



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH GIÁO DỤC

Địa chỉ : 81 Trần Hưng Đạo — Quận Hoàn Kiếm - HN

Tầng 3 — 25 Hàn Thuyên — Quận Hai Bà Trưng — HN

Điện thoại : (04) 3 9747322 Fax: (04) 3 9747321

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
Tại Đại Hội đồng cổ đông thường niên năm 2017

Hà Nội, tháng 06 năm 2017

Căn cứ:

- Luật doanh nghiệp nước Cộng hoà xã hội chủ nghĩa Việt Nam;
- Điều lệ Công ty cổ phần Đầu tư Tài chính Giáo dục về quyền hạn và trách nhiệm của Ban Kiểm soát;
- Báo cáo tài chính năm 2015, 2016 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán TTP (trước đây là Công ty TNHH Kiểm toán ASC);
- Kết quả kiểm soát hoạt động điều hành của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc Công ty trong năm 2016.

Ban Kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông kết quả hoạt động như sau:

I. Hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2016

Các thành viên Ban kiểm soát đến ngày lập báo cáo:

1. Bà Nguyễn Thúy Hạnh - Bổ nhiệm ngày 27/4/2013
2. Ông Nguyễn Quang Dũng - Bổ nhiệm ngày 25/11/2016
3. Ông Vũ Văn Biên - Bổ nhiệm ngày 27/4/2013

Các hoạt động của Ban kiểm soát:

1. Tổ chức họp định kỳ và đột xuất
2. Tham gia các cuộc họp định kỳ và đột xuất của Hội đồng quản trị
3. Xem xét các Báo cáo tài chính, báo cáo thường niên, báo cáo hàng quý về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.
4. Xem xét các báo cáo của đơn vị kiểm toán.
5. Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo các quy định của pháp luật
6. Các hoạt động khác trong phạm vi trách nhiệm và quyền hạn của Ban kiểm soát

II. Báo cáo đánh giá hoạt động sản xuất kinh doanh và thẩm định báo cáo tài chính năm 2015:

1. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2015:

Đơn vị: triệu đồng

STT	Chỉ Tiêu	Kế hoạch 2015	Thực hiện 2015	So với KH
1	Tổng doanh thu	23.300	22.375	96 %
2	Tổng chi phí	16.000	15.157	95%
3	Tổng lợi nhuận trước thuế	7.300	7.203	99%

4	Tỷ suất lợi nhuận/VĐL	6,7%	6,6%	99%
---	-----------------------	------	------	-----

Kết luận: Về cơ bản Công ty hoàn thành các chỉ tiêu về doanh thu, lợi nhuận so với kế hoạch được giao.

2. Thẩm định báo cáo tài chính :

Ban kiểm soát đã thực hiện việc thẩm tra Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2015. Việc ghi chép, mở sổ kế toán, phân loại các nội dung kinh tế theo chuẩn mực kế toán do Bộ Tài chính ban hành. Báo cáo tài chính được lập định kỳ hàng quý.

Tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2015

ĐVT: đồng

TÀI SẢN	31/12/2015	31/12/2014
I. TÀI SẢN NGẮN HẠN	82.806.550.395	70.858.927.712
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	27.958.768.515	18.630.576.092
2. Các khoản đầu tư TC ngắn hạn	43.324.520.442	35.164.307.821
3. Các khoản phải thu ngắn hạn	10.050.730.634	16.923.340.922
4. Hàng tồn kho	1.472.530.804	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	-	140.702.877
II. TÀI SẢN DÀI HẠN	82.222.488.775	87.758.058.828
1. Các khoản phải thu dài hạn	50.000.000	
2. Tài sản cố định	12.229.902	85.609.182
3. Bất động sản đầu tư	29.216.754.000	29.216.754.000
4. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	52.863.324.999	58.363.324.999
5. Tài sản dài hạn khác	80.179.874	92.370.647
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	165.029.039.170	158.616.986.540
NGUỒN VỐN		
I. NỢ PHẢI TRẢ	2.334.969.791	1.287.345.122
1. Nợ ngắn hạn	2.304.969.791	1.257.345.122
2. Nợ dài hạn	30.000.000	30.000.000
II. VỐN CHỦ SỞ HỮU	162.694.069.379	157.329.641.418
I. Vốn chủ sở hữu	162.694.069.379	157.329.641.418
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	134.257.000.000	134.257.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	22.884.891.294	22.884.891.294
3. Cổ phiếu quỹ	(16.887.238.217)	(16.887.238.217)
4. Quỹ đầu tư phát triển	5.740.390.898	2.504.824.788
5. Quỹ dự phòng tài chính	-	2.606.859.014
6. Quỹ khác thuộc nguồn vốn chủ sở hữu	467.276.109	21.628.797
7. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	16.231.749.295	11.941.675.742
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	165.029.039.170	158.616.986.540

Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2015

CHỈ TIÊU	2015	2014
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	13.718.067.755	11.759.937.676
2. Giá vốn hàng bán	12.188.221.148	9.437.902.184
3. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.529.846.607	2.322.035.492
4. Doanh thu hoạt động tài chính	8.657.112.937	7.488.439.795
5. Chi phí tài chính	409.984.794	614.533.156
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	2.573.506.559	1.992.359.407
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	7.203.468.191	7.203.582.724
8. Thu nhập khác	-	56.870.952
9. Chi phí khác	-	12.000
10. Lợi nhuận khác	-	56.858.952
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	7.203.468.191	7.260.441.676
12. Lợi nhuận sau thuế	6.163.875.273	6.287.070.956

Ý kiến thẩm định: Theo ý kiến của chúng tôi. Báo cáo tài chính hợp nhất đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2015. Báo cáo tài chính được lập phù hợp với Chuẩn mực Kế toán, chế độ kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan.

III. Báo cáo đánh giá hoạt động sản xuất kinh doanh và thẩm định báo cáo tài chính năm 2016:

1. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2016:

Đơn vị: triệu đồng

STT	Chỉ Tiêu	Kế hoạch 2016	Thực hiện 2016	So với KH
1	Tổng doanh thu	24.000	21.751	91 %
2	Tổng chi phí	18.500	16.332	88%
3	Tổng lợi nhuận trước thuế	5.500	5.419	99%
4	Tỷ suất lợi nhuận/VĐL	5,1%	5%	98%

Kết luận: Về cơ bản Công ty đã hoàn thành các chỉ tiêu về doanh thu, lợi nhuận so với kế hoạch được giao.

2. Thẩm định báo cáo tài chính :

Ban kiểm soát đã thực hiện việc thẩm tra Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2016. Việc ghi chép, mở sổ kế toán, phân loại các nội dung kinh tế theo chuẩn mực kế toán do Bộ Tài chính ban hành. Báo cáo tài chính được lập định kỳ hàng quý.

Tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2016

ĐVT: đồng

TÀI SẢN	31/12/2016	31/12/2015
I. TÀI SẢN NGẮN HẠN	92.040.539.700	82.806.550.395
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	17.140.948.686	27.958.768.515
2. Các khoản đầu tư TC ngắn hạn	63.800.867.046	43.324.520.442
3. Các khoản phải thu ngắn hạn	11.098.723.968	10.050.730.634
4. Hàng tồn kho	-	1.472.530.804
II. TÀI SẢN DÀI HẠN	76.879.653.542	82.222.488.775
1. Các khoản phải thu dài hạn	50.000.000	50.000.000
2. Tài sản cố định	2.130.000.000	12.229.902
3. Bất động sản đầu tư	29.216.754.000	29.216.754.000
4. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	45.363.324.999	58.863.324.999
5. Tài sản dài hạn khác	119.574.543	80.179.874
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	168.920.193.242	165.029.039.170
NGUỒN VỐN		
I. NỢ PHẢI TRẢ	2.118.157.213	2.334.969.791
1. Nợ ngắn hạn	2.088.157.213	2.304.969.791
2. Nợ dài hạn	30.000.000	30.000.000
II. VỐN CHỦ SỞ HỮU	166.802.036.029	162.694.069.379
I. Vốn chủ sở hữu	166.802.036.029	162.694.069.379
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	108.800.000.000	134.257.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	31.454.653.077	22.884.891.294
3. Cổ phiếu quỹ	-	(16.887.238.217)
4. Quỹ đầu tư phát triển	5.740.390.898	5.740.390.898
5. Quỹ dự phòng tài chính	-	-
6. Quỹ khác thuộc nguồn vốn chủ sở hữu	310.861.398	467.276.109
7. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	20.496.130.656	16.231.749.295
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	168.920.193.242	165.029.039.170

Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2016

CHỈ TIÊU	2016	2015
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	15.678.710.692	13.718.067.755
2. Giá vốn hàng bán	13.847.203.715	12.188.221.148
3. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.831.506.977	1.529.846.607
4. Doanh thu hoạt động tài chính	6.072.483.712	8.657.112.937

5.	Chi phí tài chính	369.313.396	409.984.794
6.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	2.112.881.860	2.573.506.559
7.	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	5.421.795.433	7.203.468.191
8.	Thu nhập khác	-	-
9.	Chi phí khác	2.109.088	-
10.	Lợi nhuận khác	(2.109.088)	-
11.	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	5.419.686.345	7.203.468.191
12.	Lợi nhuận sau thuế	4.703.651.939	6.163.875.273

Ý kiến thẩm định: Theo ý kiến của chúng tôi. Báo cáo tài chính hợp nhất đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2016. Báo cáo tài chính được lập phù hợp với Chuẩn mực Kế toán, chế độ kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan.

IV. Báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị và thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2016:

1. Đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc năm 2016

Ngày 25/11/2016, ĐHĐCĐ năm 2016 đã diễn ra thành công, bầu bổ sung 03 thành viên HĐQT cho Công ty gồm: Ông Lê Thành Anh, bà Dương Thị Việt Hà, Bà Bùi Thị Thu Lan, từ đó bộ máy HĐQT đã ổn định, Ông Lê Thành Anh được bầu là Chủ tịch HĐQT.

HĐQT đã có những nỗ lực, tổ chức các phiên họp kịp thời để ổn định bộ máy điều hành, thực hiện các công việc dân đưa Công ty đi vào hoạt động ổn định: định hướng tình hình phát triển Công ty, thực hiện kiểm toán các BCTC trong 2 năm, quyết toán thuế, chế độ với người lao động... Các thành viên HĐQT tuân thủ đầy đủ điều lệ, Nghị quyết ĐHĐCĐ.

Ban giám đốc tuân thủ các Nghị quyết của HĐQT, chủ động xây dựng phương án kinh doanh trình HĐQT phê duyệt làm cơ sở thực hiện, tổ chức điều hành công ty theo đúng chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn được quy định trong Điều lệ công ty.

2. Tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2016:

2.1 Thực hiện Phương án phân phối lợi nhuận năm 2014:

STT	Khoản mục	Số tiền (đồng)
1	Lợi nhuận thực hiện sau thuế năm 2014:	6.287.070.956
+	Trích Quỹ dự phòng tài chính (5% LNST)	314.353.548
+	Trích Quỹ dự trữ bổ sung Vốn điều lệ (5% LNST)	314.353.548
+	Trích Quỹ Phúc lợi, khen thưởng (5% LNST)	314.353.548
+	Chi thù lao HĐQT, thưởng Ban ĐH (5% LNST)	314.353.548
	Tổng số tiền phân phối:	1.257.414.192
2	Lợi nhuận năm 2014 còn lại:	5.029.656.765
3	Lợi nhuận giữ lại của các năm trước:	5.913.714.539
4	Tổng lợi nhuận giữ lại:	10.943.371.304

2.2. Lựa chọn đơn vị kiểm toán BCTC năm 2015, 2016: Đã thực hiện, đơn vị kiểm toán là Công ty TNHH Kiểm toán TTP (do Công ty TNHH Kiểm toán ASC đổi tên ngày 13/02/2017 theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0102902085 thay đổi lần thứ 05 của Sở Kế hoạch và Đầu tư Tp. Hà Nội).

2.3 Sửa đổi điều lệ cho phù hợp với quy định của Luật Doanh nghiệp 2014: đã thực hiện sửa đổi cho phù hợp quy định hiện hành và công bố thông tin.

2.4. Các vấn đề khác: Thực hiện đề án tái cấu trúc Công ty đã thực hiện xong giai đoạn 1 của Đề án, giảm vốn Điều lệ từ 134,257 tỷ xuống còn 108,8 tỷ, thay đổi đăng ký kinh doanh theo số vốn điều lệ mới, được cấp thay đổi ngày 17/03/2017. Thực hiện quyết toán thuế giai đoạn 2014-2016 trong Quý 2-2017.

Về cơ bản HĐQT thực hiện nghiêm túc Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2016, Hội đồng quản trị đã có định hướng, chỉ đạo Ban giám đốc rất ráo tháo vắn tại các dự án bất động sản, thực hiện tái cấu trúc, nỗ lực tìm kiếm cơ hội, mở rộng phát triển các mảng kinh doanh khác: phát hành sách, thiết bị giáo dục...

V. Kiến nghị :

- HĐQT tiếp tục đề ra chiến lược, định hướng để Công ty có lộ trình phát triển ổn định.
- Đẩy mạnh thoái vắn tại các dự án động sản, giải quyết tháo gỡ khó khăn các BĐS hiện có của Công ty, tăng hiệu quả sử dụng vắn, chia cổ tức cho cổ đông.
- Công ty tiếp tục phát huy thế mạnh, đội ngũ công nhân lành nghề, mở rộng thị trường cung cấp dịch vụ quản lý bất động sản.

VI. Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát sau ĐHĐCĐ năm 2017

- Ban kiểm soát tiếp tục thực hiện các năng nhiệm vụ được quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ công ty, đảm bảo tính khách quan, trung thực, vì lợi ích của cổ đông và công ty.

- Thẩm định Báo cáo Tài chính năm 2017 sau khi được kiểm toán.

- Phối hợp với đơn vị kiểm toán độc lập được lựa chọn lập kế hoạch kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2017.

- Giám sát HĐQT, Ban điều hành công ty trong việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2017.

- Ban kiểm soát tập trung thực hiện kiểm soát liên quan đến các mặt hoạt động : tái cơ cấu, phát triển kinh doanh mảng sản phẩm mới, đặc biệt các vấn đề liên quan đến thoái vắn đầu tư, bất động sản, thu hồi công nợ...

- Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

Trên đây là báo cáo kết quả kiểm soát của Ban kiểm soát Công ty CP Đầu tư Tài chính Giáo dục tại ĐHĐCĐ năm 2017 và Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2017. Trân trọng báo cáo đến các quý cổ đông, Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc Công ty.

Trân trọng cảm ơn.

T/M BAN KIỂM SOÁT

(đã ký)

Nguyễn Thúy Hạnh