

Số: 01/2019/EFI-BKS

Hà Nội, ngày 11 tháng 4 năm 2019



BÁO CÁO KIỂM SOÁT HOẠT ĐỘNG NĂM 2018

Kính thưa Đại hội đồng cổ đông!

Ban Kiểm soát Công ty cổ phần Đầu tư Tài chính giáo dục xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông tình hình và kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2018 với các nội dung chính như sau:

1. Các hoạt động của Ban kiểm soát:

Ban Kiểm soát nhiệm kỳ 2018-2023 của Công ty cổ phần Đầu tư Tài chính Giáo dục hiện tại mới chỉ có 1 thành viên do Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 chưa bầu đủ số lượng theo dự kiến. Điều này cũng ảnh hưởng đến nhiệm vụ giám sát hoạt động quản trị cũng như điều hành của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc.

Ban Kiểm soát đã tiến hành hoạt động kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của Luật Doanh nghiệp, Luật Kế toán và các văn bản pháp quy có liên quan; kiểm tra giám sát việc chấp hành Điều lệ, Quy chế tổ chức và hoạt động của Công ty, Nghị quyết Đại hội cổ đông năm 2018 của Công ty, cụ thể là:

- Xem xét tính phù hợp của các Quyết định của Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc về quản lý điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty; Kiểm soát nội dung, trình tự, thủ tục ban hành các văn bản quy định về công tác quản trị doanh nghiệp;
- Kiểm tra giám sát Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc trong việc tổ chức thực hiện các Nghị quyết của Đại hội cổ đông;
- Giám sát việc thực thi pháp luật của Công ty.
- Các hoạt động khác trong phạm vi trách nhiệm và quyền hạn của Ban Kiểm soát.

Trong thời gian từ 10/10/2018 đến 31/12/2018, Ban kiểm soát đã được HĐQT mời tham dự 04 cuộc họp và thực tế tham dự được 03 cuộc.

- Các cuộc họp của HĐQT được triệu tập và tổ chức đúng quy định tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ và Quy chế quản trị của Công ty;
- Các Biên bản họp HĐQT phản ánh đúng nội dung cuộc họp, ý kiến của các thành viên và được lập theo quy định;
- Các Nghị quyết của HĐQT được ban hành đúng trình tự, thủ tục, phù hợp với quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội cổ đông;
- Các Nghị quyết, quyết định của Hội đồng Quản trị, Chủ tịch Hội đồng Quản trị tập trung vào việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội cổ đông năm 2018, chỉ đạo hoạt động kinh doanh, đáp ứng được yêu cầu quản trị, tạo điều kiện thuận lợi cho hoạt động điều hành của Ban Tổng Giám đốc;
- Các quyết định của Ban Tổng Giám đốc về điều hành hoạt động phù hợp với tình hình thực tế về tổ chức, quản lý của Công ty;



- Ban Tổng Giám đốc tuân thủ các Nghị quyết của HĐQT, chủ động báo cáo và nêu các kiến nghị trình HĐQT phê duyệt làm cơ sở thực hiện, tổ chức điều hành Công ty đúng chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn.
- Căn cứ kết quả kiểm tra, Ban Kiểm soát nhất trí với các nội dung báo cáo đánh giá công tác quản lý, điều hành năm 2018 của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc.

2. Về Báo cáo tài chính năm 2018

Công ty đã thực hiện thuê đơn vị tư vấn độc lập là Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn tài chính kế toán và Nam Việt lập lại toàn bộ báo cáo tài chính giai đoạn 2014-2018 và đơn vị tư vấn đã hoàn thành công việc này.

Công ty đã thuê Công ty TNHH kiểm toán CPA Việt Nam thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính giai đoạn 2014-2018.

Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty năm 2018

Đơn vị tính: đồng

TT	Chỉ tiêu	Năm 2018
A	TÀI SẢN	
I.	Tài sản ngắn hạn	45.482.846.707
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	19.047.179.107
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	9.539.668.675
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	16.591.451.253
4	Hàng tồn kho	26.377.273
5	Tài sản ngắn hạn khác	278.170.399
II.	Tài sản dài hạn	45.774.744.545
1	Tài sản cố định	3.274.498.129
2	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	42.474.799.999
3	Tài sản dài hạn khác	25.446.417
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	91.257.591.252
B	NGUỒN VỐN	
I	Nợ phải trả	1.889.595.692
1	Nợ ngắn hạn	1.889.595.692
II	Vốn chủ sở hữu	89.367.995.560
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	108.800.000.000
2	Thặng dư vốn cổ phần	31.454.653.077
4	Quỹ đầu tư phát triển	5.326.196.908
6	Quỹ khác thuộc nguồn vốn chủ sở hữu	(133.049.012)
7	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	(56.079.805.413)
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	91.257.591.252

Kết quả sản xuất kinh doanh hợp nhất năm 2018

Đơn vị tính: đồng

TT	Chỉ tiêu	Năm 2018
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	9.761.918.182
2	Giá vốn hàng bán	9.112.328.011
3	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	549.590.171
4	Doanh thu hoạt động tài chính	2.321.998.342

5	Chi phí tài chính	-
6	Chi phí quản lý doanh nghiệp	2.251.394.852
7	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	720.193.661
8	Thu nhập khác	13.599.135
9	Chi phí khác	12.556.949
10	Lợi nhuận khác	1.042.186
11	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	721.235.847
12	Lợi nhuận sau thuế	592.288.731

Ý kiến Ban kiểm soát:

Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn tài chính kế toán và Nam Việt đã hoàn thành việc lập lại toàn bộ báo cáo tài chính giai đoạn 2014-2018, đã ký ban hành chính thức.

Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam đã thực hiện nghiêm túc nghiệp vụ kiểm toán báo cáo tài chính năm 2018 và từ chối đưa ra ý kiến đối với báo cáo tài chính năm 2018 của Công ty.

Cơ sở kiểm toán từ chối đưa ra ý kiến:

Khoản tiền gửi 5,7 tỷ đồng (từ năm 2014) không đủ hồ sơ.

Khoản hợp tác đầu tư theo hợp đồng hợp tác số 001/2017/HTKD/EFI-A&TCORP đang được ghi nhận trên báo cáo tài chính 4,5 tỷ đồng (chỉ có ủy nhiệm chi).

Số tiền 78 tỷ đồng của Bùi Văn Dũng (từ năm 2014-2017) do vẫn trong quá trình điều tra, chưa có kết luận của cơ quan điều tra.

3. Kiến nghị:

- HĐQT và Ban Tổng giám đốc thường xuyên nghiên cứu hệ thống văn bản hiện hành, kịp thời sửa đổi, bổ sung, hoàn thiện quy trình nghiệp vụ theo các quy định mới của pháp luật để đáp ứng các yêu cầu hoạt động kinh doanh.
- HĐQT tiếp tục hỗ trợ Ban Tổng Giám đốc ổn định hoạt động của Công ty;
- Đẩy mạnh việc thoái vốn tại các dự án đầu tư, giải quyết các dự án bất động sản kém hiệu quả, tăng hiệu quả sử dụng vốn.
- Kiến nghị ĐHĐCĐ bầu đủ số lượng thành viên Ban kiểm soát để đảm bảo tuân thủ theo quy định của pháp luật và điều lệ Công ty, nâng cao hiệu quả giám sát hoạt động của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc.

Tôi xin chân thành cảm ơn Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc, các phòng, ban chức năng của Công ty đã tạo điều kiện cho tôi hoàn thành nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông.

Người lập báo cáo



Vũ Diệu Hương