



Số: 06/2018/BC-ĐHĐCĐ

Hà Nội, ngày 26 tháng 04 năm 2018

BÁO CÁO

HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2018

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát (BKS) được quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Đầu tư và Phát triển Giáo dục Hà Nội và các quy định pháp luật có liên quan;

Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty cổ phần Đầu tư và Phát triển Giáo dục Hà Nội đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC;

Căn cứ kết quả cuộc họp Ban kiểm soát ngày 2/4/2018, BKS nhất trí thông qua báo cáo trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 của Công ty cổ phần Đầu tư và Phát triển Giáo dục Hà Nội với các nội dung cụ thể như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Thành viên ban kiểm soát và các hoạt động:

Ban kiểm soát (BKS) gồm 03 thành viên hoạt động kiêm nhiệm:

- + Bà Nguyễn Thúy Hạnh – Trưởng ban
- + Bà Nguyễn Thị Kim Anh – Kiểm soát viên
- + Ông Phan Đức Minh – Kiểm soát viên

Các thành viên được phân công nhiệm vụ tại Biên bản họp Ban kiểm soát số 02/BB-BKS ngày 21/4/2017 và số 03/BB-BKS ngày 11/10/2017.

Giữa 2 kì đại hội cổ đông 2017 - 2018, BKS đã tiến hành các hoạt động :

- + Tổ chức họp định kỳ và đột xuất
- + Tham dự các cuộc họp định kỳ của Hội đồng quản trị khi được mời
- + Tham dự các cuộc họp sơ kết 6 tháng , 9 tháng và tổng kết năm 2017
- + Tham gia kiểm kê tài sản, kiểm kê quỹ tiền mặt hàng tháng
- + Xem xét các Báo cáo tài chính định kì hàng quý, các báo cáo tổng hợp hàng quý về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.
- + Xem xét các thư trao đổi, báo cáo của đơn vị kiểm toán.
- +Thẩm định báo cáo tài chính năm 2017
- + Giám sát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty theo các quy định của pháp luật
- + Các hoạt động khác trong phạm vi trách nhiệm và quyền hạn của Ban kiểm soát

2. Tổng kết các cuộc họp của Ban kiểm soát

Giữa 2 kì đại hội cổ đông 2017 - 2018, Ban kiểm soát đã tiến hành họp 03 lần:

+ Lần 1 ngày 21/4/2017: Bầu trưởng ban kiểm soát và phân công nhiệm vụ trong BKS.

+ Lần 2 ngày 11/10/2017: Điều chỉnh phân công nhiệm vụ trong BKS và xem xét BCTC 6 tháng năm 2017.

+ Lần 3 ngày 2/4/2018: Trao đổi, xem xét các ý kiến của kiểm toán độc lập và thẩm định BCTC năm 2017, thống nhất thông qua Báo cáo của Ban kiểm soát trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2018.

Ngoài ra, trong năm các thành viên Ban Kiểm soát luôn có sự trao đổi ý kiến thường xuyên về các hoạt động của Công ty nhằm đảm bảo Ban Kiểm soát hoàn thành tốt nhiệm vụ của mình.

3. Thù lao của Ban kiểm soát

Trưởng ban: 2.000.000 đồng/tháng

Kiểm soát viên: 1.000.000 đồng/tháng

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Đánh giá hoạt động của HĐQT, Ban Tổng giám đốc

- HĐQT đã hoạt động tích cực, duy trì và phát huy việc giám sát chặt chẽ đối với hoạt động của Ban Tổng giám đốc nhằm đảm bảo thực hiện đúng nội dung nghị quyết ĐH đồng cổ đông năm 2017 và các mục tiêu chiến lược và kế hoạch kinh doanh ngắn hạn và dài hạn đã đặt ra.
- HĐQT hỗ trợ và chỉ đạo kịp thời Ban Tổng Giám đốc trong quá trình triển khai thực hiện các chỉ tiêu SXKD của Công ty. Năm 2017, HĐQT đã họp và ban hành 08 nghị quyết làm căn cứ để Ban TGD triển khai các hoạt động.
- Năm 2017, Ban Tổng Giám đốc Công ty đã có nhiều nỗ lực, khắc phục những khó khăn lớn: sự cạnh tranh trong mảng sách STK, sách VNEN bị động, nạn in lậu sách tiếng Anh, ... chủ động, sáng tạo trong quản lý điều hành, nắm bắt được xu thế phát triển công nghệ, ứng dụng trong hoạt động sản xuất kinh doanh, mạnh dạn tiếp cận đầu tư vào các dòng sản phẩm mới mang lại hiệu quả kinh doanh.
- Ban Tổng Giám đốc đã triển khai SXKD, thực hiện đầy đủ kịp thời các nội dung Nghị quyết của của HĐQT, Nghị quyết của ĐH đồng cổ đông năm 2017, thực hiện phân chia lợi nhuận của năm 2016 theo đúng Nghị quyết của Đại hội cổ đông đã thông qua (NQ số 05-2017/NQ-ĐHĐCĐ ngày 21/4/2017).
- HĐQT, Ban Tổng Giám đốc đã lãnh đạo điều hành Công ty thực hiện kinh doanh thắng lợi, hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch năm 2017:

+ Sản lượng phát hành các mảng sách chính:

TT	Mặt hàng	Kế hoạch (tr bản)	Thực hiện (tr bản)	Tỉ lệ TH/KH	Tỉ lệ TH/CK 2016
1.	Sách hỗ trợ	27	26,8	99%	93%
2.	Sách tự chọn (sách tiếng anh mới)	4,4	5,2	119%	120 %
3	Sách VNEN	3,0	6,5	217%	120%
4	Sách tham khảo và sản phẩm giáo dục khác	5,5	8,0	146%	105%
Tổng cộng:		39,9	46,5	117%	101%

+ Kết quả kinh doanh

TT	Chỉ tiêu	BC hợp nhất	Thực hiện Công ty mẹ	Tỉ lệ TH/KH	Tỉ lệ TH/CK 2016
1.	Tổng doanh thu	580,7 tỉ đồng	571 tỉ đồng	126%	112%
2.	Lợi nhuận trước thuế	46,8 tỉ đồng	44,4 tỉ đồng	100%	100%

+ Cổ tức thực hiện 13% : đạt 100% so với mức ĐHCĐ 2017 giao.

+ Thù lao HĐQT, BKS thực hiện theo mức đã được ĐHCĐ 2017 thông qua Nguyên nhân doanh thu tăng, lợi nhuận chưa tương ứng do năm 2017, Công ty đang trong giai đoạn đầu tư sản phẩm mới.

Trong năm 2017 BKS không nhận được ý kiến nào bằng văn bản của cổ đông về công tác điều hành của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc Công ty.

Ban Kiểm soát nhất trí với các nội dung trong báo cáo đánh giá công tác quản lý điều hành năm 2017 của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc Công ty.

2. Thẩm tra báo cáo tài chính

2.1 Báo cáo tài chính riêng

- Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hăng kiểm toán AASC. Công ty kiểm toán độc lập đã đưa ra ý kiến: Báo cáo tài chính riêng đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty CP Đầu tư và Phát triển Giáo dục Hà Nội tại ngày 31/12/2017, cũng như kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ trong năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan. Ban kiểm soát hoàn toàn tin tưởng vào kết quả kiểm toán và căn cứ số liệu này để thông qua việc thẩm tra Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty. ✓

Do đó Ban Kiểm soát thống nhất về các số liệu đã được thể hiện trong BCTC riêng của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC như sau:

*** Kết quả SXKD năm 2017 của Công ty mẹ HEID**

ĐVT: tỉ đồng

TT	CHỈ TIÊU	ĐVT	Kế hoạch 2017	Thực hiện 2017	Thực hiện 2016	Tỉ lệ (%)	
						TH /2016	TH /KH 2017
1	Tổng doanh thu	Tỷ đ	452	571	510	112%	126%
3	Lợi nhuận trước thuế TNDN	nt	44	44,4	44,3	100%	100%
4	Chi phí thuế TNDN hiện hành	nt		8,9	9,2		
5	Lợi nhuận sau thuế TNDN	nt		35,5	35,1		

*** Một số chỉ tiêu chủ yếu về tình hình tài sản nguồn vốn năm 2017**

ĐVT: tỉ đồng

TT	Chỉ tiêu	31/12/2017	31/12/2016	Tỉ lệ 2017/2016
I	TỔNG TÀI SẢN	468,657	456,710	103%
1	Tài sản ngắn hạn	299,379	273,902	109%
2	Tài sản dài hạn	169,278	182,807	93%
II	TỔNG NGUỒN VỐN	468,657	456,710	103%
1	Nợ phải trả	220,770	221,010	
	Nợ ngắn hạn	220,770	221,010	
	Nợ dài hạn	0	0	
2	Nguồn vốn chủ sở hữu	247,888	235,700	105%
	<i>Trong đó:</i>			
	+ Vốn đầu tư chủ sở hữu	150,000	150,000	
	+ Thặng dư vốn cổ phần	1,946	1,946	
	+ Cổ phiếu quỹ			
	+ Quỹ đầu tư phát triển	51,836	41,745	
	+ Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	15,370	13,594	
	+ Lợi nhuận chưa phân phối	28,736	28,414	

Với số liệu như trên, Ban kiểm soát có nhận xét:

- Tổng tài sản, tổng nguồn vốn của Công ty tại thời điểm 31/12/2017 là 468,657 tỉ đồng tăng 3% so với năm 2016.
- Nguồn vốn chủ sở hữu của Công ty tại thời điểm 31/12/2017 là 247,888 tỉ đồng tăng 5% so với năm 2016.

- Quỹ Đầu tư phát triển và các quỹ khác đều tăng, công ty có tích lũy, có nguồn để đầu tư, mở rộng, phát triển kinh doanh bền vững.

2.2 Báo cáo tài chính hợp nhất

BKS nhất trí với ý kiến của công ty kiểm toán về số liệu báo cáo tài chính hợp nhất của công ty tại ngày 31/12/2017

2.3 Một số nội dung khác về công tác kế toán tại Công ty

- 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.
- 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.
- Công ty đã thực hiện trích lập đầy đủ các khoản dự phòng theo quy định hiện hành, trong đó trích 4,348 tỉ đồng nợ phải thu khó đòi, trích 4,492 tỉ đồng dự phòng giảm giá hàng tồn kho, trích 6,593 tỉ đồng dự phòng đầu tư dài hạn và 101 triệu đồng dự phòng giảm giá đầu tư tài chính ngắn hạn nhằm đảm bảo an toàn tài chính,

III, KẾ HOẠCH CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2018

1. Phương hướng hoạt động của BKS:

- Triển khai thực hiện nhiệm vụ theo định hướng mà Đại hội đồng cổ đông đã thông qua trong phạm vi nghĩa vụ, quyền hạn quy định tại Điều lệ công ty;
- Kiểm soát chặt chẽ các hoạt động quản trị và điều hành sản xuất kinh doanh của Công ty, tăng cường kiểm tra sổ sách kế toán và các báo cáo tài chính của Công ty.
- Kiểm tra việc thực hiện các nghị quyết, quyết định của HĐQT;
- Trình ĐHĐCĐ báo cáo thẩm tra báo cáo tài chính của Công ty, đồng thời trình bày ý kiến độc lập của mình về kết quả thẩm tra các vấn đề liên quan tới hoạt động kinh doanh, hoạt động của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc;
- Xây dựng Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát.

2. Kiến nghị của BKS:

- Đầu tư thêm đối với hoạt động chống in lậu, tìm giải pháp phù hợp để hạn chế việc in lậu SBT, STC, STK bán chạy.
- Tích cực đôn đốc thu hồi công nợ, có biện pháp hữu hiệu đối với nợ quá hạn, nợ khó đòi, đối chiếu công nợ đầy đủ đặc biệt hàng gửi bán, năm 2018 đạt tỷ lệ thu hồi công nợ cao hơn năm 2017 hạn chế tối đa phát sinh nợ khó đòi.
- Đối với các khoản đầu tư tài chính dài hạn, đề nghị Công ty rà soát, xem xét, có phương án thực hiện thoái vốn, đảm bảo hiệu quả, theo chỉ đạo của NXBGDVN.

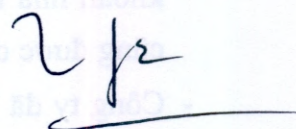


- Đối với kiến ngoại trừ của công ty kiểm toán về khoản mục nợ phải thu của công ty TNHH Hồng Hà Thành Công phát sinh trước ngày 31/3/2012, đề nghị HĐQT chỉ đạo Ban Tổng Giám đốc công ty xem xét, xử lý đúng quy định tài chính hiện hành.

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 2017, trân trọng 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**



Nguyễn Thúy Hạnh

