

TP. Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 01 năm 2013

BÁO CÁO TỔNG KẾT HOẠT ĐỘNG KIỂM SOÁT VÀ THẨM TRA BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2012

- Căn cứ vào Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty Cổ phần In Sách Giáo Khoa Tp.Hồ Chí Minh.
- Căn cứ vào điều 39, chương V điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần In Sách Giáo Khoa Tp.Hồ Chí Minh qui định nhiệm vụ và quyền hạn của Ban kiểm soát.
- Căn cứ vào Báo cáo Quyết toán Tài Chính năm 2012.
- Căn cứ vào kết quả kiểm toán của công ty kiểm toán và kế toán AAC.
- Căn cứ vào kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, hoạt động về Tài chính của Công ty.

Ban kiểm soát kính trình Đại Hội cổ đông thường niên năm 2013 với các nội dung sau đây :

Phần thứ 1 : KẾT QUẢ KIỂM SOÁT HOẠT ĐỘNG KINH DOANH, QUẢN TRỊ VÀ ĐIỀU HÀNH CÔNG TY NĂM 2012

A/ Hoạt động của Hội Đồng Quản Trị :

- HĐQT đã lãnh đạo toàn diện các hoạt động của công ty theo đúng điều lệ và luật doanh nghiệp. **Triển khai các cuộc họp và thống nhất về chiến lược, định hướng phát triển, kế hoạch sản xuất kinh doanh và chỉ đạo công tác quản lý trong phạm vi thẩm quyền của Hội đồng quản trị.**
- Năm 2012 tình hình nhân sự của HĐQT có sự thay đổi , thay đổi Chủ tịch và Ban điều hành Công ty. Ban điều hành Công ty : Giám đốc chuyển công tác khác, 01 P.Giám đốc kiêm Kế toán trưởng nghỉ theo chế độ và 01 P.Giám đốc xin thôi việc. Bổ nhiệm mới 2 thành viên Giám đốc và Phó giám đốc điều hành, tuyển dụng 01 Kế toán trưởng mới.
- Ban hành Nghị quyết, Quyết định và giám sát Ban Giám đốc điều hành trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết Đại hội Cổ đông

thường niên năm 2012 và các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị. Tuy nhiên các nghị quyết của HĐQT chưa thực hiện theo đúng kế hoạch và chưa đạt hiệu quả theo định hướng đề ra. Cụ thể :

+ Các thành viên HĐQT và ban điều hành Công ty chưa bàn giao công việc đúng thời hạn khi có yêu cầu của Chủ tịch HĐQT. Đặc biệt hiện nay việc bàn giao công việc, chứng từ của Phó Giám đốc kiêm Kế toán trưởng Công ty khi đến hạn nghỉ chế độ hưu chưa xong cũng gây không ít khó khăn cho hoạt động của Công ty (gần 6 tháng).

+ Việc tăng vốn điều lệ của Công ty năm 2012 từ 12.869.840.000 đ lên 28.313.650.000 đ chưa thực hiện được theo nghị quyết của Đại hội cổ đông thường niên năm 2012.

B/ Hoạt động của Ban Giám đốc Công ty :

- Ban giám đốc đã điều hành công ty tổ chức sản xuất đồng bộ, kịp thời các loại SGK, SBT và STK cho NXBGD Việt Nam và các công ty con thuộc trong hệ thống NXBGD Việt Nam.
- Tăng cường thêm giờ, đẩy mạnh tiến độ in, thành phẩm, thực hiện tốt các đợt in gấp nhập nhanh SGK, SBT đảm bảo nhập kho theo đúng kế hoạch, tiến độ và đủ số lượng đáp ứng kịp thời công tác phát hành phục vụ khai giảng năm học 2012 – 2013.

I. Kết quả thực hiện kế hoạch sản xuất in năm 2012

DVT : Tỉ trang TP 17x24 cm

LOẠI SẢN PHẨM	NĂM 2012			So sánh năm 2011
	Kế hoạch	Thực hiện	Tỉ lệ TH/KH	
1. Sản phẩm NXBGDVN	1.111,24	1.086,04	98%	94%
2. Sản phẩm khai thác ngoài	194,76	31,34	16%	103%
3. Hệ số màu	2,17	2,36		
Tổng trang in TP 17*24 cm	1.306	1.117,38	86%	94%

II. Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2012

CHỈ TIÊU	Đơn vị tính	Kế hoạch	Thực hiện	Tỉ lệ
1. Tổng doanh thu	Triệu đồng	13.000	12.124	93,26%
2. Lợi nhuận trước thuế	-nt-	1.700	1.348	79,29%
3. Vốn chủ sở hữu (31/12/2012)	-nt-	15.180	15.376	101,29%
4. Tỉ suất lợi nhuận trên vốn chủ sở hữu (2/3)	%	11,20	8,77	78,31%
5. Cổ tức	%	10%	5,0%	50%
6. Đơn giá tiền lương thực hiện	đ/1đ LN	4	4	100%
7. Thu nhập bình quân đầu người	Triệu đ/người	4,07	4,10	100,74%

Phần thứ 2: THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2012

I. Công tác lập và kiểm toán báo cáo tài chính năm 2012 :

Công ty đã lập và công bố các báo cáo tài chính năm 2012 phù hợp với quy định của Ủy ban chứng khoán Nhà nước và pháp luật hiện hành.

Báo cáo tài chính của Công ty năm 2012 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC. Đây là Công ty kiểm toán độc lập được Ủy ban chứng khoán Nhà nước chấp thuận kiểm toán công ty niêm yết và có nhiều uy tín trong lĩnh vực kiểm toán tại Việt Nam.

Theo ý kiến của kiểm toán viên độc lập, Báo cáo tài chính năm 2012 đã phản ánh trung thực và hợp lý về tình hình tài chính tại ngày 31/12/2012, cũng như kết quả kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ trong năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán và hệ thống kế toán Việt Nam.

Ý kiến của Ban kiểm soát : Ý kiến của kiểm toán viên đưa ra là có cơ sở, phù hợp với chuẩn mực kế toán Việt Nam hiện hành.

II. Báo cáo Tài Chính 2012

1. Bảng cân đối Kế toán đến hết ngày 31/12/2012 :

Stt	Chỉ tiêu	Số báo cáo	Số thẩm tra
	TÀI SẢN		
			8.544.288.794
A	TÀI SẢN NGẮN HẠN	8.544.288.794	
I	<i>Tiền và các khoản tương đương tiền</i>	4.827.321.334	4.827.321.334

<i>II</i>	<i>Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</i>		
<i>III</i>	<i>Các khoản phải thu ngắn hạn</i>	1.083.794.372	1.083.794.372
<i>IV</i>	<i>Hàng tồn kho</i>	2.482.060.213	2.482.060.213
<i>V</i>	<i>Tài sản ngắn hạn khác</i>	151.112.875	151.112.875
B	TÀI SẢN DÀI HẠN	8.093.162.282	8.093.162.282
<i>I</i>	<i>Các khoản thu dài hạn</i>		
<i>II</i>	<i>Tài sản cố định</i>	3.596.241.717	3.596.241.717
<i>III</i>	<i>Bất động sản đầu tư</i>		
<i>IV</i>	<i>Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</i>		
<i>V</i>	<i>Tài sản dài hạn khác</i>	4.496.920.565	4.496.920.565
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	16.637.451.076	16.637.451.076
	NGUỒN VỐN		
A	NỢ PHẢI TRẢ	1.133.061.410	1.133.061.410
<i>I</i>	<i>Nợ ngắn hạn</i>	1.133.061.410	1.133.061.410
<i>II</i>	<i>Nợ dài hạn</i>		
B	NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	15.504.389.666	15.504.389.666
<i>I</i>	<i>Vốn chủ sở hữu</i>	15.504.389.666	15.504.389.666
<i>II</i>	<i>Nguồn kinh phí và quỹ khác</i>		
1	Quỹ khen thưởng, phúc lợi, khen thưởng Ban điều hành	-242.851.171	-242.851.171
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		

2. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh (năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2012):

Stt	Chỉ tiêu	MS	Số báo cáo	Số thẩm tra
1	<i>Doanh thu bán hàng và cung cấp DV</i>	01	12.214.456.926	12.214.456.926
2	<i>Giá vốn bán hàng</i>	11	9.258.919.888	9.258.919.888
3	<i>Lợi nhuận gộp và cung cấp dịch vụ</i>	20	2.955.537.038	2.955.537.038
4	<i>Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD</i>	30	1.048.017.116	1.048.017.116
5	<i>Lợi nhuận khác</i>	40	221.744.987	221.744.987
6	<i>Tổng lợi nhuận trước thuế</i>	50	1.269.762.103	1.269.762.103
7	<i>Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN</i>	60	1.023.951.938	1.023.951.938

III. Đánh giá Báo cáo Tài chính :

- Các báo cáo tài chính gồm Bảng cân đối kế toán, Báo cáo kết quả kinh doanh, báo cáo lưu chuyển tiền tệ đã phản ánh trung thực và hợp lý tình

hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2012 và kết quả sản xuất kinh doanh cũng như tình hình lưu chuyển tiền tệ trong năm 2012.

- Ghi chép sổ kế toán chính xác, đúng pháp luật và các quy định nội bộ Nhà Xuất bản Giáo dục Việt Nam, công tác kế toán đã giúp cho Ban Giám đốc công ty nắm được tình hình tài chính và kết quả sản xuất kinh doanh của công ty.
- Thực hiện đúng chế độ tài chính của Nhà nước và quy chế tài chính Công ty.
- **Kết quả hoạt động và tình hình tài chính của Công ty trong năm 2012 được phản ánh trong báo cáo quyết toán của Ban điều hành. Báo cáo này được đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán và chịu trách nhiệm về tính xác thực và hợp lệ của số liệu báo cáo.**
- **Tại Đại hội cổ đông năm 2011, Đại hội đã nhất trí chọn đơn vị kiểm toán là Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC – 217 Nguyễn Văn Linh, TP.Đà Nẵng thực hiện kiểm toán công ty năm 2012. Việc kiểm toán được thực hiện vào 2 thời điểm (6 tháng và cả năm), đến nay công việc kiểm toán năm 2012 đã hoàn tất.**

1. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng :

- Công ty áp dụng Chế độ kế toán Việt Nam, ban hành theo quyết định 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 , 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 Nhà xuất bản Giáo dục Việt Nam.
- Báo cáo tài chính phù hợp với chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam.
Hình thức kế toán : Nhật ký chung
- Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào 31 tháng 12 hàng năm.
- Hạch toán chính xác, công khai, minh bạch các thông tin trên thị trường chứng khoán cho các nhà đầu tư.

2. Thuyết minh một số chỉ tiêu báo cáo tài chính chủ yếu :

- Lợi nhuận năm trước chuyển qua : **771.277.101đ**
- Tổng lợi nhuận sau thuế năm 2012 : **1.023.951.938 đ**

- Lợi nhuận đã phân phối trong năm 2012. Trong đó
 - Trích quỹ phát triển SXKD :
 - Trích quỹ Dự phòng tài chính :
 - Trích quỹ khen thưởng , phúc lợi :
 - Trả cổ tức 5% lợi nhuận sau thuế tương ứng : **643.492.000 đ**
 - Trả thù lao Hội đồng quản trị ,Ban kiểm soát quý 1+2+3 năm 2012 : 95.400.000đ .
 - HĐQT không nhận thù lao Quý 4 do kết quả kinh doanh không hoàn thành chỉ tiêu, riêng thù lao Quý 4 của Ban kiểm soát vẫn chi trả bình thường.

IV. Đánh giá và kiến nghị của Ban kiểm soát:

1. Đánh giá của Ban kiểm soát :

- Hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty thực hiện đúng theo kế hoạch của HĐQT và Ban giám đốc công ty đề ra.
- Công tác tài chính tại Công ty thực hiện đúng theo qui định của Nhà nước, Nhà xuất bản Giáo dục Việt Nam, báo cáo tài chính kịp thời và chính xác phục vụ tốt cho công tác điều hành của HĐQT và Ban điều hành Công ty. Công tác tài chính đã phản ánh trung thực, chính xác tình hình tài chính và kết quả sản xuất kinh doanh của công ty.
- Công tác báo cáo tiến độ thực hiện kế hoạch tháng, quý, năm kịp thời.

2. Kiến nghị của Ban kiểm soát :

- Đề nghị Công ty xin ý kiến Đại hội cổ đông tiếp tục đầu tư tiếp dự án Cát Lái hay thanh lý phân bổ chi phí đồng thời nêu phương án sử dụng đất năm 2013.
- Hợp đồng về xây dựng các hạng mục ban đầu dự án Cát Lái chưa thanh lý, HĐQT nên giải quyết sớm.
- Trong năm 2012 Ban kiểm soát có nhận được 02 văn bản kiến nghị của cổ đông Đỗ Hữu Cường nội dung xung quanh kiến nghị về mặt bằng 240

Trần Bình Trọng không còn hiện trạng như ban đầu khi Công ty hợp tác cùng với Công ty CP BĐS C.T khai thác siêu thị . Đề nghị HĐQT và Ban điều hành tiếp tục thương thuyết nhằm tránh những thiệt hại cho Công ty.

- Hiện nay các quỹ khen thưởng, phúc lợi, khen thưởng Ban điều hành là : âm (-242.851.174 đ) tỉ lệ 23,7% lợi nhuận sau thuế. Ban điều hành nên hạch toán theo đúng nguyên tắc kế toán.
- HĐQT có biện pháp giải quyết sớm việc bàn giao công việc của Phó Giám đốc kiêm Kế toán trưởng Công ty với Công ty .
- Quan tâm đến chất lượng sản phẩm nhằm tạo sức cạnh tranh từ đó mở rộng thêm thị phần, khai thác các nguồn hàng khác ngoài SGD để đạt được mục tiêu kế hoạch đề ra.
- Tiếp tục rà soát điều chỉnh định mức lao động, đơn giá tiền lương cho người lao động. Điều tiết việc trả lương sản phẩm (các bộ phận như in, thành phẩm, KCS,..v.v) cho người lao động một cách hợp lý nhằm nâng cao đời sống cho người lao động trong tình nền kinh tế trong nước đang gặp nhiều khó khăn, giúp người lao động an tâm làm việc và cống hiến cho Công ty.

Báo cáo này đã được HĐQT thông qua, chúng tôi xin trình bày trước Đại hội cổ đông thường niên năm 2013 .

Chúc Đại hội thành công !

Nơi nhận:

- NXBGD VN “để báo cáo”
- Các thành viên HĐQT, BGD, KTT
- Các thành viên BKS
- Lưu: HC-TC

T/M BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY

TRƯỞNG BAN

(Đã ký)

Nguyễn Đức Thịnh