



## **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 2014**

*Hà Nội, tháng 4 năm 2014*

**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 2013 đã được kiểm toán bởi Công ty Hợp danh Kiểm toán Việt Nam (CPA VIETNAM);
- Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát năm 2013.

Ban Kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông kết quả hoạt động kiểm tra và giám sát các hoạt động của Công ty cổ phần Đầu tư Tài chính Giáo dục năm 2013 như sau:

**I. Hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2013:**

Ban kiểm soát Công ty được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2013 bầu gồm 03 thành viên. Ban kiểm soát đã tiến hành họp bầu TBKS và phân công nhiệm vụ trong ban. Ban kiểm soát đã thực hiện 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.

Ban Kiểm soát tiến hành họp định kỳ theo quy định, tập trung thực hiện công tác kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và Công ty trong việc quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc Công ty năm 2013, cụ thể:

- Xem xét tính pháp lý, trình tự, thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng Quản trị, Ban Giám đốc trong năm 2013 theo các quy định của pháp luật và của Công ty.
- Tham gia ý kiến, đưa ra các kiến nghị với HĐQT, Ban Giám đốc Công ty về các vấn đề liên quan đến hoạt động của công ty trong năm.
- Kiểm tra, giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2013 đối với HĐQT và Ban Giám đốc.
- 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.
- Thẩm tra các Báo cáo tài chính Quý, Bán niên, năm nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính, phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kế toán và chính sách tài chính hiện hành của Việt Nam.
- Kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo các quy định của pháp luật.

**II. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc:**

Hội đồng quản trị Công ty hiện tại bao gồm 03 thành viên trong đó Chủ tịch HĐQT kiêm Giám đốc Công ty, 01 thành viên là Phó Giám đốc Công ty và 01 thành viên độc lập ngoài công ty, trong năm 2013, HĐQT Công ty đã tổ chức các cuộc họp định kỳ hàng quý, năm và bất thường theo quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của công ty. Ban kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm phù hợp với

quy định của pháp luật, của công ty, đáp ứng yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty trong năm.

HĐQT đã ban hành 09 Nghị quyết, quyết định các vấn đề liên quan đến hoạt động của công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của HĐQT. Các Nghị quyết của HĐQT ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và với mục tiêu, nhiệm vụ mà ĐHĐCĐ năm 2013 đã giao.

Do thành viên Ban giám đốc hầu hết nằm trong HĐQT nên công tác điều hành quản lý có sự thống nhất từ HĐQT đến Ban Giám đốc. Ban Giám đốc công ty đã tổ chức thực hiện việc điều hành công ty theo đúng chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn được quy định trong Điều lệ công ty.

### **III. Thẩm định báo cáo tài chính và các chỉ tiêu tài chính chủ yếu năm 2013:**

#### **1. Công tác lập và kiểm toán báo cáo tài chính:**

- Báo cáo tài chính năm 2013 của Công ty mẹ và hợp nhất được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

- Các Báo cáo tài chính năm 2013 được kiểm toán bởi Công ty Hợp danh kiểm toán Việt Nam (CPA Vietnam) là đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các Công ty niêm yết.

- Ý kiến của kiểm toán viên về các Báo cáo tài chính năm 2013 của Công ty là ý kiến chấp nhận toàn bộ. 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 2013 được kiểm toán đã phản ánh chính xác, trung thực và hợp lý tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2013.

#### **2 Tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2013:**

*DVT: đồng*

<b>TÀI SẢN</b>	<b>31/12/2013</b>	<b>31/12/2012</b>
<b>I. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>65.763.842.262</b>	<b>99.509.403.217</b>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	34.929.304.041	36.648.029.754
2. Các khoản đầu tư TC ngắn hạn	20.063.364.986	48.634.054.712
3. Các khoản phải thu ngắn hạn	10.549.825.231	14.118.577.824
4. Tài sản ngắn hạn khác	221.348.004	108.740.927
<b>II. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>88.934.106.018</b>	<b>59.972.987.602</b>
1. Tài sản cố định	164.988.462	265.451.912
2. Bất động sản đầu tư	29.216.754.000	29.210.314.500
3. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	59.515.553.696	30.450.000.000
4. Tài sản dài hạn khác	36.809.860	47.221.190
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>154.697.948.280</b>	<b>159.482.390.819</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>		
<b>I. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>2.028.154.520</b>	<b>4.058.392.460</b>
1. Nợ ngắn hạn	1.998.242.649	4.028.392.460
2. Nợ dài hạn	30.000.000	30.000.000
<b>II. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>152.669.793.760</b>	<b>155.423.998.359</b>

<b>I.</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>152.669.793.760</b>	<b>155.423.998.359</b>
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	22.834.332.577
3.	Cổ phiếu quỹ	(16.887.238.217)	(17.802.679.500)
4.	Quỹ đầu tư phát triển	2.211.478.243	1.626.209.416
5.	Quỹ dự phòng tài chính	2.313.512.469	1.728.243.642
6.	Quỹ khác thuộc nguồn vốn chủ sở hữu	803.049.253	515.647.092
7.	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	7.087.100.718	12.265.245.132
	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>154.697.948.280</b>	<b>159.482.390.819</b>

### 3. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh:

Đơn vị: 1000 đ

STT	Chỉ Tiêu	Thực hiện 2012	Kế hoạch 2013 (điều chỉnh)	Thực hiện 2013	So với KH (%)	So với 2012 (%)
1	Tổng doanh thu	24.549.513	18.433.710	17.411.875	94,45	70,93
2	Tổng chi phí	9.161.371	10.088.774	10.196.931	101,07	111,3
3	Tổng lợi nhuận trước thuế	15.388.142 14,32%/VĐL bq	8.344.936	7.214.944 6,63%/VĐL bq	86,46	46,89
4	Thuế TNDN	3.682.765	1.808.737	1.348.013	74,53	36,60
5	Lợi nhuận sau thuế	11.705.376 10,89%/VĐLbq	6.536.199	5.866.931 5,41%/VĐL bq	89,76	55,84

#### Nguyên nhân không đạt kế hoạch doanh thu, lợi nhuận:

- Cơ cấu vốn nằm trong bất động sản chiếm tỷ trọng lớn trong tổng vốn hoạt động và chưa sinh lời do thị trường đóng băng.

- Doanh thu và lợi nhuận từ kinh doanh dịch vụ quản lý tòa nhà giảm do giá thuê văn phòng giảm, cung nhiều hơn cầu.

#### Đánh giá của Ban kiểm soát:

Trong bối cảnh thị trường tài chính và bất động sản hầu như bị tê liệt, tuy kết quả sản xuất kinh doanh của công ty chưa đạt được các chỉ tiêu theo kế hoạch Ban kiểm soát cũng đánh giá Ban điều hành công ty đã có những nỗ lực, quyết sách cần thiết để giữ vững và ổn định công ty: cố gắng phát huy nội lực để giữ vững và mở rộng thị trường kinh doanh dịch vụ quản lý tòa nhà, phát triển các lĩnh vực kinh doanh khác, tuy chưa mang lại lợi nhuận như mong muốn, tiết giảm chi phí (chi phí quản lý doanh nghiệp 2013 là 2,1 tỉ so với 2012 là 2,8 tỉ, giảm 25%)...

**IV. 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.

**V. Kiến nghị:**

- Đẩy mạnh việc tái cơ cấu, thoái vốn tại các dự án không mang lại hiệu quả.
- Tiếp tục thắt chặt quản lý rủi ro trong kinh doanh và tài chính, tăng cường công tác kiểm tra, giám sát.
- Rà soát và hoàn thiện các quy chế quản lý tại các bộ phận chức năng, nâng cao hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh và quy chế quản trị của công ty.

**VI. Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2014:**

- 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.
- Ban kiểm soát tập trung thực hiện các cuộc kiểm tra, kiểm soát liên quan đến các mặt hoạt động: thoái vốn đầu tư, bất động sản, thu hồi công nợ...
- Giám sát HĐQT, Ban điều hành công ty trong việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2014.
- 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 năm 2013 và Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2014. Trân trọng báo cáo đến các Quý cổ đông, Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc Công ty.

**T/M BAN KIỂM SOÁT**  
**TRƯỞNG BAN**  
**(đã ký)**

**Nguyễn Thúy Hạnh**