

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT CỦA CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN QUỐC TẾ VIỆT NAM

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông – CTCP Chứng khoán Quốc tế Việt Nam

Căn cứ Thông tư 210/2012/TT-BTC của Bộ Tài chính ngày 30/11/2012 hướng dẫn về thành lập và hoạt động công ty chứng khoán và văn bản hướng dẫn thi hành;

Căn cứ nhiệm vụ và quyền hạn của Ban Kiểm soát đã được quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần Chứng khoán Quốc tế Việt Nam (VIS);

Căn cứ vào tình hình hoạt động kinh doanh và Báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty Cổ phần Chứng khoán Quốc tế Việt Nam được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Thăng Long;

Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Chứng khoán Quốc tế Việt Nam kính báo cáo Đại hội đồng cổ đông về tình hình hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2015 như sau:

I. Hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2015

Trên cơ sở nhiệm vụ được phân công, các thành viên Ban Kiểm soát thực hiện hoạt động kiểm soát tình hình kinh doanh của Công ty thông qua các báo cáo kết quả thực hiện kinh doanh và báo cáo tài chính của Công ty. Một số hoạt động chính của Ban Kiểm soát năm 2015 như sau:

- Hàng quý, Ban Kiểm soát đều tổ chức họp định kỳ đồng thời thường xuyên trao đổi thông tin nội bộ nhằm mục đích kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty theo chức năng quy định.
- Thực hiện giám sát Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc trong việc quản lý, điều hành Công ty và thực hiện các nội dung theo Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2015, các Nghị quyết của HĐQT.
- 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 kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính.
- Giám sát hoạt động, đưa ra các ý kiến về báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty.
- Tham gia các phiên họp của Hội đồng quản trị về định hướng, quyết định các vấn đề liên quan đến hoạt động SXKD năm 2015 và kế hoạch năm 2016.

II. Kết quả giám sát đối với thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và các cán bộ điều hành khác

1. Đối với Hội đồng quản trị:

- Số thành viên HĐQT từ ngày 01/01/2015 đến 14/07/2015 hoạt động đầy đủ theo Điều lệ là 05 thành viên, nhưng kể từ ngày 15/07/2015 Ông Cao Thanh Định từ nhiệm thành viên HĐQT thì số lượng thành viên HĐQT giảm chỉ còn 4 người.
- HĐQT thực hiện nhiệm vụ, chức năng theo đúng điều lệ quy định và quy chế hoạt động của HĐQT;
- Từ ngày 01/01/2015, HĐQT đã tổ chức 06 cuộc họp trực tiếp và ban hành 12 Nghị quyết của HĐQT để chỉ đạo, hỗ trợ, giám sát Ban điều hành trong quản lý và điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty;
- Ban kiểm soát đồng ý với nội dung Báo cáo hoạt động của HĐQT năm 2015 tại ĐHĐCĐ 2016;
- Trong năm 2015 không có kiến nghị, yêu cầu thực hiện việc kiểm tra nào đối với Hội đồng quản trị hay cá nhân các thành viên HĐQT.

2. Đối với Tổng Giám đốc và các cán bộ điều hành khác

- Tổng Giám đốc và các cán bộ điều hành khác đã có nhiều cố gắng trong hoạt động kinh doanh, theo sát với những diễn biến phức tạp của thị trường chứng khoán và tận dụng những lợi thế sẵn có của Công ty để nâng cao hiệu quả hoạt động kinh doanh;
- Ban kiểm soát đồng ý với nội dung Báo cáo của Tổng giám đốc về kết quả SXKD năm 2015 và kế hoạch năm 2016 tại ĐHĐCĐ 2015;
- Trong năm 2015 không có kiến nghị, yêu cầu thực hiện việc kiểm tra nào đối với Tổng giám đốc hay các cán bộ quản lý khác của Công ty.

III. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc điều hành và cổ đông

- Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và Tổng giám đốc thường xuyên liên lạc và trao đổi để hoàn thành nhiệm vụ được ĐHĐCĐ giao;
- Các cuộc họp của HĐQT đều có thư mời BKS tham dự, Biên bản họp và Nghị quyết của HĐQT trong năm 2015 được gửi đầy đủ đến Ban kiểm soát;
- Các Quyết định và tài liệu quan trọng do Công ty phát hành được gửi đầy đủ đến Ban kiểm soát cùng thời điểm và theo cách như đối với thành viên HĐQT;
- Quyền tiếp cận thông tin của Ban kiểm soát được đảm bảo;
- Trong năm 2015 không có kiến nghị, yêu cầu thực hiện việc kiểm tra nào từ phía cổ đông.

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

1. Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2015

1.1. Tình hình Tài sản và Nguồn vốn tại thời điểm 31/12/2015

a. Tài sản

Stt	Tài sản	Tại ngày 31/12/2015 (đồng)
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	43.851.822.065

2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	29.341.060.903
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	146.365.448.041
4	Tài sản ngắn hạn khác	6.970.506.418
5	Tài sản cố định	2.123.775.749
6	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	900.000.000
7	Tài sản dài hạn khác	1.323.196.088
Tổng tài sản		230.875.809.264

b. Nguồn vốn

Stt	Tài sản	Tại ngày 31/12/15 (đồng)
1	Nợ ngắn hạn	167.221.485.192
2	Nợ dài hạn	465.707.551
3	Vốn chủ sở hữu	63.188.616.521
Tổng Nguồn vốn		230.875.809.264

Vốn chủ sở hữu đến 31/12/2015 chưa thực hiện phân phối lợi nhuận năm 2015, việc phân phối lợi nhuận phụ thuộc vào kết quả từ Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông lần này.

Ý kiến của Ban kiểm soát đối với BCTC 2015

Theo ý kiến của Ban kiểm soát thì Báo cáo tài chính năm 2015 do Công ty lập và được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Thăng Long – TDK 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.

1.2. Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu

Stt	Chỉ tiêu	ĐVT	Tại 31/12/2015	Tại 31/12/2014
1	Vốn lưu động ròng (TSNH - Nợ ngắn hạn)	Triệu đồng	59.307	53.502
2	Hệ số thanh toán hiện thời (Tài sản lưu động và đầu tư ngắn hạn) / Nợ ngắn hạn)	Lần	1,35	1,28
3	Hệ số thanh toán nhanh (Tài sản lưu động và đầu tư ngắn hạn - Hàng tồn kho) / Nợ ngắn hạn)	Lần	1,31	1,28
4	Hệ số nợ (Tổng Nợ phải trả / VCSH)	Lần	2,65	3,15
5	Hệ số tự tài trợ (VCSH/ Tổng nguồn vốn)	Lần	0,27	0,24
6	Tỷ suất lợi nhuận gộp (LN gộp/DTT)		46,9%	47,47%

7	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế (LNST/DTT)		7,8%	1,68%
8	Tỷ suất sinh lời của VCSH (ROE) (LN sau thuế / VCSH bình quân)		4,3%	0,36%

Nhận xét:

- Tại ngày 31/12/15, số dư tiền và tương đương tiền của Công ty là 43,85 tỷ đồng, trong đó tiền của Nhà đầu tư là 37,88 tỷ, tiền và tương đương tiền của Công ty là 5.97 tỷ đồng.
- Trong năm 2015, doanh thu từ cho vay theo thỏa thuận hợp tác (hỗ trợ tài chính) là 16,5 tỷ đồng và doanh thu ứng trước là 0,54 tỷ đồng. Sau khi trừ đi chi phí lãi vay là 8,83 tỷ đồng thì hiệu quả từ hai dịch vụ này là 8,21 tỷ đồng.

2. Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2015

Chỉ tiêu	Năm 2015 (đồng)
1. Doanh thu	38.002.619.103
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	-
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh	38.002.619.103
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	18.811.037.148
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh	19.191.581.955
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	16.383.183.952
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	2.808.398.003
8. Thu nhập khác	152.101.239
9. Chi phí khác	45.522.495
10. Lợi nhuận khác	106.578.744
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	2.914.976.747
12. Chi phí thuế thu nhập hiện hành	171.246.433
13. Chi phí thuế thu nhập hoãn lại	-
14. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	2.743.730.314

Nhận xét chung về kết quả hoạt động kinh doanh năm 2015

- Từ 01/01/15 đến 31/12/15, tổng doanh thu Công ty đạt được là 38,002 tỷ đồng , trong đó những khoản doanh thu chiếm tỷ trọng cao nhất là doanh thu từ hoạt động môi giới là 14,71 tỷ (chiếm 38,7%) và doanh thu hỗ trợ tài chính 16,51 tỷ đồng (chiếm 43,45%).

- Trong năm 2015 tình hình thị trường diễn biến xấu hơn so với năm 2014, nhưng dưới sự chỉ đạo sát sao của HĐQT, BĐH Công ty đã có những cố gắng nhất định để mang về cho VIS khoản lợi nhuận 2.743.730.314 đồng.

V. Kiến nghị và kết luận

Trong năm 2015, mặc dù còn nhiều khó khăn, nhưng với sự nỗ lực và phối hợp chặt chẽ giữa Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc trong quá trình chỉ đạo điều hành Công ty đã có những bước tiến khả quan hơn so với năm 2014. Các hoạt động của Công ty trong năm qua tuân thủ đúng Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ của Công ty, các quy định liên quan và chấp hành đúng nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và nghị quyết của HĐQT. Hoạt động công bố thông tin của Công ty cũng tuân thủ theo các quy định liên quan áp dụng cho doanh nghiệp hoạt động trong lĩnh vực chứng khoán. Lưu ý, vì hiện tại VIS đã được UBCKNN chấp thuận nghiệp vụ giao dịch ký quỹ nên cần tăng cường công tác Quản trị rủi ro.

Ban Kiểm soát đã trình bày tình hình hoạt động năm 2015, kính trình Đại hội thông qua báo cáo đã đệ trình trước Đại hội.

Trân trọng.

T/M BAN KIỂM SOÁT

Thành viên BKS

(Đã ký)

CAO QUẾ LÂM