lao động tập thể đã ký với người lao động.

Trong năm Ban kiểm soát không phát hiện điều gì bất thường trong hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc và trong báo cáo tài chính của Công ty.

**2. Kiến nghị :**

Những khó khăn kinh tế trong năm 2012 sẽ tiếp tục ảnh hưởng và kéo dài đến nền kinh tế trong năm 2013, sẽ ảnh hưởng ít nhiều đến tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty, làm cho kế hoạch doanh thu và lợi nhuận năm 2013 khó đảm bảo, nên đề nghị Hội đồng quản trị, Ban giám đốc cần phải thực hiện các chính sách quyết liệt hơn để ổn định kinh doanh, nên đầu tư mở thêm nhà sách bán lẻ trên địa bàn thành phố dựa trên những cơ sở vật chất, hàng hóa sẵn có, chí phí đầu tư ít .

Đẩy mạnh công tác bán lẻ phấn đấu đạt 60% trong tổng cơ cấu doanh thu toàn Công ty, vì đây là hoạt động đem lại lợi nhuận cao.

Khai thác thêm những mặt hàng lâu nay Công ty còn khiếm khuyết và mở rộng kinh doanh thêm nhiều mặt hàng mới ngoài những mặt hàng truyền thống để thu hút khách hàng và đẩy mạnh tăng doanh thu.

Cơ cấu lại bộ máy nhân sự để tăng năng suất lao động, cải thiện lại công tác quản lý nhằm giảm thiểu hao hụt, mất mát.

Có chính sách khen thưởng xứng đáng cho các cá nhân khai thác được khách hàng mới, mặt hàng mới để khuyến khích công tác đi bán hàng.

Hoạt động dịch vụ cho thuê mặt bằng là hoạt động không mang tính ổn định và lâu dài, nên cần chú ý công tác quản lý chăm sóc khách hàng đó là phải thực hiện tốt 3 yếu tố then chốt : Các yếu tố sản phẩm, các yếu tố thuận tiện, yếu tố con người … thì mới làm thỏa mãn và giữ chân khách hàng.

Hoạt động sản xuất in ấn tại Công ty không hiệu quả, cần phải cơ cấu lại diện tích và con người cho phù hợp với quy mô và năng lực thực tại của Công ty. Diện tích còn lại nên đầu tư thêm cho thuê làm hội trường để giảng dạy hoặc tổ chức hội họp…

Trong năm 2013 với khối lượng công việc và thách thức từ thị trường đang đặt ra những nhiệm vụ hết sức khó khăn và nặng nề cho Hội đồng quản trị, Ban giám đốc và các phòng ban Công ty; đòi hỏi sự nỗ lực hơn nữa của từng thành viên trong Công ty cũng như sự ủng hộ, tin tưởng của Quý vị cổ đông để Công ty tiếp tục hoàn thành nhiệm vụ.

Trong năm 2012 Hội đồng quẩn trị, Ban Giám đốc Công ty đã tạo điều kiện về môi trường làm việc, cung cấp thông tin kịp thời để Ban kiểm soát thực thi chức năng và nhiệm vụ mà Đại hội đồng cổ đông đề ra theo quy định của Điều lệ và Pháp luật hiện hành.

Trên đây là toàn bộ nội dung báo cáo kết quả hoạt động của Ban kiểm soát thực hiện trong năm 2012 kính trình Đại hội đồng cổ đông.

Kính chúc toàn thể Quý vị cổ đông sức khỏe.

Chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Trân trọng cám ơn !

**TM.BAN KIỂM SOÁT**

**TRƯỞNG BAN**

**( Đã ký)**

**KHƯƠNG TỊNH**