



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 năm 2016

Hà Nội, tháng 11 năm 2016

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 2014 đã được kiểm toán bởi Công ty Hợp danh Kiểm toán Việt Nam (CPA VIETNAM);
- Kết quả kiểm soát hoạt động điều hành của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc Công ty trong năm 2014, 2015.

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 2014, 2015

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 Mạnh Hùng - Bổ nhiệm ngày 27/4/2013, từ nhiệm ngày 1/11/2016.
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 2014**1. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2014:**

Đơn vị: triệu đ

STT	Chỉ Tiêu	Kế hoạch 2014	Kế hoạch 2014 (điều chỉnh)	Thực hiện 2014	So với KH điều chỉnh
1	Tổng doanh thu	25.565	17.976	19.305	107 %
2	Tổng chi phí	13.176	11.140	12.044	108%
3	Tổng lợi nhuận trước thuế	12.389	6.836	7.260	106%
4	Tỷ suất lợi nhuận/VĐL	9%	5%	5%	100%

Nguyên nhân điều chỉnh kế hoạch: Do Công ty chưa thực hiện được việc thoái vốn tại Công ty cổ phần Đầu tư IP Việt Nam nên kế hoạch Doanh thu, lợi nhuận giảm.

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

2. Thẩm định báo cáo tài chính:

Ban kiểm soát đã thực hiện việc thẩm tra Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2014. 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. Công ty đã thực hiện báo cáo và công bố thông tin định kỳ theo quy định.

Tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2014

DVT: đồng

TÀI SẢN	31/12/2014	31/12/2013
I. TÀI SẢN NGẮN HẠN	70.858.927.712	65.763.842.262
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	18.630.576.092	34.929.304.041
2. Các khoản đầu tư TC ngắn hạn	45.414.507.821	20.063.364.986
3. Các khoản phải thu ngắn hạn	6.611.140.922	10.549.825.231
4. Tài sản ngắn hạn khác	202.702.877	221.348.004
II. TÀI SẢN DÀI HẠN	87.758.058.828	88.934.106.018
1. Tài sản cố định	85.609.182	164.988.462
2. Bất động sản đầu tư	29.216.754.000	29.216.754.000
3. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	58.363.324.999	59.515.553.696
4. Tài sản dài hạn khác	92.370.647	36.809.860
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	158.616.986.540	154.697.948.280
NGUỒN VỐN		
I. NỢ PHẢI TRẢ	1.287.345.122	2.028.154.520
1. Nợ ngắn hạn	1.257.345.122	1.998.242.649
2. Nợ dài hạn	30.000.000	30.000.000
II. VỐN CHỦ SỞ HỮU	157.329.641.418	152.669.793.760
I. Vốn chủ sở hữu	157.329.641.418	152.669.793.760
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	2.504.824.788	2.211.478.243
5. Quỹ dự phòng tài chính	2.606.859.014	2.313.512.469
6. Quỹ khác thuộc nguồn vốn chủ sở hữu	21.628.797	803.049.253
7. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	11.941.675.742	7.087.100.718
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	158.616.986.540	154.697.948.280

Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2014

CHỈ TIÊU	31/12/2014	31/12/2013
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	11.759.937.676	11.919.118.246
2. Giá vốn hàng bán	9.437.902.184	7.791.948.085
3. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	2.322.035.492	4.127.170.161
4. Doanh thu hoạt động tài chính	7.488.439.795	5.492.756.756
5. Chi phí tài chính	614.533.156	282.571.671
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	1.992.359.407	2.122.411.301
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	7.203.582.724	7.214.943.945
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	7.260.441.676	7.214.943.945
12. Lợi nhuận sau thuế	6.287.070.956	5.866.930.894

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 31/12/2014. 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.

3. Báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị và thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2014:

Đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị

- Hội đồng quản trị đã có phân công cụ thể, hình thành các tiểu ban chuyên môn chuyên sâu từng lĩnh vực nhằm nâng cao hiệu quả lãnh đạo.
- Hội đồng quản trị đã tiến hành họp định kỳ hàng tháng, quý và đột xuất để kiểm điểm các công tác đã thực hiện, xem xét, đánh giá tình hình sản xuất kinh doanh và đề ra các giải pháp, phương hướng cho việc thực hiện kỳ tới.
- Các nghị quyết, biện pháp HĐQT đề ra trong năm 2014 là hợp pháp, đúng với điều lệ và nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, có tác dụng định hướng và đề ra các giải pháp phù hợp, sâu sát hoạt động kinh doanh.
- Nội dung các cuộc họp mang tính thiết thực, giải quyết kịp thời các vấn đề phát sinh của Công ty.
- Các thành viên HĐQT tuân thủ đầy đủ điều lệ, Nghị quyết ĐHĐCĐ.

Tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2014:

3.1. Thực hiện Phương án phân phối lợi nhuận năm 2013:

STT	Khoản mục	Số tiền (đồng)
1	Lợi nhuận thực hiện sau thuế năm 2013:	5.866.930.894
+	Trích Quỹ dự phòng tài chính (5% LNST)	293.346.545
+	Trích Quỹ dự trữ bổ sung Vốn điều lệ (5% LNST)	293.346.545
+	Trích Quỹ Phúc lợi, khen thưởng (5% LNST)	293.346.545
+	Chi thù lao HĐQT, thưởng Ban ĐH (5% LNST)	293.346.545
	Tổng số tiền phân phối:	1.173.386.180
2	Lợi nhuận năm 2013 còn lại:	4.693.544.715
3	Lợi nhuận giữ lại của các năm trước:	1.220.169.824
4	Tổng lợi nhuận giữ lại:	5.913.714.539

3.2. Việc điều chỉnh kế hoạch SXKD 2014 của HĐQT:

STT	Chỉ Tiêu	Kế hoạch 2014	Kế hoạch 2014 (điều chỉnh)	Tỉ lệ đ/c KH/KH (%)
1	Tổng doanh thu	25,6 tỉ đồng	17,9 tỉ đồng	70%
2	Tổng chi phí	13,2 tỉ đồng	11,1 tỉ đồng	84
3	Tổng LN trước thuế	12,4 tỉ đồng	6,8 tỉ đồng	55

Lý do điều chỉnh kế hoạch 2014: Do Công ty chưa thực hiện được việc chuyển nhượng khoản đầu tư vào Dự án 187B Giảng Võ của Công ty IP.

3.3. Lựa chọn đơn vị kiểm toán BCTC năm 2014: Đã thực hiện, đơn vị kiểm toán là Công ty Hợp danh kiểm toán Việt Nam (CPA Việt Nam).

3.4. Các vấn đề khác:

- Thoái vốn khỏi dự án 187B Giảng Võ: Chưa thực hiện được
- Báo cáo UBCK về việc thay đổi mục đích sử dụng nguồn vốn của đợt phát hành tăng vốn: Đã thực hiện báo cáo UBCK vào 31/7/2014.
- Bán cổ phiếu quỹ: Chưa thực hiện do giá thị trường không đạt kỳ vọng.
- Thoái vốn bất động sản: Chưa thực hiện
- Tìm kiếm Dự án trụ sở Văn phòng làm việc: Chưa thực hiện do chưa có nguồn tài chính từ thoái vốn bất động sản.
- Thông qua việc Chủ tịch Hội đồng quản trị kiêm Giám đốc Công ty cho đến khi Hội đồng quản trị bầu được Chủ tịch hoặc bổ nhiệm được Giám đốc mới. Thời hạn đến 30/6/2014. Tháng 7, HĐQT đã thực hiện bổ nhiệm Giám đốc Công ty, tách bạch 2 chức danh Chủ tịch HĐQT và Giám đốc. Quyết định số 04/QĐ-HĐQT ngày 24/06/2014 của HĐQT công ty về việc bổ nhiệm ông Huỳnh Bá Vân – Phó CT HĐQT kiêm giám đốc công ty.

Về cơ bản HĐQT thực hiện nghiêm túc Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2014, Hội đồng quản trị đã có định hướng, chỉ đạo Ban giám đốc nỗ lực tìm kiếm các cơ hội kinh doanh, cụ thể xây dựng phương án tái cơ cấu vốn, thoái vốn tại các dự án bất động sản, mở thêm ngành nghề mới, tìm mua công ty sách để phát triển thêm mảng phát hành sách, sản xuất thiết bị giáo dục, tham gia làm sách giáo khoa, tìm kiếm các tòa nhà mới để cung cấp dịch vụ bất động sản... Tuy nhiên việc triển khai còn nhiều hạn chế do các nguyên nhân khách quan của thị trường.

3.5. Đánh giá hoạt động của Ban giám đốc:

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. Chỉ đạo các phòng ban chức năng ban hành các quy chế, định mức quản lý và tổ chức điều hành công ty theo đúng chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn được quy định trong Điều lệ công ty.

4. Báo cáo đánh giá công tác quản lý của HĐQT và Ban giám đốc năm 2015:

Ngày 26/02/2015, Chủ tịch HĐQT có đơn xin từ nhiệm và đề nghị chấm dứt tư cách thành viên HĐQT, từ đó số lượng HĐQT còn 04 người do đó trong các cuộc họp tiếp theo, mặc dù Ban giám đốc có đệ trình các phương án đầu tư, kinh doanh, nhưng không được HĐQT thống nhất, ngoài ra các vấn đề sau cũng không được giải quyết.

Cụ thể:

- Không thống nhất được việc lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính 2015
- Không tổ chức được ĐHĐCĐ thường niên năm 2015
- Không thông qua được các chỉ tiêu tài chính 2015
- và các nội dung khác thuộc thẩm quyền của ĐHĐCĐ

5. Kiến nghị :

- Ổn định bộ máy tổ chức điều hành
- Đẩy mạnh công tác tái cấu trúc, thoái vốn tại các dự án động sản, tăng hiệu quả sử dụng vốn, 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.

6. Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát sau ĐHĐCĐ năm 2016 :

- 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 2015 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 2016.
- Giám sát HĐQT, Ban điều hành công ty trong việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2016.

- Ban kiểm soát tập trung thực hiện các cuộc kiểm tra, kiểm soát liên quan đến các mặt hoạt động : tái cơ cấu, thoái vốn 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 2016 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

Nguyễn Thúy Hạnh