

Hà Nội, ngày 22 tháng 4 năm 2016

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2016
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 Báo cáo Kết quả hoạt động và Báo cáo tài chính năm 2015 do Tổng Giám đốc lập ;
Căn cứ vào Báo cáo kiểm toán năm 2015 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 2015 trước Đại hội với các nội dung sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2015:

- Trong năm 2015 nhân sự của BKS có sự thay đổi so với năm 2014. Tại Đại hội cổ đông SHS năm 2015 ngày 27/4/2015 đã bầu bổ sung Thanh viên Ban Kiểm soát. Bà Lương Thị Lựu đã được bầu bổ sung là Thành viên BKS nhiệm kỳ 2012-2017. Hiện tại BKS gồm 3 thành viên: một thành viên chuyên trách và hai thành viên không chuyên trách.
- BKS đã thực hiện phân công nhiệm vụ cụ thể tới các thành viên BKS trên các mặt hoạt động của Công ty. Trong năm 2015 BKS 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. Các thành viên BKS đã hoàn thành trách nhiệm theo sự phân công cụ thể.
- Trong năm 2015 BKS đã thực hiện các đợt kiểm tra, kiểm soát định kỳ tại các phòng ban trong Công ty: BKS 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 ;
- BKS 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;
- BKS đã làm việc với một số đơn vị Kiểm toán độc lập để lựa chọn và đề xuất với

CHƯƠNG VIII

GIẢI QUYẾT TRANH CHẤP NỘI BỘ

Điều 88. Giải quyết tranh chấp nội bộ

1. Trường hợp phát sinh tranh chấp hay khiếu nại có liên quan tới hoạt động của Công ty hay tới quyền của các Cổ đông phát sinh từ Điều lệ hay từ bất cứ quyền hoặc nghĩa vụ do Luật Doanh nghiệp hay các văn bản quy phạm pháp luật khác, giữa:
 - a) Cổ đông với Công ty; hoặc
 - b) Cổ đông với Hội đồng Quản trị, Ban Kiểm soát, Tổng Giám đốc hay cán bộ quản lý khác.Các bên liên quan sẽ cố gắng giải quyết tranh chấp đó thông qua thương lượng và hoà giải. Trừ trường hợp tranh chấp liên quan tới Hội đồng Quản trị hay Chủ tịch Hội đồng Quản trị, Chủ tịch Hội đồng Quản trị sẽ chủ trì việc giải quyết tranh chấp và sẽ yêu cầu từng bên trình bày các yếu tố thực tiễn liên quan đến tranh chấp trong vòng 15 ngày làm việc kể từ ngày tranh chấp phát sinh. Trường hợp tranh chấp liên quan tới Hội đồng Quản trị hay Chủ tịch Hội đồng Quản trị, bất cứ bên nào cũng có thể yêu cầu Đại hội đồng Cổ đông chỉ định một chuyên gia độc lập để hành động với tư cách là trọng tài cho quá trình giải quyết tranh chấp.
2. Trường hợp không đạt được quyết định hoà giải trong vòng sáu (6) tuần từ khi bắt đầu quá trình hoà giải hoặc nếu quyết định của trung gian hoà giải không được các bên chấp nhận, bất cứ bên nào cũng có thể đưa tranh chấp đó ra Trọng tài kinh tế hoặc Toà án kinh tế.
3. Các bên sẽ tự chịu chi phí của mình có liên quan tới thủ tục thương lượng và hoà giải. Các chi phí của Toà án sẽ do Toà phán quyết bên nào phải chịu.

HDQT ra quyết định phê duyệt đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2015;

- BKS đã thực hiện việc thẩm định và xác nhận sự khớp đúng số liệu của Báo cáo Tài chính năm 2015;
- BKS đã tham gia đầy đủ các cuộc họp HDQT, một số cuộc họp kế hoạch kinh doanh của BDH với vai trò độc lập, đưa ra các ý kiến khách quan góp phần giảm thiểu rủi ro trong hoạt động của Công ty ;
- Trưởng BKS đã tham gia khóa đào tạo về quản trị Công ty do Trung tâm Đào tạo chứng khoán tổ chức tháng 8/2015;
- Trong năm 2015, BKS 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 HDQT và Ban Tổng Giám đốc.

II. KẾT QUẢ ĐÁNH GIÁ, THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2015

BKS đã tiến hành thẩm định Báo cáo tài chính năm 2015, 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).

BKS 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 31/12/2015, báo cáo kết quả kinh doanh cũng như báo cáo lưu chuyển tiền tệ từ 1/1/2015 đến 31/12/2015, báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính tại thời điểm 31/12/2015 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 BKS kính đề nghị Đại hội đồng cổ đông thông qua Báo cáo tài chính năm 2015 do Ban Điều hành báo cáo, số liệu cụ thể như sau:

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN NĂM 2015 (DẠNG RÚT GỌN)

Đơn vị tính: Đồng

	CHỈ TIÊU	31/12/2014	31/12/2015	Tăng (giảm) 2015/2014	% 2015/2014
I	Tổng cộng tài sản	3,172,969,633,943	3,360,471,593,057	187,501,959,114	105.91
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	1,603,562,789,371	825,019,877,016	(778,542,912,355)	51.45
2	Các khoản ĐTCK ngắn hạn và ĐT ngắn hạn khác	687,664,436,198	1,151,134,125,896	463,469,689,698	167.40
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	834,204,969,932	1,353,792,717,675	519,587,747,743	162.29
4	Hàng tồn kho	120,312,890	145,913,733	25,600,843	121.28
5	Tài sản ngắn hạn khác	21,518,345,737	15,170,830,627	(6,347,515,110)	70.50
6	Tài sản cố định	5,342,374,125	2,298,915,976	(3,043,458,149)	43.03
7	Các khoản ĐT tài chính dài hạn	10,692,000,000		(10,692,000,000)	-
8	Tài sản dài hạn khác	9,864,405,690			

			12,909,212,134	3,044,806,444	130.87
II	Tổng cộng nguồn vốn	3,172,969,633,943	3,360,471,593,057	187,501,959,114	105.91
1	Nợ ngắn hạn	2,265,146,469,441	1,752,550,349,293	(512,596,120,148)	77.37
2	Nợ dài hạn	25,000,000	580,025,000,000	580,000,000,000	2,320,100.00
3	Vốn chủ sở hữu	907,798,164,502	1,027,896,243,764	120,098,079,262	113.23

KẾT QUẢ KINH DOANH NĂM 2015

Đơn vị tính: Đồng

STT	CHỈ TIÊU	THỰC HIỆN NĂM 2014 (ĐỒNG)	KẾ HOẠCH NĂM 2015(ĐỒNG)	THỰC HIỆN NĂM 2015 (ĐỒNG)	HTKH (%)	2015/2014(%)
1	Doanh thu kinh doanh chứng khoán	399,777,392,244	610,440,489,928	518,759,060,219	84.98	129.76
2	Các khoản giảm trừ doanh thu					
3	Doanh thu thuần	399,777,392,244	610,440,489,928	518,759,060,219	84.98	129.76
4	Chi phí hoạt động kinh doanh	202,796,319,925	316,986,879,414	349 041 209 740	110.11	172.11
5	Lợi nhuận gộp	196,981,072,319	293,453,610,514	169,717,850,479	57.83	86.16
6	Chi phí quản lý doanh nghiệp	74,949,775,339	61,105,518,045	51 254 206 043	83.88	68.38
7	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh CK	122,031,296,980	232,348,092,469	118,463,644,436	50.99	97.08
8	Thu nhập khác	69,075,361		75,414,637		109.18
9	Chi phí khác	6,290,456		300,979,811		4784.71
10	Lợi nhuận khác	62,784,905	-	(225,565,174)		-359.27
11	Tổng lợi nhuận trước thuế	122,094,081,885	232,348,092,469	118,238,079,262	50.89	96.84
12	Chi phí thuế TNDN hiện hành			-		
13	Tổng lợi nhuận sau thuế	122,094,081,885	232,348,092,469	118,238,079,262	50.89	96.84

CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH CÔNG TY ĐÃ THỰC HIỆN

(Thực hiện so với KHKD theo Nghị quyết ĐHĐCĐ 2015)

STT	Các chỉ tiêu chủ yếu	ĐVT	TH năm 2014	KH 2015	TH năm 2015	% HTKH	2015/201 4(%)
1	Vốn điều lệ	VNĐ	1,000,000,000,000	1,000,000,000,000	1,000,000,000,000	100.00	100.00

2	Tổng doanh thu	VNĐ	399,846,467,605	610,440,489,928	518,834,474,856	84.99	129.76
3	Tổng chi phí	VNĐ	277,752,385,720	378,092,397,459	400,596,395,594	105.95	144.23
4	Lợi nhuận sau thuế	VNĐ	122,094,081,885	232,348,092,469	118,238,079,262	50.89	96.84
5	Lợi nhuận sau thuế/DT (ROS)	%	30.54	38.06	22.79	59.87	74.63
6	Lợi nhuận sau thuế/TTS (ROA)	%	3.85		3.52		91.44
7	Lợi nhuận sau thuế/VCSH (ROE)	%	13.45		11.50		85.53
8	Lợi nhuận sau thuế/VDL	%	12.21	23.23	11.82	50.89	96.84
9	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	VNĐ	1,223		1,183.00		96.73

Đánh giá:

- Tổng doanh thu năm 2015 đạt 518,76 tỷ đồng bằng 85 % kế hoạch năm 2015. Tăng 119 tỷ đồng và bằng 129,76 % so với thực hiện năm 2014. Chủ yếu do:
 - Năm 2015 hoạt động môi giới vẫn được duy trì và phát triển so với năm 2014. Doanh thu môi giới đạt 115,2 tỷ đồng bằng 75,28% so với kế hoạch năm 2015, Tăng 20 tỷ đồng và bằng 121,25% so với thực hiện 2014.
 - Hoạt động đầu tư đạt doanh thu 181,8 tỷ đồng bằng 77,61% so với kế hoạch năm 2015, tăng 13,4 tỷ đồng và bằng 107,97% so với thực hiện năm 2014.
 - Thu lãi tiền gửi và các dịch vụ hỗ trợ nhà đầu tư đạt 152,9 tỷ đồng bằng 111,05 % kế hoạch , tăng 73,87 tỷ đồng và bằng 193,47% so với thực hiện năm 2014.
- Tổng chi phí năm 2015 là 400,59 tỷ đồng bằng 105,95 % kế hoạch năm 2015 .Tăng 123 tỷ đồng và bằng 144,23% so với năm 2014 chủ yếu do:
 - Hoạt động tự doanh do cơ cấu lại doanh mục ghi nhận lỗ 51,6 tỷ đồng.
 - Hoạt động môi giới do Công ty mở rộng thị phần vì vậy chi phí cộng tác viên, chi phí lãi vay đều tăng so với năm 2014(Chi phí cộng tác viên là 37 tỷ đồng tăng thêm 22 tỷ đồng so với năm 2014. Chi phí trả lãi tiền vay ngân hàng là 145 tỷ đồng tăng thêm 42 tỷ đồng so với năm 2014.
 - Công ty đã trích lập đầy đủ dự phòng phải thu khó đòi tại thời điểm 31/12/2015.(Số dự phòng phải thu khó đòi trích lập thêm năm 2015 là 19,4 tỷ đồng nâng số tiền trích lập dự phòng phải thu khó đòi đến thời điểm 31/12/2015 là 275,58 tỷ đồng
 - Công ty đã trích lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán đầy đủ theo quy định. Số trích lập dự phòng năm 2015 là 26,4 tỷ đồng.
- Lợi nhuận năm 2015: đạt 118,2 tỷ đồng bằng 50,89% kế hoạch năm 2015 và bằng 96,84% so với thực hiện năm 2014. Tuy nhiên Công ty cần lưu ý tốc độ tăng doanh thu năm 2015 thấp hơn tốc độ tăng của chi phí (doanh thu năm 2014 bằng 129,76%

tăng 29,76% so với năm 2014, trong khi đó chi phí năm 2015 bằng 144,23 % tăng 44,23 so với năm 2014).

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

Qua công tác kiểm tra, giám sát năm 2015, Ban Kiểm soát đánh giá HĐQT, Ban Điều hành 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 2015, HĐQT đã tổ chức họp 5 lần thông qua hình thức tập trung 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 thành viên HĐQT, BKS ; thông qua chủ trương phát hành trái phiếu doanh nghiệp, đánh giá việc thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2015 xây dựng kế hoạch kinh doanh năm 2016;
- HĐQT đã ban hành 2 nghị quyết, gần 20 Quyết định và phê duyệt 19 Tờ trình của Ban Tổng Giám đốc liên quan đến hoạt động của Công ty như: Thông qua phương án phát hành trái phiếu riêng lẻ, quyết định thay đổi thành viên HĐQT, quyết định bảo lãnh vay vốn, các quyết định bổ nhiệm, xếp lương các nhân sự cao cấp thuộc thẩm quyền HĐQT....
- Chủ tịch HĐQT trực tiếp chỉ đạo thường xuyên Ban Lãnh đạo Công ty về các vấn đề liên quan đến các mặt hoạt động kinh doanh, đầu tư của Công ty, kinh doanh vốn, môi giới và quản trị rủi ro 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 ngày càng mở rộng thị phần, vươn lên mạnh mẽ, nhiều sản phẩm môi giới đa dạng đáp ứng nhu cầu nhà đầu tư, 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 có sự phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên. Từng thành viên trong Ban Tổng Giám đốc 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. BKS 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 BKS VỚI HĐQT, BAN ĐH

Trong năm 2015, BKS 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. BKS 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.

BKS 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 2016 CỦA BKS

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 2016 như sau:

- Tiếp tục nhiệm vụ kiểm tra, giám sát các hoạt động điều hành, quản trị của HĐQT, Ban Điều hành 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 Ban Pháp chế và Quản trị Rủi ro, 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 Điều hành 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.
- BKS duy trì họp định kỳ hàng quý để sơ kết công tác của quý và đề ra phương hướng công tác quý tới của BKS.



VI. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT:

- Năm 2015 thị phần môi giới SHS vẫn tiếp tục được mở rộng và giữ vững là 1 trong số 5 Công ty môi giới hàng đầu trên TTCK (đứng thứ 5 tại HOSE và thứ 3 tại HNX). Trong bối cảnh nguồn vốn chung cho hoạt động có khó khăn do ảnh hưởng của Thông tư 36 nhưng Công ty đã cố gắng đảm bảo nguồn vốn kinh doanh thông

qua việc phát hành trái phiếu doanh nghiệp và tận dụng các nguồn nhân rồi khác.

- 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. Dịch vụ tài chính ngoài việc đa dạng sản phẩm dịch vụ mang tính cạnh tranh trên thị trường cần quản lý tốt việc phát vay và thu nợ đảm bảo an toàn vốn cho công ty.
- Công ty cần có biện pháp tăng doanh thu đồng thời với các biện pháp tiết kiệm, quản lý tốt chi phí để đảm bảo hoạt động có lãi và tăng trưởng bền vững.

Trên đây là báo cáo hoạt động của BKS tại ĐHCĐ thường niên năm 2016 đối với hoạt động kinh doanh của Công ty, BKS xin cảm ơn và mong muốn tiếp tục nhận được sự hợp tác của HĐQT, BDH, 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 BKS 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