



## **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**

**Phần một: Báo cáo thẩm tra năm 2012 của Ban Kiểm soát**

**Phần hai: Báo cáo tổng kết của Ban kiểm soát nhiệm kỳ I (2007-2012)**

*Hà Nội, ngày 27 tháng 4 năm 2013*

## PHẦN MỘT: BÁO CÁO THẨM TRA NĂM 2012 CỦA BAN KIỂM SOÁT

### **Kính gửi : Quý cổ đông Công ty CP Đầu tư tài chính Giáo dục**

Ban kiểm soát trân trọng báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2013 kết quả hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2012 như sau:

#### **1. Hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2012:**

Ban kiểm soát đã bám sát chức năng nhiệm vụ được quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ công ty. Hoạt động của Ban kiểm soát đảm bảo tính khách quan, trung thực.

Trong quá trình hoạt động, ban kiểm soát nhận được sự phối hợp, cộng tác của HĐQT, Ban giám đốc Công ty.

Trong năm 2012, Ban kiểm soát đã tập trung thực hiện công tác kiểm tra, giám sát các lĩnh vực trọng yếu sau:

- Thẩm định báo cáo tài chính hằng năm và sáu tháng của công ty, đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị.
- Ban kiểm soát thực hiện giám sát Hội đồng quản trị, Giám đốc công ty trong việc quản lý và điều hành công ty.
- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh, trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính.

#### **2. Thẩm định báo cáo tài chính và các chỉ tiêu tài chính chủ yếu năm 2012:**

##### **2.1 Ý kiến của Ban kiểm soát:**

Theo các báo cáo định kì và số liệu phân tích do Ban Giám đốc trình bày tại các cuộc họp HĐQT và báo cáo tài chính năm 2012 đã được kiểm toán bởi Công ty hợp danh Kiểm toán Việt Nam lập ngày 26/02/2013 Ban kiểm soát đồng ý với các đánh giá về hoạt động và tài chính trong các báo cáo của Công ty và tổ chức kiểm toán.

Báo cáo tài chính năm 2012 được kiểm toán đã phản ánh chính xác, trung thực và hợp lý tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2012 phù hợp với chế độ kế toán hiện hành.

##### **2.2 Kết quả kinh doanh năm 2012:**

*DVT: đồng*

STT	Chỉ tiêu	Năm 2011	Thực hiện 2012
1.	Cơ cấu doanh thu: - Doanh thu quản lý tòa nhà - Doanh thu kinh doanh bất động sản - Doanh thu hoạt động tài chính - Doanh thu khác	8.401.972.273 16.162.727.273 19.890.444.967 300.000.000	10.548.976.009  14.000.537.245
2.	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	24.564.699.546	10.548.976.009
3	Giá vốn hàng bán	19.001.656.135	8.741.020.883
4	<b>Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>5.563.043.411</b>	<b>1.807.955.126</b>
5	Doanh thu hoạt động tài chính	19.890.444.967	14.000.537.245
6	Chi phí tài chính Trong đó chi phí lãi vay	8.934.979.155 9.000.000	(3.007.730.432) 305.556

7	Chi phí bán hàng	70.374.545	-
8	Chi phí quản lý doanh nghiệp	2.737.750.343	2.859.216.074
9	<b>Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>13.710.384.335</b>	<b>15.957.006.729</b>
10	Thu nhập khác	300.000.000	
11	Chi phí khác		568.864.639
12	<b>Lợi nhuận khác</b>	<b>300.000.000</b>	<b>(568.864.639)</b>
13	<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>14.010.384.335</b>	<b>15.388.142.090</b>
14	Chi phí thuế TNDN hiện hành	2.748.788	3.682.766
15	<b>Lợi nhuận sau thuế TNDN</b>	<b>11.261.597</b>	<b>11.705.377</b>
16	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (đ/CP)	886	1.089

### 2.3 Một số chỉ tiêu tài chính chủ yếu của Công ty tại ngày 31/12/2012

*ĐVT: đồng*

#### TÀI SẢN

<b>I. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>99.509.403.217</b>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	36.648.029.754
2. Các khoản đầu tư TC ngắn hạn	48.634.054.712
3. Các khoản phải thu ngắn hạn	14.118.577.824
4. Tài sản ngắn hạn khác	108.740.927
<b>II. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>59.972.987.602</b>
1. Tài sản cố định	265.451.912
2. Bất động sản đầu tư	29.210.314.500
3. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	30.450.000.000
4. Tài sản dài hạn khác	47.221.190
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>159.482.390.819</b>

#### NGUỒN VỐN

<b>I. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>4.058.392.460</b>
1. Nợ ngắn hạn	4.028.392.460
2. Nợ dài hạn	30.000.000
<b>II. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>155.423.998.359</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>155.423.998.359</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	134.257.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	22.834.332.577
3. Cổ phiếu quỹ	(17.802.679.500)
4. Quỹ đầu tư phát triển	1.626.209.416
5. Quỹ dự phòng tài chính	1.728.243.642
6. Quỹ khác thuộc nguồn vốn chủ sở hữu	515.647.092
7. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	12.265.245.132
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>159.482.390.819</b>

### 3. Kiểm soát hoạt động:

Trong năm 2012, Ban kiểm soát đã làm việc với HĐQT, Ban giám đốc về việc tuân thủ quy trình trong quá trình triển khai hoạt động kinh doanh của công ty. Ban kiểm soát

nhất trí với HĐQT, ban giám đốc về việc điều hành kinh doanh của công ty. Kết quả giám sát hoạt động chủ yếu như sau:

3.1. Hoạt động quản lý tòa nhà: Công ty đã xây dựng được quy trình làm việc, xúc tiến, tiếp thị và khai thác được khách hàng mới, mang lại doanh thu, lợi nhuận, củng cố thương hiệu của công ty.

3.2. Hoạt động đầu tư tài chính: HĐQT và ban giám đốc thực hiện đúng quy trình, đảm bảo nguyên tắc đầu tư thận trọng, hạn chế rủi ro khi thị trường có những biến động bất lợi. Quản lý chặt chẽ và linh hoạt các nguồn lực tài chính. Quan hệ chặt chẽ với các tổ chức tài chính, ngân hàng thương mại góp phần nâng cao hiệu quả của hoạt động nguồn vốn.

3.3. Hoạt động kế toán: Báo cáo tài chính quý và báo cáo tài chính năm 2012 đã được kiểm toán được lập theo đúng chế độ, chuẩn mực kế toán và đảm bảo đúng thời gian quy định. Công tác kế toán đảm bảo hệ thống chứng từ sổ sách theo đúng chế độ và chuẩn mực kế toán. Công ty thực hiện tốt các nghĩa vụ tài chính và báo cáo với các cơ quan quản lý.

3.4. Hoạt động công bố thông tin: Công ty tuân thủ nghiêm túc các quy định hiện hành của cơ quan quản lý nhà nước về công bố thông tin.

## PHẦN HAI: BÁO CÁO TỔNG KẾT CỦA BAN KIỂM SOÁT NHIỆM KỲ I (2007-2012)

### **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 đã được kiểm toán bởi Công ty Hợp danh Kiểm toán Việt Nam (CPA VIETNAM) qua các năm 2008 - 2012;
  - Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát qua các năm 2008 - 2012.
- Ban Kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông như sau:

### **I. Tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát:**

#### **1. Cơ cấu của Ban Kiểm soát:**

- Bà Nguyễn Thúy Hạnh      - Trưởng ban kiểm soát
- Ông Nguyễn Mạnh Hùng      - Thành viên ban kiểm soát
- Bà Nguyễn Thị Thu Hằng      - Thành viên ban kiểm soát (bầu bổ sung năm 2010)

#### **2. Hoạt động của Ban kiểm soát:**

- Ban kiểm soát đã tiến hành họp định kì để xem xét, đánh giá và đưa ra các quyết định về việc giám sát tình hình hoạt động và tài chính của công ty;
- Giám sát hoạt động của HĐQT và Ban giám đốc trong việc điều hành công ty;
- Giám sát tình hình thực hiện nghị quyết Đại hội đồng cổ đông qua các lần đại hội;
- Kiểm tra, giám sát các báo cáo tài chính hàng quý, năm nhằm đánh giá tính hợp lý của các số liệu tài chính, giám sát ban lãnh đạo trong việc thực thi những kiến nghị do Kiểm toán đưa ra.
- Giám sát việc thực thi pháp luật của Công ty.
- Tham dự các cuộc họp định kì hàng tháng, quý của HĐQT.

### **II. Kết quả kiểm tra của Ban kiểm soát nhiệm kì I (2007 – 2012):**

#### **1. Hoạt động sản xuất kinh doanh và công tác quản lí điều hành:**

Ban giám đốc quản lí điều hành cùng tập thể cán bộ CNV đã thực hiện các chỉ tiêu kinh doanh từ năm 2007 – 2012 như sau:

STT	Chỉ tiêu	Năm 2008	Năm 2009	Năm 2010	Năm 2011	Năm 2012
1.	Vốn điều lệ bình quân	35.700.000	35.700.000	80.707.510	127.108.870	107.420.000
2.	Tổng doanh thu	13.559.561	12.228.129	22.606.772	44.455.144	24.549.513
3.	Lợi nhuận trước thuế	2.663.174	6.312.773	13.622.953	14.010.384	15.388.142
4.	Thuế TNDN	624.506	953.130	3.079.647	2.748.788	3.682.766
5.	Lợi nhuận sau thuế	2.038.668	5.359.643	10.543.306	11.261.596	11.705.376
6.	Lãi cơ bản/CP (đ/CP)	571	1.501	1.306	886	1.089
7.	Cổ tức (%)	5	-	7	10	8

- Về cơ bản Công ty đã tuân thủ đầy đủ các quy định của Pháp luật. Các thành viên HĐQT, Ban Giám đốc và các cán bộ quản lý đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo quy định của luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và các nghị quyết của Đại hội cổ đông.

- Bầu bổ sung thành viên HĐQT:

+ Năm 2011 bầu bổ sung ông Nguyễn Quang Vinh, ông Nguyễn Quốc Hùng.

+ Năm 2012 bầu bổ sung ông Nguyễn Tuấn Anh.

- HĐQT đã tiến hành điều đặn các cuộc họp định kì theo quy định để triển khai công tác giám sát và định hướng hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty.

- Trong nhiệm kì vừa qua, Ban kiểm soát không phát hiện trường hợp bất thường trong hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty;

- Công tác hạch toán kế toán của công ty tuân thủ đúng chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành. Thực hiện chế độ báo cáo tài chính, công bố thông tin tài chính định kì với Ủy ban chứng khoán Nhà nước và Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội;

- Báo cáo tài chính được kiểm toán qua các năm 2008 – 2012 đã phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính của công ty tại thời điểm 31/12 các năm 2008 – 2012. Không có sai sót trọng yếu nào xảy ra trong suốt nhiệm kì về công tác hạch toán kế toán;

- Ban kiểm soát đánh giá cao những cố gắng của Ban điều hành trong việc tổ chức triển khai hoạt động sản xuất kinh doanh, cũng như ứng phó kịp thời với những biến động của thị trường trong bối cảnh khó khăn của nền kinh tế.

Trong thời gian qua, Ban kiểm soát không phát hiện điều gì bất thường trong công tác quản lý điều hành của công ty.

## **2. Kiến nghị :**

- Công ty cần nghiên cứu, đánh giá và tổ chức triển khai các hoạt động kinh doanh của công ty nhằm nâng cao hiệu quả sử dụng nguồn vốn.
- Tăng cường công tác quản trị rủi ro. Chú trọng đến việc bảo đảm an toàn tài chính cho công ty, đặc biệt trong những giai đoạn khó khăn của thị trường.
- 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.

**T/M BAN KIỂM SOÁT**

**Nguyễn Thúy Hạnh**