

Hà Nội, ngày 08 tháng 4 năm 2011

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2011**

Kính thưa Quý Cổ Đông

Căn cứ Luật Doanh nghiệp của Nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam;

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát (BKS) quy định tại Điều lệ Tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần Chứng khoán Sài Gòn- Hà Nội (SHS);

Căn cứ vào Kết quả hoạt động và Báo cáo tài chính năm 2010 do Ban Điều hành lập;

Căn cứ vào Báo cáo kiểm toán được cung cấp bởi Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán (AASC);

Căn cứ vào kết quả thẩm định Báo cáo tài chính do Ban Kiểm soát thực hiện;

Thay mặt Ban Kiểm soát tôi xin báo cáo kết quả công tác kiểm tra, giám sát hoạt động của Công ty năm 2010 trước Quý Cổ Đông với các nội dung sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2010:

1. Ban Kiểm soát (BKS) hiện nay gồm 3 thành viên trong đó có 1 thành viên chuyên trách và 2 thành viên kiêm nhiệm.
2. Trong năm 2010 BKS đã tiến hành 4 cuộc họp định kỳ để triển khai các công việc của BKS và thực hiện việc phân công nhiệm vụ cụ thể tới các thành viên BKS trên các mặt hoạt động của Công ty.
3. BKS đã thực hiện 4 đợt kiểm tra định kỳ theo quý tại Công ty. Công tác kiểm tra được thực hiện toàn diện trên các mặt: hoạt động kinh doanh; tình hình tài chính của Công ty; công tác tổ chức quản trị điều hành; thực hiện kiểm tra tính tuân thủ các quy trình, quy chế tại hầu hết các Phòng ban của Công ty. Một số phòng ban quan trọng đã được thực hiện kiểm tra nhiều lần trong năm như, Phòng đầu tư, Phòng Tài chính kế toán, Phòng Nhân sự và Đào tạo.
4. Sau các đợt kiểm tra BKS đều có kết luận đánh giá khách quan thực trạng và đưa các tồn tại cần được khắc phục cho Ban Điều hành và các Phòng ban biết để hoàn thiện. Bên cạnh đó, trong việc đánh giá tính tuân thủ BKS đã kiến nghị Ban Điều hành ban hành các văn bản pháp quy như Quy chế, Quy định, Quy trình nghiệp vụ để đảm bảo mọi hoạt động kinh doanh được tuân thủ đúng pháp luật và nâng cao tính kiểm tra, kiểm soát trong Công ty.
5. BKS đã thực hiện nghiêm túc việc gửi các biên bản kiểm tra quý và báo cáo tổng kết đánh giá hoạt động năm 2010 của Công ty đến Chủ tịch Hội đồng quản trị.
6. BKS đã thực hiện việc thẩm định và xác nhận sự khớp đúng số liệu của Báo cáo tài

chính năm 2010;

7. Trong năm 2010, BKS không nhận được bất cứ yêu cầu nào của Cổ đông hoặc nhóm Cổ đông nắm giữ từ 5% cổ phần trở lên yêu cầu xem xét về hoạt động của Công ty, về việc điều hành của HĐQT và Ban Giám đốc.

Đánh giá: Trong năm 2010 BKS tự đánh giá là hoạt động của BKS đã tốt hơn, đã thực hiện kiểm soát sâu và rộng trên các mặt hoạt động kinh doanh của Công ty góp phần cho hoạt động kinh doanh cũng như quản trị của Công ty ngày càng tốt hơn.

II. KẾT QUẢ ĐÁNH GIÁ, THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2010

BKS đã tiến hành thẩm định Báo cáo tài chính năm 2010, đồng thời với việc xem xét Báo cáo tài chính của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán (AASC). BKS thống nhất số liệu của AASC, xác nhận Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý trên khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2010, kết quả hoạt động cũng như báo cáo lưu chuyển tiền tệ từ 1/1/2010 đến 31/12/2010 đã phù hợp với các chuẩn mực, chế độ Kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan. Trên cơ sở đó BKS đề nghị Đại hội đồng cổ đông thông qua Báo cáo tài chính do Ban Điều hành báo cáo, số liệu cụ thể như sau:

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (DẠNG RÚT GỌN)

Đơn vị tính: Đồng

TT	CHỈ TIÊU	31/12/2009	31/12/2010	Tăng(giảm) 2010/2009	% 2010/2009
I	Tổng cộng tài sản	613.996.595.701	2.035.727.038.574	1.421.730.442.873	331,55
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	103.805.089.379	249.789.096.622	145.984.007.243	240,63
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	86.699.342.849	873.162.912.808	786.463.569.959	1.007,11
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	407.580.083.912	791.552.322.476	383.972.238.564	194,20
4	Hàng tồn kho	85.263.511	126.236.143	40.972.632	148,05
5	Tài sản ngắn hạn khác	816.007.216	23.982.512.913	23.166.505.697	2.939,00
6	Tài sản cố định	7.930.857.679	23.068.586.439	15.137.728.760	290,89
7	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	1.506.000.000	66.306.000.000	64.800.000.000	4.402,78
8	Tài sản dài hạn khác	5.573.951.155	7.739.371.173	2.165.420.018	138,86
II	Tổng cộng nguồn vốn	613.996.595.701	2.035.727.038.574	1.421.730.442.873	331,55
1	Nợ ngắn hạn	143.099.810.890	875.046.587.765	731.946.776.875	611,49
2	Nợ dài hạn	161.954.316	158.736.816	-3.217.500	98,01
3	Nguồn vốn chủ sở hữu	470.734.830.495	1.160.521.713.993	689.786.883.498	246,53
	Trong đó:				
	Vốn đầu tư chủ sở hữu	410.629.960.000	1.000.000.000.000	589.370.040.000	243,90
	Vốn bổ sung (thặng dư vốn cổ phần)	1.800.040.000	108.232.552.000	106.432.512.000	6.012,80
	Vốn khác của chủ sở hữu	1.122.209.102	5.356.947.980	4.234.738.878	477,36
	Cổ phiếu quỹ	(1.550.000.000)	(1.550.000.000)	0	100
	Quỹ dự phòng tài chính	1.122.209.102	5.356.947.980	4.234.738.878	477,36
	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	57.610.412.291	43.125.266.033	-14.485.146.258	74,85

KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH

STT	CHỈ TIÊU	THỰC HIỆN năm 2009 (đồng)	KẾ HOẠCH NĂM 2010 (đồng)	THỰC HIỆN năm 2010 (đồng)	HTKH (%)	% 2010/ 2009
1	Doanh thu kinh doanh chứng khoán	195.709.670.898	488.423.649.821	337.939.190.575	69,18	172,67
	+ Doanh thu MG CK cho người đầu tư	20.286.879.801	101.029.279.248	19.200.923.464	19,00	94,64
	+ Doanh thu hoạt động đầu tư CK, góp vốn	131.564.517.775	277.633.333.333	217.116.791.607	78,20	165,02
	+ Doanh thu bảo lãnh phát hành CK	1.800.000.000	7.260.000.000	3.839.200.000	0,52	213,27
	+ Doanh thu đại lý phát hành CK			2.045.454.545		
	+ Doanh thu hoạt động tư vấn	1.287.454.546	3.595.000.000	4.224.542.237	117,49	328,20
	+ Doanh thu lưu ký chứng khoán	178.516.003	264.056.130			147,92
	+ Doanh thu hoạt động ủy thác đầu giá	1.849.909		35.217.895		1.903,7
	+ Doanh thu khác	40.590.452.864	98.641.981.110	91.477.060.827	96,66	225,36
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	145.343.076		319.407.889		220,00
3	Doanh thu thuần	195.564.327.822	488.423.649.821	337.619.782.686	69,12	172,63
4	Chi phí hoạt động kinh doanh	65.884.312.249	192.625.518.982	250.943.303.338	130,27	380,88
5	Lợi nhuận gộp	129.680.015.573	295.798.130.839	86.676.479.348	29,30	66,83
6	Chi phí quản lý doanh nghiệp	28.945.893.596	57.759.060.402	36.654.764.916	63,46	126,63
7	Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD CK	100.734.121.977	238.039.070.436	50.021.714.432	21,01	49,65
8	Lợi nhuận khác	1.100.516.161		1.970.042		0,18
9	Tổng lợi nhuận trước thuế	101.834.638.138	238.039.070.436	50.023.684.474	21,01	49,12
10	Chi phí thuế thu nhập DN hiện hành	17.139.860.582	57.978.517.609	8.528.501.906	14,71	49,75
11	Tổng lợi nhuận sau thuế	84.694.777.556	180.060.552.827	41.495.182.568	23,05	48,99

CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH CÔNG TY ĐÃ THỰC HIỆN (Theo Nghị quyết ĐHĐCĐ 2010)

ST T	Các chỉ tiêu chủ yếu	ĐVT	TH năm 2009	KH 2010	TH năm 2010	% HTKH	% 2010/2009
1.	Vốn điều lệ	Trđ	410.629	1.000.000	1.000.000	100%	243,52
2.	Doanh thu	Trđ	195.709	488.423	337.619	69,05	172,51
3.	Tổng chi phí	Trđ	94.830	250.384	287.598	114,86	303,27

4.	Lợi nhuận trước thuế	Trđ	101.835	238.039	50.022	21,01	49,12
5.	Lợi nhuận sau thuế	Trđ	84.695	180.060	41.495	23,05	48,99
6.	Lợi nhuận sau thuế/DT(ROS)	%	43,31	36,86	12,29	33,34	28,37
7.	Lợi nhuận sau thuế/TTS(ROA)	%	13,79		2,04		14,79
8.	Lợi nhuận sau thuế/VCSH (ROE)	%	17,99		3,57		19,84
9.	Lợi nhuận sau thuế/VDL	%	20,63		4,1		19,87
10.	Cổ tức	%	18%	15%	Chưa chia		
11.	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	Đ/cp	2.209		514		23,26

Nhận xét:

Do tình hình chung thị trường chứng khoán trong năm 2010 gặp nhiều khó khăn, với tỷ trọng đầu tư cao dẫn đến tình hình kinh doanh của SHS chưa đạt được kế hoạch đề ra, hiệu quả kinh doanh còn thấp: Doanh thu năm 2010 đạt 337,6 tỷ đồng bằng 69 % so với kế hoạch, tăng 72% so với năm 2009; Lợi nhuận sau thuế đạt 41,4 tỷ, bằng 23 % kế hoạch, bằng 48% so với lợi nhuận đạt được năm 2009. Tốc độ tăng của chi phí cao hơn tốc độ tăng của doanh thu: Doanh thu năm 2010 mới đạt 69% so với kế hoạch năm, tăng 72% so với năm 2009 nhưng tổng chi phí lại bằng 114% kế hoạch năm, tăng 203% so với năm 2009 (chủ yếu do Công ty đã hạch toán chi phí lỗ tự doanh trong năm 2010 là 111,3 tỷ đồng và trích lập dự phòng giảm giá chứng khoán năm 2010 là 60,6 tỷ đồng)

III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI THÀNH VIÊN HĐQT, BAN ĐIỀU HÀNH

Qua kiểm tra, giám sát BKS đánh giá HĐQT, Ban Điều hành đã hoạt động đúng chức năng, nhiệm vụ, đúng quy chế phù hợp với luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

Trong năm 2010, HĐQT đã tổ chức họp 8 lần thông qua hình thức tập trung và lấy ý kiến bằng văn bản, đã ban hành nhiều Nghị quyết và Quyết định thuộc thẩm quyền theo Điều lệ Công ty như các vấn đề thành lập chi nhánh Nghệ An, miễn nhiệm/bổ nhiệm TGD, phát hành trái phiếu doanh nghiệp, hoàn thành tăng vốn điều lệ Công ty....

Trong năm 2010, HĐQT đã nâng cao công tác quản trị giám sát hoạt động của Công ty bằng việc trình ĐHCĐ năm 2010 thông qua việc bầu TV HĐQT kiêm nhiệm chức vụ Tổng Giám đốc. HĐQT đã quan tâm, chỉ đạo sát sao để Công ty triển khai các mục tiêu do Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2010 đề ra.

Ban Giám đốc đã có sự phân công nhiệm vụ cụ thể cho thành viên. Từng thành viên trong Ban Giám đốc đã thực hiện đúng theo nhiệm vụ được phân công.

Tất cả các hoạt động của Công ty đều phù hợp với quy định của pháp luật Việt Nam. Hệ thống tổ chức kế toán đều theo Chuẩn mực Kế toán Việt nam. Các báo cáo đảm bảo tính trung thực và chính xác. Tuy nhiên Công ty cần chú trọng hơn nữa đến công tác quản trị rủi ro trong toàn hệ thống.

IV. ĐÁNH GIÁ SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BKS VỚI HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN ĐIỀU HÀNH

Trong năm 2010, BKS đã được cung cấp đầy đủ thông tin các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT và Tổng Giám đốc, được tạo điều kiện thuận lợi để thực hiện công tác kiểm soát của mình.

BKS đã tham dự các phiên họp của HĐQT, tham dự một số phiên họp giao ban của Ban lãnh đạo Công ty về kế hoạch kinh doanh và tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh, tham dự Hội nghị sơ kết, tổng kết hoạt động kinh doanh 6 tháng, tổng kết năm của Công ty.

V. PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ NĂM 2011 CỦA BKS

Để hoàn thành nhiệm vụ kiểm soát theo Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty, Ban kiểm soát đề ra kế hoạch làm việc trong năm 2011 như sau:

1. Thực hiện tốt nhiệm vụ kiểm tra, giám sát các hoạt động điều hành, quản trị của HĐQT, Ban Điều hành Công ty, kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính tuân thủ, tính trung thực và cân trọng trong quản trị và điều hành hoạt động SXKD của Công ty
2. Định kỳ hàng quý kiểm tra sổ sách, chứng từ kế toán và các tài liệu khác của Công ty, hoặc bất thường theo quyết định của người có thẩm quyền được quy định tại điều lệ Công ty. Thẩm định báo cáo tài chính năm, 6 tháng và hàng quý của Công ty. Tăng cường công tác kiểm soát tại hội sở và các chi nhánh của Công ty.
3. Duy trì sự phối hợp chặt chẽ trong hoạt động với HĐQT, Ban Điều hành và các phòng ban trong công ty.
4. Tham gia các lớp đào tạo để nâng cao trình độ chuyên môn, đồng thời tham dự đầy đủ các Hội nghị, hội thảo chuyên ngành có liên quan đến công tác Kiểm soát.
5. BKS duy trì họp định kỳ hàng quý để sơ kết công tác của quý và đề ra phương hướng công tác quý tới của BKS.

VI. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT:

1. **Kết luận:** Năm 2010 SHS đã hoàn thành tăng vốn lên 1000 tỷ đồng vào tháng 4/2010 tuy nhiên do tình hình thị trường khó khăn dẫn đến tình hình kinh doanh của SHS chưa đạt được kế hoạchdo ĐHĐCĐ đề ra, hiệu quả kinh doanh còn thấp.
2. **Kiến nghị:** Để nâng cao công tác quản trị điều hành của Công ty trong năm tiếp theo BKS kiến nghị một số việc sau:
 - Ban Điều hành cần chỉ đạo các Phòng ban chức năng làm tốt hơn nữa công tác nghiên cứu và dự đoán thị trường để hiệu quả đầu tư của Công ty được cao hơn.
 - Ban Điều hành cần nâng cao năng lực quản trị rủi ro trong toàn hệ thống. Chú trọng đến việc đảm bảo an toàn tài chính cho Công ty, đặc biệt trong những giai đoạn khó khăn của thị trường.
 - Ban điều hành cần có biện pháp tăng cường hiệu quả sử dụng vốn.
 - Công ty cần tổ chức, sắp xếp và đào tạo nhân sự theo định hướng phát triển Công ty

đảm bảo tính ổn định và lâu dài.

Trên đây là báo cáo hoạt động của BKS trong năm 2010, BKS xin cảm ơn và mong muốn tiếp tục nhận được sự hợp tác của HĐQT, Ban Điều hành, các phòng ban chức năng trong Công ty tạo mọi điều kiện tốt nhất, quan tâm, phối hợp, cung cấp thông tin để BKS hoàn thành nhiệm vụ.

Kính chúc Quý vị sức khỏe, hạnh phúc, thành đạt.

Trân trọng cảm ơn.

Nơi nhận:

- Cổ đông SHS
- Thành viên HĐQT
- Tổng giám đốc;
- Thành viên BKS;
- Lưu BKS, VPHĐQT.
- Lưu VT

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

(đã ký)

PHẠM THỊ BÍCH HỒNG

The logo for SHS (Shanghai Hongkong Shipping) is displayed in a large, light blue, stylized font. The letters 'S', 'H', and 'S' are interconnected. The logo is set against a background of a large, light orange circle with several curved, brushstroke-like lines in a darker shade of orange radiating from behind it.