RONG VIET SECURITIES

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc
----------oOo----------

Số: ..01../2023/BC-BKS

TP. HCM, ngày ..15.. tháng ..03.. năm 2023

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2022 VÀ ĐỊNH HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2023

Kính gửi: **Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Chứng khoán Rồng Việt**

Căn cứ nhiệm vụ và quyền hạn của Ban kiểm soát (BKS) quy định tại điều lệ Công ty Cổ phần Chứng Khoán Rồng Việt (Công ty), Ban kiểm soát xin báo cáo với Đại hội đồng cổ đông thường niên năm tài chính 2022 các nội dung sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2022:

1. Các cuộc họp của Ban kiểm soát:

Thực hiện đúng trách nhiệm và vai trò của BKS, bắt đầu nhiệm kỳ mới từ tháng 4 năm 2022 đến hết năm 2022, các thành viên BKS đã thực hiện 04 cuộc họp BKS với các nội dung sau:

- Bầu Trưởng Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2022 – 2026.
- Lựa chọn Đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính (BCTC) năm 2022 của CTCP Chứng khoán Rồng Việt, bao gồm BCTC riêng lẻ và BCTC hợp nhất.
- Thẩm tra BCTC Quý 2/2022 và Quý 3/2022 của Công ty.
- Đánh giá việc quản trị và điều hành Công ty của Hội đồng quản trị (HĐQT), Ban Điều hành.
- Đánh giá việc tuân thủ pháp luật, Điều lệ và Quy chế quản trị Công ty trong hoạt động của Công ty.

Bên cạnh đó, BKS cũng được mời và tham dự đầy đủ các cuộc họp HĐQT định kỳ để kịp thời nắm bắt tình hình kinh doanh của Công ty cũng như định hướng của HĐQT trong các hoạt động của Công ty.

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

2.1. Tình hình thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông:

Trong năm 2022, Đại hội đồng cổ đông Công ty đã ban hành 01 bản Nghị quyết số 01/2022/NQ-ĐHĐCĐ ngày 05/04/2022. Ban kiểm soát xin báo cáo kết quả thực hiện Nghị quyết nêu trên như sau:

a. Thực hiện kế hoạch kinh doanh hợp nhất năm 2022:

Đvt: triệu đồng

CHỈ TIÊU	KẾ HOẠCH 2022	THỰC HIỆN 2022	% TH/KH 2022
Tổng doanh thu	1.193.573	860.873	72,1%
Tổng chi phí	689.609	1.013.801	147,0%
Tổng LN trước thuế	503.963	(152.928)	-
Lợi nhuận sau thuế	403.170	(114.982)	-

Sự suy giảm mạnh của chỉ số VN-Index trong năm 2022 đã tác động tiêu cực đến các công ty chứng khoán nói chung và Rồng Việt nói riêng. Với cơ cấu doanh thu tập trung ở chủ yếu ở một số mảng kinh doanh chính như: Tự doanh, Môi giới và Cho vay giao dịch ký quỹ nên khi thị trường chứng khoán suy giảm, đã ảnh hưởng lớn đến hiệu quả hoạt động của Công ty. Kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất năm 2022 của Công ty chưa đạt các chỉ tiêu kế hoạch doanh thu, lợi nhuận do Đại hội đồng cổ đông giao phó.

b. Lựa chọn đơn vị kiểm toán:

Công ty đã chọn Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam làm đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính trong năm 2022, bao gồm BCTC riêng lẻ và BCTC hợp nhất.

c. Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của Ban kiểm soát:

Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của Ban kiểm soát và các thành viên BKS năm 2022 được thực hiện theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm tài chính 2021 và Nghị quyết HĐQT Công ty.

Cụ thể, lợi nhuận trước thuế đã kiểm toán của riêng Công ty mẹ ghi nhận -133,15 tỷ đồng. Theo đó, tổng mức thù lao từ nguồn lợi nhuận trước thuế đã chi trả cho Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát năm 2022 là 0 đồng. Tuy nhiên, ngoài nguồn ngân sách căn cứ trên kết quả hoạt động kinh doanh năm 2022, Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát còn nguồn ngân sách dự phòng được chuyển từ năm 2021 sang là 1,98 tỷ đồng (do chưa sử dụng hết). Theo đó, kết thúc năm 2022, tổng mức thù lao đã thực hiện chi trả cho Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát là 1,944 tỷ đồng, trong phạm vi nguồn ngân sách dự phòng.

d. Tăng vốn điều lệ:

Trong năm 2022, Công ty đã hoàn tất các đợt chào bán cổ phiếu ra công chúng, phát hành cổ phiếu để trả cổ tức, tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu và phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động (ESOP); qua đó đã hoàn tất thủ tục tăng vốn điều lệ lên 2.100 tỷ đồng, góp phần bổ sung vốn kinh doanh cho các hoạt động chính của Công ty (Bảo lãnh phát hành, tự doanh, giao dịch ký quỹ, ứng trước…).

e. Điều chỉnh địa chỉ Trụ sở chính Công ty:

Trong năm 2022, Công ty đã thực hiện các thủ tục có liên quan để điều chỉnh địa chỉ Trụ sở chính Công ty và đến tháng 01/2023, Công ty đã nhận được Giấy phép điều chỉnh Giấy phép thành lập và hoạt động do UBCKNN cấp và Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 20 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ghi nhận việc điều chỉnh địa chỉ Trụ sở chính Công ty.

2.2. Thẩm tra Báo cáo tài chính năm 2022:

Ban kiểm soát đã tiến hành làm việc với Kế toán trưởng, rà soát Báo cáo tài chính do Ban điều hành lập và có ý kiến của đơn vị Kiểm toán độc lập là Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam.

Ban kiểm soát nhận thấy: Xét trên khía cạnh trọng yếu, Báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Chứng Khoán Rồng Việt (bao gồm Báo cáo tài chính riêng và hợp nhất) đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính tại ngày 31/12/2022, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan. Ban kiểm soát đã thống nhất với Báo cáo tài chính và ý kiến của kiểm toán trên Báo cáo tài chính năm 2022 (*đính kèm trong tài liệu Đại hội*).

2.3. Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và người quản lý khác:

Trong năm 2022, Hội đồng quản trị đã tổ chức 34 phiên họp (bao gồm 17 cuộc họp trực tiếp và 17 lần lấy ý kiến bằng văn bản) để quyết định các vấn đề quan trọng. Trong các cuộc họp Hội đồng quản

trị đều có sự tham gia của Tổng Giám đốc và Ban kiểm soát, từ đó có những ý kiến thảo luận, đóng góp cho sự phát triển của Công ty. Hội đồng quản trị cũng bám sát những nội dung mà Đại hội đồng cổ đông giao phó để tìm giải pháp thực hiện.

Về công tác điều hành: trên cơ sở định hướng và kế hoạch của HĐQT giao phó, Ban điều hành đã triển khai điều hành hoạt động kinh doanh hàng ngày theo đúng chức năng nhiệm vụ, đảm bảo hoạt động của Công ty được vận hành thông suốt, an toàn theo quy định của pháp luật và điều lệ Công ty.

Mặc dù kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty chưa đạt được kỳ vọng mà ĐHĐCĐ giao phó nhưng BKS đánh giá cao sự nỗ lực của HĐQT và Ban điều hành trong việc định hướng, chỉ đạo hoạt động, cố gắng giảm thiểu rủi ro cho Công ty. Bên cạnh đó, trong bối cảnh thị trường gặp nhiều khó khăn, HĐQT và Ban điều hành vẫn tích cực triển khai các giải pháp nhằm bám sát mục tiêu "Củng cố nền tảng – Mở rộng quy mô". Cụ thể, trong năm 2022, Rồng Việt đã triển khai 07 Dự án chuyển đổi số; hoàn thiện và ra mắt nhiều sản phẩm dịch vụ công nghệ chất lượng cao (hệ thống đào tạo eduDragon, trợ lý ảo smartDragon iBot…); tăng vốn điều lệ của Rồng Việt lên gấp đôi so với năm 2021, đạt 2.100 tỷ đồng; đưa vào hoạt động 03 Chi nhánh mới là Đồng Nai, Bình Dương và Vũng Tàu.

3. Báo cáo đánh giá về giao dịch giữa Công ty, công ty con, công ty do Rồng Việt nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn điều lệ với thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc, người quản lý khác và những người có liên quan của đối tượng đó; giao dịch giữa Công ty với công ty trong đó thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc, người quản lý khác là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch:

Các giao dịch nêu trên khi phát sinh đều được thực hiện các trình tự, thủ tục phê duyệt theo đúng quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty.

Đồng thời, các giao dịch này đều được thực hiện công bố thông tin đầy đủ, chính xác theo quy định pháp luật cũng như được liệt kê chi tiết tại các Báo cáo có liên quan (Báo cáo tình hình quản trị Công ty, Báo cáo Quản trị rủi ro) gửi đến cơ quan quản lý nhà nước theo đúng quy định.

4. Kết quả đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và các cổ đông:

Sự phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT, Tổng Giám đốc và các cổ đông được thực hiện trên nguyên tắc vì sự ổn định, phát triển bền vững của Công ty và đảm bảo quyền lợi của các cổ đông theo đúng quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty.

Trong năm 2022, BKS đã nhận được sự phối hợp chặt chẽ, thường xuyên từ phía HĐQT, Tổng Giám đốc và luôn được tạo điều kiện thuận lợi trong suốt quá trình thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát. Theo đó, BKS đã phối hợp chặt chẽ với HĐQT, Tổng Giám đốc, Ban điều hành trong công tác kiểm tra các hoạt động tại Trụ sở chính và các Chi nhánh để có những đề xuất/biện pháp xử lý kịp thời các vấn đề tồn tại nhằm nâng cao hiệu quả quản lý/điều hành/hoạt động, đảm bảo tuân thủ đúng, đầy đủ quy định của Pháp luật và của Công ty.

BKS được mời và tham gia đầy đủ các cuộc họp HĐQT định kỳ trong năm 2022. Tại các họp HĐQT, BKS đã tham gia đóng góp ý kiến, đưa ra khuyến nghị (khi cần thiết). Các ý kiến/khuyến nghị của BKS đã được HĐQT, Tổng Giám đốc tiếp thu và xem xét thực hiện trong hoạt động quản trị, điều hành Công ty nhằm đảm bảo lợi ích của Công ty và quyền lợi của các cổ đông theo đúng quy định của Pháp luật.

Trong năm 2022, BKS không nhận được ý kiến, kiến nghị nào từ các cổ đông.

II. KẾT LUẬN VÀ KIẾN NGHỊ

Thông qua hoạt động kiểm soát năm 2022, Ban kiểm soát nhận thấy Hội đồng quản trị, Ban điều hành đã thực hiện tốt vai trò quản trị, điều hành hoạt động Công ty theo đúng các quy định của pháp

luật và Điều lệ Công ty. Hội đồng quản trị đã chỉ đạo Ban điều hành triển khai đầy đủ các nội dung Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

Đồng thời, BKS tự đánh giá về hoạt động của BKS trong năm 2022 như sau:

- BKS đã thực hiện đầy đủ chức năng, nhiệm vụ của mình được quy định tại Điều lệ Công ty, Quy chế hoạt động của BKS và quy định của Pháp luật trong việc giám sát HĐQT, Ban điều hành đối với công tác quản trị, điều hành Công ty.
- Các cuộc họp, văn bản ban hành của BKS được thực hiện theo đúng trình tự, thủ tục quy định tại các văn bản pháp luật liên quan, Điều lệ Công ty và Quy chế hoạt động của BKS.

Trên cơ sở kết quả kinh doanh 2022 của Công ty chưa đạt kế hoạch mà Đại hội đồng cổ đông đã giao phó, trong năm 2023, Ban kiểm soát kiến nghị HĐQT và Ban điều hành một số vấn đề chính như sau:

- Tiếp tục hoàn thiện tối ưu hệ thống vận hành, đa dạng hóa sản phẩm dịch vụ phù hợp với nhu cầu thị trường, đẩy mạnh công tác chuyển đổi số phục vụ cho hoạt động kinh doanh.
- Rà soát, đánh giá đầy đủ các cơ hội, thách thức của môi trường kinh doanh trong năm 2023. Trên cơ sở đó đưa ra các chiến lược kinh doanh phù hợp, chủ động vận dụng các giải pháp điều hành linh hoạt trong từng giai đoạn nhằm mang lại hiệu quả tối đa cho khách hàng, cổ đông và Công ty, đồng thời tuân thủ theo đúng quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty.
- Nỗ lực hơn nữa để phát huy và nâng cao hiệu quả hoạt động quản trị, điều hành nhằm đảm bảo hoàn thành chỉ tiêu kế hoạch kinh doanh được Đại hội đồng cổ đông giao trong năm 2023.

Trân trọng báo cáo./.

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN

HỒ TẤN ĐẠT