

TP. Hồ Chí Minh, Ngày 20 tháng 03 năm 2020

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
VỀ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2019
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 2019 và báo cáo tài chính năm 2019 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 2019 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 2019, báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2019.

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 2019:

Ý kiến của kiểm toán viên về báo cáo tài chính năm 2019 của Công ty Fahasa: 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 01/01/2019	Số cuối năm 31/12/2019	Tỷ lệ (%)
1	2	3	4	5=4/3
I.	Tổng Cộng Tài Sản	939.553.488.738	1.036.360.575.224	110%
1.1	Tài sản ngắn hạn	875.549.377.609	959.286.166.556	110%
1.2	Tài sản dài hạn	64.004.111.129	77.074.408.668	120%
II.	Tổng Cộng Nguồn vốn	939.553.488.738	1.036.360.575.224	110%
1.1	Nợ phải trả	789.246.689.778	878.491.602.322	111%
1.2	Vốn chủ sở hữu	150.306.798.960	157.868.972.902	105%

Một số chỉ tiêu cơ bản:

1/ Cơ cấu tài sản :

- Tài sản ngắn hạn /Tổng tài sản : = 92,6%
- Tài sản dài hạn /Tổng tài sản: = 7,4%

2/ Cơ cấu nguồn vốn :

- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn : = 84,8 %
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn = 15,2 %

3/ Tỷ suất lợi nhuận :

- Tỷ suất lợi nhuận TT / Vốn chủ sở hữu : = 19,3 %

4/ Công nợ phải thu khách hàng : 72.565.156.555 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 : 18.382.746.749 đ

6/ Công nợ phải trả người bán : 813.357.995.880 đ

7/ Đầu tư tài chính ngắn hạn : 205.000.000.000 đ

8/ Đầu tư tài chính dài hạn : 3.651.033.000 đ

9/ Hàng tồn kho: 621.797.160.364 đ

10/ Tình hình tài sản cố định hữu hình:

- Tài sản cố định tăng trong năm: 29.322.829.680 đ

Trong đó: + Nhà cửa vật kiến trúc tăng: 17.815.843.636 đ

+ Máy móc thiết bị tăng: 4.709.837.631 đ

+ Phương tiện vận tải tăng: 1.180.826.363 đ

+ Thiết bị dụng cụ quản lý tăng: 5.616.322.050 đ

- Tài sản cố định giảm trong năm: 13.045.163.616 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 : 3.712.650.301 đ

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

CHỈ TIÊU	Năm 2018	Năm 2019	TỶ LỆ (%)
1	2	3	4=3/2
Doanh thu bán hàng và CCDV	3.172.980.466.082	3.707.709.326.692	117%
Doanh thu hoạt động tài chính	15.413.208.178	15.171.105.657	98%
Thu nhập khác	1.177.205.376	1.276.357.581	108%
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	28.154.227.823	30.529.919.644	108%
Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	5.637.179.565	6.060.899.929	108%
Lợi nhuận sau thuế TNDN	22.517.048.258	24.469.019.715	108%

1/ Doanh thu hoạt động tài chính : 15.171.105.657 đ

- Lãi tiền gửi: 14.348.497.217 đ

- Lãi chênh lệch tỷ giá: 417.188.440 đ

- Cổ tức, lợi nhuận được chia: 405.420.000 đ

2/ Thu nhập khác : 1.276.357.581 đ

- Thu bán thanh lý TSCĐ: 109.137.272 đ

- Thu tiền hỗ trợ hoạt động: 294.566.267 đ

- Các khoản khác : 872.654.042 đ

3/ Cổ tức đã chia:

- Cổ tức đợt 2 năm 2018 (7%) : 6.375.793.900 đ

- Tạm ứng cổ tức đợt 1 năm 2019 (7%): 6.375.793.900 đ

III/ Tình hình vốn và các quỹ tại thời điểm 31/12/2019:

VỐN / QUỸ	SỐ DƯ 01/01/2019	PHÁT SINH TĂNG TRONG NĂM 2019	PHÁT SINH GIẢM TRONG NĂM 2019	SỐ DƯ 31/12/2019
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.Triển	22.044.938.102	3.739.732.175		25.784.670.277
LN sau thuế	19.041.702.858	24.469.019.715	20.646.577.948	22.864.144.625
Tổng cộng	150.306.798.960	28.208.751.890	20.646.577.948	157.868.972.902

- 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: 2.686 đ/CP

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

- Thuế và các khoản nộp cho nhà nước:

CHỈ TIÊU	SDDK	SỐ PHẢI NỘP TRONG NĂM	SỐ ĐÃ NỘP TRONG NĂM	SDCK CÒN PHẢI NỘP
1. Thuế GTGT hàng NK		2.992.736.450	2.992.736.450	
2. Thuế nhập khẩu		2.914.527.395	2.914.527.395	
3. Thuế TNDN	827.570.905	6.060.899.929	6.285.359.863	603.110.971
4. Thuế TNCN	286.863.491	3.881.984.274	3.649.406.503	519.441.262
5. Thuế nhà đất & tiền thuê đất		2.589.653.204	2.589.653.204	
Cộng các khoản thuế phải nộp	1.114.434.396	18.439.801.252	18.431.683.415	1.122.552.233

- Thuế và các khoản phải thu nhà nước:

CHỈ TIÊU	SDDK	SỐ PHẢI NỘP TRONG NĂM	SỐ ĐÃ NỘP TRONG NĂM	SDCK
1. Thuế GTGT đầu ra	(1.803.705.827)	27.261.310.478	29.498.277.663	433.261.358
2. Các loại thuế khác	487.653.687	2.158.433.181	2.158.433.181	487.653.687
Cộng các khoản thuế phải thu nhà nước	(1.316.052.140)	29.419.743.659	31.656.710.844	920.915.045

V/ Tình hình thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên niên độ 2019

- Về chỉ tiêu doanh thu thực hiện 3.707 tỷ 709 triệu đồng đạt 106 % so với kế hoạch do ĐHĐCĐ thường niên đề ra và tăng 17% so với cùng kỳ năm trước.

- Về chỉ tiêu lợi nhuận thực hiện 30 tỷ 530 triệu đồng đạt 102% so với kế hoạch do ĐHĐCĐ 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 ĐHĐCĐ thường niên đề ra, tỷ lệ cổ tức / Vốn điều lệ : 14%.

VI/ TÌNH HÌNH KHÁC:

- Trong năm 2019, 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 2019 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 ĐHĐCĐ đã đề ra.

Trên đây là những nội dung chủ yếu về kết quả kiểm tra tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2019 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