

Số: 01/2023/BC-BKS-VFS

TP. Hồ Chí Minh, ngày 17 tháng 03 năm 2023

**DỰ THẢO**

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT**

**TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2023**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023

Công ty Cổ phần Chứng khoán Nhất Việt

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2021/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/06/2021;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Chứng khoán Nhất Việt;
- Căn cứ vào quy chế làm việc của Ban kiểm soát;

Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Chứng khoán Nhất Việt (VFS) xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 về tình hình thực hiện công tác kiểm tra, giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh của Ban Kiểm soát VFS năm 2022 và kế hoạch hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2023 như sau:

**PHẦN A: KẾT QUẢ KIỂM TRA, GIÁM SÁT NĂM 2022**

**I. Hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2022**

**1. Công tác tổ chức**

Năm 2022, Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Chứng khoán Nhất Việt gồm có 03 thành viên bao gồm: 01 Trưởng Ban Kiểm soát và 02 Thành viên Ban Kiểm soát. Trong năm 2022, Ban Kiểm soát của Công ty không có sự thay đổi nhân sự, cụ thể như sau:

STT	Họ và tên	Chức vụ
1	Trần Văn Dương	Trưởng BKS
2	Trương Văn Tiến	Thành viên BKS
3	Trịnh Thị Lan	Thành viên BKS

**2. Tình hình hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2022**

- Trong năm 2022, Ban Kiểm soát đã họp phân công nhiệm vụ cho từng thành viên Ban Kiểm soát để thực hiện các chức năng nhiệm vụ của ban, họp xây dựng bổ sung kế hoạch hoạt động năm 2022, tổng kết các hoạt động và đề ra kế hoạch hoạt động kiểm tra, giám sát.

- Sau đại hội đồng cổ đông, Ban Kiểm soát đã lập kế hoạch bổ sung cho kế hoạch hoạt động đầu năm và đã họp phân công nhiệm vụ cho từng thành viên Ban kiểm soát.
- Ban Kiểm soát đã kiểm tra giám sát các mặt hoạt động của Công ty thông qua việc tham gia các cuộc họp của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và các văn bản, báo cáo định kỳ của các Phòng chuyên môn.
- Kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các chính sách pháp luật, chế độ của Nhà nước, các quy định của HĐQT và Ban Giám đốc Công ty thông qua việc xem xét nghiên cứu các Nghị quyết của HĐQT và các Quyết định điều hành hoạt động của Ban Giám đốc.
- Phối hợp với Công Ty TNHH Dịch Vụ Tư Vấn Tài Chính Kế Toán Và Kiểm Toán Phía Nam (AASCS) giám sát việc thực hiện soát xét Báo cáo Tỷ lệ an toàn tài chính tại ngày 30/06/2022 và báo cáo tài chính bán niên năm 2022; kiểm toán Báo cáo Tỷ lệ an toàn tài chính tại ngày 31/12/2022 và Báo cáo tài chính năm 2022 của Công ty.

### **3. Kết quả kiểm soát hoạt động quản lý và điều hành Công ty:**

- Công tác điều hành của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc Công ty trong năm 2022 đã tuân thủ theo Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ hoạt động, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị, các quy định pháp luật có liên quan.
- Trong năm 2022, Hội đồng quản trị đã tổ chức 12 cuộc họp để quản lý các hoạt động của Công ty, Hội đồng quản trị đã thường xuyên theo dõi hoạt động và tình hình thực hiện các quyết định đã ban hành, giám sát tình hình hoạt động của Công ty thông qua các báo cáo định kỳ của Ban Giám đốc. Hội đồng quản trị đã chỉ đạo, hỗ trợ và tạo điều kiện thuận lợi để Ban Giám đốc, Ban kiểm soát của Công ty thực hiện các chức năng, nhiệm vụ theo quy định.
- Ban Giám đốc Công ty luôn làm việc tích cực với tinh thần trách nhiệm cao. Ban Giám đốc đã đánh giá đầy đủ các thuận lợi, khó khăn, thường xuyên thực hiện công tác quản trị rủi ro để phòng ngừa thiệt hại và dự báo để đón đầu cơ hội. Đồng thời tập trung điều hành quyết liệt, linh hoạt, sát sao mọi hoạt động của Công ty. Thực hiện các giải pháp và triển khai kịp thời các quyết sách để tháo gỡ khó khăn, tích cực mở rộng thị trường. Thực hiện giải pháp hiệu quả về công tác quản lý cán bộ, tiền lương, tiền thưởng và mô hình quản trị của Công ty để tạo sự chủ động, linh hoạt cho các bộ phận, phòng ban. Huy động và nâng cao hiệu quả sử dụng mọi nguồn lực về vốn, tài sản và lao động, nâng cao năng lực của bộ máy quản lý giúp tiết kiệm chi phí.

### **4. Báo cáo về các giao dịch giữa công ty, công ty con, công ty do VFS nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn Điều lệ với thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc (Giám đốc), người điều hành khác của doanh nghiệp và những người có liên quan của thành viên đó; giao dịch giữa Công ty với công ty trong đó thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc (Giám đốc), người điều hành khác của doanh nghiệp là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch.**

- Giao dịch giữa công ty, công ty con, công ty do VFS nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn Điều lệ với thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc, người điều hành khác của doanh nghiệp và những người có liên quan của thành viên đó:

<b>TT</b>	<b>Tên tổ chức/cá nhân</b>	<b>MQH liên quan với công ty</b>	<b>Thời điểm giao dịch với công ty</b>	<b>Nội dung giao dịch</b>	<b>Số Nghị quyết/ Quyết định của ĐHĐCĐ/ HĐQT thông qua</b>
1	Công ty Cổ phần Amber Capital Holdings	Người có liên quan của VFS và là người có liên quan của người nội bộ	04/03/2022	Hợp đồng mở tài khoản giao dịch chứng khoán tại VFS	04/2022/NQ/VF S-HĐQT ban hành ngày 03/03/2022
			Năm 2022	Phí giao dịch chứng khoán	
2	Công ty Cổ phần Amber Power	Người có liên quan của người nội bộ	04/03/2022	Hợp đồng mở tài khoản giao dịch chứng khoán tại VFS	05/2022/NQ/VF S-HĐQT ban hành ngày 03/03/2022
3	Nguyễn Thế Anh	Chủ tịch HĐQT	Năm 2022	Phí giao dịch chứng khoán	
4	Trần Anh Thắng	Phó chủ tịch thường trực HĐQT, Tổng Giám đốc, Người phụ trách quản trị Công ty	Năm 2022	Phí giao dịch chứng khoán	
5	Đào Đức Anh	Thành viên HĐQT	Năm 2022	Phí giao dịch chứng khoán	
6	Phan Thành Đạt	Thành viên HĐQT	Năm 2022	Phí giao dịch chứng khoán	
7	Nguyễn Thị Thu Bình	Thành viên HĐQT	Năm 2022	Phí giao dịch chứng khoán	
8	Trần Văn Dương	Trưởng BKS	Năm 2022	Phí giao dịch chứng khoán	
9	Trịnh Thị Lan	Thành viên BKS	Năm 2022	Phí giao dịch chứng khoán	
10	Trương Văn Tiến	Thành viên BKS	Năm 2022	Ứng trước tiền bán, phí giao dịch chứng khoán	
11	Nguyễn Thị Thu Hằng	Giám đốc CN Hà Nội	Năm 2022	Phí giao dịch chứng khoán	

12	Lê Thị Thùy Dung	Kế toán trưởng	Năm 2022	Phí giao dịch chứng khoán	
13	Nguyễn Ngọc Hồng Phương	Chuyên viên KTNB	Năm 2022	Phí giao dịch chứng khoán	
14	Lê Minh Vương	Người có liên quan của Bà Lê Thị Thùy Dung- KTT	Năm 2022	Phí giao dịch chứng khoán	
15	Nguyễn Thị Cúc	Người có liên quan của Bà Lê Thị Thùy Dung- KTT	Năm 2022	Phí giao dịch chứng khoán	
16	Trương Văn Tùng	Người có liên quan của Ông Trương Văn Tiến – Thành viên BKS	Năm 2022	Phí giao dịch chứng khoán	

- Giao dịch giữa Công ty với công ty trong đó thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc, người điều hành khác của doanh nghiệp là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch:

TT	Tên Tổ chức	MQH liên quan với công ty	Thời điểm giao dịch với công ty	Nội dung giao dịch	Số Nghị quyết thông qua
1	Công ty Cổ phần Amber Capital Holdings	Ông Trần Anh Thắng – Chủ tịch HĐQT Công ty Cổ phần Amber Capital Holdings, đồng thời là Phó chủ tịch thường trực HĐQT, Tổng Giám đốc, Người phụ trách quản trị công ty của VFS	04/03/2022	Hợp đồng mở tài khoản giao dịch chứng khoán tại VFS	04/2022/NQ/VFS-HĐQT ban hành ngày 03/03/2022
			Năm 2022	Phí giao dịch chứng khoán phát sinh trong năm	
2	Công ty Cổ phần Amber Power	Ông Phan Thành Đạt – Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Amber Power, đồng thời là Thành viên HĐQT độc lập của VFS	04/03/2022	Hợp đồng mở tài khoản giao dịch chứng khoán tại VFS	05/2022/NQ/VFS-HĐQT ban hành ngày 03/03/2022

#### 5. Sự phối hợp giữa Ban Kiểm soát, Hội đồng quản trị và Ban điều hành:

- Trong năm 2022, Ban Kiểm soát đã phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc trong việc thực hiện chức năng, nhiệm vụ được giao. Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc đã tạo điều kiện thuận lợi để Ban Kiểm soát thực hiện nhiệm vụ, cung cấp các thông tin và tài liệu liên quan đến hoạt động của Công ty. Ban Kiểm soát được mời tham gia đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị, họp giao ban của Công ty.
- Ban Kiểm soát đã phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc trong công tác kiểm tra, giám sát tại bộ máy điều hành Công ty để có những biện pháp xử lý kịp thời những

vấn đề tồn tại nhằm nâng cao hiệu quả quản lý, đảm bảo tuân thủ đúng và đầy đủ các quy định hiện hành của cơ quan quản lý Nhà nước.

## 6. Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của Ban Kiểm soát và từng thành viên Ban Kiểm soát trong năm 2022:

STT	Thành viên	Chức vụ	Thù lao năm 2022 (đồng)
1	Trần Văn Dương	Trưởng BKS	74.666.672
2	Trương Văn Tiến	Thành viên BKS	31.666.664
3	Trịnh Thị Lan	Thành viên BKS	45.999.996
<b>Tổng</b>			<b>152.333.332</b>

## II. Kết quả giám sát tình hình thực hiện kế hoạch SXKD năm 2022

### 1. Các chỉ tiêu thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh

*Đơn vị tính: triệu đồng*

STT	Chỉ tiêu	Năm 2021	Năm 2022			
		Thực hiện	Kế hoạch	Thực hiện	Tỉ lệ đạt kế hoạch	Tỉ lệ tăng trưởng so với 2021
<b>I</b>	<b>Tổng doanh thu</b>	<b>135.540</b>	<b>152.000</b>	<b>170.621</b>	<b>112%</b>	<b>126%</b>
1	Doanh thu Môi giới	17.282	25.900	25.726	99%	149%
2	Doanh thu Dịch vụ	24.761	47.600	36.753	77%	148%
3	Doanh thu Tự doanh	72.463	53.700	85.013	158%	117%
4	Doanh thu Tư vấn	3.922	5.700	1.972	35%	50%
5	Lãi tiền gửi	10.921	10.900	16.089	148%	147%
6	Doanh thu khác	6.191	8.200	5.068	62%	82%
<b>II</b>	<b>Tổng Chi phí</b>	<b>36.992</b>	<b>44.658</b>	<b>91.925</b>	<b>206%</b>	<b>248%</b>
<b>III</b>	<b>Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>98.549</b>	<b>107.342</b>	<b>78.696</b>	<b>73%</b>	<b>80%</b>

*(Nguồn: Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2022)*

Trong năm 2022, tổng doanh thu của Công ty đạt 170,6 tỷ đồng, vượt 112% so với kế hoạch và bằng 126% tổng doanh thu năm 2021. Tuy nhiên, chi tiêu tổng chi phí có tốc độ tăng cao hơn so với doanh thu, do đó, lợi nhuận trước thuế của Công ty năm 2022 đạt 78,7 tỷ đồng, bằng 73% so với kế hoạch và bằng 80% lợi nhuận trước thuế năm 2021.

## **2. Công tác tài chính kế toán**

- Chấp hành đầy đủ các quy định, quy chế của Nhà nước trong công tác hạch toán kế toán. Hoàn thành báo cáo tài chính và thực hiện chế độ công bố thông tin đúng thời gian quy định.
- Ban kiểm soát đã thực hiện thẩm định báo cáo tài chính trước khi kiểm toán và báo cáo tài chính sau khi kiểm toán.
- Kiểm tra các bằng chứng xác minh những thông tin trong báo cáo tài chính; đánh giá việc tuân thủ các Chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành, các nguyên tắc và phương pháp kế toán được áp dụng cũng như cách trình bày tổng thể báo cáo tài chính.
- Thẩm định từng chỉ tiêu trên báo cáo tài chính; kiểm tra sổ sách, chứng từ kế toán, hồ sơ kiểm kê vật tư, tài sản, tiền vốn tại thời điểm 31/12/2022; hồ sơ công nợ và các hồ sơ tài liệu có liên quan khác.
- Xem xét báo cáo kiểm toán, thư quản lý do tổ chức kiểm toán độc lập phát hành.
- Ban Kiểm soát có nhận xét:

Năm 2022, Công ty đã thực hiện đúng các quy định của Luật kế toán, Chế độ kế toán và các Chuẩn mực kế toán Việt Nam; đồng thời phù hợp với đặc điểm hoạt động sản xuất kinh doanh và yêu cầu quản lý của công ty. Việc lập, luân chuyển, sử dụng và bảo quản chứng từ kế toán nhìn chung đảm bảo tính hợp pháp, hợp lý, hợp lệ; việc lập, ghi chép, sử dụng và bảo quản sổ sách kế toán đầy đủ, kịp thời đúng quy định của chế độ kế toán hiện hành. Báo cáo kế toán được lập tuân thủ đúng các chuẩn mực và các quy định kế toán hiện hành.

## **III. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính năm 2022.**

- Báo cáo tài chính đã phản ánh đầy đủ tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tài chính của công ty, được trình bày theo các mẫu báo cáo được quy định.
- Báo cáo đã phản ánh trung thực, hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2022.
- Việc ghi chép, mở sổ kế toán, phân loại các nội dung kinh tế theo chuẩn mực kế toán do Bộ Tài chính ban hành.
- Công ty đã thực hiện báo cáo và công bố thông tin định kỳ đối với Công ty đại chúng theo quy định về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.
- Báo cáo tài chính năm 2022 của VFS đã được thực hiện kiểm toán đúng theo quy định tại điều lệ và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông 2022, do Công Ty TNHH Dịch Vụ Tư Vấn Tài Chính Kế Toán Và Kiểm Toán Phía Nam thực hiện.

## **IV. Kết luận và kiến nghị**

Ban kiểm soát nhất trí với Báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị, Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Ban Giám đốc, Báo cáo tài chính năm 2022 đã được kiểm

toán và Phương án phân phối lợi nhuận năm 2022 và dự kiến năm 2023 của Công ty trình tại Đại hội.

Để hoàn thành tốt các nhiệm vụ kế hoạch năm 2023, Ban kiểm soát kính đề nghị lãnh đạo Công ty:

- Tiếp tục tăng cường công tác tái cấu trúc theo hướng hiệu quả, phù hợp với điều kiện thực tế, bám sát chiến lược phát triển Công ty;
- Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát nâng cao trách nhiệm đối với bộ phận, phòng ban của Công ty.

### **PHẦN B: KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023**

- Thực hiện rà soát lại cơ cấu, chức năng nhiệm vụ của bộ phận kiểm soát, kiểm toán nội bộ để kiện toàn lại bộ máy cho phù hợp hoạt động của VFS.
- Kiểm tra việc tuân thủ các chế độ chính sách, pháp luật Nhà nước, các quy định, văn bản hướng dẫn.
- Kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện công tác xây dựng quy chế, quy định, quy trình quản lý nội bộ của VFS.
- Kiểm tra cơ cấu tổ chức và lao động của đơn vị, công tác bổ nhiệm nhân sự, tuyển dụng lao động, chi trả lương và thu nhập.
- Kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh của đơn vị năm 2023 đã được ĐHCĐ thông qua. Kiểm tra việc thực hiện báo cáo thống kê theo quy định của các Phòng/Ban và đơn vị về tính kịp thời, chính xác của số liệu.
- Kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện kế hoạch cân đối nhu cầu vốn và kế hoạch dòng tiền phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh của đơn vị năm 2023.
- Thực hiện thẩm định Báo cáo tài chính quý, bán niên và thường niên năm 2023.

Trên đây là báo cáo tóm tắt tình hình hoạt động của Ban kiểm soát năm 2022 và phương hướng hoạt động chính của Ban kiểm soát năm 2023.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Xin trân trọng cảm ơn./.

#### **Nơi nhận:**

- Như trên;
- HĐQT;
- BKS;
- Lưu VT.

**T.M BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**

**TRẦN VĂN DƯƠNG**