BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2013

Kính gửi: **Quí Cổ Đông Công ty cổ phần chứng khoán Kim Long**

Ban Kiểm soát trân trọng báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2013 kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2012 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT:

1. Hoạt động:

- Hoạt động của Ban Kiểm soát đã bám sát chức năng nhiệm vụ được quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ công ty. Hoạt động của Ban Kiểm soát đảm bảo tính khách quan và trung thực.
- Quá trình hoạt động của Ban Kiểm soát đã nhận được sự phối hợp, cộng tác của Hội đồng quản trị Ban Tổng Giám đốc.

2. Nội dung:

Trong năm 2012, Ban Kiểm soát của Công ty Cổ phần Chứng khoán Kim Long (KLS) đã tập trung thực hiện công tác kiểm tra, giám sát các lĩnh vực trọng yếu sau:

- Kiểm soát báo cáo tài chính: kiểm tra các báo cáo tài chính quý, báo cáo kiểm toán vốn chủ sở hữu 6 tháng, báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2012, báo cáo kiểm toán vốn khả dụng 6 tháng, báo cáo kiểm toán vốn khả dụng năm 2012 và báo cáo tài chính năm 2012 đã được kiểm toán về các số liệu tài chính cũng như thời gian hoàn thành việc lập báo cáo;
- Kiểm soát hoạt động: đánh giá việc quản trị rủi ro trong hoạt động kinh doanh; kiểm tra, đánh giá các quy trình làm việc của các bộ phận và việc tuân thủ quy trình.

II. KIỂM SOÁT BÁO CÁO TÀI CHÍNH & CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH CHỦ YẾU NĂM 2012

1. Ý kiến của Ban kiểm soát:

Các Báo cáo tài chính quý, báo cáo kiểm toán vốn chủ sở hữu 6 tháng, báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2012, báo cáo kiểm toán vốn khả dụng 6 tháng, báo cáo kiểm toán vốn khả dụng năm 2012 và báo cáo tài chính năm 2012 của KLS đã được lập đúng thời hạn và tuân thủ đúng các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán hiện hành.

Báo cáo kiểm toán vốn chủ sở hữu 6 tháng, báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2012, báo cáo kiểm toán vốn khả dụng 6 tháng, báo cáo kiểm toán vốn khả dụng năm 2012 và Báo cáo tài chính năm 2012 được kiểm toán bởi các kiểm toán viên được chấp thuận của Công ty TNHH Kiểm toán AFC Việt Nam (trước đây là Công ty TNHH BDO Việt Nam) theo đúng quy định hiện hành và được Công ty kiểm toán chấp nhận toàn bộ.

Các báo cáo tài chính được công bố thông tin theo đúng quy định hiện hành.

Ban Kiểm soát nhất trí với đánh giá của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc về kết quả hoạt động kinh doanh năm 2012.

Ban Kiểm soát xin tóm tắt kết quả hoạt động và một số chỉ tiêu tài chính cơ bản tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2012 trên cơ sở báo cáo tài chính năm 2012 đã được lập và kiểm toán theo các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và các quy định hiện hành:

2. Kết quả kinh doanh năm 2012:

Đơn vị: VND

TT	CHỈ TIÊU	Năm 2012
1	**Doanh thu**	**241.635.322.080**
	Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	6.090.658.088
	Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	25.971.662.602
	Doanh thu đại lý phát hành chứng khoán	-
	Doanh thu hoạt động tư vấn	2.962.928.064
	Doanh thu lưu ký chứng khoán	1.167.443.789
	Doanh thu hoạt động uỷ thác đấu giá	-
	Doanh thu cho thuê sử dụng tài sản	692.609.745
	Doanh thu khác	204.750.019.792
2	**Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh**	**241.635.322.080**
3	**Chi phí hoạt động kinh doanh**	**200.652.899.085**
	Trong đó: Dự phòng giảm giá chứng khoán	*130.323.977.661*
4	**Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh**	**40.982.422.995**
5	Chi phí quản lý doanh nghiệp	19.076.441.777
6	**Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh**	**21.905.981.218**
7	Thu nhập khác	-
8	Chi phí khác	-
9	Lợi nhuận khác	-
10	**Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế**	**21.905.981.218**
11	Chi phí thuế TNDN hiện hành	332.218.723
12	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	-
13	**Lợi nhuận sau thuế TNDN**	**21.573.762.495**
14	**Lãi cơ bản trên cổ phiếu**	**106,54**

3. Một số chỉ tiêu tài chính chủ yếu thời điểm 31/12/2012:

Đơn vị: VNĐ

STT	Nội dung	31.12.2012
I.	**Tài sản ngắn hạn**	**2.355.750.640.052**
1	Tiền và tương đương tiền	1.319.453.511.403
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	735.471.441.749
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	221.334.424.251
4	Hàng tồn kho	339.574.840
5	Tài sản ngắn hạn khác	79.151.687.809
II.	**Tài sản dài hạn**	**263.775.124.230**
1	Tài sản cố định	3.156.411.819
2	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	251.577.202.000
3	Tài sản dài hạn khác	9.041.510.411
III	**TỔNG CỘNG TÀI SẢN**	**2.619.525.764.282**
IV	**NỢ PHẢI TRẢ**	**99.798.254.811**
1	Nợ ngắn hạn	99.658.900.686
2	Nợ dài hạn	139.354.125
V	**Vốn chủ sở hữu**	**2.519.727.509.471**
1	Vốn chủ sở hữu	2.519.727.509.471
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	2.025.000.000.000
	Thặng dư vốn cổ phần	444.716.419.000
	Chênh lệch ngoại hối	0
	Quỹ dự phòng tài chính	14.697.443.086
	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	35.313.647.385
VI	**TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN**	**2.619.525.764.282**

III. KIỂM SOÁT HOẠT ĐỘNG:

Trong năm 2012, Ban Kiểm soát đã làm việc với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc về việc quản trị rủi ro; các quy trình nghiệp vụ và việc tuân thủ quy trình trong quá trình triển khai hoạt động kinh doanh của Công ty. Ban Kiểm soát nhất trí với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc về hoạt động điều hành kinh doanh của Công ty. Kết quả kiểm soát hoạt động chủ yếu như sau:

1. *Hoạt động Môi giới*

- Quản lý tốt hoạt động môi giới chứng khoán để giảm thiểu các rủi ro có khả năng phát sinh khi triển khai nghiệp vụ.
- Hoạt động môi giới đã tuân thủ nghiêm ngặt các quy định hiện hành về giao dịch của cơ quan quản lý.
- Trong quá trình tác nghiệp, nhân viên đã thực hiện đúng quy trình nghiệp vụ, tuân thủ quy tắc đạo đức nghề nghiệp. Vì vậy, tại Công ty không xảy ra các hiện tượng tiêu cực và tranh chấp với khách hàng.

2. *Hoạt động Tư vấn và Phân tích*

- Tuân thủ các quy trình nghiệp vụ, quy tắc bảo mật thông tin khi triển khai hoạt động nghiệp vụ tư vấn cho doanh nghiệp.
- Xây dựng cơ sở dữ liệu, lập các báo cáo tuần, báo cáo năm, các báo cáo phân tích ngành và doanh nghiệp phục vụ các hoạt động liên quan của Công ty.
- Tuân thủ nguyên tắc về đạo đức nghề nghiệp trong hoạt động tư vấn và phân tích.

3. *Hoạt động Tự doanh và nguồn vốn*

- Xây dựng và tuân thủ hệ thống quy trình nghiệp vụ, xây dựng danh mục đầu tư tương đối phù hợp với từng thời kỳ. Hạn chế rủi ro khi thị trường chứng khoán có những biến động bất lợi.
- Quản lý chặt chẽ và linh hoạt các nguồn lực tài chính. Sử dụng nguồn lực tài chính hợp lý trong điều kiện khó khăn của thị trường tiền tệ nói chung và thị trường chứng khoán nói riêng. Đảm bảo kinh phí cho hoạt động của Công ty.
- Quan hệ chặt chẽ với các tổ chức tài chính, ngân hàng thương mại góp phần nâng cao hiệu quả của hoạt động nguồn vốn.

4. *Hoạt động Kế toán lưu ký:*

- Cung cấp dịch vụ quản lý chứng khoán hỗ trợ các Ngân hàng thương mại cho khách hàng vay cầm cố chứng khoán. Triển khai hiệu quả dịch vụ ứng trước tiền bán chứng khoán tự động. Quản lý tốt rủi ro trong các hoạt động này.
- Tuân thủ và thực hiện đúng các quy trình nghiệp vụ nhằm đảm bảo chính xác số dư tiền và chứng khoán của khách hàng. Đảm bảo thanh toán bù trừ theo đúng quy định. Đảm bảo kịp thời việc thông báo và thực hiện quyền cho khách hàng kịp thời nhằm đảm bảo lợi ích cho nhà đầu tư.
- Đảm bảo việc quản lý tách bạch giữa tiền gửi và chứng khoán của nhà đầu tư với Công ty. Số dư tiền và chứng khoán của Nhà đầu tư mở tài khoản tại KLS được kiểm tra, đối chiếu và kiểm soát chặt chẽ thường xuyên hàng ngày để đảm bảo sự chính xác, minh bạch, an toàn và bảo mật tiền, chứng khoán của Nhà đầu tư.

5. *Hoạt động Kế toán nội bộ và tỷ lệ an toàn vốn khả dụng:*

- Báo cáo tài chính quí, báo cáo kiểm toán vốn chủ sở hữu 6 tháng, báo cáo kiểm toán vốn khả dụng 6 tháng, báo cáo kiểm toán vốn khả dụng năm 2012 và báo cáo tài chính đã được kiểm toán năm 2012 được lập theo đúng chế độ, chuẩn mực kế toán và đảm bảo đúng thời gian quy định.
- Công tác kế toán nội bộ đảm bảo hệ thống chứng từ, sổ sách kế toán theo đúng chế độ và chuẩn mực kế toán. Thực hiện tốt các nghĩa vụ tài chính và báo cáo với các cơ quan quản lý.

- Đảm bảo các chỉ tiêu an toàn tài chính của Công ty. Đến thời điểm 31/12/1012, tỷ lệ vốn khả dụng của Công ty là 820,48% (tỷ lệ tối thiểu theo quy định là 180%).

6. ***Hoạt động Công nghệ thông tin:***

- Vận hành hệ thống công nghệ thông tin phục vụ hoạt động kinh doanh của Công ty an toàn, chủ động, linh hoạt, ổn định. Đảm bảo dữ liệu của khách hàng và của Công ty luôn được bảo mật và an toàn cao.
- Đội ngũ cán bộ IT của Công ty đã chủ động xây dựng, phát triển và triển khai các module mới đáp ứng kịp thời những thay đổi bổ sung của các Sở giao dịch và Trung tâm Lưu ký chứng khoán đảm bảo phục vụ các hoạt động kinh doanh của Công ty.
- Ban hành và tuân thủ các quy trình, quy định về quản lý và sử dụng hệ thống công nghệ thông tin.

7. ***Hoạt động Công bố thông tin:***

- Công ty đã tuân thủ nghiêm túc các quy định hiện hành của cơ quan quản lý Nhà nước về công bố thông tin.
- Hoạt động công bố thông tin của Công ty đáp ứng đúng quy định về nội dung công bố thông tin, phương tiện công bố thông tin và thời gian công bố thông tin.

8. ***Công tác Nhân sự và quản trị:***

- Công ty đã có những chính sách tuyển dụng và sử dụng nhân sự linh hoạt, hợp lý. Đảm bảo sự ổn định trong cơ cấu tổ chức cũng như đội ngũ nhân sự của Công ty.
- Xây dựng chế độ lương, thưởng hợp lý, đảm bảo quyền lợi cho cán bộ nhân viên. Tổ chức các khóa đào tạo nghiệp vụ, các hoạt động tập thể cũng như các hoạt động xã hội cho nhân viên Công ty. Thực hiện tốt các nghĩa vụ theo quy định của cơ quan quản lý để đảm bảo chế độ bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế cho cán bộ nhân viên Công ty.
- Tổ chức tốt các hoạt động hành chính, PR, quản lý hiệu quả, tránh lãng phí cơ sở vật chất phục vụ cho các hoạt động nghiệp vụ khác của Công ty.

IV. KIẾN NGHỊ VÀ KẾT LUẬN.

1. **Kiến nghị:**

- Công ty cần nghiên cứu, đánh giá và tổ chức triển khai hiệu quả các hoạt động kinh doanh của Công ty nhằm năng cao năng suất lao động và nâng cao hiệu quả sử dụng nguồn vốn.
- Tăng cường công tác quản trị rủi ro. Chú trọng đến việc đảm bảo an toàn tài chính cho Công ty, đặc biệt trong những giai đoạn khó khăn của thị trường.
- Đảm bảo chế độ khuyến khích người lao động trong Công ty để có thể thu hút nhân lực có chất lượng, tạo sự ổn định về mặt tổ chức phục vụ nhu cầu phát triển dài hạn của Công ty.

2. **Kết luận:**

Thông qua hoạt động kiểm soát trong năm tài chính 2012, Ban Kiểm soát đánh giá rằng hoạt động của Công ty đã tuân thủ đúng pháp luật, các quy định của Uỷ ban Chứng khoán Nhà nước, Sở Giao dịch chứng khoán, Trung tâm Lưu ký chứng khoán và các quy trình nội bộ liên quan.

Trân trọng./.

Hà Nội, ngày 10 tháng 01 năm 2013

TM. BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN

(Đã ký)

ĐẶNG NGỌC KHANG

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ thường niên 2013;
- Các thành viên HĐQT; Ban KS;
- Các thành viên Ban TGĐ;
- Lưu HC.

PHẠM VĨNH THÀNH

Digitally signed by PHẠM VĨNH THÀNH
DN: c=VN, st=Hà Nội, l=Ba Đình, o=CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN KIM LONG, ou=BAN HĐQT, cn=PHẠM VĨNH THÀNH, 0.9.2342.19200300.100.1.1=CMND:011830627
Date: 2013.01.30 09:46:39 +07'00'