

TP. Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 03 năm 2011

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM TÀI CHÍNH 2010

Thực hiện chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát theo Điều lệ Công ty, trong năm 2010, Ban Kiểm soát chú trọng đến những hoạt động kiểm tra, giám sát trên những mặt sau:

Kiểm soát hoạt động:

- Hoạt động của Hội đồng Quản trị: Kiểm tra việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, giám sát việc chỉ đạo quản lý điều hành của Hội đồng Quản trị đối với Ban Tổng giám đốc.
- Hoạt động của Ban Điều hành: Kiểm tra việc thực hiện Nghị quyết của Hội đồng Quản trị, giám sát việc tuân thủ các quy định của Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước và của pháp luật có liên quan đến hoạt động của Công ty chứng khoán.
- Xem xét, đánh giá các hoạt động kinh doanh, đầu tư trọng yếu của công ty nhằm phát hiện những rủi ro tiềm tàng hoặc những thiếu sót, từ đó đề xuất những kiến nghị phù hợp cho ban lãnh đạo.

Kiểm soát báo cáo tài chính:

- Kiểm tra, giám sát các báo cáo tài chính hàng quý nhằm đánh giá tính hợp lý của số liệu tài chính.
- Đồng thời phối hợp với kiểm toán vào giữa kỳ và cuối kỳ để xem xét ảnh hưởng của các sai sót kế toán trọng yếu đến báo cáo tài chính, giám sát Ban Điều hành trong việc chỉ đạo thực thi những kiến nghị do Kiểm toán đưa ra.

Ban Kiểm soát kính trình Đại hội Báo cáo thẩm định tài chính năm 2010 của Công ty Cổ phần Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh – HSC như sau :

I. TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH VÀ KẾT QUẢ KINH DOANH

1. Về tài sản và vốn đến 31/12/2010 :

Đơn vị tính : Triệu đồng

TT	CHỈ TIÊU	31/12/2009	31/12/2010	TĂNG/GIẢM	
				Số tuyệt đối	Số tương đối
A	TỔNG TÀI SẢN	2.089.537	2.524.979	435.442	20,8%
I	TSLĐ và đầu tư ngắn hạn	1.992.037	2.336.387	344.350	17,3%
1	Tiền và tương đương tiền	826.815	1.239.485	412.670	49,9%
2	Đầu tư tài chính ngắn hạn	267.505	176.895	(90.610)	(33,9%)
3	Các khoản phải thu	888.641	916.025	27.384	3,1%
4	Tài sản ngắn hạn khác	9.075	3.982	(5.093)	(56,1%)
II	TSCĐ và đầu tư dài hạn	97.500	188.592	91.092	93,4%
1	TSCĐ	16058	24.364	8.306	51,7%
	<i>Nguyên giá</i>	28.682	48.109		
	<i>Giá trị hao mòn</i>	(12.624)	(23.745)		
2	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	52.671	20.597	(32.074)	(60,9%)

TT	CHỈ TIÊU	31/12/2009	31/12/2010	TĂNG/GIẢM	
				Số tuyệt đối	Số tương đối
3	Chi phí XD/CB dở dang	2.130	2.683	553	26%
4	Các tài sản dài hạn khác	26.641	140.948	114.307	429,1%
B	TỔNG NGUỒN VỐN	2.089.537	2.524.979	435.442	20,8%
I	Nợ phải trả	541.146	935.808	394.662	72,9%
1	Nợ ngắn hạn	539.363	933.987	394.624	73,2%
2	Nợ dài hạn	1.782	1.820	-38	2,2%
II	Nguồn vốn chủ sở hữu	1.548.392	1.589.171	40.779	2,6%
1	Nguồn vốn kinh doanh	1.152.463	1.160.832	8.369	0,7%
	Vốn điều lệ	394.634	599.997	205.363	52%
	Thặng dư vốn cổ phần	757.829	560.835	(196.994)	(26%)
2	Các quỹ và lợi nhuận chưa phân phối	397.870	432.310	34.400	8,7%
	Quỹ đầu tư phát triển	3.961	3.961		
	Quỹ dự trữ	54.098	72.329	18.321	33,7%
	Quỹ khác thuộc vốn CSH	1.110			
	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	9.896			
	Lợi nhuận chưa phân phối	328.805	356.020	27.215	8,3%
3	Vốn điều chỉnh	(1.941)	(3.971)	(2.030)	104,6%

2. Kết quả kinh doanh và các chỉ tiêu tài chính :

Đơn vị tính : Triệu đồng

CHỈ TIÊU	31/12/2009	31/12/2010	TĂNG/GIẢM	TỶ TRỌNG THU/CHI
TỔNG DOANH THU	491.278	470.849	(20.429)	(4,2%)
Doanh thu từ hoạt động KD	491.278	470.849	(20.429)	(4,2%)
Môi giới chứng khoán	121.204	151.051	29.847	24,6%
Hoạt động tự doanh	267.795	59.435	(208.360)	(77,8%)
Bảo lãnh và đại lý phát hành	203	32	(171)	(84,2%)
Tư vấn đầu tư CK	2.674	3.974	1.300	48,6%
Hoạt động ủy thác đầu giá	270			
Doanh thu khác	99.132	256.356	157.224	158,6%
TỔNG CHI	169.399	243.018	73.619	43,5%
Chi phí hoạt động KD	131.127	170.486	39.359	30%
Chi phí hoạt động	281.417	203.792	(77.625)	(27,6%)
Hoàn nhập dự phòng giảm giá	(150.290)	(33.307)	116.893	(77,8%)
Chi phí quản lý doanh nghiệp	38.273	72.532	34.261	89,5%
Chi phí quản lý doanh nghiệp	51.131	74.552	23.421	45,8%
Hoàn nhập dự phòng phải thu khó đòi	(12.858)	(2.020)	10.838	(84,3%)
Lợi nhuận từ hoạt động KD	321.879	227.831	(94.048)	(29,2%)
Lợi nhuận ngoài hoạt động KD	14.435	70	(14.365)	(99,5%)
Tổng lợi nhuận trước thuế	336.313	227.901	(108.412)	(32,2%)
Thuế TNDN tạm tính	(58.194)	(45.589)		
Lợi nhuận sau thuế	278.119	182.312	(95.807)	(34,4%)

Một số chỉ tiêu tài chính:

CHỈ TIÊU	NĂM 2009	NĂM 2010	TĂNG/GIẢM
Tỷ lệ chi phí quản lý/Doanh thu	7,8%	15,4%	7,6%
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Doanh thu	56,6%	38,7%	-17,9%
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản (ROA)	13,3%	7,2%	-6,1%
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu (ROE)	18,0%	11,5%	-6,5%

II. TUÂN THỦ PHÁP LUẬT, ĐIỀU LỆ VÀ QUẢN LÝ HOẠT ĐỘNG

- Hội đồng Quản trị hoạt động theo đúng quy chế hoạt động và Điều lệ HSC. Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc HSC đã tạo mọi điều kiện để từng cá nhân trong Công ty phát huy tinh thần trách nhiệm trong công việc.
- Trong quá trình hoạt động, HSC đã chấp hành nghiêm chỉnh Luật Doanh nghiệp, Luật chứng khoán, Luật lao động, Điều lệ và các Nghị quyết của Hội đồng Quản trị.
- Kế toán thực hiện ghi chép, lập hồ sơ kế toán và lưu trữ chứng từ theo đúng quy định của Bộ Tài chính.
- HSC đã thực hiện trích lập dự phòng của các khoản chứng khoán đầu tư theo quyết định của Ban Tổng Giám đốc và đúng quy định của Bộ Tài chính.
- Trong năm 2010 ghi nhận những cố gắng của Ban Điều hành khi HSC được những tổ chức cũng như khách hàng đánh giá cao như: Công ty chứng khoán số 1 Việt Nam về môi giới và nghiên cứu thị trường năm 2010 do hãng thông tấn Thomson Reuters khảo sát và đánh giá. “Giải thưởng Bạch Kim” trong ngành Tài chính – Thị trường vốn năm 2009 cho báo cáo thường niên minh bạch, thông tin tài chính rõ ràng, chính xác gửi đến cổ đông do Hiệp hội chuyên gia truyền thông Mỹ trao tặng.
- Công ty đã tiến hành 2 đợt niêm yết bổ sung với tổng cộng 20.536.286 cổ phần. Đồng thời hoàn thành việc tăng vốn điều lệ lên 599.996.860.000 đồng từ ngày 29 tháng 04 năm 2010.

III. NHẬN XÉT – ĐÁNH GIÁ

1. Tài sản ngắn hạn:

Trong năm 2010, tổng tài sản của HSC đạt **2.524.979** triệu đồng, tăng hơn **20%** so với năm 2009. Trong đó, tài sản ngắn hạn là **2.336.387** triệu đồng, chiếm **93%** tổng tài sản với lượng tiền mặt (chủ yếu là tiền gửi ngân hàng) và khoản phải thu chiếm tỷ trọng lớn, điều này hoàn toàn phù hợp với đặc thù của ngành.

2. Tài sản dài hạn:

Đầu tư tài chính dài hạn cuối năm 2010 chỉ còn 20.597 triệu đồng, giảm 32.074 triệu đồng so với cuối 2009. Chủ yếu là giảm lượng trái phiếu chính phủ mà HSC đang nắm giữ.

3. Về nguồn vốn:

- Nợ ngắn hạn phải trả là 933.987 triệu đồng, chiếm 88% nợ ngắn hạn, đây là khoản phải trả các hoạt động giao dịch chứng khoán năm 2010.
- Nguồn vốn kinh doanh đạt 1.160.832 triệu đồng, tăng 8.369 triệu đồng so với năm 2009. Vốn chủ sở hữu tăng từ 394.634 triệu lên 599.997 triệu đồng và thặng dư vốn cổ phần cuối năm 2010 là 560.835 triệu đồng. Trong năm Công ty đã trích lập các quỹ từ lợi nhuận theo quy định.

4. Về doanh thu – chi phí:

- Tổng thu năm 2010 đạt 470.849 triệu đồng, giảm 4,2% so với năm 2009. Trong đó, khoản thu từ hoạt động tự doanh chỉ đạt 59.435 triệu đồng, giảm 208.360 triệu đồng so với năm 2009. Tuy nhiên, các khoản thu khác mà chủ yếu là khoản thu từ hoạt động hợp tác đầu tư chứng khoán đạt 256.356 triệu đồng, chiếm hơn 54% tổng thu năm 2010, tăng 157.224 triệu đồng so với năm 2009.
- Tổng chi phí năm 2010 là 243.018 triệu đồng, tăng 73.618 triệu đồng so với năm 2009. Trong đó, chi phí hoạt động kinh doanh là 170.486 triệu đồng, tăng 39.359 triệu đồng, chi phí quản lý là 72.532 triệu đồng tăng 34.259 triệu đồng so với năm 2009.

5. Về lợi nhuận:

Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh năm 2010 đạt 227.831 triệu đồng, giảm hơn 94.048 triệu đồng so với năm 2009. Đây là kết quả từ việc doanh thu giảm trong khi chi phí lại có chiều hướng tăng lên. Mặt khác, do lợi nhuận năm 2009 được tác động tích cực bởi từ việc hoàn nhập dự phòng (163.148 triệu năm 2009 so với 35.327 triệu năm 2010) nên lợi nhuận cuối cùng tăng vượt bậc.

IV KIẾN NGHỊ

Từ các nhận định về tình hình hoạt động và kết quả kinh doanh 2010 của công ty, Ban Kiểm soát kính trình trước Đại hội cổ đông những kiến nghị sau:

- Thông qua Báo cáo tình hình hoạt động, kết quả kinh doanh của công ty đã trình trước Đại hội.
- Ban lãnh đạo công ty cần xây dựng kế hoạch phân phối lợi nhuận năm 2010.
- Ban Điều hành cần đánh giá lại hoạt động giao dịch chứng khoán. Trong khi mạng lưới giao dịch tăng lên nhưng tổng giá trị giao dịch lại giảm hơn 50% so với năm 2009.
- Tiếp tục cập nhật thông tin thị trường cho hoạt động đầu tư. Kiểm soát chi phí hoạt động cũng như hiệu quả kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc, nhất là ở các đơn vị mới triển khai hoạt động.

Báo cáo tài chính năm 2010 của HSC đã được kiểm toán và phản ánh đầy đủ, trung thực tình hình tài chính công ty. Ban Kiểm soát xác nhận tổng lợi nhuận sau thuế năm 2010 của HSC đạt 182.311.697.653 đồng

Trân trọng.

TM BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN



VÕ VĂN CHÂU

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu Vp.HĐQT