

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG
CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN BẢO VIỆT
GIỮA HAI KỲ ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2013-2014**

**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014
của Công ty cổ phần Chứng khoán Bảo Việt**

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát được quy định tại Điều lệ Công ty Cổ phần Chứng khoán Bảo Việt (BVSC), các Quy chế nội bộ của BVSC và các quy định của Pháp luật, ngày 20/03/2014 Ban Kiểm soát BVSC đã họp và nhất trí thông qua báo cáo của Ban Kiểm soát Trình Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) với các nội dung cụ thể như sau:

I. Kết quả giám sát tình hình hoạt động và tài chính của Công ty

Căn cứ số liệu báo cáo tài chính năm 2013 của Công ty cổ phần Chứng khoán Bảo Việt đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Ernst&Young Việt Nam, Ban Kiểm soát (BKS) ghi nhận số liệu báo cáo đã phản ánh trung thực, chính xác tình hình tài chính, lưu chuyển tiền tệ và kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty trong giai đoạn 01/01/2013 đến 31/12/2013.

Năm 2013, sự ổn định của kinh tế vĩ mô và hàng loạt những chính sách quản lý, tái cấu trúc TTCK đã đem lại sự khởi sắc cho TTCK Việt Nam. Trong bối cảnh đó, BVSC đã chủ động, linh hoạt bám sát diễn biến thị trường để đặt ra những mục tiêu chiến lược và đề ra những giải pháp, quyết sách kịp thời, đúng đắn nhằm duy trì hoạt động kinh doanh ổn định, bền vững, hướng tới thực hiện những mục tiêu hoạt động năm 2013 đã được ĐHĐCĐ giao. Cụ thể:

- Tổng doanh thu là 207,4 tỷ đồng, đạt 113% so với kế hoạch năm 2013 đã được ĐHĐCĐ thông qua là 184 tỷ đồng.
- Lợi nhuận trước thuế là 85,8 tỷ đồng, đạt 111% so với kế hoạch năm 2013 đã được ĐHĐCĐ thông qua là 77,5 tỷ đồng và tăng 11% so với lợi nhuận trước thuế năm 2011 (Lợi nhuận trước thuế năm 2012 là 77,3 tỷ đồng).
- Bên cạnh đó, tổng tài sản Công ty đạt 1.793 tỷ đồng, tăng 258 tỷ đồng (17%) so với năm 2012. Vốn chủ sở hữu đạt 1.212 tỷ đồng, tăng 86 tỷ đồng (8%) so với năm 2012. Tỷ lệ an toàn tài chính cũng như các chỉ số cơ bản về tình hình công nợ, tính thanh khoản đều đạt chuẩn cao.

Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản như sau:

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị	Năm 2013	Năm 2012
1	Tỷ lệ vốn khả dụng	%	553%	453%
2	Chỉ tiêu về khả năng thanh toán			
2.1	Hệ số thanh toán ngắn hạn	lần	2,83	3,04
3	Chỉ tiêu cơ cấu về vốn			
3.1	Hệ số nợ so với Tổng tài sản	%	32%	27%
3.2	Hệ số vốn chủ sở hữu so với Tổng nguồn vốn	%	68%	73%
4	Chỉ tiêu về khả năng sinh lợi			
4.1	ROE	%	7%	7%
4.2	ROA	%	5%	5%
5	Lãi cơ bản trên mỗi cổ phiếu	VNĐ/CP	1.188	1.071

II. Hoạt động, thù lao và chi phí hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2013

1. Các hoạt động của BKS giữa hai kỳ ĐHĐCĐ thường niên 2013-2014.

Giữa hai kỳ ĐHĐCĐ 2013 - 2014, Ban Kiểm soát đã có các hoạt động như sau:

- Thực hiện việc kiểm tra, kiểm soát theo định kỳ tình hình chấp hành Nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông Công ty, tình hình kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty trong năm 2013.
- Thực hiện giám sát Hội đồng Quản trị (HĐQT) và Ban Điều hành trong việc quản lý và điều hành Công ty.
- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh; trong tổ chức công tác kế toán, thống kê và lập Báo cáo Tài chính của Công ty.
- Kiến nghị Hội đồng Quản trị và Ban Điều hành các biện pháp tổ chức quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty.
- Các Thành viên BKS đã tham dự đầy đủ các Phiên họp thường kỳ của HĐQT để nắm bắt và giám sát tình hình quản trị, điều hành hoạt động của Công ty.
- Đã thực hiện việc giám sát nội dung, phạm vi, tiến độ soát xét và kiểm toán các BCTC trong năm 2013 theo Hợp đồng Cung cấp Dịch vụ Kiểm toán đã được ký kết với E&Y.
- Đã tổ chức xem xét, thẩm tra các BCTC năm 2013 của BVSC được kiểm toán bởi E&Y.

2. Tổng kết các cuộc họp và các quyết định của BKS

Giữa hai kỳ ĐHĐCĐ 2013 - 2014, BKS đã tổ chức các cuộc họp và đã ra các

quyết định sau:

- BKS đã tổ chức các cuộc họp để thẩm tra và thống nhất về các số liệu đã được thể hiện trên các BCTC năm tài chính 2013 (giai đoạn từ ngày 01/01/2013 đến ngày 31/12/2013) của BVSC theo Chuẩn mực Kế toán và Chế độ Kế toán Việt Nam được kiểm toán bởi E&Y; Đã có Báo cáo thẩm tra các BCTC năm tài chính 2013 theo Chuẩn mực Kế toán và Chế độ Kế toán Việt Nam để HĐQT BVSC có cơ sở xem xét phê duyệt;

- BKS đã họp và thống nhất các nội dung trên biên bản kiểm tra tình hình quản lý tài chính của Công ty và Chi nhánh Thành phố Hồ Chí Minh, đưa ra các kiến nghị đối với Ban Điều hành Công ty trong năm 2013.

3. Thù lao và chi phí hoạt động của BKS và từng thành viên BKS năm 2013

- Về thù lao của BKS năm 2013: Trong năm 2013, BKS nhận thù lao cho từng thành viên (trước thuế TNCN) với chi tiết như sau:

- + Trưởng Ban Kiểm soát : 5 triệu đồng/người/tháng

- + Các Thành viên Ban Kiểm soát : 4 triệu đồng/người/tháng

- Về chi phí hoạt động của BKS năm 2013: Tuân thủ theo quy định và quy chế chi tiêu nội bộ của Công ty cổ phần chứng khoán Bảo Việt.

III. Kết quả giám sát đối với thành viên HĐQT, TGD và các cán bộ quản lý khác

1. Về hoạt động của Hội đồng Quản trị.

Qua công tác giám sát, Ban Kiểm soát nhận thấy:

- Hội đồng Quản trị của Công ty đã tiến hành các cuộc họp định kỳ và đột xuất theo quy định để triển khai các nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông. Hội đồng Quản trị đã bám sát thực tế hoạt động của Công ty để ban hành các Nghị quyết định hướng cho hoạt động điều hành.

- Ban Kiểm soát đã được Hội đồng Quản trị Công ty cung cấp các Nghị quyết, biên bản của các cuộc họp của Hội đồng Quản trị.

- HĐQT đã tổ chức và duy trì đều đặn các phiên họp định kỳ hàng quý, ngoài ra để ra các quyết định phê duyệt, chỉ đạo kinh doanh kịp thời HĐQT thường xuyên thực hiện lấy ý kiến các thành viên HĐQT dưới hình thức lấy ý kiến bằng văn bản;

- Trong các phiên họp HĐQT nói riêng và hoạt động của HĐQT nói chung,

các thành viên HĐQT tham gia đầy đủ, đã làm việc với tinh thần trách nhiệm cao để đưa ra các nghị quyết và/hoặc quyết định kịp thời để định hướng, chỉ đạo kinh doanh theo đúng các Nghị quyết của ĐHĐCĐ và quy định của Pháp luật;

- Hầu hết các cuộc họp của Hội đồng Quản trị đều có đủ 100% các thành viên Hội đồng Quản trị tham dự và các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT luôn đạt được sự nhất trí cao của các Thành viên HĐQT trên cơ sở lợi ích của Cổ đông và sự phát triển của Công ty.

- Các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng Quản trị tuân thủ đúng các quy định tại Điều lệ Công ty và các Quy định của pháp luật có liên quan. Hội đồng Quản trị đã hoàn thành nhiệm vụ quản lý Công ty.

- Qua quá trình giám sát các hoạt động quản trị, điều hành của HĐQT, BKS không thấy điều gì bất thường trong các hoạt động quản trị và điều hành BVSC của HĐQT.

2. Về hoạt động điều hành kinh doanh.

Qua công tác giám sát, Ban Kiểm soát nhận thấy:

- Các thành viên Ban Điều hành Công ty (Tổng Giám đốc và các Phó Tổng Giám đốc) đã có nhiều cố gắng trong việc triển khai thực hiện các nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông và Hội đồng Quản trị Công ty.

- Trong quá trình điều hành hoạt động kinh doanh, định kỳ hàng tháng Ban Điều hành Công ty đã có các báo cáo về tình hình hoạt động kinh doanh, các định hướng dự kiến tới Hội đồng Quản trị trước khi thực hiện.

- Một số tài liệu liên quan đến hoạt động điều hành Công ty như: Các Biên bản họp Ban Điều hành, các tài liệu liên quan đến tự kiểm tra - kiểm soát nội bộ và xử lý các công việc còn chưa kịp thời cung cấp cho Ban Kiểm soát.

- Qua quá trình giám sát các hoạt động điều hành của Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý của BVSC trong năm 2013, BKS không thấy điều gì bất thường trong các hoạt động quản trị và điều hành BVSC của Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý.

3. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng Quản trị, Tổng Giám đốc, các cán bộ quản lý và cổ đông

- Giữa hai kỳ ĐHĐCĐ 2013 - 2014, giữa BKS với HĐQT, Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý đã duy trì được mối quan hệ công tác, phối hợp chặt chẽ trên nguyên tắc vì lợi ích của BVSC, của cổ đông và tuân thủ các quy định của Pháp luật, Điều lệ BVSC và các Quy chế nội bộ.

- Đối với cổ đông: Giữa hai kỳ ĐHĐCĐ 2013 - 2014, BKS chưa nhận được đơn thư yêu cầu hay khiếu nại của cổ đông hoặc nhóm cổ đông có tỷ lệ sở hữu và thời gian nắm giữ theo quy định của Pháp luật và Điều lệ BVSC.

4. Về việc thực hiện chế độ kế toán, báo cáo tài chính.

- Các Báo cáo tài chính bán niên và cả năm 2013 đã được lập trên cơ sở lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán, thực hiện các đánh giá và ước tính một cách hợp lý, thận trọng và tuân thủ các quy định, các Chuẩn mực Kế toán và Chế độ Kế toán Việt Nam.
- Các Báo cáo tài chính bán niên và cả năm 2013 đã được trình bày đầy đủ rõ ràng các thông tin về các sự kiện trong năm tài chính 2013 theo đúng chuẩn mực Kế toán và Chế độ Kế toán Việt Nam nói chung và đối với các Công ty Chứng khoán nói riêng. Các báo cáo đã được kiểm toán bởi E&Y và không có ý kiến ngoại trừ của kiểm toán.
- Ban Kiểm soát thống nhất ý kiến với các kiểm toán viên độc lập là các báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty vào ngày 31 tháng 12 năm 2013 và kết quả hoạt động kinh doanh, tình hình lưu chuyển tiền tệ và tình hình biến động vốn chủ sở hữu cho năm tài chính kết thúc cùng ngày phù hợp với Chuẩn mực kế toán và Hệ thống Kế toán Việt Nam, các chính sách kế toán áp dụng cho công ty chứng khoán được quy định tại Thông tư số 95/2008/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2008 và Thông tư số 162/2010/TT-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2010 của Bộ Tài chính và tuân thủ các quy định có liên quan.

5. Các kiến nghị của Ban Kiểm soát

Qua kiểm soát, Ban Kiểm soát đã có các kiến nghị với Hội đồng Quản trị và Ban Điều hành xem xét, thực hiện về các vấn đề:

- Tăng cường quản lý công nợ nội bộ và công nợ với bên ngoài Công ty.
- Tăng cường rà soát, đối chiếu tài khoản của các nhà đầu tư.
- Tăng cường công tác kiểm tra nội bộ, quản lý rủi ro và một số kiến nghị khác trong quá trình hoạt động kinh doanh của Công ty.

IV. Kết quả thực hiện các nội dung khác của của Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông năm 2013 thông qua:

Thực hiện theo phê duyệt của Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2013,

Hội đồng Quản trị và Ban Kiểm soát Công ty đã thực hiện các nội dung theo ủy quyền như sau:

STT	Nội dung	Tình hình thực hiện		Ghi chú
		Đã thực hiện	Chưa thực hiện	
1.	Thông qua Điều lệ (sửa đổi, bổ sung lần thứ 7) của Công ty Cổ phần Chứng khoán Bảo Việt theo quy định và hướng dẫn tại Thông tư số 121/2012/TT-BTC ngày 26 tháng 07 năm 2012 và Thông tư số 210/2012/TT-BTC ngày 30 tháng 11 năm 2012 của Bộ Tài chính.	☒		<i>Điều lệ sau khi sửa đổi của Công ty đã được công bố thông tin và gửi tới các cơ quan quản lý Nhà nước theo đúng quy định.</i>
2.	Thông qua và ủy quyền cho Hội đồng Quản trị ký ban hành Quy chế Tổ chức cuộc họp Đại hội đồng Cổ đông (bao gồm quy trình về thủ tục, trình tự triệu tập và biểu quyết tại cuộc họp Đại hội đồng Cổ đông) của Công ty Cổ phần Chứng khoán Bảo Việt theo quy định và hướng dẫn tại Thông tư số 121/2012/TT-BTC và Thông tư số 210/2012/TT-BTC	☒		<i>Hội đồng Quản trị Công ty đã ban hành theo đúng phê duyệt.</i>
3.	Thông qua và ủy quyền cho Hội đồng Quản trị ký ban hành Quy trình tổ chức cuộc họp Hội đồng Quản trị của Công ty Cổ phần Chứng khoán Bảo Việt theo quy định và hướng dẫn tại Thông tư số 121/2012/TT-BTC và Thông tư số 210/2012/TT-BTC	☒		<i>Hội đồng Quản trị Công ty đã ban hành theo đúng phê duyệt.</i>

4.	Thông qua và ủy quyền cho Ban Kiểm soát ký ban hành Quy chế Kiểm soát của Ban Kiểm soát (bao gồm quy trình kiểm soát) Công ty Cổ phần Chứng khoán Bảo Việt theo quy định và hướng dẫn tại Thông tư số 121/2012/TT-BTC và Thông tư số 210/2012/TT-BTC	☒		<i>Ban Kiểm soát Công ty đã ban hành theo đúng phê duyệt.</i>
----	--	-------------------------------------	--	---

Năm 2013, mặc dù nền kinh tế vẫn còn những biến động xấu, ảnh hưởng đáng kể đến tình hình kinh tế của đất nước nói chung và của thị trường tài chính, chứng khoán nói riêng. Hội đồng Quản trị và Ban Điều hành Công ty đã có rất nhiều cố gắng trong việc thực thi nhiệm vụ và bám sát diễn biến của nền kinh tế nhằm hạn chế những ảnh hưởng tiêu cực đến hoạt động kinh doanh của Công ty, với sự chỉ đạo sát sao và kịp thời của Hội đồng Quản trị, năm 2013 Công ty Cổ phần Chứng khoán Bảo Việt đã hoàn thành kế hoạch của Đại hội đồng Cổ đông giao.

Trên đây là những nội dung Báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát BVSC giữa hai kỳ ĐHĐCĐ 2013-2014, kính trình ĐHĐCĐ xem xét thông qua.

Trân trọng kính trình./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT;
- TGD;
- Lưu: VT, TKHQDT, BKS.

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN




Phạm Trung Thành