CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT	**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**
Số: .../2024/BC-BKS-VFS	*TP. Hồ Chí Minh, ngày ... tháng ... năm 2024*

DỰ THẢO

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024
Công ty Cổ phần Chứng khoán Nhất Việt

- *Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2021/QH14 được Quốc hội nước Cộng hoà 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 2024 về tình hình thực hiện công tác kiểm tra, giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh của Ban Kiểm soát VFS năm 2023 như sau:

I. Hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2023

1. Công tác tổ chức

Năm 2023, 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. Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông ("ĐHĐCĐ") thường niên năm 2023 đã thông qua việc miễn nhiệm Bà Trịnh Thị Lan và bầu thay thế Ông Hoàng Minh Thắng đảm nhiệm chức vụ thành viên Ban kiểm soát, Ban Kiểm soát của Công ty đã hoạt động ổn định đến nay với nhân sự như sau:

STT	Họ và tên	Chức vụ
1	Trần Văn Dương	Trưởng BKS
2	Trương Văn Tiến	Thành viên BKS
3	Hoàng Minh Thắng	Thành viên BKS

2. Tình hình hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2023

- Trong năm 2023, 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 2023, 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 Tổng 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 Tổng 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 Tổng 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 30/06/2023 và báo cáo tài chính bán niên năm 2023; kiểm toán Báo cáo Tỷ lệ an toàn tài chính tại ngày 31/12/2023 và Báo cáo tài chính năm 2023 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 Tổng Giám đốc Công ty trong năm 2023 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 2023, Hội đồng quản trị đã tổ chức 15 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 Tổng Giám đốc. Hội đồng quản trị đã chỉ đạo, hỗ trợ và tạo điều kiện thuận lợi để Ban Tổng Giám đốc, Ban kiểm soát của Công ty thực hiện các chức năng, nhiệm vụ theo quy định.
- Ban Tổng Giám đốc Công ty luôn làm việc tích cực với tinh thần trách nhiệm cao. Ban Tổng 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:

TT	Tên tổ chức/cá nhân	MQH liên quan với công ty	Thời điểm giao dịch với công ty	Nội dung giao dịch	Số NQ/QĐ của ĐHĐCĐ/ HĐQT thông qua
1	Trần Anh Thắng	Phó chủ tịch thường trực HĐQT, Tổng Giám đốc, Người phụ trách quản trị Công ty	Năm 2023	Phí giao dịch chứng khoán	
			17/08/2023-21/08/2023	Mua cổ phiếu VFS thông qua đợt chào bán cổ phiếu riêng lẻ	- NQ ĐHĐCĐ thường niên 2023 số 01/2023/NQ-ĐHĐCĐ ngày 08/04/2023 - NQ HĐQT số 07/2023/NQ/VFS-HĐQT ngày 09/06/2023
2	Nguyễn Thị Thu Bình	Thành viên HĐQT (miễn nhiệm từ 08/04/2023)	01/01/2023-08/04/2023	Phí giao dịch chứng khoán	
3	Nguyễn Tài Vinh	Thành viên HĐQT, Phó TGĐ (bổ nhiệm từ 08/04/2023)	08/04/2023-31/12/2023	Phí giao dịch chứng khoán	
4	Trịnh Thị Lan	Thành viên HĐQT, Phó TGĐ (đã từ nhiệm TV BKS từ 08/04/2023)	Năm 2023	Phí giao dịch chứng khoán	
5	Tạ Hải Hà	Thành viên HĐQT độc lập	08/04/2023-31/12/2023	Phí giao dịch chứng khoán	

6	Trần Văn Dương	Trưởng BKS	Năm 2023	Phí giao dịch chứng khoán	
7	Trương Văn Tiến	Thành viên BKS	Năm 2023	Ứng trước, phí giao dịch trứng khoán	
8	Nguyễn Thị Thu Hằng	Phó TGĐ, Giám đốc CN Hà Nội, Người được ủy quyền CBTT	Năm 2023	Phí giao dịch chứng khoán	
9	Nguyễn Ngọc Hồng Phương	Chuyên viên KTNB	Năm 2023	Phí giao dịch chứng khoán	
10	Trần Thị Lan Anh	Người có liên quan của Ông Trần Anh Thắng	Năm 2023	Phí giao dịch chứng khoán	
11	Nguyễn Thị Minh Nguyệt	Người có liên quan của Ông Trương Văn Tiến	Năm 2023	Phí giao dịch chứng khoán	
12	Nguyễn Tài Cường	Người có liên quan của Ông Nguyễn Tài Vinh	Năm 2023	Phí giao dịch chứng khoán	
13	Đặng Bích Nga	Người có liên quan của Ông Nguyễn Tài Vinh	Năm 2023	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: Không phát sinh.

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

- Trong năm 2023, Ban Kiểm soát đã phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc trong việc thực hiện chức năng, nhiệm vụ được giao. Hội đồng quản trị và Ban Tổng 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 Tổng 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 va từng thành viên Ban Kiểm soát trong năm 2023:

STT	Thành viên	Chức vụ	Thù lao năm 2023 (đồng)
1	Trần Văn Dương	Trưởng BKS	72.666.672
2	Trương Văn Tiến	Thành viên BKS	28.666.664
3	Trịnh Thị Lan	Thành viên BKS (miễn nhiệm từ 08/04/2023)	9.999.999
4	Hoàng Minh Thắng	Thành viên BKS (bổ nhiệm từ 08/04/2023)	21.499.998
Tổng			**132.833.333**

II. Kết quả giám sát tình hình thực hiện kế hoạch SXKD năm 2023

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

Đơn vị tính: triệu đồng

CHỈ TIÊU	Năm 2022	Năm 2023			
	Thực hiện	Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ đạt kế hoạch	Tỷ lệ tăng trưởng so với 2022
Tổng doanh thu	**170.621**	**230.481**	**244.519**	**106,09%**	**43,31%**
1. Doanh thu môi giới	25.726	44.453	45.291	101,89%	76,05%
2. Doanh thu dịch vụ	41.773	68.995	56.818	82,35%	36,02%
3. Doanh thu tự doanh	85.013	96.647	96.187	99,52%	13,14%
4. Doanh thu tư vấn	1.972	2.030	1.715	84,48%	-13,03%

CHỈ TIÊU	Năm 2022	Năm 2023			
	Thực hiện	Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ đạt kế hoạch	Tỷ lệ tăng trưởng so với 2022
5. Lãi tiền gửi	16.089	18.306	44.504	243,11%	176,61%
6. Doanh thu khác	46	50	4	8,0%	-91,30%
Tổng chi phí	**91.924**	**130.373**	**137.368**	**105,37%**	**49,44%**
Lợi nhuận sau thuế	**62.995**	**80.088**	**85.656**	**106,95%**	**35,97%**

(Nguồn: Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2023)

Trong năm 2023, tổng doanh thu của Công ty đạt 244,519 tỷ đồng, vượt 6,09% so với kế hoạch và tăng 43,31% so với tổng doanh thu năm 2022. Tổng chi phí năm 2023 là 137,368 tỷ đồng tăng 49,44% so với năm 2022 do Công ty thực hiện mở rộng quy mô hoạt động và nhân sự. Lợi nhuận sau thuế của Công ty năm 2023 đạt 85,656 tỷ đồng, vượt kế hoạch đề ra, bằng 106,95% so với kế hoạch và tăng 35,97% so với lợi nhuận sau thuế năm 2022.

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 31/12/2023; 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 2023, 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 2023.

- 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 31/12/2023.
- 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 2023 của VFS đã được thực hiện kiểm toán đúng theo quy định tại điều lệ và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông 2023, 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 Tổng Giám đốc, Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán và Phương án phân phối lợi nhuận năm 2023 và dự kiến năm 2024 của Công ty trình tại Đại hội.

Để hoàn thành tốt các nhiệm vụ kế hoạch năm 2024, 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.

Trên đây là báo cáo tóm tắt tình hình hoạt động 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