

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 2015 – 2016

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2016
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 31/03/2016 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 như sau:

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

Căn cứ số liệu báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty Cổ phần Chứng khoán Bảo Việt đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Ernst&Young Việt Nam (EY), Ban kiểm soát (BKS) ghi nhận số liệu báo cáo đã phản ánh trung thực, hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính, lưu chuyển tiền tệ và kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty trong giai đoạn 01/01/2015 đến 31/12/2015 theo các chuẩn mực Kế toán, Kiểm toán của Việt Nam.

Trong năm 2015, các giải pháp ổn định kinh tế vĩ mô, tái cấu trúc nền kinh tế đã được Chính phủ triển khai đồng bộ, nền kinh tế Việt Nam đã có những chuyển biến tích cực, tốc độ tăng trưởng GDP đạt 6,68% so với năm 2014 và cao hơn hẳn so với mục tiêu 6,2%. Bên cạnh đó, vẫn tồn tại một số yếu tố vĩ mô bất lợi ảnh hưởng đến sự phát triển của thị trường chứng khoán như: giá dầu tiếp tục giảm, việc Trung Quốc phá giá đồng Nhân dân tệ, Chính phủ sửa đổi Thông tư 36 theo hướng siết chặt cho vay đầu tư chứng khoán. Tuy nhiên, thị trường chứng khoán Việt Nam nói chung đã đạt được một số kết quả đáng khích lệ trong năm 2015 với một số điểm nổi bật như: huy động vốn qua thị trường chứng khoán tiếp tục duy trì ở mức cao, đẩy mạnh quá trình cổ phần hóa, thoái vốn nhà nước gắn với niềm ý. 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 2015 đã được ĐHĐCĐ giao, cụ thể như sau:

- Tổng doanh thu năm 2015 đạt 287,6 tỷ đồng, tương đương 96,2% kế hoạch năm 2015 đã được ĐHĐCĐ thông qua là 299 tỷ đồng.

- Lợi nhuận trước thuế TNDN đạt 120,3 tỷ đồng, đạt 100,3% so với kế hoạch năm 2015 đã được ĐHĐCĐ thông qua là 120 tỷ đồng.

- Tổng tài sản năm 2015 đạt 2.108 tỷ đồng, tăng 225 tỷ đồng (tương đương 12%) so với năm 2014.

- Tỷ lệ an toàn tài chính cũng như các chỉ số cơ bản về tình hình công nợ, tính thanh khoản đều ở mức cao.

- Tình hình tăng, giảm và cơ cấu vốn chủ sở hữu đến ngày 31 tháng 12 năm 2015 của Công ty như sau:

ĐVT: Triệu đồng

CHỈ TIÊU	Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014	Số tăng/giảm trong năm		Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015
		Tăng	Giảm	
1. Vốn điều lệ đã góp	722.339	-	-	722.339
2. Thặng dư vốn cổ phần	610.253	-	-	610.253
3. Cổ phiếu quỹ	(228)	-	-	(228)
4. Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	14.322	4.487	-	18.809
5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	14.322	4.487	-	18.809
6. Lãi/(lỗ) lũy kế	(19.803)	116.105	(15.544)	80.758
TỔNG CỘNG	1.341.205	125.079	(15.544)	1.450.740

(Nguồn: Báo cáo Tài chính, Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính năm 2015 đã được kiểm toán của BVSC)

- Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản như sau:

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị	Năm 2015	Năm 2014
1	Tỷ lệ an toàn vốn khả dụng	%	735%	773%
2	Chỉ tiêu về khả năng thanh toán			
2.1	Hệ số thanh toán ngắn hạn	Lần	2,78	3,11
3	Chỉ tiêu cơ cấu về vốn			
3.1	Hệ số nợ so với Tổng tài sản	%	31%	29%
3.2	Hệ số vốn chủ sở hữu so với Tổng nguồn vốn	%	69%	71%
4	Chỉ tiêu về khả năng sinh lợi			
4.1	ROE	%	8%	10%
4.2	ROA	%	6%	7%
5	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	VNĐ/CP	1.608	1.732

(Nguồn: Báo cáo Tài chính, Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính năm 2015 đã được kiểm toán của BVSC)

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

1. Các hoạt động của BKS giữa hai kỳ ĐHĐCĐ thường niên 2015 - 2016

Giữa hai kỳ ĐHĐCĐ 2015 – 2016, BKS 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 2015.

- 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 cần 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 HĐQT, Ban Điều hành các biện pháp tổ chức quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty.

- 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 tổ chức xem xét, thẩm định BCTC năm 2015 được soát xét/kiểm toán bởi EY.

2. Tổng kết các cuộc họp và các quyết định

Giữa hai kỳ ĐHCĐ 2015 – 2016, BKS đã tổ chức các cuộc họp và đưa ra một số quyết định như sau:

- BKS đã thực hiện việc kiểm tra, kiểm soát tình hình hoạt động kinh doanh 6 tháng năm 2015, cả năm 2015 của BVSC và đưa ra các kiến nghị đối với Ban Điều hành Công ty;

- BKS đã tổ chức các cuộc họp để thẩm tra và thống nhất về các số liệu đã được thể hiện trên BCTC năm 2015 của BVSC theo Chuẩn mực Kế toán và Chế độ Kế toán Việt Nam được kiểm toán bởi EY;

- BKS đã có ý kiến thẩm định BCTC năm 2015 của BVSC đã được kiểm toán bởi EY với mục đích tư vấn cho HĐQT Công ty xem xét phê duyệt.

3. Thủ lao và chi phí hoạt động của BKS và từng Thành viên BKS năm 2015

Thủ lao của BKS năm 2015: Trong năm 2015, BKS nhận thủ lao cho từng thành viên (trước thuế TNCN) với chi tiết như sau:

- Trưởng BKS: 5 triệu đồng/người/tháng
- Các TV BKS: 4 triệu đồng/người/tháng

Chi phí hoạt động của BKS năm 2015: Tuân thủ 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 HĐQT, Tổng Giám đốc 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 Công ty đã tiến hành các cuộc họp định kỳ hoặc đột xuất theo quy định để triển khai các nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông, phù hợp với tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty. Các cuộc họp của HĐQT đều tuân thủ quy định tại quy chế làm việc của HĐQT. HĐQT 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 HĐQT cung cấp các Nghị quyết, Biên bản của các cuộc họp HĐQT.

- Trong các phiên họp HĐQT nói riêng và hoạt động của HĐQT nói chung, các TV HĐQT tham gia đầy đủ, làm việc với tinh thần trách nhiệm cao với phương châm tuân thủ luật pháp và đặt lợi ích của Công ty lên hàng đầu nhằm đưa ra các quyết định kịp thời phục vụ hoạt động kinh doanh theo đúng các Nghị quyết của ĐHCĐ và quy định của Pháp luật.

- Các cuộc họp của HĐQT đều có đủ 100% các TV HĐQT tham dự. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT luôn đạt được sự nhất trí cao của các TV HĐQT với mục tiêu đảm bảo lợi ích của Cổ đông và sự phát triển của Công ty.

- Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT tuân thủ đúng các quy định tại Điều lệ Công ty và các quy định của Pháp luật có liên quan. HĐQT đã hoàn thành nhiệm vụ quản lý Công ty.

- HĐQT Công ty đã thực hiện việc công bố thông tin định kỳ, đột xuất (nếu có) theo đúng quy định của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và của Pháp luật.

- Qua quá trình giám sát, Ban Kiểm soát không nhận thấy điều gì bất thường trong các hoạt động quản trị, điều hành 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 ĐHCĐ và HĐQT 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 trong tháng và kế hoạch, định hướng dự kiến của tháng tiếp theo báo cáo HĐQT.

- Ban Điều hành đã thực hiện cung cấp đầy đủ các tài liệu theo yêu cầu của BKS để phục vụ công tác kiểm tra, giám sát.

- Ban Điều hành đã thực hiện việc công bố định kỳ, đột xuất các thông tin quản trị, thông tin tài chính và các thông tin khác trong việc điều hành, quản lý Công ty theo đúng quy định của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và của Pháp luật.

- Qua quá trình giám sát, Ban Kiểm soát không nhận thấy điều gì bất thường trong các hoạt động quản trị, điều hành của Ban Điều hành Công ty.

3. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với HĐQT, Ban Điều hành và cổ đông

Giữa BKS, HĐQT và Ban Điều hành Công ty đã duy trì được mối quan hệ công tác, phối hợp chặt chẽ trên nguyên tắc vì lợi ích của cổ đông, Công ty, đảm bảo tuân thủ các quy định của Pháp luật, Điều lệ Công ty và các quy chế nội bộ.

Đối với cổ đông: Giữa hai kỳ ĐHĐCĐ 2015 – 2016, BKS chưa nhận được đơn thư yêu cầu, 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 BCTC bán niên và cả năm 2015 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, tuân thủ các quy định, các Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam.

Các BCTC bán niên và cả năm 2015 đã được trình bày đầy đủ, rõ ràng các thông tin về các sự kiện trong năm tài chính 2015 theo đúng Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán Việt Nam nói chung và đối với các công ty chứng khoán nói riêng. Các BCTC nói trên đã được soát xét/kiểm toán bởi EY và không có ý kiến ngoại trừ của kiểm toán.

Các chính sách kế toán, tài chính, thuế có sự thay đổi trong năm 2015 của Nhà nước đã được Công ty áp dụng và thực hiện nhất quán theo quy định và được thuyết minh cụ thể trên BCTC năm 2015 của Công ty.

Ban Kiểm soát thống nhất ý kiến với các kiểm toán viên độc lập là BCTC năm 2015 của Công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2015 cũng như 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 các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam, các quy định và hướng dẫn về kế toán áp dụng cho công ty chứng khoán, các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày BCTC.

5. Các kiến nghị của Ban Kiểm soát

Qua kiểm soát, Ban Kiểm soát đã có một số kiến nghị HĐQT và Ban Điều hành Công ty xem xét, thực hiện đối với các vấn đề:

- Rà soát, tăng cường theo dõi, quản lý đối với các khoản công nợ của Công ty.
- Tiếp tục hoàn thiện các quy trình, quy chế nội bộ để tạo thuận lợi hơn nữa cho quá trình điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty trên cơ sở đảm bảo tuân thủ các quy định của Pháp luật.
- Tăng cường công tác kiểm soát nội bộ, quản lý rủi ro và một số kiến nghị cụ thể khác trong quá trình hoạt động kinh doanh của Công ty.

IV. Kết quả thực hiện các nội dung khác của Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông năm 2015 đã thông qua

Thực hiện theo phê duyệt của ĐHĐCĐ thường niên năm 2015, 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		
		Đã thực hiện	Đang thực hiện	Chưa thực hiện
1	Phương án sử dụng lợi nhuận năm 2014	<input checked="" type="checkbox"/>		
1.1	Trích quỹ Khen thưởng phúc lợi cho người lao động từ LNST 2014	<input checked="" type="checkbox"/>		
1.2	Sử dụng lợi nhuận năm 2014 còn lại để bù đắp lỗ lũy kế	<input checked="" type="checkbox"/>		
2	Chi trả thù lao năm 2015 cho HĐQT, BKS và Thư ký Công ty	<input checked="" type="checkbox"/>		

Năm 2015, kinh tế Việt Nam được đánh giá đã bắt có dấu hiệu hồi phục nhưng vẫn tiềm ẩn một số yếu tố ảnh hưởng đến thị trường tài chính, chứng khoán. Trong bối cảnh đó, HĐQT 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 HĐQT, sự nỗ lực cố gắng của Ban Điều hành và toàn thể cán bộ, nhân viên Công ty Cổ phần Chứng khoán Bảo Việt, năm 2015 Công ty đã hoàn thành mục tiêu lợi nhuận được Đại hội đồng Cổ đông giao.

Với những kết quả đạt được nêu trên, Ban Kiểm soát Công ty kính trình Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2015 ghi nhận và biểu dương những nỗ lực, cố gắng của HĐQT, Ban Điều hành và toàn thể cán bộ nhân viên Công ty.

Trên đây là nội dung Báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát BVSC giữa hai kỳ ĐHĐCĐ 2015 – 2016, Ban Kiểm soát kính báo cáo ĐHĐCĐ về kết quả kiểm soát tình hình hoạt động, tình hình tài chính, tình hình kinh doanh và tình hình chấp hành các Nghị quyết của ĐHĐCĐ Công ty năm 2015. Kính trình Đại hội đồng Cổ đông xem xét và thông qua Báo cáo của Ban Kiểm soát.

Trân trọng kính trình./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT BVSC;
- TGĐ BVSC;
- Lưu: VT, TKHĐQT, BKS.



Nguyễn Xuân Hòa