

Hà Nội, ngày 23 tháng 4 năm 2019

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2019**

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 2018 do Ban Điều hành lập;

Căn cứ vào Báo cáo kiểm toán năm 2018 được cung cấp bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC;

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 2018 trước Đại hội với các nội dung sau:

- Báo cáo của Ban Kiểm soát về kết quả kinh doanh của Công ty, về kết quả hoạt động của Hội đồng Quản trị, Tổng Giám đốc;
- Báo cáo tự đánh giá kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát và của từng Thành viên Ban Kiểm soát;

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2018:

- Trong năm 2018 nhân sự của BKS không có sự thay đổi so với năm 2017, Hiện tại BKS gồm 3 thành viên trong đó có một thành viên chuyên trách và hai thành viên kiêm nhiệm,
- 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 2018 BKS thực hiện 4 cuộc họp theo quý để thực hiện kiểm tra trong quý 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 2018 BKS đã giám sát hoạt động Công ty thông qua việc kiểm tra trực tiếp hoặc thông qua các báo cáo của Bộ phận kiểm soát nội bộ; Trong năm 2018 BKS thực hiện hai đợt kiểm tra trực tiếp tại Hội sở Công ty và một đợt kiểm tra toàn diện tại Chi nhánh Hồ Chí Minh và Chi nhánh Đà Nẵng, BKS đã kiểm tra giám sát việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ), kiểm tra giám sát, kiểm tra giám sát tình hình 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 làm việc với một số đơn vị Kiểm toán độc lập để lựa chọn và đề xuất với HĐQT ra quyết định phê duyệt đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2018;
- BKS đã thực hiện việc thẩm định và xác nhận sự khớp đúng số liệu của Báo cáo Tài chính

năm 2018 của SHS do Ban điều hành lập và đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH hãng kiểm toán AASC ;

- BKS đã tham gia một số cuộc họp HĐQT, 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;
- Giải quyết các kiến nghị của cổ đông đối với Công ty : Trong năm 2018, 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 HĐQT và Ban Tổng Giám đốc,

II. BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH NĂM 2018

BKS đã tiến hành thẩm định Báo cáo tài chính năm 2018, đồng thời với việc xem xét Báo cáo tài chính của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC,

BKS thống nhất với số liệu của AASC, 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 31/12/2018, báo cáo kết quả kinh doanh cũng như báo cáo lưu chuyển tiền tệ từ 1/1/2018 đến 31/12/2018, báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính tại thời điểm 31/12/2018 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 2018 do Ban Điều hành báo cáo, số liệu cụ thể như sau:

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN NĂM 2018 (DẠNG RÚT GỌN)

Đơn vị tính: Đồng

T T	CHỈ TIÊU	31/12/2018	31/12/2017	Tăng (giảm) 2018/2017	2018/ 2017 (%)
I	Tổng cộng tài sản	4.868.960.490.232	4.134.483.076.920	734.477.413.312	117,76
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	838.785.387.863	85.945.680.803	752.839.707.060	975,95
2	Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	1.006.453.343.406	680.217.968.490	326.235.374.916	147,96
3	Các khoản cho vay	2.051.008.965.835	2.322.600.119.143	(271.591.153.308)	88,31
4	Tài sản tài chính sẵn sàng để bán		217.474.875.700	(217.474.875.700)	
5	Các khoản phải thu	93.173.312.756	26.880.749.385	66.292.563.371	346,62
6	Trả trước cho người bán	741.970.854	87.511.060.597	(86.769.089.743)	0,85
7	Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	1.152.128.250.233	868.247.102.221	283.881.148.012	132,70
8	Các khoản phải thu khác	59.862.400.297	52.438.794.592	7.423.605.705	114,16
10	Dự phòng suy giảm các khoản phải thu	(432.847.579.529)	(266.683.843.582)	(166.163.735.947)	162,31
11	Tài sản ngắn hạn khác	4.597.094.842	30.177.760.224	(25.580.665.382)	15,23
12	Tài sản cố định	2.911.082.500	2.314.428.536	596.653.964	125,78

13	Tài sản dài hạn khác	92.146.261.175	27.358.380.811	64.787.880.364	336,81
II	Tổng cộng nguồn vốn	4.868.960.490.232	4.134.483.076.920	734.477.413.312	117,76
1	Nợ ngắn hạn	1.271.429.315.273	2.134.186.799.064	(862.757.483.791)	59,57
2	Nợ dài hạn	1.732.216.786.713	534.360.445.393	1.197.856.341.320	324,17
3	Vốn chủ sở hữu	1.865.314.388.246	1.465.935.832.463	399.378.555.783	127,24

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2018

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	THỰC HIỆN NĂM 2017	KẾ HOẠCH NĂM 2018	THỰC HIỆN NĂM 2018	HTKH (%)	2018 /2017 (%)
Doanh thu hoạt động	1.089.559.313.014	1.366.482.900.000	1.243.592.620.311	91,01	114,14
Chi phí hoạt động KD	452.826.664.965	673.703.000.000	581.125.941.487	86,26	128,33
Doanh thu hoạt động tài chính	3.673.273.216	3.500.000.000	3.247.133.001	92,78	88,40
Chi phí hoạt động tài chính	149.007.809.300	188.200.000.000	202.726.366.390	107,72	136,05
Chi phí bán hàng					
Chi phí quản lý Công ty Chứng khoán	41.161.763.799	47.688.000.000	53.102.391.889	111,35	129,01
Kết quả hoạt động	450.236.348.166	460.391.900.000	409.885.053.546	89,03	91,04
Thu nhập khác và chi phí khác	466.438.143		802.780.525		172,11
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	450.702.786.309	460.391.900.000	410.687.834.071	89,20	91,12
Chi phí thuế TNDN	81.134.903.920	73.034.461.000	52.606.911.247	72,03	64,84
Lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	369.567.882.389	387.357.439.000	358.080.922.824	92,44	96,89
Thu nhập thuần trên cổ phiếu phổ thông	2.925		2.746		93,88

CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH CÔNG TY ĐÃ THỰC HIỆN
(Thực hiện so với KHKD theo Nghị quyết ĐHĐCĐ 2018)

Đơn vị tính: Đồng

TT	Các chỉ tiêu chủ yếu	TH năm 2017	KH 2018	TH năm 2018	% HTKH	2018/2017 (%)
1	Vốn điều lệ	1.000.000.000.000	1.000.000.000.000	1.000.000.000.000	100,00	100,00
2	Tổng doanh thu	1.093.699.244.157	1.369.982.900.000	1.247.910.709.064	91,09	114,10
3	Tổng chi phí	642.996.457.848	909.591.000.000	837.222.874.993	92,04	130,21
4	Lợi nhuận sau thuế	369.567.882.389	387.357.439.000	358.080.922.824	92,44	96,89
5	Lợi nhuận sau thuế/DT (ROS)	33,79	28,27	28,69	101,48	84,92
6	Lợi nhuận sau thuế/TTS (ROA)	8,94		7,35		82,28
7	Lợi nhuận sau thuế/VCSH (ROE)	25,21		19,20		76,15
8	Lợi nhuận sau thuế/VDL	36,96	38,74	35,81	92,44	96,89
9	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	2.925		2.746		93,88

Đánh giá:

1. Về doanh thu: Thực hiện năm 2018 đạt 1247,9 tỷ đồng bằng 91,1% so với kế hoạch năm 2018 và bằng 114,1% so với thực hiện năm 2017, Chủ yếu do
 - Doanh thu môi giới đạt 262,8 tỷ đồng bằng 85,1% so với kế hoạch năm 2018, bằng 102,1% so với thực hiện năm 2017,
 - Doanh thu đầu tư đạt 459,9 tỷ đồng bằng 89,5% so với kế hoạch năm 2018, bằng 120,3% so với thực hiện năm 2017,
 - Thu lãi các dịch vụ hỗ trợ nhà đầu tư đạt 361,8 tỷ đồng bằng 82,0% so với kế hoạch năm 2018, bằng 110,6 % so với thực hiện năm 2017,
2. Tổng chi phí năm 2018 là 837,2 tỷ đồng bằng 92,04% kế hoạch năm 2018 bằng 130,2 % so với năm 2017 chủ yếu do:
 - Chi phí hoạt động môi giới là 176,7 tỷ đồng bằng 79,7% so với KH năm 2018
 - Hoạt động tự doanh ghi nhận lỗ 148,4 tỷ đồng bằng 86,7% so với KH năm 2018,
 - Chi phí trả lãi vay là 202,7 tỷ đồng bằng 107,7% so với KH năm 2018 ,
 - Trích lập dự phòng cho các khoản phải thu khó đòi: Năm 2018 Công ty trích lập dự phòng là 14,9 tỷ đồng,

3. Về lợi nhuận sau thuế: Năm 2018 đạt 358,1 tỷ đồng bằng 92,4 % kế hoạch năm 2018 và bằng 96,9% so với thực hiện năm 2017 ,Tốc độ tăng doanh thu còn thấp hơn tốc độ tăng của chi phí

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

Qua công tác kiểm tra, giám sát năm 2018, 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 2018, HĐQT đã tổ chức họp 15 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, năm; Họp để phân công các mảng công việc cho từng thành viên HĐQT; họp đánh giá việc thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2018 xây dựng kế hoạch kinh doanh năm 2019; Họp để thông qua các phương án phát hành trái phiếu, phương án vay vốn, phương án đầu tư vào cổ phiếu, trái phiếu; Họp bàn về quản trị rủi ro trong hoạt động kinh doanh của Công ty ...,
- HĐQT đã ban hành 6 nghị quyết, 25 Quyết định và phê duyệt 35 Tờ trình của Ban Tổng Giám đốc liên quan đến hoạt động của Công ty như: Quyết định thành lập Ban tổ chức ĐHĐCĐ thường niên năm 2018; Quyết định thay đổi thành viên HĐQT ; Quyết định cử cán bộ đi nước ngoài ; Quyết định bổ nhiệm và xếp lương đối với Phó tổng Giám đốc mới được tuyển dụng ; Quyết định thay đổi địa điểm trụ sở Chi nhánh Đà Nẵng; Quyết định thông qua hồ sơ chào bán cổ phiếu ra công chúng ; Quyết định phương án phân phối cổ phiếu trong chương trình lựa chọn cho người lao động tại SHS ; Quyết định về vay vốn ngân hàng, đầu tư trái phiếu
- 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, đưa ra chủ trương, quyết sách kịp thời phù hợp với từng giai đoạn phát triển của Công ty,
- Hoạt động Môi giới, dịch vụ tài chính, nguồn vốn và đầu tư luôn được chú trọng, tiếp tục giữ vững 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 điều hành hoạt động kinh doanh với tinh thần trách nhiệm cao theo đúng quy định tại điều lệ SHS, 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 để đánh giá hoạt động kinh doanh trong kỳ và triển khai các hoạt động kinh doanh tiếp theo,
- Ban Tổng Giám đốc 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,
- Công tác quản trị rủi ro trong hoạt động môi giới và dịch vụ tài chính năm 2018 luôn được chú trọng nên đã giảm thiểu được rủi ro cho Công ty,
- Đã thực hiện tuyển dụng, sắp xếp nhân lực phù hợp với qui mô phát triển của Công ty đồng thời tiết kiệm chi phí hoạt động,

- 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 2018, 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 2018 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 2019 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,
- 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:

Kết luận :

- Năm 2018 trong bối cảnh thị trường biến động mạnh, thị phần môi giới của SHS dù phải chịu nhiều áp lực cạnh tranh nhưng tiếp tục duy trì nằm trong Top 6 CTCK có thị phần môi giới cổ phiếu lớn nhất trên cả 2 sàn tại thời điểm cuối năm (đứng thứ 4 tại sàn HNX và thứ 6 tại sàn HOSE), Lần đầu tiên SHS lọt vào Top 10 CTCK có thị phần môi giới trái phiếu chính phủ lớn nhất tại HNX với tỷ lệ 1,26% xếp vị trí thứ 7;
- Công ty đã hoàn thành sáp nhập SHBS vào SHS mặc dù quá trình sáp nhập phức tạp mất nhiều công sức, thời gian;

- Hoạt động kinh doanh tiếp tục có lãi, Lợi nhuận sau thuế đạt 358 tỷ đồng bằng 92,4 % so với kế hoạch do ĐHĐCĐ thông qua, Qua đó thể hiện sự chỉ đạo sát sao, kịp thời của HĐQT, sự cố gắng nỗ lực của Ban Giám đốc và tập thể nhân viên SHS ,

Kiến nghị

- Công ty cần xây dựng cơ chế giao khoán doanh thu và đánh giá kết quả kinh doanh đối với từng nhân viên Phòng đầu tư; cần nghiên cứu và đề xuất các kênh đầu tư mới để hiệu quả hoạt động tốt hơn,
- Công ty cần chuẩn hóa quy trình nghiệp vụ đối với từng sản phẩm, tập trung nghiên cứu và xây dựng các sản phẩm mới, đi đầu thị trường, đáp ứng yêu cầu của nhà đầu tư,
- Công ty tiếp tục và duy trì tốt công tác quản trị rủi ro trong hoạt động Môi giới, Đầu tư và Dịch vụ Tài chính đáp ứng qui mô hoạt động ngày càng tăng trưởng và mở rộng,
- Do chính sách lương thưởng và chế độ đãi ngộ người lao động của SHS đang chưa hoàn thiện nên công tác tuyển dụng còn gặp nhiều khó khăn trong việc thu hút nguồn nhân lực chất lượng cao, Việc điều chỉnh lương cho nhân viên vẫn còn mang tính chất lẻ tẻ không đồng bộ, BKS kiến nghị Công ty cần xem xét chỉnh sửa Qui chế tiền lương phù hợp để đảm bảo tính cạnh tranh và công bằng trong Công ty,
- Đối với nợ xấu đã được trích lập dự phòng đề nghị Công ty vẫn tiếp tục nghiên cứu, theo dõi sát sao để có biện pháp thu hồi nợ cho Công ty trong thời gian nhanh nhất,

Trên đây là báo cáo hoạt động của BKS tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2019 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, BĐH, 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