

Hà Nội, ngày 28 tháng 3 năm 2013

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2013**

Kính thưa Quý vị cổ đông,
Kính thưa Hội đồng quản trị,
Kính thưa các quý vị đại biểu,

- Căn cứ vào điều lệ hoạt động của công ty CP CK Xuân Thành.
- Căn cứ vào chức năng và nhiệm vụ của Ban Kiểm Soát quy định tại điều lệ công ty.
- Căn cứ vào báo cáo tài chính năm 2012 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH E&Y
- Căn cứ vào kết quả hoạt động kiểm tra giám sát của Ban Kiểm Soát năm 2012.

Ban kiểm soát xin trân trọng báo cáo với Đại hội về kết quả hoạt động, về công tác quản trị của Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Chứng khoán Xuân Thành năm 2012 với các nội dung như sau:

I. Kết quả hoạt động kinh doanh

1. Tình hình thực hiện các chỉ tiêu kinh doanh

Bảng 1. Kết quả thực hiện năm 2012(Theo số liệu báo cáo đã kiểm toán)

Đơn vị: đồng

Mã số	CHỈ TIÊU	Năm 2012
1	1. Doanh thu hoạt động kinh doanh	42.206.692.058
	Trong đó:	
1.1	- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	1.593.140.032
1.2	- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	17.009.531.982
1.3	- Doanh thu hoạt động tư vấn	150.909.090
1.4	- Doanh thu lưu ký chứng khoán	481.657.995
1.5	- Doanh thu khác	22.971.452.959
2	2. Các khoản giảm trừ doanh thu	-
10	3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh	42.206.692.058
11	4. Chi phí hoạt động kinh doanh	(86.503.096.951)
20	5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh	(44.296.404.893)
25	6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	(6.427.001.917)
30	7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	(50.723.406.810)
31	8. Thu nhập khác	10.632.934
32	9. Chi phí khác	(541.336.892)
40	10. Lợi nhuận/(lỗ) khác	(530.703.958)
50	11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(51.254.110.768)
51	12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	-
60	13. Lợi nhuận sau thuế TNDN	(51.254.110.768)
70	14. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	(1.708)



2. Một số chỉ tiêu về tỷ lệ an toàn tài chính (Báo cáo tỷ lệ vốn khả dụng)

<i>STT</i>	<i>CÁC CHỈ TIÊU</i>	<i>Giá trị Rủi ro/Vốn khả dụng</i>
1	Tổng giá trị rủi ro thị trường	780.435.095
2	Tổng giá trị rủi ro thanh toán	29.399.252.836
3	Tổng giá trị rủi ro hoạt động	60.000.000.000
4	Tổng giá trị rủi ro (VNĐ) (4=1+2+3)	90.179.687.931
5	Vốn khả dụng	265.844.122.607
6	Tỷ lệ an toàn Vốn khả dụng (6=5/4) (%)	295

3. Nhận xét đánh giá :

Báo cáo tài chính năm 2012 đã phản ánh trung thực tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2012, cũng như kết quả kinh doanh và luồng tiền lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính 2012 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.

Trong năm 2012, một năm nhiều khó khăn và thử thách, đặc biệt là lĩnh vực chứng khoán. Trong bối cảnh kinh tế trong nước và quốc tế còn nhiều bất ổn mặc dù đã vượt qua được những ảnh hưởng của khủng hoảng và suy thoái kinh tế toàn cầu nhưng tình hình kinh tế tài chính trong năm vẫn xấu, hoạt động của Công ty cổ phần chứng khoán Xuân Thành cũng bị ảnh hưởng dẫn đến việc tỷ lệ hoàn thành kế hoạch năm đề ra không được như mong đợi : Cụ thể

<i>CHỈ TIÊU</i>	<i>Thực hiện năm 2012</i>	<i>Kế hoạch 2012</i>	<i>Tỷ lệ TH</i>
Doanh Thu	42.2	68.4	61.70%
Lợi nhuận sau thuế	-51.2	39.76	-146.80%

Lợi nhuận và Doanh thu chung của công ty năm 2012 sụt giảm so với kế hoạch nguyên nhân chính do các nguyên nhân chính sau:

- Do công ty tăng danh mục đầu tư tự doanh vào chứng khoán niêm yết tổng giá trị đầu tư đầu năm khoảng **50 Tỷ đồng** tăng lên **278 tỷ đồng** vào cuối Quý II-2012, với tỷ trọng cổ phiếu đầu tư khá lớn so vốn điều lệ của công ty lại gặp sự biến động phức tạp của thị trường tài chính, các chính sách tài chính không hỗ trợ thị trường đồng thời nhiều tin xấu về khối Ngân hàng, tài chính, chứng khoán bị lộ ra làm giá trị của toàn bộ các cổ phiếu trên thị trường sụt giảm nhanh từ 40-50% trong vòng 6 tháng cuối năm.
- Do kế hoạch đề ra khoản doanh thu Lãi tiền gửi và lãi cho vay dự kiến đầu năm ở mức lãi suất từ 12-14% trên tổng số tiền gửi NH >200 tỷ đồng với kỳ vọng đạt **50.3 tỷ đồng** doanh thu về lãi tiền gửi NH

nhưng đến cuối tháng 11.2012 số tiền gửi ngân hàng chỉ còn khoảng >60 tỷ đồng kèm theo lãi suất gửi tiết kiệm giảm từ 14% xuống đến 9% vào cuối năm 2012 dẫn đến tổng số tiền doanh thu về lãi tiền gửi thực tế năm đạt gần 23 tỷ đồng, giảm mạnh so với kế hoạch đề ra.

- Do 2 mảng kinh doanh mà công ty định hướng chính vào là doanh thu tiền gửi, cho vay và doanh thu về lãi đầu tư tự doanh đều không như mong đợi nên kết quả kinh doanh cả năm 2012 sẽ bị ảnh hưởng lớn, việc hoàn thành kế hoạch đầu năm đề ra là -146.8%

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

Qua công tác kiểm tra, giám sát Ban kiểm soát nhận thấy việc quản lý điều hành công ty của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và bộ máy quản lý điều hành công ty đã tuân thủ đúng pháp luật, điều lệ công ty và nghị quyết đại hội cổ đông đề ra.

Công tác quản lý điều hành của Ban Tổng giám đốc có sự cẩn trọng trong điều hành quản lý đã không dẫn đến rủi ro về cho vay ký quỹ cũng như đảm bảo tốt việc tuân thủ pháp luật và quản trị công ty.

Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ, bất thường để trao đổi, thống nhất đưa ra các quyết định, chỉ đạo ban giám đốc thực hiện kế hoạch kinh doanh cũng như đưa ra định hướng cho 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 cũng như hoạt động đầu tư trước hoàn cảnh kinh tế trong nước gặp nhiều khó khăn, trên cơ sở đó thực hiện kế hoạch kinh doanh năm 2012 được ĐHCD giao cho.

III. Kết quả hoạt động 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 2012, Giám sát việc tuân thủ Điều lệ công ty, quy chế nội bộ của công ty.

Kiểm tra số liệu báo cáo tài chính hàng Tháng, Quý, Năm 2012.

Ban kiểm soát đã làm việc với bộ phận kế toán, Công ty Kiểm toán E & Y và thẩm định số liệu Báo cáo tài chính năm 2012 mà Công ty kiểm toán E & Y đưa ra, số liệu Báo cáo tài chính sau kiểm toán đã phản ánh trung thực và hợp lý về tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty.

IV. Kết luận và kiến nghị

Kết luận

Trong năm 2012, Ban kiểm soát đã nhắc nhở kịp thời những điểm chưa hợp lý trong quản lý và điều hành hoạt động của công ty.

Công ty đã tuân thủ tốt các quy trình hoạt động theo các yêu cầu của hệ thống quản trị nội bộ. Hệ thống kiểm soát nội bộ tốt, tuân thủ các yêu cầu của chuẩn mực kế toán và các chế độ kế toán hiện hành.

Ban kiểm soát thống nhất với ý kiến của Công ty kiểm toán là Báo cáo tài chính của Công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý về tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty.

Kiến nghị

Ban kiểm soát kiến nghị Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc tiếp tục thực hiện công việc quản lý đúng quy trình, tuân thủ mọi yêu cầu của pháp luật, tránh những sai sót không cần thiết. Tiếp tục xây dựng và hoàn thiện Quy trình nội bộ chuẩn để hạn chế tối đa các rủi ro có thể xảy ra làm ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh và hình ảnh Công ty.

Việc gắn chỉ tiêu kinh doanh tập trung vào mảng doanh thu từ lãi suất cho vay và hoạt động tự doanh là rất rủi ro đối với tình hình kinh tế hiện tại. Việc nghiên cứu cân đối, tiết kiệm các khoản chi phí cố định, chi phí QLDN như tiền thuê văn phòng, quỹ lương và các khoản chi phí khác... đồng thời việc tăng cường doanh thu các mảng nghiệp vụ là điều cấp thiết cần phải làm.

Rất mong sẽ tiếp tục nhận được sự hỗ trợ của HĐQT và sự hợp tác, phối hợp của Ban Giám đốc và các bộ phận nghiệp vụ của Công ty để ban kiểm soát phát huy được vai trò kiểm soát của mình ở mức cao nhất cùng với sự nỗ lực nhiều hơn của các thành viên trong Ban kiểm soát.

Trên đây là báo cáo của Ban kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2013. Ban kiểm soát xin chân thành cảm ơn Hội đồng quản trị, Ban điều hành và các bộ phận phòng ban trong công ty đã tạo điều kiện 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



Đoàn Thị Hương Giang