



**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN
ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH VIỆT NAM**

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

Số: 01/2025/BC/BKS-VISC

Hà Nội, ngày 15 tháng 03 năm 2025

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT VỀ KẾT QUẢ KINH DOANH, KẾT
QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông

Căn cứ vào báo cáo kết quả kinh doanh, báo cáo tài chính của Công ty, báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2024 và phương hướng hoạt động năm 2025, Ban kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông năm 2025 Báo cáo thẩm định về kết quả kinh doanh của Công ty, kết quả hoạt động của Hội đồng quản trị, của Ban Tổng Giám đốc như sau:

I. VỀ QUẢ KINH DOANH NĂM 2024

Hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2024 của Công ty đạt được một số thành tích đáng khích lệ trong điều kiện khó khăn về kinh tế nói chung.

1. Một số chỉ tiêu về kết quả kinh doanh năm 2024 như sau:

Đơn vị tính: tỷ đồng

Chỉ tiêu	Thực hiện	Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ (%)
	Năm 2023	Năm 2024	Năm 2024	Thực hiện/ Kế hoạch
I. Doanh thu hoạt động	41,389,079,587	86,050,000,000	42,867,821,611	49.82%
II. Chi phí kinh doanh	7,549,366,334	32,880,000,000	8,448,167,112	25.69%
III. Chi phí quản lý công ty chứng khoán	10,218,032,188	10,934,000,000	11,282,270,651	103.19%
IV. Kết quả hoạt động	31,056,016,775	42,236,000,000	20,885,802,594	49.45%

(Nguồn: Số liệu theo Báo cáo tài chính 2024 tự lập của Công ty. Số liệu chính xác sẽ được cập nhật sau khi có BCTC kiểm toán 2024).

Kết quả kinh doanh của Công ty năm 2024 có lãi 20,8 tỷ trong bối cảnh chung khó khăn của thị trường chứng khoán. Trong đó, doanh thu hoạt động năm 2024 đạt 42,87 tỷ đến chủ yếu từ hoạt động môi giới chứng khoán, tư vấn đầu tư chứng khoán, và hoạt động đầu tư tự doanh chứng khoán. Ngoài các vấn đề liên quan đến thị trường chung, doanh thu của Công ty chưa tối ưu hóa được là do chưa đủ các nghiệp vụ để triển khai kinh doanh. Cụ thể là Công ty vẫn đang trong quá trình nộp hồ sơ để đăng ký các nghiệp vụ kinh doanh: Giao dịch ký quỹ và Bảo lãnh phát hành

(Tư vấn tài chính doanh nghiệp, các hoạt động tư vấn tái cấu trúc, cổ phần hóa, tư vấn phát hành trái phiếu...).

2. Về trạng thái tài sản, nguồn vốn tại ngày 31/12/2024:

Đơn vị tính: triệu đồng

Nội dung	Tại ngày 31/12/2024	Tại ngày 01/01/2024
Tổng tài sản	373,362,845,958	347,803,279,753
Nợ phải trả	16,463,698,508	11,789,934,897
Vốn chủ sở hữu	356,899,147,450	336,013,344,856

(Nguồn: Số liệu theo Báo cáo tài chính 2024 tự lập của Công ty. Số liệu chính xác sẽ được cập nhật sau khi có BCTC kiểm toán 2024).

Theo Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2024 của Công ty, tổng tài sản tăng lên 25,56 tỷ đồng, tăng trưởng khoảng 107,35% so với đầu năm.

Về nguồn vốn: Vốn điều lệ thực góp đến ngày 31/12/2024 của Công ty là 451.333.000.000 đồng, tương đương 45.133.300 cổ phần với mệnh giá một cổ phần là 10.000 đồng.

II. ĐÁNH GIÁ VỀ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

1. Về kết quả hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc:

a. Đối với Hội đồng quản trị:

Nhận định các thách thức cùng với thời cơ thị trường, Hội đồng quản trị đã có những chỉ đạo quyết liệt, trực tiếp tham gia hỗ trợ các phương án kinh doanh và thống nhất ban hành 19 Nghị quyết/Quyết định với các định hướng, chính sách quan trọng để nâng cao năng lực quản trị, năng lực kinh doanh của Công ty:

- Thông qua chính sách rủi ro và hạn mức rủi ro của Công ty trong năm 2024. Trên cơ sở đó tạo tiền đề và cơ sở cho hoạt động kinh doanh của Công ty, đảm bảo hạn chế được tối đa các rủi ro.
- Hoàn thiện việc cập nhật Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh của Công ty trên hệ thống đăng ký doanh nghiệp quốc gia, đảm bảo tuân thủ đúng quy định pháp luật tại Luật chứng khoán 2019 và Luật doanh nghiệp 2020.
- Trong năm 2024, tỷ lệ an toàn tài chính của Công ty luôn đạt trên 180%, đủ điều kiện đưa Công ty ra khỏi diện kiểm soát.
- Thực hiện việc đăng ký bổ sung nghiệp vụ bảo lãnh phát hành và cung cấp dịch vụ cho khách hàng vay tiền mua chứng khoán, ứng trước tiền bán chứng khoán.
- Tăng cường kỷ cương kỷ luật hành chính, văn hóa làm việc nơi công sở. Chỉ đạo xây dựng và trình Hội đồng quản trị để thông qua các cơ chế, chính sách về nhân sự nhằm nâng cao

thu nhập của cán bộ nhân viên, đồng thời tạo tinh thần kinh doanh năng động, nhiệt huyết, môi trường làm việc thân thiện và công bằng.

- Định hướng công tác truyền thông, thương hiệu để nâng cao vị thế, hình ảnh của Công ty trên thị trường.

b. Đối với Ban Tổng Giám đốc:

Trong năm 2024, Ban Tổng Giám đốc đã chỉ đạo và thực hiện nỗ lực kế hoạch của Đại hội đồng cổ đông giao với kết quả như sau:

- (i) Doanh thu năm 2024 đạt 42,87 tỷ đồng, hoàn thành 49,82% kế hoạch năm 2024 và tăng trưởng 103,57% so với thực hiện năm 2023.
- (ii) Lợi nhuận sau thuế năm 2024 của Công ty đạt 20,8 tỷ đồng, tương đương với 49,45% kế hoạch năm 2024 và đạt 67,25% so với thực hiện năm 2023.
- (iii) Chỉ tiêu An toàn tài chính tại ngày 31/12/2024 của Công ty là 226,85%, đạt trên mức yêu cầu (tối thiểu 180%) theo quy định của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước.

2. Hoạt động giám sát của Ban kiểm soát đối với Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc điều hành và cổ đông:

- Tham gia các buổi họp của Hội đồng quản trị;
- Kiểm tra, giám sát việc triển khai Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 đối với HĐQT, Ban điều hành;
- Xem xét các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT;
- Xem xét các Báo cáo định kỳ (hàng quý) của HĐQT và Ban Điều hành.

3. Sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát đối với hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc:

- Ban kiểm soát ghi nhận không có điều gì bất thường trong hoạt động của các thành viên HĐQT, Ban Điều hành và các cán bộ quản lý của Công ty;
- HĐQT đã giám sát chặt chẽ các hoạt động của Ban điều hành về việc thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ đã đề ra đầu năm tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên;
- HĐQT đã ban hành kịp thời các Nghị quyết sau khi họp Hội đồng quản trị và sau khi có kết quả kiểm phiếu dưới hình thức lấy ý kiến biểu quyết bằng văn bản các thành viên thông qua tờ trình;
- HĐQT đã tiến hành điều đặn các cuộc họp định kỳ, đột xuất theo quy định để triển khai công tác giám sát và định hướng hoạt động kinh doanh của Công ty;
- Lập Báo cáo hoạt động hàng quý kịp thời và tuân thủ đúng theo quy định của pháp luật.

III. NHỮNG HẠN CHẾ CẦN KHẮC PHỤC

Bên cạnh những kết quả đạt đã được trong năm 2024, Công ty vẫn còn một số hạn chế cần phải khắc phục như sau:

STY
PHÂN
KHOA
TÀI CH
NAM
M - 1

Ngoài các vấn đề liên quan đến thị trường chung, doanh thu của công ty chưa tối ưu hóa được là do chưa đủ các nghiệp vụ để triển khai kinh doanh. Theo đó, Công ty đang hiện việc đăng ký bổ sung nghiệp vụ bảo lãnh phát hành và cung cấp dịch vụ cho khách hàng vay tiền mua chứng khoán, ứng trước tiền bán chứng khoán.

Nhân sự mỏng và không ổn định, tính chủ động, tích cực trong công việc ở một số đơn vị, bộ phận chưa cao, chất lượng công việc chưa đáp ứng yêu cầu, chưa đáp ứng kỳ vọng của Ban Lãnh đạo, một số công việc còn chậm tiến độ, thiếu tính cố gắng và quyết liệt.

Thị phần giao dịch và công tác mạng lưới còn chậm, chưa có các sản phẩm, dịch vụ mang “màu sắc riêng” của Công ty để khai thác tệp khách hàng mục tiêu.

IV. KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT

Để tăng cường công tác quản lý, giám sát của Hội đồng quản trị, công tác điều hành của Ban Tổng Giám đốc, trong năm 2025, Ban kiểm soát có một số kiến nghị như sau:

- (i) Tập trung xử lý các khoản tồn đọng trong công nợ phải thu, tồn đọng.
- (ii) Tăng cường sự phối hợp trong công tác kiểm tra, kiểm toán, giữa Ban kiểm soát, Phòng Quản trị rủi ro và Kiểm soát nội bộ nhằm đảm bảo tính độc lập khách quan và hiệu quả trong công tác kiểm tra, kiểm toán.

Trên đây là nội dung báo cáo của Ban kiểm soát về kết quả kinh doanh, kết quả hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc. Kính báo cáo Đại hội đồng cổ đông.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- ĐHĐCD năm 2025;
- HĐQT, BTGD;
- Lưu VT, BKS.

**T.M BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Phạm Thị Tú Anh

