

Hà Nội, ngày 27 tháng 4 năm 2015

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2015
Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG SHS**

Căn cứ Luật Doanh nghiệp của Nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam;

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát (BKS) quy định tại Điều lệ Công ty Cổ phần Chứng khoán Sài Gòn- Hà Nội (SHS);

Căn cứ vào Quy chế Tổ chức và Hoạt động của Ban Kiểm soát;

Căn cứ vào Kết quả hoạt động và Báo cáo tài chính năm 2014 do Ban TGD lập;

Căn cứ vào Báo cáo kiểm toán năm 2014 được cung cấp bởi Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Nam Việt (AASCN);

Căn cứ vào kết quả thẩm định Báo cáo tài chính do Ban Kiểm soát thực hiện;

Thay mặt Ban Kiểm soát tôi xin báo cáo kết quả công tác kiểm tra, giám sát hoạt động của Công ty năm 2014 trước Đại hội với các nội dung sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2014

- Trong năm 2014 nhân sự của Ban Kiểm soát (Ban KS) có sự thay đổi so với năm 2013. Ngày 20/10/2014 Hội đồng Quản trị đã chấp nhận đơn từ nhiệm chức vụ thành viên Ban KS của ông Lương Đức Chính theo Quyết định số 43-2014/QĐ-HĐQT. Hiện tại Ban KS có 2 thành viên trong đó có 1 thành viên chuyên trách và 1 thành viên kiêm nhiệm.
- Ban KS đã thực hiện phân công nhiệm vụ cụ thể tới các thành viên Ban KS trên các mặt hoạt động của Công ty. Trong năm 2014 Ban KS đã tiến hành các cuộc họp theo quý để thực hiện kiểm tra định kỳ và triển khai công việc trong các quý tiếp theo.
- Trong năm 2014 Ban KS đã thực hiện các đợt kiểm tra, kiểm soát định kỳ tại các phòng ban và chi nhánh trong Công ty: Ban KS đã kiểm tra giám sát việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ), kiểm tra giám sát tình thực hiện kế hoạch kinh doanh, tình hình tài chính, tỷ lệ an toàn tài chính của Công ty, kiểm tra giám sát việc tuân thủ các quy định của UBCK Nhà nước, các quy định của Pháp luật, kiểm tra việc tuân thủ các quy trình, quy chế tại các Phòng ban của Công ty;
- Ban KS đã xem xét các báo cáo kiểm toán của bộ phận Kiểm toán nội bộ trực thuộc HĐQT, một số báo cáo của Phòng Pháp chế và Quản trị rủi ro để nắm bắt, phát hiện kịp thời những tồn tại rủi ro trong hoạt động kinh doanh của Công ty;
- Ban KS đã thực hiện việc thẩm định và xác nhận sự khớp đúng số liệu của Báo cáo Tài chính năm 2014;
- Ban KS đã tham gia đầy đủ các cuộc họp HĐQT, một số cuộc họp kế hoạch kinh doanh của BĐH với vai trò độc lập, đưa ra các ý kiến khách quan góp phần giảm thiểu rủi ro trong hoạt động của Công ty;

- Trong năm 2014, Ban KS 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 quản trị điều hành của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc.

II. KẾT QUẢ ĐÁNH GIÁ, THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2014

Ban KS đã tiến hành thẩm định Báo cáo tài chính năm 2014, đồng thời với việc xem xét Báo cáo tài chính của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Nam Việt (AASCN).

Ban KS thống nhất với số liệu của AASCN, xác nhận Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý trên khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2014, báo cáo kết quả kinh doanh cũng như báo cáo lưu chuyển tiền tệ từ 1/1/2014 đến 31/12/2014, báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính tại thời điểm 31/12/2014 đã phù hợp với các chuẩn mực, chế độ Kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan. Trên cơ sở đó Ban KS kính đề nghị Đại hội đồng cổ đông thông qua Báo cáo tài chính năm 2014 do Ban TGD báo cáo, số liệu cụ thể như sau:

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN NĂM 2014 (DẠNG RÚT GỌN)

Đơn vị tính: Đồng

ST T	CHỈ TIÊU	31/12/2013	31/12/2014	Tăng (giảm) 2014/2013	% 2014/ 2013
I	Tổng cộng tài sản	1.922.648.203.418	3.172.969.633.943	1.250.321.430.525	165,03
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	892.685.928.463	1.603.562.789.371	710.876.860.908	179,63
2	Các khoản ĐTCK ngắn hạn và ĐT ngắn hạn khác	252.295.926.060	687.664.436.198	435.368.510.138	272,56
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	704.926.435.096	834.204.969.932	129.278.534.836	118,34
4	Hàng tồn kho	97.314.712	120.312.890	22.998.178	123,63
5	Tài sản ngắn hạn khác	13.573.962.597	21.518.345.737	7.944.383.140	158,53
6	Tài sản cố định	6.120.237.518	5.342.374.125	(777.863.393)	87,29
7	Bất động sản đầu tư	0		-	
8	Các khoản ĐT tài chính dài hạn	45.600.000.000	10.692.000.000	(34.908.000.000)	23,45
9	Tài sản dài hạn khác	7.348.398.972	9.864.405.690	2.516.006.718	134,24
II	Tổng cộng nguồn vốn	1.922.648.203.418	3.172.969.633.943	1.250.321.430.525	165,03
1	Nợ ngắn hạn	1.136.919.120.801	2.265.146.469.441	1.128.227.348.640	199,24
2	Nợ dài hạn	25.000.000	25.000.000	-	100,00
3	Vốn chủ sở hữu	785.704.082.617	907.798.164.502	122.094.081.885	115,54

KẾT QUẢ KINH DOANH NĂM 2014

S T T	CHỈ TIÊU	THỰC HIỆN NĂM 2013 (ĐỒNG)	KẾ HOẠCH NĂM 2014 (ĐỒNG)	THỰC HIỆN NĂM 2014 (ĐỒNG)	HTK H (%)	2014/2013 (%)
1	Doanh thu kinh doanh chứng khoán	134.985.669.030	647.979.567.825	399.777.392.244	61,70	296,16
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	1.009.895.925				0,00
3	Doanh thu thuần	133.975.773.105	647.979.567.825	399.777.392.244	61,70	298,40
4	Chi phí hoạt động kinh doanh	87.918.579.591	248.719.073.362	202.796.319.925	81,54	230,66
5	Lợi nhuận gộp	46.057.193.514	399.260.494.463	196.981.072.319	49,34	427,69
6	Chi phí quản lý doanh nghiệp	34.298.745.599	89.215.132.886	74.949.775.339	84,01	218,52
7	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh CK	11.758.447.915	310.045.361.577	122.031.296.980	39,36	1.037,82
8	Thu nhập khác	64.735.498		69.075.361		106,70
9	Chi phí khác	201.801.165		6.290.456		3,12
10	Lợi nhuận khác	(137.065.667)	-	62.784.905		(45,81)
11	Tổng lợi nhuận trước thuế	11.621.382.248	310.045.361.577	122.094.081.885	39,38	1.050,60
12	Chi phí thuế TNDN hiện hành			-		
13	Tổng lợi nhuận sau thuế	11.621.382.248	310.045.361.577	122.094.081.885	39,38	1.050,60

CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH CÔNG TY ĐÃ THỰC HIỆN

(Thực hiện so với KHKD theo Nghị quyết ĐHĐCĐ 2014)

S T T	Các chỉ tiêu chủ yếu	ĐVT	TH năm 2013	KH 2014	TH năm 2014	% HTK H	2014/2013 (%)
1	Vốn điều lệ	VNĐ	1.000.000.000.000	1.000.000.000.000	1.000.000.000.000	100	100
2	Tổng doanh thu	VNĐ	134.040.508.603	647.979.567.825	399.846.467.605	61,71	298,30
3	Tổng chi phí	VNĐ	122.419.126.355	337.934.206.248	277.752.385.720	82,19	226,89
4	Lợi nhuận sau thuế	VNĐ	11.621.382.248	310.045.361.577	122.094.081.885	39,38	1,050,60
5	Lợi nhuận sau thuế/DT (ROS)	%	8,67	47,85	30,54	63,82	352,19
6	Lợi nhuận sau thuế/TTS (ROA)	%	0,60		3,85		636,61
7	Lợi nhuận sau thuế/VCSH (ROE)	%	1,48		13,45		909,30
8	Lợi nhuận sau thuế/VDL	%	1.16	31.00	12.21	39.38	1.050,60
9	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	VNĐ	116		1.223.00		1.054,31

Đánh giá:

1. Tổng doanh thu năm 2014 của SHS đạt 399,8 tỷ đồng bằng 61,7 % kế hoạch năm, bằng 298,3 % so với năm 2013. Năm 2014 hoạt động môi giới có sự phát triển vượt trội so với năm 2013. Doanh thu môi giới đạt 95 tỷ đồng (về giá trị tăng 70 tỷ, bằng 380% so với năm 2013). Quý 4/năm 2014 thị phần Môi giới của SHS tại HOSE tăng 175% so với cùng kỳ năm 2013 đạt 4,78% thị phần toàn thị trường. Tại HNX tăng 131% so với năm 2013 đạt 8,41% thị phần toàn thị trường. Quý 4/năm 2014 Công ty đã đứng vị trí số 1 trên Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội và vị trí số 6 trên Sở Giao dịch Chứng khoán Hồ Chí Minh. Hoạt động đầu tư có hiệu quả hơn năm 2013, doanh thu đạt 168 tỷ đồng (về giá trị tăng 117,6 tỷ, bằng 331% so với năm 2013).
2. Chi phí năm 2014 là 277,7 tỷ đồng bằng 82,19 % kế hoạch năm, bằng 226,89% so với năm 2013. Công ty đã trích lập phần lớn dự phòng phải thu khó đòi tại thời điểm 31/12/2014 (Số dự phòng phải thu khó đòi trích lập thêm năm 2014 là 46,1 tỷ đồng nâng số tiền trích lập dự phòng phải thu khó đòi đến thời điểm 31/12/2014 là 256,1 tỷ đồng). Công ty đã trích lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán đầy đủ theo quy định,
3. Lợi nhuận năm 2014 đạt 122 tỷ đồng bằng 39,38% kế hoạch năm, bằng 1051% so với năm 2013. Tình hình hoạt động của Công ty đã có chiều hướng tích cực. So với năm 2013 tốc độ tăng của doanh thu (tăng 298%) đã cao hơn tốc độ tăng của chi phí (tăng 226%).

III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TGD

Qua công tác kiểm tra, giám sát năm 2014, Ban Kiểm soát đánh giá HĐQT, Ban TGD đã hoạt động đúng chức năng, nhiệm vụ, tuân thủ đúng với luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, cụ thể:

Hoạt động của HĐQT:

- Trong năm 2014, HĐQT đã tổ chức họp 9 lần thông qua hình thức tập trung và lấy ý kiến bằng văn bản liên quan đến vấn đề trọng yếu của Công ty như: thông qua kế hoạch SXKD quý và 6 tháng, thông qua việc bầu bổ sung và miễn nhiệm thành viên HĐQT, Ban KS, bầu thay thế chức vụ Tổng Giám đốc Công ty; phân công các mảng công việc cho từng thành viên HĐQT, đánh giá việc thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2014 xây dựng kế hoạch kinh doanh năm 2015; họp ban hành chủ trương thành lập các Phòng Giao dịch nhằm mục tiêu mở rộng mạng lưới môi giới và phát triển khách hàng tại các khu vực khác nhau trên địa bàn Hà Nội, TP, HCM...
- HĐQT đã ban hành 47 Quyết định và phê duyệt 30 Tờ trình của Ban Tổng Giám đốc liên quan đến hoạt động của Công ty như: Quyết định thành lập Bộ phận Kiểm toán nội bộ thuộc HĐQT, ban hành các Quy định về Hệ thống quản trị rủi ro của Công ty, quyết định thay đổi thành viên HĐQT, BKS, quyết định bán cổ phiếu quỹ, các quyết định bổ nhiệm các nhân sự cao cấp thuộc thẩm quyền HĐQT...
- Chủ tịch HĐQT trực tiếp chỉ đạo thường xuyên Ban TGD Công ty về các vấn đề liên quan đến các mặt hoạt động kinh doanh, đầu tư của Công ty, đưa ra chủ trương, quyết sách kịp thời phù hợp với từng giai đoạn phát triển của Công ty.
- Hoạt động Môi giới được tăng cường chú trọng đã có bước phát triển vượt bậc, đạt được mục tiêu đưa SHS trở thành một trong những công ty Chứng khoán hàng đầu.

Hoạt động của Ban Tổng Giám đốc:

- Ban Tổng Giám đốc đã không ngừng đổi mới cách thức điều hành các hoạt động kinh doanh của Công ty, triển khai thực hiện nghiêm túc các nghị quyết của ĐHĐCĐ, HĐQT.
- Ban Tổng Giám đốc đã thực hiện thường xuyên các cuộc họp giao ban định kỳ với các lãnh đạo Phòng ban và Chi nhánh, thường xuyên xin ý kiến chỉ đạo của Chủ tịch HĐQT và thành viên HĐQT để thực hiện nhiệm vụ đề ra theo Nghị quyết ĐHĐCĐ.
- Ban Tổng Giám đốc đã quan tâm nâng cao chất lượng nhân sự, tổ chức nhiều khóa đào tạo nội bộ để nâng cao trình độ nhân viên.
- Ban Tổng Giám đốc đã có sự phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên. Từng thành viên trong Ban TGD đã thực hiện đúng theo nhiệm vụ được phân công.

Tất cả các hoạt động của Công ty đều phù hợp với quy định của pháp luật Việt Nam. Việc công bố thông tin được thực hiện kịp thời, minh bạch. Ban KS không thấy điều gì bất thường trong quản trị điều hành SHS của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý Công ty.

IV. ĐÁNH GIÁ SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BAN KS VỚI HĐQT, BAN TGD

Trong năm 2014, Ban KS 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 KS 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.

Ban KS đã tham dự các phiên họp của HĐQT, tham dự một số phiên họp giao ban của Ban lãnh đạo Công ty về kế hoạch kinh doanh và tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh, tham dự Hội nghị sơ kết, tổng kết hoạt động kinh doanh 6 tháng, tổng kết năm của Công ty.

V. PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ NĂM 2015 CỦA BAN KIỂM SOÁT

Để hoàn thành chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát theo đúng quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty, Ban Kiểm soát đề ra kế hoạch công việc trong năm 2015 như sau:

- Tiếp tục nhiệm vụ kiểm tra, giám sát các hoạt động điều hành, quản trị của HĐQT, Ban TGD công ty, kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính tuân thủ, tính trung thực và cẩn trọng trong quản trị và điều hành hoạt động kinh doanh, quản lý vốn, vật tư, tài sản ... của Công ty;
- Xem xét kế hoạch, báo cáo của Công ty về: Tình hình tài chính, tình hình kinh doanh, tỷ lệ an toàn tài chính, các giải pháp thực hiện, công tác quản lý về tổ chức, lao động, tiền lương, tiền thưởng, các chế độ khác liên quan người lao động trong Công ty;
- Định kỳ hàng quý kiểm tra sổ sách, chứng từ kế toán và các tài liệu khác của Công ty, thẩm định báo cáo tài chính hàng năm, 6 tháng và hàng quý của Công ty.
- Xem xét kết quả kiểm toán của Bộ phận Kiểm toán nội bộ, kết quả kiểm tra của Phòng Pháp chế và Kiểm soát nội bộ, xem xét ý kiến phản hồi của HĐQT và Tổng giám đốc Công ty.
- Duy trì sự phối hợp chặt chẽ trong hoạt động với HĐQT, Ban TGD và các phòng ban trong công ty.
- Tham gia các lớp đào tạo để nâng cao trình độ chuyên môn, đồng thời tham dự đầy đủ

các Hội nghị, hội thảo chuyên ngành có liên quan đến công tác Kiểm soát.

- Ban KS duy trì họp định kỳ hàng quý để sơ kết công tác của quý và đề ra phương hướng công tác quý tới của Ban KS.

VI. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT

- Năm 2014 thị phần môi giới SHS đã phát triển vượt bậc đạt được mục tiêu đưa SHS trở thành một trong những công ty Chứng khoán hàng đầu. Việc kiểm tra giám sát tình hình phát vay, giải chấp tốt nên năm 2014 không phát sinh thêm nợ xấu.
- Công ty cần tăng cường quản trị rủi ro đối với tất cả các hoạt động của Công ty đặc biệt là hoạt động Môi giới và Đầu tư ; Tiếp tục rà soát, hoàn thiện hệ thống các quy chế, quy trình, quy định trong toàn hệ thống, đảm bảo hoạt động của Công ty an toàn hiệu quả.

Trên đây là báo cáo hoạt động của Ban KS tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2015 đối với hoạt động kinh doanh của Công ty. Ban KS xin cảm ơn và mong muốn tiếp tục nhận được sự hợp tác của HĐQT, Ban TGD, các phòng ban chức năng trong Công ty tạo mọi điều kiện tốt nhất, phối hợp, cung cấp thông tin đầy đủ, kịp thời để Ban KS hoàn thành nhiệm vụ.

Kính chúc Quý vị sức khỏe, hạnh phúc, thành đạt.

Trân trọng cảm ơn,

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

PHẠM THỊ BÍCH HỒNG