

Số: -2014/BC-HĐQT

Hà Nội, ngày 24 tháng 4 năm 2014

## BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2013

### Kính thưa Đại hội đồng Cổ Đông!

*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 Tổ chức và hoạt động 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 2013 do Ban Điều hành lập;*

*Căn cứ vào Báo cáo kiểm toán năm 2013 được cung cấp bởi Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và 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 2013 trước Đại hội với các nội dung sau:*

### **I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2013:**

- Ban Kiểm soát (BKS) hiện nay gồm 3 thành viên trong đó có 1 thành viên chuyên trách và 2 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 2013 BKS đã tiến hành 4 cuộc họp theo quý để thực hiện kiểm tra định kỳ và triển khai công việc trong các quý tiếp theo.
- Trong năm 2013 BKS đã thực hiện 4 đợt kiểm tra, kiểm soát định kỳ tại các phòng ban và chi nhánh trong Công ty: BKS đã kiểm tra giám sát tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh, tình hình tài chính của Công ty, kiểm tra giám sát việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2013, kiểm tra tính tuân thủ các quy trình, quy chế tại các Phòng ban của Công ty...
- BKS đã tham gia đề xuất đơn vị kiểm toán AASC thực hiện kiểm toán năm 2013 tại SHS ;
- BKS đã thực hiện việc thẩm định và xác nhận sự khớp đúng số liệu của Báo cáo tài chính năm 2013;
- BKS đã tham gia đầy đủ các cuộc họp HĐQT, một số cuộc họp kế hoạch kinh doanh của BDH ;
- Trong năm 2013, 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. KẾT QUẢ ĐÁNH GIÁ, THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2013

BKS đã tiến hành thẩm định Báo cáo tài chính năm 2013, 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 (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 31/12/2013, báo cáo kết quả kinh doanh cũng như báo cáo lưu chuyển tiền tệ từ 1/1/2013 đến 31/12/2013, báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính tại thời điểm 31/12/2013 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 2013 do Ban Điều hành báo cáo, số liệu cụ thể như sau:

### BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN NĂM 2013 (DẠNG RÚT GỌN)

Đơn vị tính: Đồng

STT	CHỈ TIÊU	31/12/2012	31/12/2013	Tăng (giảm) 2013/2012	% 2013/2012
<b>I</b>	<b>Tổng cộng tài sản</b>	<b>1,491,586,724,074</b>	<b>1,922,648,203,418</b>	<b>431,061,479,344</b>	<b>128.90</b>
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	739,501,000,366	892,685,928,463	153,184,928,097	120.71
2	Các khoản ĐTCK ngắn hạn và ĐT ngắn hạn khác	218,739,523,132	252,295,926,060	33,556,402,928	115.34
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	456,328,543,592	704,926,435,096	248,597,891,504	154.48
4	Hàng tồn kho	108,172,449	97,314,712	(10,857,737)	89.96
5	Tài sản ngắn hạn khác	13,474,389,175	13,573,962,597	99,573,422	100.74
6	Tài sản cố định	10,826,259,715	6,120,237,518	(4,706,022,197)	56.53
7	Bất động sản đầu tư	0	0	-	
8	Các khoản ĐT tài chính dài hạn	45,000,000,000	45,600,000,000	600,000,000	101.33
9	Tài sản dài hạn khác	7,608,835,645	7,348,398,972	(260,436,673)	96.58
<b>II</b>	<b>Tổng cộng nguồn vốn</b>	<b>1,491,586,724,074</b>	<b>1,922,648,203,418</b>	<b>431,061,479,344</b>	<b>128.90</b>
1	Nợ ngắn hạn	717,479,023,705	1,136,919,120,801	419,440,097,096	158.46
2	Nợ dài hạn	25,000,000	25,000,000	-	100.00
3	Vốn chủ sở hữu	774,082,700,369	785,704,082,617	11,621,382,248	101.50
	<i>Trong đó</i>	-	-	-	
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	1,000,000,000,000	1,000,000,000,000	-	100.00
	Thặng dư vốn cổ phần	108,234,052,000	108,234,052,000	-	100.00
	Vốn khác của chủ sở hữu	7,420,555,826	7,420,555,826	-	100.00
	Cổ phiếu quỹ	(1,550,000,000)	(1,550,000,000)	-	100.00
	Quỹ dự phòng tài chính	7,420,555,826	7,420,555,826	-	100.00
	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	(347,442,463,283)	(335,821,081,035)	11,621,382,248	96.66

## KẾT QUẢ KINH DOANH NĂM 2013

Đơn vị tính: Đồng

STT	CHỈ TIÊU	THỰC HIỆN NĂM 2012 (ĐỒNG)	KẾ HOẠCH NĂM 2013(ĐỒNG)	THỰC HIỆN NĂM 2013 (ĐỒNG)	HTKH (%)	2013/2012 (%)
<b>1</b>	<b>Doanh thu kinh doanh chứng khoán</b>	<b>365,883,972,595</b>	<b>234,235,420,192</b>	<b>134,985,669,030</b>	<b>57.63</b>	<b>36.89</b>
	Doanh thu MGCK cho người đầu tư	21,221,589,791	39,671,215,027	25,016,368,852	63.06	117.88
	Doanh thu hoạt động đầu tư CK, góp vốn	273,263,660,814	115,813,964,109	50,836,525,994	43.89	18.60
	Doanh thu bảo lãnh phát hành CK		2,600,000,000	5,952,985,650	228.96	
	Doanh thu đại lý phát hành CK					
	Doanh thu hoạt động tư vấn	2,617,376,868	5,345,000,000	7,204,294,616	134.79	275.25
	Doanh thu lưu ký CK	1,358,663,158	2,797,600,000	2,750,400,536	98.31	
	Doanh thu hoạt động ủy thác đầu giá	14,795,834		4,778,268		32.29
	Doanh thu khác	67,407,886,130	68,007,641,057	43,220,315,114	63.55	64.12
<b>2</b>	<b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>101,754,938</b>		<b>1,009,895,925</b>		<b>992.48</b>
<b>3</b>	<b>Doanh thu thuần</b>	<b>365,782,217,657</b>	<b>234,235,420,192</b>	<b>133,975,773,105</b>	<b>57.20</b>	<b>36.63</b>
<b>4</b>	<b>Chi phí hoạt động kinh doanh</b>	<b>206,310,591,510</b>	<b>137,148,026,532</b>	<b>87,918,579,591</b>	<b>64.10</b>	<b>42.61</b>
<b>5</b>	<b>Lợi nhuận gộp</b>	<b>159,471,626,147</b>	<b>97,087,393,660</b>	<b>46,057,193,514</b>	<b>47.44</b>	<b>28.88</b>
<b>6</b>	<b>Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>128,939,367,324</b>	<b>42,854,411,290</b>	<b>34,298,745,599</b>	<b>80.04</b>	<b>26.60</b>
<b>7</b>	<b>Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD CK</b>	<b>30,532,258,823</b>	<b>54,232,982,370</b>	<b>11,758,447,915</b>	<b>21.68</b>	<b>38.51</b>
<b>8</b>	<b>Thu nhập khác</b>	<b>259,111,986</b>		<b>64,735,498</b>		<b>24.98</b>
<b>9</b>	<b>Chi phí khác</b>	<b>10,042</b>		<b>201,801,165</b>		
<b>10</b>	<b>Lợi nhuận khác</b>	<b>259,101,944</b>		<b>(137,065,667)</b>		<b>(52.90)</b>
<b>11</b>	<b>Tổng lợi nhuận trước thuế</b>	<b>30,791,360,767</b>	<b>54,232,982,370</b>	<b>11,621,382,248</b>	<b>21.43</b>	<b>37.74</b>
<b>12</b>	<b>Chi phí thuế TNDN hiện hành</b>					
<b>13</b>	<b>Tổng lợi nhuận sau thuế</b>	<b>30,791,360,767</b>	<b>54,232,982,370</b>	<b>11,621,382,248</b>	<b>21.43</b>	<b>37.74</b>

## CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH CÔNG TY ĐÃ THỰC HIỆN

(Thực hiện so với KHKD theo Nghị quyết ĐHĐCĐ 2013)

STT	Các chỉ tiêu chủ yếu	ĐVT	TH năm 2012	KH năm 2013	TH năm 2013	%HTKH	% 2013/2012
1	Vốn điều lệ	Đ	1,000,000,000,000	1,000,000,000,000	1,000,000,000,000	100.00	100.00
2	Doanh thu	Đ	366,041,329,643	234,235,420,192	134,040,508,603	57.22	36.62
3	Tổng chi phí	Đ	335,249,968,876	180,002,437,822	122,419,126,355	68.01	36.52
4	Lợi nhuận trước thuế	Đ	30,791,360,767	54,232,982,370	11,621,382,248	21.43	37.74
5	Lợi nhuận sau thuế	Đ	30,791,360,767	54,232,982,370	11,621,382,248	21.43	37.74
6	Lợi nhuận sau thuế/DT (ROS)	%	8.41	23.15	8.67	37.45	103.07
7	Lợi nhuận sau thuế/TTS (ROA)	%	2.06		0.60		29.28

8	Lợi nhuận sau thuế/VCSH (ROE)	%	3.98		1.48		37.18
9	Lợi nhuận sau thuế/VDL	%	3.08	5.42	1.16	21.43	37.74
10	Cổ tức	%					
11	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	Đ	308	543	116		37.74

Doanh thu năm 2013 của SHS là 134 tỷ đồng bằng 58% kế hoạch đề ra. Năm 2013 hoạt động môi giới vẫn phát triển tốt Công ty đã lọt vào TOP 10 các Công ty Chứng khoán có thị phần môi giới lớn nhất trên sàn giao dịch Chứng khoán Hà Nội. Doanh thu môi giới đạt 25 tỷ đồng (tăng 4 tỷ so với năm 2012). Doanh thu hoạt động tư vấn tăng mạnh đạt 13.1 tỷ đồng (tăng 10.5 tỷ đồng so với năm 2012) đạt 166% so với kế hoạch năm 2013 bằng 503% so với năm 2012. Hoạt động đầu tư về cơ bản chưa có nhiều đột biến tuy nhiên cơ cấu danh mục đã tốt hơn.

Chi phí năm 2013 là 122 tỷ đồng bằng 68% kế hoạch năm. Lợi nhuận đạt là 11,6 tỷ đồng bằng 21% kế hoạch. Công ty đã trích lập phần lớn dự phòng phải thu khó đòi tại thời điểm 31/12/2013. (Số dự phòng phải thu khó đòi trích lập thêm năm 2013 là 8,9 tỷ đồng nâng số tiền trích lập dự phòng phải thu khó đòi đến thời điểm 31/12/2013 là 210 tỷ đồng), Công ty đã trích lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán đầy đủ theo quy định. Tình hình tài chính của Công ty về cơ bản đã lành mạnh hơn.

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

Qua công tác kiểm tra, giám sát năm 2013, BKS 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 2013, HĐQT đã tổ chức họp 4 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: họp thông qua kế hoạch SXKD, thông qua việc bầu bổ sung và miễn nhiệm thành viên HĐQT; họp phân công các mảng công việc cho từng thành viên HĐQT; họp để đánh giá việc thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2013 và trao đổi xây dựng kế hoạch kinh doanh năm 2014;
- HĐQT đã ban hành 28 Quyết định và 30 tờ trình của Ban Tổng Giám đốc liên quan đến hoạt động của Công ty như: Quyết định thay đổi trụ sở Công ty, thay đổi địa điểm đặt chi nhánh TPHCM, sửa đổi điều lệ, thành lập trung tâm Môi giới Chứng khoán, thành lập bộ phận quản trị rủi ro, bổ nhiệm các nhân sự cao cấp thuộc thẩm quyền HĐQT....;
- HĐQT đặc biệt chú ý đến hoạt động Đầu tư, kinh doanh chứng khoán và góp vốn, theo dõi chặt chẽ chiến lược đầu tư, danh mục cổ phiếu, biến động thị trường và chính sách vĩ mô để chỉ đạo TGD và Phòng Đầu tư triển khai; Hoạt động Môi giới được tăng cường chú trọng, với mục tiêu đưa SHS trở thành một trong những công ty môi giới 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 SXKD của Công ty, triển khai xây dựng và hoàn thiện các Quy chế, Quy trình phù hợp với tình hình thực tế.
- Ban Tổng Giám đốc đã thực hiện thường xuyên các cuộc họp gia 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 NQ. 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 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. Hệ thống tổ chức kế toán đều theo Chuẩn mực Kế toán Việt nam. Các báo cáo đảm bảo tính trung thực, khách quan và chính xác.

### **IV. ĐÁNH GIÁ SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BAN KIỂM SOÁT VỚI HĐQT, BAN ĐIỀU HÀNH**

Trong năm 2013, 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 nhận được sự phối hợp, tạo điều kiện thuận lợi để 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 2014 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 2013 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 SXKD, 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, các phương án phát triển, các công tác quản lý về tổ chức, lao động, tiền lương, tiền thưởng, các chế độ khác liên quan đến Công ty và tập thể 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, hoặc bất thường theo quyết định của người có thẩm quyền được quy định tại điều lệ Công ty. Thẩm định báo cáo tài chính hàng năm, 6 tháng và hàng quý của Công ty.
- Xem xét kết quả kiểm tra, kiểm soát Ban Pháp chế và Quản trị Rủi ro, xem xét ý kiến phản hồi của HĐQT và Tổng giám đốc Công ty.

- BKS sẽ phối hợp với bộ phận Kiểm toán nội bộ trực thuộc HĐQT thống nhất chương trình kiểm tra, kiểm toán năm 2014 nhằm giảm thiểu sự trùng lặp trong các đợt kiểm tra.
- 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**

- Hiện tại các mặt hoạt động của Công ty đã đi vào nề nếp và được kiểm soát tốt theo Quy trình. Năm 2013 thị phần môi giới SHS đã lọt vào TOP 10 CTCK có thị phần giao dịch lớn trên Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội, việc kiểm tra giám sát tình hình phát vay, giải chấp tốt nên năm 2013 chưa phát sinh thêm nợ xấu. Công ty cần phát huy và duy trì tốt công tác giám sát, quản trị rủi ro.
- Hiệu quả hoạt động đầu tư đã tốt hơn năm 2012, đã cơ cấu triệt để các danh mục kém hiệu quả. Công ty cần theo dõi diễn biến thị trường để phát huy và nắm bắt cơ hội đầu tư của năm 2014.
- Quy chế tiền lương được Công ty xây dựng từ năm 2007 hiện đã có sự bất cập vì vậy Công ty cần xem xét chỉnh sửa lại Quy chế tiền lương trình HĐQT phê duyệt để có sự phù hợp khi các Quy định của Nhà nước về lương mức lương tối thiểu đã thay đổi liên tục từ năm 2007 đến nay.

Trên đây là báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2013, 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, quan tâm, 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.

### **Nơi nhận:**

- Cổ đông SHS;
- Thành viên HĐQT;
- Ban Tổng Giám đốc;
- Thành viên BKS;
- Lưu BKS, VPHĐQT;
- Lưu VT.

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**

**PHẠM THỊ BÍCH HỒNG**