|  |  |
| --- | --- |
| **CÔNG TY CỔ PHẦN**  **CHỨNG KHOÁN IB**  ----------------------------  Số: 02 /2015/BC-BKS- IBSC | **CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**  **Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**  -----------------------  *Hà Nội, ngày 28 tháng 03 năm 2015* |

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT**

**TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2015**

***Kính gửi:* Quý vị Cổ đông Công ty Cổ phần Chứng khoán IB**

* *Căn cứ vào Luật doanh nghiệp số 60/2005/QH11 ngày 29 tháng 11 năm 2005 của Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam;*
* *Căn cứ Luật Chứng khoán số 70/2006/QH11 ngày 29 tháng 06 năm 2006 của Quốc hội nước Công hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam và các văn bản hướng dẫn thi hành;*
* *Căn cứ Thông tư 121/2012/TT-BTC ngày 26/07/2012 của Bộ Tài chính về quản trị công ty áp dụng cho các công ty đại chúng;*
* *Căn cứ Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty Cổ phần Chứng khoán IB;*
* *Căn cứ vào kết quả thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn của Ban kiểm soát.*

Ban kiểm soát (BKS) đã họp và thông qua Báo cáo của Ban kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thường niên 2015 với các nội dung sau:

**I. Báo cáo kết quả hoạt động của Ban kiểm soát:**

1. **Công tác nhân sự và tổ chức của BKS:**

Công ty đã có 02 lần thay đổi các thành viên Ban kiểm soát vào các thờiđiểm ngày28/04/2014 và ngày 30/08/2014. Hiện tại BKS có 03 thành viên trong đó phân công nhiệm vụ của từng thành viênnhư sau:

* Trưởng ban KS: Phụ trách chung và điều hành các cuộc họp của BKS, tham gia các cuộc họp với Hội đồng quản trị (HĐQT), liên hệ với cổ đông, nhận và xử lý các văn bản liên quan đến BKS từ HĐQT, Ban điều hành và các cổ đông. Phụ trách việc lập và ký Báo cáo của BKS trình Đại hội đồng cổ đông thường niên.
* 01 Thành viên BKS phụ trách kiểm tra giám sát hoạt động tài chính của công ty, việc lập báo cáo và kiểm toán báo cáo tài chính bán niên và năm, giám sát việc thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) về các vấn đề liên quan đến tài chính, đầu tư, sử dụng vốn .. v.v…Lập dự thảo báo cáo của BKS để BKS họp thông qua và báo cáo trước cổ đông tại ĐHĐCĐ hàng năm.
* 01 Thành viên BKS phụ trách rà soát việc lập và ban hành các văn bản pháp lý, quy trình quy chế của công ty, giám sát việc tuân thủpháp luật về tổ chức hoạt động công ty, công bố thông tin, thực hiện các chế độ chính sách cho người lao động v..v…Kiểm tra giám sát việc triệu tập và tổ chức họp ĐHĐCĐ theo đúng trình tự, thủ tục và quy định của pháp luật, điều lệ công ty.

1. **Các cuộc họp và quyết định của BKS:**

* Ban kiểm soát đã tiến hành họp 03 lần để thực hiện các công việc liên quan đến Báo cáo của BKS trình Đại hội cổ đông thường niên năm 2014, họp thông quanội dung và trình Hội đồng cổ đông thông qua Quy trình kiểm soát của BKS, họp phân công nhiệm vụ cho các thành viên Ban kiểm soát.
* Ban kiểm soát đã ban hành 01 Quyết định và 01 Quy trình kiểm soát của BKS để cụ thể hóa các nội dung công việc của BKS.
* Ngoài ra, các thành viên BKS cũng thường xuyên liên hệ trao đổi thông tin để nắm bắt kịp thời các hoạt động và tình hình tài chính của công ty, chủ động trong công việc được giao và phối hợp tốt để hoàn thành nhiệm vụ chung của BKS.

1. **Hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát**

* Kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh, giám sát việc tuân thủ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2014, Giám sát việc tuân thủ Pháp luật, Điều lệ công ty, quy chế nội bộ của công ty.
* Kiểm tra các khoản đầu tư và hợp tác kinh doanh, các hợp đồng kinh tế và dự án đầu tư, hoạt động tự doanh, công tác hạch toán kế toán, lưu trữ chứng từ kế toán của công ty đúng quy định của phápluật, quy chế tài chính của IBSC.
* Kiểm tra giám sát việc mua sắm, các khoản chi tiêu theo đúng quy định và định mức chi tiêu của công ty, công tác quản lý tài sản, thanh lý tài sản cốđịnh, công cụ dụng cụ không cần dùng theo Điều lệ công ty và các quy định của pháp luật.
* Kiểm tra số liệu báo cáo tài chính hàng Tháng, Quý, Năm.Ban kiểm soát đã làm việc và phối hợp với Công ty Kiểm toán E&Y Việt Nam trong quá trình thẩm định số liệu Báo cáo tài chính bán niên và BCTC năm 2014.
* Tham gia tiếp Đoàn kiểm tra của Ủy ban chứng khoán Nhà nước đối với các hoạt động của Công ty (tháng 12/2014).

**II. Báo cáokết quả giám sát tình hình hoạt động và tài chính của công ty:**

1. **Tình hình hoạt động của công ty năm 2014:**

Công ty đã ban hành và sửađổi bổ sung hệ thống các quy trình quy chế bao gồm các quy chế quản lý tài chính và chi tiêu nội bộ, hệ thống các quy trình áp dụng cho khối Môi giới và dịch vụchứng khoán, các quy trình về kiểm soát nội bộ và quản trị rủi ro, quy trình công bố thông tin, quy trình tuyển dụng nhân sự..v.v…

Về xây dựng hạ tầng: Công ty đã tiến hành lựa chọn địa điểm, thi công nội thất, di chuyểnmáy chủ và văn phòng Hội sởcông ty về địa điểm mới 52 Lê Đại Hành đúng tiến độ và an toàn.

Công ty đã khảo sát, đánh giá và trình Hội đồng quản trị phê duyệt chọn nhà thầu cung cấp giải pháp phần mềm giao dịch mới, đồng thời đang gấp rút triển khai dựán để đưa vào vận hành chính thức vàotháng 5/2015.

Về hoạt động kinh doanh: Công ty đã triển khai mạnh các hoạt động đầu tư tự doanh, tư vấn tài chính doanh nghiệp, bảo lãnh phát hành và triển khai các sản phẩm dịch vụ tài chính phục vụ khách hàng môi giới.

Qua kiểm tra giám sát, BKS nhận thấy Công ty đã tiến hành các hoạt động kinh doanh đúng quy định của pháp luật, tuân thủ các quy trình quy chế và điều lệ công ty. Trong đó, trọng tâm là hoạt động đầu tư, tự doanh thực hiện đúng quy trình đảm bảo an toàn hiệu quả. Tuy nhiên Công ty cần tăng cường hơn nữa hoạt động giám sát tuân thủ và quản trị rủi ro, rà soát và chỉnh sửa quy trình đầu tư, tự doanh và các quy trình nghiệp vụ khác cho phù hợp với tình hình thực tế và kế hoạch kinh doanh trong năm 2015 của IBSC.

1. **Kết quả kinh doanh 2014 và tình hình thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.**

Bảng 1: Kết quả kinh doanh năm 2014

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **STT** | **Chỉ tiêu** | **Đơn vị** | **Thực hiện năm 2013** | **Thực hiện năm 2014** | **2014/2013** |
| 1 | Doanh thu | Triệu đồng | 52.057 | 139.382 | 267.75% |
| 2 | Lợi nhuận trước thuế | Triệu đồng | 42.413 | 97.675 | 230.29% |
| 3 | Thuế thu nhập doanh nghiệp | Triệu đồng | - | 18.351 | - |
| 4 | Lợi nhuận sau thuế | Triệu đồng | 42.413 | 79.324 | 187.03% |
| 5 | Lãi cơ bản trên cổ phiếu | Đồng/cp | 1.414 | 2.644 | 186.99% |

Bảng2: Tình hình thực hiện nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **STT** | **CHỈ TIÊU** | **Đơn vị tính** | **Kế hoạch 2014** | **Thực hiện năm 2014** | **Thực hiện/KH** |
| 1 | Vốn điều lệ | Triệu đồng | 600.000 | 300.000 | Đang TH |
| 2 | Doanh thu | Triệu đồng | 113.738 | 139.382 | 122,55% |
| 3 | Lợi nhuận trước thuế | Triệu đồng | 61.922 | 97.675 | 157,74% |
| 4 | Thuế TNDN | Triệu đồng | 13.623 | 18.351 | 134,71% |
| 5 | Lợi nhuận sau thuế | Triệu đồng | 48.299 | 79.324 | 164,23% |
| 6 | Lãi cơ bản/cổ phiếu (EPS) | Đồng/CP | 1.288 | 2.644 | 205,28% |

* **Báo cáo thực hiện Phương án chào bán 900.000 cổ phiếu (VIX) cho người lao động trong công ty (chương trình ESOP):**

Đến ngày 31/12/2014, Công ty đã hoàn thiện hồ sơ chương trình ESOP trình lên Ủy Ban chứng khoán Nhà nước (UBCKNN) chờ phê duyệt. Đến ngày 28/03/2015 hồ sơ đã được UBCKNN duyệt và cấp giấy phép chào bán. Công ty đang làm các thủ tục chào bán cho cán bộ nhân viên của IBSC theo quy định.

* **Nhận xét, đánh giá :**

Trong năm 2014,công ty đã hoàn thành hầu hết các chỉ tiêu kế hoạchđã đề ra. Trong đó trọng tâm là tái cơ cấu về nhân sự, hiệu quả đầu tư tự doanh, tư vấn, nâng cấp cơ sở hạ tầng, đầu tưphần mềm giao dịch chứng khoán, tạo tiền đề cho chiến lược phát triển trung và dài hạn các năm tới của IBSC. Một số chỉ tiêu chưa hoàn thành hoặc không đạt như doanh thu môi giới còn thấp(chiếm khoảng 0,1% thị trường), việc tăng vốn điều lệ lên 600 tỷ đồng tính đến ngày lập Báo cáo của BKS đã xong thủ tục xin cấp phép, chốt danh sách cổ đông và dự kiến hoàn thành trong tháng 5/2015.

Báo cáo tài chính bán niên và BCTCnăm 2014 được soát xét bởi công ty TNHH Ernst &Young Việt Nam đã phản ánh trung thực tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2014, cũng như kết quả kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính 2014 phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam và các quy định liên quan đến việc tuân thủ của Công ty chứng khoán. Ban kiểm soát hoàn toàn nhất trí với ý kiến của Công ty kiểm toán là chấp thuận toàn bộ đối với Báo cáo tài chính năm 2014 của IBSC.

Tình hình tài chính của Công ty đến thờiđiểm 31/12/2014 được đánh giá là lành mạnh. So với thời điểm 31/12/2013, tổng tài sản tăng 37%, vốn chủ sở hữu tăng 25,6%. Công ty đã thực hiện đúng, đầyđủ các nghĩa vụ với ngân sách Nhà nước, với các nhà đầu tư và nhà cung cấp, đảm bảo các chế độ cho người lao động như lương, thưởng, phúc lợi khác.

**III. Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và các cán bộ quản lý**

Năm 2014 IBSC có khá nhiều thay đổi về nhân sự chủ chốt, mô hình tổ chức vàđịnh hướng hoạt động của công ty. Công ty đã có 03 lần thay đổi các thành viên Hội đồng quản trị vào các thời điểm ngày 01/04/2014, ngày 28/04/2014 và ngày 30/08/2014. Ngoài ra còn có sự thay đổi ở các vị trí Tổng giám đốc, Kế toán trưởng và các cán bộ quản lý khác. Công ty đã thực hiện chuyển giao và bàn giao đúng quy định của pháp luật, đảm bảo cho sự phát triển ổn định của công ty, đảm bảo các quyền và lợi ích của cổ đông.

Qua kiểm tra, giám sát, Ban kiểm soát nhận thấy việc quản lý điều hành công ty của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và bộ máy giúp việc được tiến hành với sự cẩn trọng, tuân thủ đúng pháp luật, điều lệ công ty.

Trong năm 2014, HĐQTđã tiến hành 40 cuộc họp với các hình thức trực tiếp tại Trụ sở IBSC hoặc lấyý kiến các thành viên bằng văn bản, qua thư điện tử, ban hành 56 nghị quyết. Nội dung, trình tựcác cuộc họp và việc ban hành nghị quyết HĐQT đã được tiến hành theo đúng quy định của pháp luật và Điều lệ công ty.

Trong năm 2014 mặc dù có nhiều biến động về nhân sự cấp cao, song Ban giám đốc đã sớm kiện toàn bộ máy, chỉ đạo điều hành đúng chức năng và thẩm quyền, tuân thủ các quy định của pháp luật. Ban điều hànhđã chủ động, sáng tạo và quyết liệt trong thực thi công việc, đóng góp tích cực vào kết quả hoạt động của IBSC năm 2014, hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu chính trong kế hoạch 2014, tạo tiền đề cho sự phát triển của IBSC trong các năm tiếp theo.

**IV. Báo cáo đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban điều hành và các cổ đông**

1. **Phối hợp hoạt động với HĐQT, TGĐ và các cán bộ quản lý:**

Trong quá trình thực hiện công việc, Ban kiểm soát đã phối hợp tốt với các thành viên HĐQT, Ban điều hành, cán bộ quản lý của Công ty, đồng thời có các ý kiến, kiến nghị phù hợp để HĐQT, ban điều hành lưu ý trong quá trình quản trị công ty.

Hội đồng quản trị đã phối hợp chặt chẽ với Ban Giám đốc trong quá trình chỉ đạo điều hành, trực tiếp tham gia tháo gỡ các khó khăn vướng mắc trong hoạt động kinh doanh nhất là hoạt động đầu tư, trên cơ sở đó thực hiện tốt kế hoạch kinh doanh năm 2014 được ĐHĐCĐ giao cho.

**2. Công bố thông tin và quan hệ với cổ đông:**

Trong năm 2014, Ban kiểm soát đã giám sát việc công bố thông tin của Công ty theo quy định của pháp luật. Công ty đã tuân thủ đúng các quy định về công bố thông tin về tình hình quản trị, tình hình tài chính và các thông tin bất thường khác(nếu có) đều được cung cấp đầy đủ, chính xác và kịp thời cho các cổ đông và nhà đầu tư tham khảo.

Năm 2014 đến tháng 3/2015, Ban kiểm soát không nhận được bất kỳ đơn thư khiếu nại, thắc mắc nào của các cổ đông liên quan đến quản trị điều hành của HĐQT, ban Tổng giám đốc hoặc số liệu về tình hình tài chính của IBSC.

**V. Chi phí hoạt động và thù lao của Ban kiểm soát:**

* Chi phí hoạt động của BKS: không phát sinh.
* Thù lao của BKS từ 01/01/2014 đến 31/03/2014 đã chi và đã được ĐHĐCĐ thông qua ngày 28/04/2014 là: **20.712.329 đồng**.
* Thù lao của BKS từ ngày 01/4/2014 đến 31/12/2014 là: **189.000.000 đồng**, chi tiết như sau: Trưởng BKS 63.000.000 đồng, Thành viên BKS 126.000.000 đồng.

Mức chi thù lao nói trên không vượt mức thù lao theo nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2014.

**VI. Kế hoạch hoạt động 2015 và kiến nghị:**

1. **Kế hoạch hoạt động 2015:**

* BKS tiếp tục thực hiện đúng chức năng nhiệm vụ theo quy định của Pháp luật, Điều lệ công ty và Quy trình kiểm soát đã ban hành.
* Căn cứ vào kế hoạch kinh doanh 2015, BKS sẽ chú trọng kiểm tra giám sát vào các hoạt động đầu tư, tự doanh,hoạt động quản trị rủi ro, tuân thủ, quản lý chi phí và nhân sự. Đồng thời tăng cường sự phối hợp hoạt động với HĐQT, Ban điều hành và các cán bộ quản lý khác.

1. **Kiến nghị:**

Ban kiểm soát kiến nghị Hội đồng quản trị và Ban giám đốc tiếp tục thực hiện công việc quản lý đúng quy trình, tuân thủ các yêu cầu của Pháp luật và Điều lệ của Công ty đã ban hành, tiếp tục rà soát, xây dựng và hoàn thiện Hệ thống các Quy trình nội bộ để hạn chế tối đa các rủi ro làm ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh và hình ảnh Công ty.

Kế hoạch kinh doanh năm 2015 của IBSC có rất nhiều chỉ tiêu tham vọng và thách thức. Đồng thời quy mô đầu tư và hoạt động huy động vốn, cung cấp dịch vụ tài chính cho khách hàng sẽ có số dư công nợ rất lớn. Do đó Công ty cần quan tâm hơn nữa đến hoạt độngkiểm soát rủi rovà tuân thủ cho các hoạt động nêu trên để giảm thiểu thiệt hại và các vi phạm có thể xảy ra.

Ban kiểm soát rất mong sẽ tiếp tục nhận được sự phối hợp của HĐQT, sự hợp tác của Ban điều hành và các cán bộ quản lý của Công ty để Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ do các cổ đông giao cho, góp phần vào thành công chung của IBSC trong năm tới.

Trên đây là Báo cáo của Ban kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015. Kính đề nghị Đại hội đồng cổ đông xem xét và chấp thuận thông qua.

*Ban Kiểm soát xin chân thành cảm ơn Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc, các bộ phận phòng ban trong công ty đã tạo điều kiện và phối hợp tốt để Ban Kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ trong thời gian qua.*

***Xin trân trọng báo cáo Đại hội đồng cổ đông!***

|  |  |
| --- | --- |
|  | **TM. BAN KIỂM SOÁT**  **TRƯỞNG BAN** |
|  | **Nguyễn Thị Hường** |