

Hà Nội, ngày 08 tháng 04 năm 2015

BÁO CÁO
HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2015

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam số 60/2005/QH được Quốc Hội thông qua 29/11/2005
- Căn cứ nhiệm vụ và quyền hạn của Ban Kiểm soát đã được quy định tại điều lệ Công ty Cổ phần đầu tư và Phát triển Giáo dục Hà Nội.
- Căn cứ tình hình hoạt động SXKD và kết quả kiểm toán báo cáo tài chính năm 2014 của Công ty Cổ phần đầu tư và Phát triển Giáo dục Hà Nội bởi Công ty TNHH Dịch vụ tư vấn tài chính kế toán và kiểm toán.

Ban Kiểm soát xin báo cáo Đại hội cổ đông thường niên năm 2015 tình hình thực hiện công tác kiểm soát năm 2014 tại Công ty Cổ phần đầu tư và Phát triển Giáo dục Hà Nội như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

Ban kiểm soát gồm 3 thành viên hoạt động kiêm nhiệm:

- Bà Đỗ Thị Phương: Trưởng Ban
- Bà Phí Ngọc Uyên: Ủy viên
- Ông Phạm Văn Cẩn: Ủy viên

Ban kiểm soát (BKS) đã thực hiện kiểm soát nhằm đảm bảo hoạt động kinh doanh, quản trị điều hành của Công ty thực hiện đúng theo quy định của luật doanh nghiệp, điều lệ Công ty cũng như Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, cụ thể:

- Kiểm tra giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh, giám sát việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014.
- Xem xét tính phù hợp của các Quyết định, Nghị quyết của Hội đồng Quản trị, Ban Giám đốc trong Công tác quản lý.

- Xem xét các báo cáo định kỳ do Ban Giám đốc lập, kiểm tra, giám sát báo cáo tài chính định kỳ hàng quý, năm, nhằm đánh giá tính hợp lý của số liệu tài chính, giám sát thực hiện kiến nghị của kiểm toán.

- Giám sát việc chấp hành chính sách chế độ tài chính kế toán và chế độ công bố thông tin của Công ty.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI THÀNH VIÊN HĐQT, BAN ĐIỀU HÀNH

Về cơ bản Công ty đã tuân thủ đầy đủ các quy định của Pháp luật, các thành viên HĐQT, Ban điều hành đã thực hiện đúng chức năng nhiệm vụ được giao theo quy định của luật doanh nghiệp, điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

- Năm 2014, HĐQT đã tiến hành họp 8 cuộc họp. Thể thức, nội dung biên bản, các Quyết định, Nghị quyết và các văn bản của HĐQT phù hợp với quy định của luật doanh nghiệp và điều lệ Công ty. HĐQT định hướng chiến lược, giám sát, hỗ trợ, chỉ đạo kịp thời Ban Tổng Giám đốc trong quá trình triển khai thực hiện, hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch SXKD năm 2014.

- Ban Giám đốc đã triển khai thực hiện đầy đủ theo các nội dung của các Nghị quyết của HĐQT, thực hiện phân chia lợi nhuận của năm 2013 theo đúng Nghị quyết của Đại hội cổ đông đã thông qua (NQ HĐQT số 03/NQ-HQĐT ngày 11/4/2014).

- Năm 2014, Tình hình kinh doanh các dòng sản phẩm trọng yếu - truyền thống (SBT, sách tự chọn) có giảm sút so với các năm trước do Công ty phải đối diện với một số khó khăn khách quan như: Việc tăng sản lượng phát hành của Bộ sách công nghệ, triển khai trên nhiều tỉnh thành phố, bên cạnh đó sách bổ trợ, sách tiếng anh bị in lậu tràn lan và nghiêm trọng. .. Ban Tổng Giám đốc Công ty đã có nhiều cố gắng trong lãnh đạo điều hành, có giải pháp khắc phục phù hợp, tăng sản lượng phát hành và hiệu quả kinh doanh từ các mảng sản phẩm khác (STK, lịch Bloc, KD tòa nhà). Vì vậy, việc thực hiện nhiệm vụ SXKD năm 2014 cơ bản vẫn giữ được ổn định, Công ty vẫn hoàn thành và vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch mà Đại hội cổ đông thường niên năm 2014 đã thông qua. Đạt được kết quả này là một cố gắng rất lớn của Ban điều hành Công ty, Ban Tổng Giám đốc đã luôn bám sát tình hình thực tế, sát sao trong chỉ đạo điều hành, BKS nhất trí với đánh giá trong báo cáo kết quả SXKD năm 2014 và báo cáo về kế hoạch kinh doanh năm 2015 của Ban Tổng Giám đốc Công ty, kết quả cụ thể:

+ Về sản lượng phát hành:

TT	Mặt hàng	Kế hoạch (triệu bản, sản phẩm)	Thực hiện (triệu bản, sản phẩm)	Tỉ lệ % KH/TH	Tỉ lệ % so với cùng kỳ 2013
----	----------	-----------------------------------	------------------------------------	------------------	--------------------------------------

1.	Sách hỗ trợ sách giáo khoa	30,768	27,726	90,3%	91,9%
2.	Sách tự	3,800	3,283	86,4%	81,9%
	Trong đó sách tiếng anh mới	3,175	2,583	81,4%	120,1%
3.	Sách tham khảo và sản phẩm GD, lịch Bloc	6,800	7,392	108,7%	105,8%
	Tổng cộng:	41,368	38,451	93%	93,3%

(Tồn kho an toàn: Tồn kho SBT, STC đến 31/12/2014: 1.078.060 bản sách chiếm khoảng 3%).

* Các chỉ tiêu kinh tế đạt được

+ Tổng Doanh thu hợp nhất đạt 375,5 tỷ đồng, tổng Doanh thu Công ty mẹ đạt 368,5 tỷ đồng, đạt 106,2% so với mức ĐHCĐ giao.

+ Tổng lợi nhuận thực hiện trước thuế hợp nhất đạt 36,694 tỷ đồng, Tổng lợi nhuận thực hiện trước thuế Công ty mẹ đạt 36,199 tỷ đồng, đạt 120% so với mức ĐHCĐ giao.

+ Cổ tức thực hiện: 12%, đạt 120% so với mức Đại hội đồng cổ đông giao

+ Thù lao của HĐQT, BKS năm 2014 thực hiện theo mức đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên 2014 thông qua.

+ Khai thác cho thuê tòa nhà văn phòng được 11/12 tầng, doanh thu đạt 10 tỷ đồng, Lợi nhuận đạt 2,5 tỷ:

- HĐQT đã chỉ đạo thực hiện công tác công bố thông tin của Công ty luôn đảm bảo kịp thời, công khai và minh bạch theo đúng quy định của pháp luật và điều lệ Công ty. Năm 2014, Công ty nằm trong top 30 doanh nghiệp minh bạch nhất trong số 521 doanh nghiệp niêm yết trên sở GDCK Hà Nội và đã được sở giao dịch chứng khoán Hà Nội tặng cúp.

- Từ các kết quả phân tích đánh giá trên đây cho thấy HĐQT, Ban Tổng Giám đốc Công ty đã đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo quy định của Luật Doanh Nghiệp, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông. HĐQT, Ban Tổng Giám đốc có nhiều nỗ lực, năng động và tâm huyết trong điều hành quản lý đảm bảo Công ty kinh doanh có hiệu quả, bảo toàn và phát triển vốn cho cổ đông.

III. THẨM TRA BÁO CÁO TÀI CHÍNH

1. Về báo cáo tài chính

- Báo cáo tài chính năm 2014 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty Kiểm toán TNHH Hãng kiểm toán AASC. Công ty kiểm toán độc lập đã đưa ra ý kiến: “ Xét

trên các khía cạnh trọng yếu, Báo cáo tài chính kết thúc ngày 31/12/2014 phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty, phù hợp với chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành..”.

- Căn cứ số liệu tài chính đã được kiểm toán, Ban Kiểm soát thống nhất với ý kiến của Công ty kiểm toán và thẩm định báo cáo tài chính của Công ty mẹ như sau:

*** Kết quả SXKD năm 2013 của Công ty mẹ HEID**

TT	CHỈ TIÊU	ĐVT	Kế hoạch 2014	Thực hiện 2014	Thực hiện 2013	Tỉ lệ (%)	
						TH /2013	TH /KH 2014
1	Tổng doanh thu	Tỷ đ	347	368,5	383	96,2	106,2
3	Lợi nhuận trước thuế TNDN	nt	30	36,2	38,6	93,7	120
4	Chi phí thuế TNDN hiện hành	nt		7,861	4,865		
5	Lợi nhuận sau thuế TNDN	nt		28,338	33,739		
6.	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (EPS)	đ		1.945	2.167		

*** Một số chỉ tiêu chủ yếu về tình hình tài sản nguồn vốn năm 2014.**

ĐVT: triệu đồng

TT	Nội dung	31/12/2014		31/12/2013	
		Số tiền	Tỷ trọng %	Số tiền	Tỷ trọng %
I	TỔNG TÀI SẢN	361.625		313.957	
1	Tài sản ngắn hạn	201.003	55.6%	168.443	53.6%
2	Tài sản dài hạn	160.621	44.4%	145.514	46.4%
II	TỔNG NGUỒN VỐN	361.625		313.957	
1	Nợ phải trả	152.061		109.957	
	Nợ ngắn hạn	152.060		99.957	80,2%
	Nợ dài hạn			10,000	9,1%
2	Nguồn vốn chủ sở hữu	209.564		204.000	
	<i>Trong đó:</i>				
	+ Vốn đầu tư chủ sở hữu	150.000		150.000	
	+ Cổ phiếu quỹ	(3,2)		(3,2)	
	+ Quỹ đầu tư phát triển	8.827		7.063	
	+ Quỹ dự phòng tài chính	19.929		13.722	
	+ Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	10.270		7.166	
	+ Lợi nhuận chưa phân phối	23.713		29.226	
				

2. Một số nội dung khác của công tác kế toán tại Công ty

2.1. Thực hiện báo cáo hàng tháng, hàng quý trong năm đầy đủ, kịp thời, đáp ứng được các nội dung cũng như mẫu biểu theo quy định của NXBGDVN và chế độ tài chính hiện hành.

2.2. Công ty đã thực hiện tốt chế độ công bố thông tin theo quy định của Ủy ban Chứng khoán nhà nước, gửi báo cáo hàng quý đúng quy định. Đối với các thông tin khác cũng được công bố kịp thời, đầy đủ, công khai và minh bạch.

2.3. Công ty đã thực hiện trích lập đầy đủ các khoản dự phòng theo quy định hiện hành, trong đó trích 5,542 tỷ đồng nợ phải thu khó đòi, trích 2,946 tỷ đồng dự phòng giảm giá hàng tồn kho nhằm đảm bảo an toàn tài chính.

2.4. Tỷ lệ thu hồi công nợ năm 2014 đạt 91% (2013 đạt từ 91,3 %, năm 2012 đạt 90,25%, năm 2011 đạt 89,6%), vẫn có phát sinh nợ quá hạn, nợ khó đòi.

2.5. Công ty đã thực hiện đầy đủ các khoản nộp ngân sách và nghĩa vụ thuế theo quy định, thuế TNDN năm 2014 mức 22% (Thực hiện theo thông tư số 78/2014/TT-BTC ngày 18/06/2014 của Bộ Tài chính).

IV. ĐÁNH GIÁ SỰ PHỐI HỢP GIỮA BKS, HĐQT, BAN ĐIỀU HÀNH VÀ CỔ ĐÔNG.

- BKS được cung cấp đầy đủ thông tin về các nghị quyết, biên bản họp của HĐQT, báo cáo tài chính định kỳ. Nhìn chung BKS luôn nhận được sự phối hợp và tạo điều kiện của HĐQT, Ban TGD Công ty.

- BKS tham gia dự họp sơ kết công tác 6 tháng, 9 tháng, tổng kết năm. Đại diện BKS tham gia kiểm quỹ tiền mặt hàng tháng, tham gia kiểm kê tài sản cuối năm.

- Trong năm 2014, BKS chưa nhận được ý kiến nào bằng văn bản của cổ đông về công tác điều hành của HĐQT và Ban điều hành Công ty.

V. KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Đặc biệt lưu ý về công nợ quá hạn ở một số đối tác mua hàng có khó khăn về dòng tiền, về tài chính, nên có cơ chế bán hàng linh hoạt để hạn chế phát sinh nợ quá hạn, nợ dầy dụa, kéo dài từ các đối tượng này.
2. Đề nghị Công ty tiếp tục kiểm soát chặt chẽ tồn kho thành phẩm hàng hóa, Đầu tư chú trọng việc làm mới sách bổ trợ theo chỉ đạo của NXBGDVN, chủ động chuẩn bị nhân lực, vật lực, tài lực cho việc thay sách sau 2015.

3. Mở rộng, phát triển hệ thống siêu thị cửa hàng bán lẻ, tăng thị phần, tỷ trọng doanh thu, lợi nhuận của hoạt động bán lẻ, xây dựng cơ chế khoán cụ thể cho hệ thống cửa hàng siêu thị nhằm nâng cao hiệu quả của mảng kinh doanh này.
4. Tiếp tục thực hiện và làm quyết liệt hơn nữa công tác chống in lậu, tìm giải pháp phù hợp để hạn chế việc in lậu SBT, STC, STK bán chạy.

Trên đây là những ý kiến của Ban kiểm Soát đối với các mặt hoạt động của Công ty Đầu tư và phát triển Giáo dục Hà Nội trong năm 2014.

Thay mặt Ban kiểm Soát, tôi xin chân thành cảm ơn Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và các quý cổ đông đã tạo điều kiện cho chúng tôi hoàn thành nhiệm vụ

Trân trọng cảm ơn!

**T/M BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY
TRƯỞNG BAN**

(Đã kí)

ĐỖ THỊ PHƯƠNG