

Số: 01/2024/EFI-BKS

Hà Nội, tháng 4 năm 2024

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024

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 2023 với các nội dung chính như sau:

1. Các hoạt động của Ban kiểm soát

Ban Kiểm soát Công ty cổ phần Đầu tư Tài chính giáo dục có 02 thành viên. Căn cứ quyền hạn và trách nhiệm của Ban Kiểm soát theo quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty cổ phần Đầu tư Tài chính giáo dục; Căn cứ kế hoạch kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 thông qua, Ban Kiểm soát đã triển khai thực hiện các công việc chủ yếu sau:

- Giám sát việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết Hội đồng quản trị, giám sát việc tuân thủ Điều lệ Công ty;
- Kiểm tra giám sát HĐQT và Ban Tổng Giám đốc trong quản lý và điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty;
- Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo các quy định của pháp luật;
- Tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị để nắm bắt tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh, các chiến lược và định hướng phát triển, đóng góp ý kiến (nhưng không biểu quyết) nội dung Nghị quyết của HĐQT;
- Đề xuất với HĐQT và ĐHCĐ lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính hàng năm theo quy định;
- Tổ chức các cuộc họp định kỳ của BKS;
- Trong năm 2023, Ban Kiểm soát không nhận được bất cứ yêu cầu nào của cổ đông hoặc nhóm cổ đông nắm giữ từ 5% cổ phần trở lên yêu cầu xem xét về hoạt động của Công ty về việc điều hành của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc;
- Các hoạt động khác trong phạm vi trách nhiệm và quyền hạn của Ban Kiểm soát.

** Thù lao của Ban Kiểm soát:

- Tổng chi phí thù lao phát sinh năm 2023 là 57.600.000 đồng.

2. Đánh giá kết quả giám sát tình hình

a. Đánh giá công tác quản lý của HĐQT

- Công tác điều hành quản lý của HĐQT Công ty trong năm 2023 phù hợp với Luật Doanh nghiệp, Điều lệ hoạt động, Nghị quyết của ĐHCĐ, các quy định pháp luật có liên quan;

- Trong năm 2023, HĐQT đã tổ chức 09 cuộc họp, ban hành 08 Nghị quyết để quản lý các hoạt động của Công ty. HĐQT đã chỉ đạo, hỗ trợ và tạo điều kiện thuận lợi và kịp thời để Ban Tổng Giám đốc, Ban Kiểm soát thực hiện chức năng, nhiệm vụ theo quy định;
- 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;
- Hội đồng quản trị đã cung cấp đầy đủ các Nghị quyết, Quyết định của mình cho Ban kiểm soát;
- HĐQT trực tiếp chỉ đạo thường xuyên Ban Tổng Giám đốc Công ty trên các mặt hoạt động kinh doanh.

b. Đánh giá công tác quản lý của Ban Tổng Giám đốc

- Trong năm 2023, Công ty đã có 01 lần miễn nhiệm Phó Giám đốc;
- Ban Tổng Giám đốc đã tạo điều kiện cho Ban Kiểm soát trong việc thu thập thông tin, tài liệu liên quan đến hoạt động của Công ty khi có yêu cầu;
- Trong năm 2023, Công ty tuân thủ công bố thông tin định kỳ và bất thường theo đúng quy định.

c. Sự phối hợp hoạt động giữa BKS và HĐQT, Ban TGD

- Ban Kiểm soát đã được cung cấp đầy đủ, kịp thời các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT và Tổng Giám đốc theo đúng diễn biến hoạt động của Công ty.
- Ban Kiểm soát đã duy trì được mối quan hệ công tác, sự phối hợp chặt chẽ với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và cán bộ nhân viên trong Công ty, được tạo điều kiện thuận lợi thực hiện tốt công tác kiểm tra, kiểm soát.

3. Về Báo cáo tài chính năm 2023

Công ty đã thuê Công ty TNHH kiểm toán CPA Việt Nam thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2023.

Báo cáo tài chính của Công ty năm 2023

Đơn vị tính: đồng

TT	Chỉ tiêu	Năm 2023
A	TÀI SẢN	
I.	Tài sản ngắn hạn	22.215.823.024
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	2.704.166.268
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	2.217.803.555
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	16.941.444.943
4	Hàng tồn kho	-
5	Tài sản ngắn hạn khác	352.408.258
II.	Tài sản dài hạn	48.781.860.983
1	Tài sản cố định	307.060.984
2	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	48.474.799.999
3	Tài sản dài hạn khác	-

	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	70.997.684.007
B	NGUỒN VỐN	
I	Nợ phải trả	3.918.848.551
1	Nợ ngắn hạn	3.918.848.551
II	Vốn chủ sở hữu	67.078.835.456
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	-
7	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	(78.502.014.529)
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	70.997.684.007

Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2023

Đơn vị tính: đồng

TT	Chỉ tiêu	Năm 2023
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	-
2	Giá vốn hàng bán	-
3	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	-
4	Doanh thu hoạt động tài chính	1.477.946.925
5	Chi phí tài chính	(1.178.682.375)
6	Chi phí quản lý doanh nghiệp	2.236.229.578
7	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	420.399.722
8	Thu nhập khác	100.000.000
9	Chi phí khác	60.000.000
10	Lợi nhuận khác	40.000.000
11	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	460.399.722
12	Lợi nhuận sau thuế	460.399.722

Ý kiến Ban kiểm soát:

Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam đã thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2023 và ý kiến kiểm toán ngoại trừ đối với báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty.

Cơ sở cho ý kiến kiểm toán ngoại trừ của đơn vị kiểm toán:

Công ty trình bày khoản đầu tư vào Công ty cổ phần Tòa nhà Cavico Việt Nam tại ngày 31/12/2023 là 41.024.799.999 đồng (tại ngày 31/12/2022 là 41.024.799.999 đồng). Đây là khoản tiền Công ty nhận chuyển nhượng tầng 15, 16, 17 và 18 Tòa nhà Apex Tower - Lô

HH3-2 Khu đô thị Mỹ Trì Hạ, xã Mỹ Trì, đường Phạm Hùng, huyện Từ Liêm, Hà Nội của Công ty Cổ phần Tòa nhà Cavico Việt Nam để kinh doanh. Tuy nhiên, Công ty chưa đủ hồ sơ để hạch toán tăng tài sản.

Các vấn đề cần nhấn mạnh:

Đại hội đồng cổ đông Công ty đã đồng ý xóa nợ đối với các khoản nợ không có khả năng thu hồi đã được trích lập dự phòng các năm trước theo Nghị quyết số 01/2023/NQ-ĐHĐCĐ ngày 26/04/2023 và Biên bản số 04A/2023/BB-HĐQT ngày 10/05/2023.

Sau khi nhận được bản án sơ thẩm số 298/2023/HS-ST ngày 18/07/2023 và Thông báo số 1601/TB-TA ngày 31/07/2023 của Tòa Án nhân dân Thành phố Hà Nội thông báo về việc ông Huỳnh Bá Vân đã kháng cáo toàn bộ bản án sơ thẩm. Ban Tổng Giám đốc Công ty đang tiếp tục theo dõi kết quả cuối cùng của vụ án và sẽ thực hiện các ghi nhận cần thiết (nếu có) vào Báo cáo tài chính sau khi bản án phúc thẩm có hiệu lực pháp luật.

Nhận xét chung:

- Tổng doanh thu năm 2023 của Công ty là 1.577.946.925 đồng;
- Lợi nhuận sau thuế năm 2023 của Công ty là 460.399.722 đồng;
- Trong năm có sự thay đổi về nhân sự về Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc, Ban Kiểm soát;
- Vụ việc thất thoát tài sản vẫn kéo dài mà chưa có kết luận của cơ quan điều tra nên Báo cáo tài chính của Công ty kiểm toán đưa ra ý kiến kiểm toán ngoại trừ, ảnh hưởng rất lớn đến hoạt động đầu thầu và kinh doanh của Công ty;
- Công ty chưa thực hiện phương án phát hành riêng lẻ cổ phiếu để tăng vốn điều lệ theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021.

4. Kiến nghị

- HĐQT tiếp tục hỗ trợ Ban Tổng Giám đốc ổn định hoạt động của Công ty;
- Tập trung thoái vốn, thu hồi các khoản đầu tư, cho vay không đúng mục đích, không hiệu quả;
- Tìm kiếm các ngành nghề, hướng kinh doanh mới để đem lại doanh thu, lợi nhuận cho Công ty.

5. Kế hoạch hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2024

- Giám sát Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc trong việc quản lý và điều hành Công ty;
- Đề xuất, kiến nghị Đại hội đồng cổ đông phê duyệt danh sách tổ chức kiểm toán được chấp thuận thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty;
- Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình hoạt động kinh doanh, báo cáo tài chính của Công ty, báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị;
- Rà soát hợp đồng, giao dịch với người có liên quan thuộc thẩm quyền phê duyệt của Đại hội đồng cổ đông hoặc Hội đồng quản trị và đưa ra khuyến nghị về hợp đồng, giao dịch cần có phê duyệt của Đại hội đồng cổ đông hoặc Hội đồng quản trị;
- Xem xét sổ kế toán, ghi chép kế toán và tài liệu khác của Công ty, công việc quản lý, điều hành hoạt động của Công ty khi xét thấy cần thiết hoặc theo nghị quyết Đại hội đồng cổ đông hoặc theo yêu cầu của cổ đông hoặc nhóm cổ đông quy định;

- Tham dự và tham gia thảo luận tại cuộc họp của HĐQT và các cuộc họp khác của Công ty;
- Thực hiện đầy đủ chức năng nhiệm vụ của BKS quy định tại Điều lệ Công ty và pháp luật;
- Triển khai công tác kiểm tra, giám sát định kỳ theo quy định;
- BKS tiếp tục duy trì phối hợp chặt chẽ với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và các phòng ban trong Công ty để công tác kiểm tra kiểm soát được hiệu quả hơn.

Trên đây là báo cáo hoạt động của BKS trong năm 2023, Ban Kiểm soát xin chân thành cảm ơn sự ủng hộ của Quý vị cổ đông, Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc, các phòng, ban chức năng trong Công ty đã tạo điều kiện cho Ban Kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ trong nhiệm kỳ vừa qua.

Chúc Đại hội thành công tốt đẹp và chúc các cổ đông sáng suốt lựa chọn thành viên HĐQT và BKS cho nhiệm kỳ mới vì sự phát triển ngày càng lớn mạnh và bền vững của EFI. Kính chúc Quý vị sức khỏe, hạnh phúc, thành đạt.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông.

Người lập báo cáo



Thành Thị Ngọc