

*Hà Nội, ngày ... tháng 4 năm 2013*

## **BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2012**

*- Căn cứ Điều 123 Luật doanh nghiệp của Quốc hội nước Cộng hoà xã hội chủ nghĩa Việt Nam số:60/2005/QH 11 ngày 29/11/2005.*

*- Căn cứ Điều 37 Chương X điều lệ Công ty Cổ phần Bản đồ và Tranh ảnh giáo dục về nhiệm vụ, quyền hạn của Ban Kiểm soát;*

Được sự uỷ quyền của Đại hội đồng cổ đông, Ban kiểm soát Công ty CP Bản đồ và Tranh ảnh giáo dục đã thực hiện nhiệm vụ kiểm soát công tác điều hành và tình hình hoạt động của Công ty. Ban Kiểm soát xin được báo cáo kết quả hoạt động năm 2012.

### **I. CÔNG TÁC QUẢN LÝ ĐIỀU HÀNH CÔNG TY**

Các hoạt động của công ty trong năm 2012 tuân thủ theo các quy định pháp của pháp luật hiện hành, điều lệ của công ty và nằm trong phạm vi ngành nghề đã đăng ký kinh doanh

Trong năm, các cuộc họp HĐQT được diễn ra thường kỳ theo đúng quy định tại điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty. Mỗi lần họp đều có biên bản và nghị quyết cụ thể. Hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty đều tuân thủ nghị quyết của Hội đồng Quản trị. Nghị quyết của Hội đồng quản trị được phổ biến tới từng phòng, ban và cán bộ, công nhân viên để tổ chức thực hiện.

Ban Giám đốc đã triển khai thực hiện tốt nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, các nghị quyết của Hội đồng Quản trị . Tổ chức thực hiện tốt các hoạt động của công ty đạt được hiệu quả cao, thực hiện đầy đủ nghĩa vụ với Nhà nước và các chế độ chính sách cho người lao động. Cụ thể như sau:

#### **1. Đối với việc quản lý tài sản, tiền vốn**

- Tổ chức kiểm kê tiền mặt, tiền gửi ngân hàng hàng tháng đều có sự tham gia của Ban Kiểm soát.

- Tổ chức kiểm kê tài sản, vật tư, tiền vốn có đến thời điểm 0 giờ ngày 1/1/2013 theo đúng chế độ tài chính, thành lập các tổ kiểm kê và Hội đồng kiểm kê và xử lý kết quả kiểm kê.

- Tiến hành ký kết các hợp đồng nguyên tắc và tổ chức thanh lý hợp đồng với các Công ty Sách - TBTH, các đại lý, các đơn vị cung cấp.

- Tổ chức hạch toán kế toán chính xác, minh bạch như đánh giá trung thực, khách quan của Công ty Kiểm toán AAC.

- Ban kiểm soát đã tham gia kiểm tra hoạt động của công ty cùng với đoàn kiểm tra, kiểm soát của Nhà xuất bản Giáo dục Việt Nam và đoàn kiểm toán độc lập.

## **2. Đối với việc thực hiện chế độ với người lao động:**

- Thành lập Hội đồng Thi đua - Khen thưởng của Công ty. Ký kết thoả ước lao động tập thể hàng năm giữa người sử dụng lao động và đại diện người sử dụng lao động. Lãnh đạo Công ty đã tạo điều kiện để các tổ chức đoàn thể thực hiện tốt các chế độ về sinh hoạt văn hoá, chăm sóc sức khoẻ cho người lao động. Bên cạnh đời sống vật chất, văn hoá tinh thần ngày một cải thiện. Thực hiện đóng bảo hiểm y tế, bảo hiểm xã hội, bảo hiểm thất nghiệp, bảo hiểm thân thể đều đặn và đúng quy định. Tổ chức khám sức khoẻ định kỳ cho người lao động.

## **3. Về tổ chức bộ máy nhân sự:**

Ban Giám đốc Công ty đã thực hiện tổ chức sắp xếp nhân sự các phòng, ban đã được Nhà xuất bản Giáo dục Việt Nam phê duyệt, nhằm củng cố cơ cấu tổ chức Công ty theo hướng hoàn thiện để thích ứng với điều kiện hoạt động mới.

# **II. KẾT QUẢ XSKD VÀ TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH CỦA CÔNG TY NĂM 2012**

Ban kiểm soát thống nhất với các nội dung của Báo cáo tài chính Công ty và Báo cáo kết quả kinh doanh do Ban giám đốc và Phòng tài chính – Kế toán Công ty lập, đã được Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC kiểm toán.

Báo cáo tài chính đã phản ánh chính xác tình hình tài chính Công ty tại thời điểm ngày 31/12/2012, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho giai đoạn tài chính từ 01/01/2012 đến 31/12/2012 và phù hợp với các quy định của hệ thống kế toán hiện hành.

Một số chỉ tiêu chủ yếu về tình hình tài chính và kết quả SXKD của công ty trong năm 2012 như sau:

## **1. Về kết quả các chỉ tiêu hoạt động tài chính năm 2012.**

<b>Tổng doanh thu</b>	<b>75.893.012.104 đ</b>
- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	75.486.655.736 đ
- Doanh thu hoạt động tài chính	312.245.243 đ
- Thu nhập khác	94.111.125 đ
<b>Tổng chi phí</b>	<b>69.851.878.656 đ</b>
- Giá vốn hàng bán	57.370.495.012 đ
- Chi phí bán hàng	6.762.506.937 đ
- Chi phí quản lý doanh nghiệp	5.568.447.341 đ
- Chi phí khác	150.429.366 đ
<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>6.020.133.448 đ</b>
<b>Chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	<b>1.233.451.840 đ</b>
<b>Lợi nhuận sau thuế TNDN</b>	<b>4.786.681.608 đ</b>
<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>2.720 đ</b>

## 2. Tình hình vốn cổ đông

Vốn góp của nhà nước (Nhà Xuất bản Giáo dục Việt nam) 21%	3.907.000.000
Cổ phiếu quỹ 5,37%	1.000.000.000
Vốn góp của các cổ đông khác 73,63%	13.693.000.000
<b>Cộng</b>	<b>18.600.000.000</b>

## 3. Đầu tư tài sản, máy móc thiết bị

Trong năm 2012, Công ty tiến hành mua sắm tài sản cố định phục vụ sản xuất kinh doanh theo đúng quy trình mua sắm TSCĐ máy móc thiết bị với tổng giá trị là **502.447.546 đồng**.

## 4. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho	9.903.720.593
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(1.585.163.416)
<b>Cộng giá trị thuần của hàng tồn kho</b>	<b>8.318.557.177</b>

## 5. Đánh giá các chỉ tiêu tài chính cơ bản

### 5.1. Chỉ tiêu sinh lời

Công ty	Cổ tức (%)	Thu nhập trên cổ phần EPS	Hệ số thu nhập trên vốn cổ phần ROE	Hệ số thu nhập trên tài sản ROA
CP BĐ&TAGD	13%	2.720	27,20%	13,15%

### 5.2. Chỉ tiêu khả năng thanh toán

STT	Khả năng thanh toán	ĐVT	Năm 2011
1	Hệ số khả năng thanh toán hiện hành	Lần	3,2
2	Hệ số khả năng thanh toán nhanh	Lần	2,4
3	Tỷ lệ nợ phải thu/nợ phải trả	%	125
4	Số vòng quay các khoản phải thu	vòng	5
5	Số ngày thu tiền bình quân	ngày	77
6	Số vòng quay các khoản phải trả	vòng	5
7	Số ngày BQ vòng quay các khoản phải trả	ngày	68
8	Số vòng quay hàng tồn kho	vòng	7
9	Số ngày BQ vòng quay hàng tồn kho	ngày	55

## III. ĐÁNH GIÁ VÀ KIẾN NGHỊ ĐỀ XUẤT CỦA BAN KIỂM SOÁT

### 1. Đánh giá của Ban Kiểm soát

Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc đã điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh năng động, hiệu quả, mở rộng các mảng sản phẩm mới đem lại doanh thu cao.

Hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty theo đúng Nghị quyết của Đại hội cổ đông. Hội đồng quản trị đã chỉ đạo chiến lược phát triển công ty phù hợp với sự phát triển của thị trường, Ban Giám đốc đã triển khai thực hiện đúng Nghị quyết, quản lý tốt tài sản, tiền vốn của Công ty.

Công tác kế toán tài chính được thực hiện theo đúng quy định của Nhà nước và Nhà xuất bản Giáo dục. Các số liệu trên báo cáo tài chính của Công ty đã phản ánh trung thực, hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính tính đến thời điểm 31/12/2012 của Công ty. Kết quả hoạt động SXKD, và lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan. Để đảm bảo nguyên tắc thận trọng trong công tác quản lý tài chính, đã trích lập các khoản dự phòng: nợ phải thu khó đòi, giảm giá hàng tồn kho...

## **2. Kiến nghị đề xuất của Ban Kiểm soát**

- ***Hoàn thiện các quy chế quản lý nội bộ***, có chính sách tiết kiệm chi phí sản xuất, hạ giá thành sản phẩm để tăng lợi nhuận. Tiếp tục duy trì thực hiện tốt việc quản lý tài sản tiền vốn. Tích cực thu hồi công nợ, tổ chức đối chiếu công nợ phải thu, hàng gửi bán thường xuyên

- Từ các đánh giá về tình hình hoạt động, kết quả SXKD, tài chính của công ty năm 2012. Ban kiểm soát đề nghị đại biểu Đại hội thông qua: Báo cáo của HĐQT, Báo cáo của ban giám đốc về kết quả SXKD năm 2012 và kế hoạch SXKD năm 2013, đã trình đại hội.

- ***Đề xuất công tác kiểm toán tài chính - kế toán năm 2013:*** Dựa trên chức năng, nhiệm vụ của Công ty Kiểm toán và Kế toán AAC, sau khi trao đổi với Hội đồng Quản trị, Ban Kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC là đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm 2013 của Công ty CP BÐ&TAGD.

Trên đây là báo cáo kết quả kiểm soát của Ban kiểm soát Công ty CP Bản đồ và Tranh ảnh giáo dục. Trân trọng báo cáo đến các quý cổ đông, Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc công ty!

Trân trọng báo cáo và xin ý kiến thông qua của đại hội.

**TM. BAN KIỂM SOÁT**  
**TRƯỞNG BAN**

### **Nơi nhận:**

- Quý cổ đông
- HĐQT
- Ban Giám đốc, KTT

***Phạm Văn Hải***

