

Hà Nội, ngày 24 tháng 6 năm 2020

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2020**
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 2019 do Ban Điều hành lập;

Căn cứ vào Báo cáo kiểm toán năm 2019 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 2019 trước Đại hội với các nội dung sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2019:

- Trong năm 2019 nhân sự của BKS không có sự thay đổi so với năm 2018. 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 2019 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 2019 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 2019 BKS thực hiện hai đợt kiểm tra trực tiếp tại Hội sở Công ty. BKS đã kiểm tra giám sát việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ), 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 2019;

- BKS đã thực hiện việc thẩm định và xác nhận sự khớp đúng số liệu của Báo cáo Tài chính năm 2019 của SHS do Ban điều hành lập và 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 2019, 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 2019

Ban Kiểm soát đã tiến hành thẩm định Báo cáo tài chính năm 2019, đồng thời với việc xem xét BCTC 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 31/12/2019, báo cáo kết quả kinh doanh cũng như báo cáo lưu chuyển tiền tệ từ 1/1/2019 đến 31/12/2019, báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính tại thời điểm 31/12/2019 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 2019 (DẠNG RÚT GỌN)

Đơn vị tính: Đồng

STT	CHỈ TIÊU	31/12/2019	31/12/2018	Tăng (giảm) 2019/2018	% 2019/2018
I	Tổng cộng tài sản	6,072,677,540,220	4,868,960,490,232	1,203,717,049,988	124.72
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	1,052,419,267,919	838,785,387,863	213,633,880,056	125.47
2	Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	1,270,103,498,366	1,006,453,343,406	263,650,154,960	126.20
3	Các khoản cho vay	1,647,839,423,627	2,051,008,965,835	(403,169,542,208)	80.34
4	Tài sản tài chính sẵn sàng để bán	300,000,000,000		300,000,000,000	
5	Các khoản phải thu	47,668,983,400	93,173,312,756	(45,504,329,356)	51.16
6	Trả trước cho người bán	2,247,585,608	741,970,854	1,505,614,754	302.92
7	Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	2,059,380,600,595	1,152,128,250,233	907,252,350,362	178.75
8	Các khoản phải thu khác	45,021,531,845	59,862,400,297	(14,840,868,452)	75.21
9	Dự phòng suy giảm các khoản phải thu	(442,060,717,262)	(432,847,579,529)	(9,213,137,733)	102.13

10	Tài sản ngắn hạn khác	7,287,414,402	4,597,094,842	2,690,319,560	158.52
11	Tài sản cố định	4,426,059,066	2,911,082,500	1,514,976,566	152.04
12	Tài sản dài hạn khác	78,343,892,654	92,146,261,175	(13,802,368,521)	85.02
II	Tổng cộng nguồn vốn	6,072,677,540,220	4,868,960,490,232	1,203,717,049,988	124.72
1	Nợ ngắn hạn	3,374,023,210,957	1,271,429,315,273	2,102,593,895,684	265.37
2	Nợ dài hạn	6,318,578,081	1,732,216,786,713	(1,725,898,208,632)	0.36
3	Vốn chủ sở hữu	2,692,335,751,182	1,865,314,388,246	827,021,362,936	144.34

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2019

Đơn vị tính: Đồng

S T T	CHỈ TIÊU	THỰC HIỆN NĂM 2018 (ĐỒNG)	KẾ HOẠCH NĂM 2019 (ĐỒNG)	THỰC HIỆN NĂM 2019 (ĐỒNG)	HTK H (%)	2019/2 018 (%)
I	Doanh thu hoạt động	1,243,592,620,311	1,286,607,000,000	1,067,385,014,657	82.96	85.83
II	Chi phí hoạt động KD	581,125,941,487	544,058,180,000	459,790,406,862	84.51	79.12
III	Doanh thu hoạt động tài chính	3,247,133,001	3,500,000,000	3,115,765,920	89.02	95.95
I V	Chi phí hoạt động tài chính	202,726,366,390	263,668,000,000	234,008,189,485	88.75	115.43
V	Chi phí bán hàng					
V I	Chi phí quản lý Công ty Chứng khoán	53,102,391,889	62,537,364,400	66,611,003,094	106.5 1	125.44
V II	Kết quả hoạt động	409,885,053,546	419,843,455,600	310,091,181,136	73.86	75.65
V III	Thu nhập khác và chi phí khác	802,780,525	500,000,000	1,947,818,998		242.63
I X	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	410,687,834,071	420,343,455,600	312,039,000,134	74.23	75.98
X	Chi phí thuế TNDN	52,606,911,247	74,735,256,564	57,400,731,698	76.81	109.11
X I	Lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	358,080,922,824	345,608,199,036	254,638,268,436	73.68	71.11
X III	Thu nhập thuần trên cổ phiếu phổ thông	2,746		1,359		49.49

CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH CÔNG TY ĐÃ THỰC HIỆN

(Thực hiện so với KHKD theo Nghị quyết ĐHĐCĐ 2019)

Đơn vị tính: đồng

ST T	Các chỉ tiêu chủ yếu	TH năm 2018	KH 2019	TH năm 2019	% HTK H	2019/2018 (%)
1	Tổng doanh thu	1,247,910,709,064	1,290,613,000,000	1,072,455,099,577	83.10	85.94
2	Tổng chi phí	837,222,874,993	870,269,544,400	760,416,099,443	87.38	90.83
3	Lợi nhuận sau thuế	358,080,922,824	345,608,199,036	254,638,268,436	73.68	71.11
4	Lợi nhuận sau thuế/DT (ROS) (%)	28.69	26.78	23.74	88.67	82.75
5	Lợi nhuận sau thuế/TTS (ROA) (%)	7.35		4.19		57.02
6	Lợi nhuận sau thuế/VCSH (ROE)	19.20		9.46		49.27
7	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	2,746		1,359		49.49

Đánh giá:

- Về doanh thu: Thực hiện năm 2019 đạt 1072,4 tỷ đồng bằng 83,1% so với kế hoạch năm 2019 và bằng 85,94% với thực hiện năm 2018. Chủ yếu do
 - Doanh thu môi giới đạt 128,0 tỷ đồng bằng 56,86% với kế hoạch năm 2019 bằng 52,09% so với thực hiện năm 2018.
 - Doanh thu đầu tư đạt 325,3 tỷ đồng bằng 61,04% so với kế hoạch năm 2019, bằng 67,13% so với thực hiện năm 2018.
 - Thu lãi các dịch vụ hỗ trợ nhà đầu tư đạt 425,5 đồng bằng 109,19% so với kế hoạch năm 2019, bằng 113,43% so với thực hiện năm 2018.
- Tổng chi phí năm 2019 là 760,4 tỷ đồng bằng 87,38% kế hoạch năm 2019 bằng 90,83% so với năm 2018 chủ yếu do:
 - Chi phí hoạt động môi giới là 112,2 tỷ đồng bằng 67,36% so với KH năm 2019 và bằng 63,51% so với năm 2018.
 - Hoạt động tự doanh ghi nhận lỗ 66,5 tỷ đồng bằng 45,01 % so với KH năm 2019 và bằng 44,84% so với năm 2018.
 - Chi phí trả lãi vay là 230 tỷ đồng bằng 87,26% so với KH năm 2019 và bằng 113,49% so với thực hiện năm 2018.
- Về lợi nhuận sau thuế: Năm 2019 đạt 254,63 tỷ đồng bằng 73,68 % kế hoạch năm 2019 và bằng 71,11% so với thực hiện năm 2018 .Tốc độ tăng doanh thu còn thấp hơn tốc độ tăng của chi phí.

III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI HĐQT VÀ BAN ĐIỀU HÀNH

Qua công tác kiểm tra, giám sát năm 2019, 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 2019, 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, 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 2019 xây dựng kế hoạch kinh doanh năm 2020; Họp để thông qua các phương án phát hành trái phiếu; Họp thông qua phương án tăng vốn điều lệ, huy động vốn và sử dụng vốn hiệu quả, 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 2 nghị quyết, 36 Quyết định và phê duyệt 40 Tờ trình của Ban Tổng Giám đốc liên quan đến hoạt động của Công ty như: Quyết định thành lập Ban tổ chức ĐHCĐ thường niên năm 2019; Quyết định thay đổi thành viên HĐQT, miễn nhiệm thành viên HĐQT; Quyết định bổ nhiệm và miễn nhiệm Giám đốc Chi nhánh Thành phố Hồ Chí Minh; Quyết định cử cán bộ đi công tác nước ngoài; Quyết định giao dịch giữa SHS và SHB; Quyết định xử lý cổ phần còn dư; Quyết định xử lý hồ sơ cổ đông; Quyết định chi trả cổ tức năm 2018; Quyết định chi thù lao cho HĐQT và BKS Quyết định về vay vốn ngân hàng, đầu tư trái phiếu; Quyết định mua sắm tài sản và công cụ cho Hội sở; Quyết định về chế độ bảo hiểm cho CBNV; Quyết định khen thưởng tập thể và cá nhân xuất sắc.....
- 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 ĐHCĐ, 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 ĐHCĐ.
- Công tác quản trị rủi ro trong hoạt động môi giới và dịch vụ tài chính năm 2019 luôn được chú trọng nên đã giảm thiểu được rủi ro cho Công ty.

- 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 2019, 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 2020 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 2020 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 2019 trong bối cảnh thị trường kém thuận lợi thanh khoản sụt giảm mạnh và chịu áp lực cạnh tranh gay gắt từ phía các công ty chứng khoán khác đặc biệt các công ty có vốn ngoại. hoạt động kinh doanh của Công ty tiếp tục có lãi. Lợi nhuận sau thuế đạt 254,6 tỷ đồng bằng 73,68% 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.
- Công ty đã hoàn thành việc tăng vốn điều lệ từ 1053 tỷ đồng lên 2072 tỷ đồng giúp SHS cơ cấu lại nguồn vốn, hoạt động lành mạnh hơn;

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 tiếp tục 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.
- 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.
- Cần xây dựng và triển khai sản phẩm chứng khoán phái sinh để tăng tính cạnh tranh trên thị trường húng khoán.

Trên đây là báo cáo hoạt động của BKS tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2020 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