



BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

Tại Đại Hội Đồng Cổ Đông thường niên năm 2018

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần chứng khoán Nhất Việt

Ban Kiểm Soát xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông về tình hình hoạt động của BKS và kết quả thực hiện kiểm tra, giám sát hoạt động Công ty trong năm 2017, với các nội dung sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

Ban kiểm soát đã hoạt động theo đúng chức năng, nhiệm vụ quy định của Luật Doanh Nghiệp, Điều lệ Công ty, Quy chế hoạt động của BKS, cụ thể các hoạt động như sau:

- Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong việc thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.
- Giám sát, đánh giá hiệu lực và mức độ tuân thủ các Quy trình, Quy chế của Công ty phù hợp với quy định của Pháp luật về chứng khoán và thị trường chứng khoán; Phối hợp với các phòng ban liên quan để xem xét, đánh giá, quản lý các khả năng rủi ro tiềm tàng về tài sản và tuân thủ trong quá trình hoạt động kinh doanh.
- Giám sát tình hình quản lý và sử dụng vốn, quản lý công nợ và khả năng thanh toán của khách hàng, việc tuân thủ trích lập dự phòng các khoản đầu tư theo quy định, tính hợp lý của doanh thu-chi phí, tính hợp pháp, tính hệ thống và trung thực trong công tác kế toán, sổ kế toán, trong nội dung báo cáo tài chính từ đó kiến nghị kịp thời với Công ty.
- Kiểm tra, đánh giá thường xuyên công tác quản trị, điều hành việc thực hiện nhiệm vụ kinh doanh của HĐQT và Ban tổng giám đốc theo Nghị quyết của HĐQT đã ban hành và Điều lệ công ty.

II. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KIỂM TRA, GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT.

1. Về tình hình hoạt động kinh doanh của Công ty năm 2017

STT	Chỉ tiêu	Năm 2017	So kế hoạch 2017	So với 2016
-----	----------	----------	------------------	-------------

		Thực hiện	Tỷ trọng	Kế hoạch	+/-%	Thực hiện	+/-%
I	Tổng Doanh thu	37.140	100%	29.820	125%	23.502	158%
1	Môi giới	8.536	23%	6.166	138%	3.095	276%
2	Dịch vụ	8.656	23%	14.298	61%	12.028	72%
3	Tự doanh	10.863	29%	6.000	181%	7.104	153%
4	Tư vấn	5.377	15%	1.500	358%	397	1.354%
5	Tiền gửi + Doanh thu khác	3.708	10%	1.856	200%	878	422%
II	Tổng chi phí	34.650	93%	26.870	138%	19,524	187%
III	Tổng lợi nhuận trước thuế	2.489	7%	2.950	84%	3,978	63%

Đánh giá:

Tổng doanh thu đạt 37,1 tỷ vượt 125% so với kế hoạch và vượt 158% so với doanh thu năm 2016; Tổng chi phí 34,65 tỷ vượt kế hoạch 138% và vượt 187% tổng chi phí năm 2016. Lợi nhuận trước thuế 2,49 tỷ, chỉ đạt 84% so với kế hoạch và 63% so với lợi nhuận sau thuế năm 2016, chi tiết một số chỉ tiêu hoạt động như sau:

- Hoạt động Môi giới có bước tăng trưởng rất ấn tượng, doanh thu đạt 8,5 tỷ, chiếm 23% tổng doanh thu toàn công ty, vượt 38% so với kế hoạch và đạt 276% so với Doanh thu Môi giới năm 2016.
- Hoạt động Dịch vụ có sự sụt giảm khá mạnh, khi doanh thu trong năm 2017 chỉ đạt 8,7 tỷ, chỉ đạt 61% so với kế hoạch và bằng 72% so với doanh thu Dịch vụ năm 2016.
- Hoạt động tự doanh thuận lợi do tình hình thị trường năm 2017 có nhiều khởi sắc, Doanh thu tự doanh năm 2017 đạt 10,8 tỷ, chiếm tỷ trọng 30% trên tổng doanh thu toàn công ty, vượt 81% so với kế hoạch và 153% so với doanh thu tự doanh năm 2016.
- Doanh thu tư vấn có mức nhảy vọt trong năm 2017, mảng hoạt động này đã bị bỏ ngỏ trong nhiều năm, sau quá trình tái cơ cấu, ban lãnh đạo mới tiến hành tập trung phát triển mảng tư vấn và thu được những thành quả rất ấn tượng cụ thể doanh thu tư vấn trong năm 2017 đạt 5,4 tỷ đồng tăng 258% so với kế hoạch và đạt 1354% so với năm 2016.

Trong năm 2017, Ban kiểm soát không nhận thấy dấu hiệu bất thường trong hoạt động



kinh doanh của Công ty. Tất cả các hoạt động của Công ty đều tuân thủ đúng quy định của Điều lệ công ty và các quy định pháp luật khác. Kết quả kinh doanh và số liệu kế toán đã được kiểm tra chặt chẽ, đảm bảo tính chính xác và hợp pháp trong việc ghi chép số liệu

2. Tình hình tài chính

2.1 Một số chỉ tiêu tài chính

Chỉ tiêu	31/12/2017	31/12/2016	Tăng/giảm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	212.416	134.806	77.610
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	2.336	2.336	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	214.752	137.172	77.580
A. NỢ PHẢI TRẢ	76.204	984	75.220
1. Nợ ngắn hạn	76.204	984	75.220
2. Nợ dài hạn	-	-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	138.549	136.189	2.360
1. Vốn chủ sở hữu	136.004	136.004	-
2. Lợi nhuận chưa phân phối	2.545	185	2.360
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	214.753	137.173	77.580

Đánh giá:

- Tổng tài sản năm 2017 đạt 214 tỷ đồng, tăng 77 tỷ đồng so với năm 2016, trong đó chủ yếu là tài sản ngắn hạn chiếm 212 tỷ đồng, tài sản dài hạn 2,3 tỷ đồng;
- Nợ phải trả năm 2017 là 76 tỷ đồng, tăng 75 tỷ so với năm 2016, trong đó toàn bộ là nợ ngắn hạn;
- Vốn chủ sở hữu đạt 138 tỷ đồng, tăng 2,3 tỷ so với năm 2016, trong đó vốn chủ là 136 tỷ đồng và 2,5 tỷ đồng lợi nhuận chưa phân phối.

2.2 Cơ cấu sử dụng vốn

Tính đến thời điểm 31/12/2017, nguồn vốn của Công ty được phân bổ như sau:

STT	Diễn giải	Giá trị	% Vốn chủ sở hữu
1	Tiền gửi của Công ty	100.479	72,52%
2	Đầu tư tự doanh chứng khoán	10.131	7,31%
<i>i</i>	<i>Đầu tư ngắn hạn</i>	<i>10.131</i>	<i>7,31%</i>
<i>ii</i>	<i>Đầu tư dài hạn</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

3	Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán ký quỹ	63.735	46,00%
4	Tài sản khác	5.785	4,18%

Công ty đã phân bổ nguồn vốn hợp lý, phù hợp với mục tiêu kinh doanh của Công ty trong năm 2017. Tuy nhiên, tỷ lệ tiền gửi của công ty hiện tại đang khá cao, Công ty sẽ cần đẩy mạnh thêm hoạt động trong năm 2018 để gia tăng hơn nữa hiệu quả sử dụng vốn.

2.3 Chỉ tiêu an toàn tài chính

Thực hiện theo các quy định Thông tư 226/2010/TT-BTC ngày 31/12/2010 và Thông tư số 165/2012/TT-BTC ngày 09/10/2012 của Bộ tài chính quy định về chỉ tiêu an toàn tài chính và các biện pháp xử lý đối với các tổ chức kinh doanh chứng khoán không đáp ứng yêu chỉ tiêu an toàn tài chính: Trong năm 2017, chỉ tiêu Vốn khả dụng/tổng giá trị rủi ro của Công ty luôn vượt tỷ lệ tối thiểu quy định 180%.

3. Về công tác quản trị và điều hành

3.1 Hội đồng quản trị:

- Hội đồng quản trị đã tích cực triển khai các quyết nghị của Đại hội đồng cổ đông năm 2017;
- Hội đồng quản trị đã tổ chức đủ các phiên họp định kỳ, họp bàn và đưa ra các chủ trương chỉ đạo kịp thời cho Công ty hoạt động đúng định hướng của Đại hội đồng cổ đông năm 2017.

3.2 Ban Tổng giám đốc:

Ban Tổng giám đốc đã tổ chức triển khai thực hiện những nội dung của Nghị quyết, Quyết định của HĐQT Công ty, nghiêm túc thực hiện các đề nghị của Ban kiểm soát.

III. KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT:

1. Về công tác quản trị:

- Thường xuyên thực hiện việc rà soát, phân loại, đánh giá mức độ rủi ro của các Hợp đồng hợp tác đầu tư và Hợp đồng giao dịch ký quỹ, tăng cường theo dõi thu hồi công nợ các hợp đồng đến hạn để đảm bảo thu đúng thu đủ nợ của khách hàng về cho Công ty
- Tăng cường vai trò soát xét rủi ro của Kiểm soát nội bộ để tránh thất thoát vốn.

2. Về hoạt động kinh doanh:

Trong năm 2018, thị trường chứng khoán vẫn hữu hạn sẽ tiếp tục giao dịch sôi động. Đây là cơ hội nhưng cũng là thách thức đối với Công ty, Công ty cần tận dụng cơ



hội gia tăng thị phần môi giới cũng như tạo thêm nhiều các sản phẩm dịch vụ đa dạng phục vụ các nhu cầu của khách hàng. Ngoài ra, Công ty cần tiếp tục đẩy mạnh phát triển mảng tư vấn nhằm đa dạng hóa các nguồn doanh thu, đây là mảng hoạt động có biên lợi nhuận cao và hứa hẹn còn nhiều dư địa để tăng trưởng trong tương lai.

3. Về quản lý rủi ro:

Cùng với việc đẩy mạnh hoạt động kinh doanh, Công ty cần tăng cường quản trị rủi ro đối với tất cả các hoạt động của Công ty; rà soát lại hệ thống quy trình, quy chế, quy định, ủy quyền của Công ty. Tiếp tục ban hành các quy trình, quy chế phù hợp với quy định nội bộ của Công ty và quy định của pháp luật.

Trên đây là toàn bộ báo cáo của Ban kiểm soát đối với hoạt động của Công ty CP Chứng khoán Nhất Việt năm 2017.

Trân trọng cảm ơn./.

Nơi nhận:

- Thành viên HĐQT; BKS; BGD
- Cổ đông
- Lưu HC

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



TRẦN VĂN DƯƠNG

