

Biểu số 3:
BÁO CÁO ĐÁNH GIÁ VỀ KẾT QUẢ THỰC HIỆN KẾ HOẠCH
SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2023

TỔNG CÔNG TY LƯU KÝ
VÀ BÙ TRỪ CHỨNG KHOÁN VIỆT NAM
MSDN: 0104154332

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

Số: 22 /BC-HĐTĐ

Hà Nội, ngày 28 tháng 6 năm 2024

I. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2023

1. Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng công ty Lưu ký và Bù trừ chứng khoán Việt Nam (VSDC)

Năm 2023, tình hình thế giới diễn biến nhanh, phức tạp, khó lường, thách thức nhiều hơn so với dự báo; cạnh tranh chiến lược giữa các nước lớn, xung đột gay gắt xảy ra tại các điểm nóng trên thế giới; kinh tế toàn cầu tăng trưởng chậm; lạm phát ở mức cao; nhiều nền kinh tế lớn duy trì chính sách tiền tệ thắt chặt, lãi suất cao; nợ công toàn cầu tăng mạnh; các thị trường tài chính, tiền tệ, bất động sản tiềm ẩn nhiều rủi ro... Trước tác động của những yếu tố nêu trên, thị trường chứng khoán Việt Nam (TTCK) tiếp tục trải qua nhiều biến động, tăng giảm đan xen. Trong bối cảnh đó, được sự quan tâm, chỉ đạo sát sao của Lãnh đạo Bộ Tài chính, UBCKNN và sự phối hợp tích cực, đồng bộ của các đơn vị có liên quan, trong năm 2023, VSDC đã thực hiện hoàn thành tốt hoạt động nghiệp vụ về đăng ký, lưu ký, bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán, hoàn thành các công việc, các đề án, dự án trọng tâm, đảm bảo cho thị trường vận hành thông suốt, an toàn, góp phần không nhỏ vào việc triển khai các giải pháp phát triển TTCK năm 2023 với các kết quả đạt được như sau:

1.1. Về kết quả công tác nghiệp vụ trọng tâm

- VSDC chính thức hoạt động theo tên gọi mới là Tổng công ty Lưu ký và Bù trừ chứng khoán Việt Nam kể từ ngày 02/8/2023

Để triển khai thành lập VSDC theo Quyết định số 26/2022/QĐ-TTg ngày 26/12/2022 của Thủ tướng chính phủ thành lập tổ chức và hoạt động của VSDC theo chỉ đạo tại Thông báo số 538/TB-BTC ngày 16/05/2023 của Bộ Tài chính về phân công triển khai thành lập VSDC, VSDC đã tích cực phối hợp với các đơn vị chức năng của Bộ Tài chính, UBCKNN hoàn thành các nhiệm vụ được giao, cụ thể:

+ Hoàn thành xây dựng trình Bộ Tài chính ban hành Điều lệ số 1275/QĐ-BTC ngày 14/6/2023 tổ chức và hoạt động của VSDC;

+ Hoàn thành đăng ký Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp và con dấu mới cho VSDC;



+ Ban hành các quy chế, hướng dẫn tại VSDC sau khi hoàn thành đăng ký Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp và con dấu mới cho VSDC (Danh mục ban hành Quy chế/Hướng dẫn ban hành trong năm 2023 tại Phụ lục 01).

+ Hoàn thành các báo cáo định kỳ tháng Tiến độ triển khai thành lập VSDC gửi Bộ Tài chính.

+ Thực hiện kiểm kê vốn, tài sản, các dự án đầu tư và sớm kiểm toán báo cáo tài chính của VSDC kết thúc ngày 01/08/2023 để làm căn cứ sắp xếp lại vốn, tài sản khi VSDC thành lập

+ Báo cáo Bộ định hướng sắp xếp cơ cấu phòng ban của VSDC.

- Hoàn thành xây dựng và vận hành hệ thống đăng ký, lưu ký và thanh toán giao dịch TPDN phát hành riêng lẻ từ ngày 19/7/2023

Trong năm 2023, VSDC hoàn thành xây dựng các chức năng hệ thống; phối hợp với Sở GDCK Hà Nội (HNX) tiến hành kiểm thử hệ thống với thành viên lưu ký và ngân hàng thanh toán. Đồng thời, ban hành các quy chế liên quan đến việc đăng ký, lưu ký và thanh toán trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ (TPDNRL), chính thức đưa vào vận hành hệ thống đăng ký, lưu ký và thanh toán TPDNRL từ ngày 19/7/2023.

+ Thực hiện nghiệp vụ đăng ký, lưu ký và thanh toán cho giao dịch TPDNRL kể từ ngày hệ thống giao dịch TPDNRL đi vào hoạt động (theo quy định tại Nghị định số 65/2022/NĐ-CP sửa đổi Nghị định số 153/2020/NĐ-CP, Nghị định số 08/2023/NĐ-CP và Thông tư số 30/2023/TT-BTC). Theo đó, với kết quả hoạt động đăng ký, lưu ký, bù trừ thanh toán TPDNRL (cho đến 31/12/2023), cụ thể:

i. Về hoạt động đăng ký: VSDC đã đăng ký cho 1.010 mã TPDNRL;

ii. Về hoạt động thanh toán: VSDC đã thanh toán 36.144 giao dịch (Tổng khối lượng trái phiếu: 774.120.442 trái phiếu) với giá trị thanh toán hơn 436.253 tỷ đồng.

Để thực hiện nhiệm vụ này, VSDC phải tập trung nguồn lực lớn để xây dựng hệ thống và văn bản để triển khai hoạt động đăng ký, lưu ký và thanh toán cho TPDNRL; 6 tháng cuối năm, VSDC phải tăng cường nhân lực để thực hiện hoạt động đăng ký, lưu ký cho TPDNRL theo quy định.

- Thực hiện các công việc liên quan đến triển khai hệ thống KRX về “Thiết kế, giải pháp, cung cấp lắp đặt và chuyển giao hệ thống công nghệ thông tin – Sở GDCK TP. HCM”

Trong năm 2023, dưới sự chỉ đạo sát sao của Lãnh đạo Bộ Tài chính, UBCKNN, VSDC đã tập trung nguồn nhân lực để triển khai các nội dung lớn như sau: (i) tham gia các cuộc họp do HOSE tổ chức để Nhà thầu trình bày về Kế hoạch dự án MPP; (ii) tham gia góp ý các Quy chế, báo cáo, kế hoạch dự án, ... theo chỉ đạo của các cấp có thẩm quyền và yêu cầu của Chủ đầu tư; (iii) phối hợp với các đơn vị liên quan, Thành viên thị trường kiểm thử, nghiệm thu hệ thống theo các giai đoạn iUAT, eUAT, FAT; (iv) phối hợp với Nhà thầu kiểm

tra kết quả xử lý lỗi iUAT, eUAT trên hệ thống (chức năng, Chuyển đổi dữ liệu, Vận hành CNTT, NFR); (v) rà soát, có ý kiến đối với các tài liệu FnDS sau khi Nhà thầu cập nhật nội dung; (vi) kịp thời tổng hợp báo cáo các cấp có thẩm quyền, Chủ đầu tư kết quả thực hiện theo từng giai đoạn và kiến nghị xử lý các vấn đề vướng mắc phát sinh liên quan đến VSDC.

Tiếp tục phối hợp với Chủ đầu tư và các đơn vị liên quan tiến hành nghiệm thu người dùng UAT, FAT, đảm bảo sẵn sàng đưa hệ thống vào vận hành theo đúng chỉ đạo của Bộ Tài chính.

- Tiếp tục triển khai nghiên cứu mô hình đối tác bù trừ thanh toán trung tâm (CCP) đối với TTCK cơ sở; nghiên cứu triển khai cho sản phẩm HĐTL chỉ số VN100

+ Về mô hình đối tác bù trừ thanh toán trung tâm đối với TTCK cơ sở: Năm 2021, VSDC đã hoàn thành việc xây dựng phương án thanh toán theo mô hình đối tác bù trừ trung tâm cho TTCK cơ sở trên cơ sở các quy định hướng dẫn của Nghị định, Thông tư hướng dẫn Luật chứng khoán năm 2019; năm 2022 tiến hành làm việc với các thành viên thị trường về quy trình bù trừ thanh toán giao dịch chứng khoán cơ sở theo cơ chế đối tác bù trừ trung tâm (CCP) khi Ngân hàng lưu ký không phải là thành viên bù trừ. Năm 2023, đã có báo cáo đánh giá về khả năng triển khai mô hình đối tác bù trừ trung tâm (CCP) cho TTCK cơ sở gửi UBCKNN. Dự kiến sẽ triển khai áp dụng sau khi hệ thống công nghệ thông tin mới của KRX đi vào hoạt động và theo chỉ đạo của cơ quan quản lý.

+ Về sản phẩm HĐTL chỉ số VN100: VSDC tiếp tục phối hợp với Sở GDCK Việt Nam (VNX) và HNX để nghiên cứu triển khai cho sản phẩm này theo chỉ đạo của cơ quan quản lý.

- Thực hiện các công việc triển khai ý kiến chỉ đạo của Thủ tướng Chính phủ, các chỉ đạo của Bộ Tài chính, UBCKNN nhằm ổn định cho thị trường và công chúng đầu tư, cụ thể:

+ Phối hợp với các Sở GDCK thực hiện giải pháp giám sát hoạt động công bố thông tin trước khi giao dịch của người nội bộ và người có liên quan;

+ Phối hợp với các đơn vị chức năng của UBCKNN giám sát việc tuân thủ nghĩa vụ đăng ký mã số giao dịch chứng khoán của tổ chức kinh tế theo quy định tại Nghị định số 155/2020/NĐ-CP;

+ Thực hiện theo chỉ đạo và hướng dẫn của UBCKNN và Cục Cảnh sát quản lý hành chính về trật tự xã hội (C06, Bộ Công an) rà soát, triển khai kết nối với Cơ sở dữ liệu quốc gia về dân cư để chuẩn hóa cơ sở dữ liệu về Nhà đầu tư và các cơ sở dữ liệu về chứng khoán khác, thống nhất sử dụng mã số định danh công dân, mã định danh của doanh nghiệp thành viên để quản lý, khai thác thông tin; làm sạch dữ liệu của Nhà đầu tư, các doanh nghiệp thành viên theo tinh thần chỉ đạo của Thủ tướng Chính phủ.

Các công việc này, VSDC tiếp tục theo dõi và bám sát diễn biến của thị trường chứng khoán và triển khai theo các chỉ đạo của Chính phủ, Bộ Tài chính,

UBCKNN nhằm ngăn chặn kịp thời các hành vi vi phạm, lũng đoạn thị trường, bảo vệ quyền lợi của nhà đầu tư.

- Tham gia xây dựng/góp ý cho các Đề án của cơ quan quản lý

+ Đối với Chiến lược phát triển TTCK đến năm 2030 của UBCKNN: tiếp tục tham gia góp ý với dự thảo Quyết định phê duyệt Chiến lược phát triển TTCK đến năm 2030; các nội dung liên quan đến VSDC trong việc triển khai xây dựng Chiến lược phát triển TTCK Việt Nam đến năm 2030 gửi UBCKNN; góp ý dự thảo Chương trình hành động của Bộ Tài chính về triển khai thực hiện Chiến lược phát triển TTCK đến năm 2030. Tiếp tục triển khai theo chỉ đạo của UBCKNN.

+ Đối với Đề án phát triển thị trường các-bon của Bộ Tài chính: Năm 2023, VSDC tham dự 04 cuộc họp với Bộ Tài chính và Bộ Tài nguyên Môi trường thảo luận về mô hình, cách thức vận hành của thị trường các-bon; tham gia góp ý về đề án phát triển thị trường các-bon của Bộ Tài chính; khái toán đầu tư thiết bị phần cứng cho hệ thống đăng ký, lưu ký và thanh toán giao dịch hạn ngạch phát thải khí nhà kính và chứng chỉ các-bon theo chỉ đạo của Bộ Tài chính. Tiếp tục bám sát Đề án để thực hiện các nhiệm vụ có liên quan đến VSDC theo chỉ đạo của Bộ Tài chính.

+ Đối với Đề án nâng hạng TTCK: tham gia góp ý Đề án nâng hạng TTCK; triển khai các công tác liên quan đến nâng hạng TTCK như: tháo gỡ yêu cầu ký quỹ trước khi giao dịch, có đủ tiền trước khi đặt lệnh mua chứng khoán (prefunding); triển khai cơ chế CCP cho thị trường cơ sở; phối hợp với các Vụ chức năng của UBCKNN và Bộ Tài chính kiến nghị Ngân hàng Nhà nước Việt Nam, Chính phủ và Quốc hội sửa các văn bản pháp lý cho phù hợp với thực tế triển khai góp phần phục vụ công tác nâng hạng TTCK; cử cán bộ tham gia tổ nâng hạng TTCK đối với các nội dung chuyên môn liên quan.

- Tổ chức thành công Hội nghị thường niên lần thứ 25 của Hiệp hội các Trung tâm Lưu ký Chứng khoán khu vực châu Á - Thái Bình Dương (ACG25)

1.2 Về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh

Bên cạnh các kết quả đạt được về nhiệm vụ trọng tâm của thị trường chứng khoán nêu trên, năm 2023, VSDC đã hoàn thành các chỉ tiêu về lợi nhuận, nộp ngân sách nhà nước, thực hiện bảo toàn và phát triển vốn nhà nước; tuân thủ chặt chẽ các quy định pháp luật về quản lý tài chính; thực hiện báo cáo và công khai tài chính theo đúng quy định. Năm 2023, doanh thu thực hiện so với doanh thu kế hoạch tăng 12,2%; lợi nhuận sau thuế tăng 23,2%, nộp thuế và các khoản đã nộp Nhà nước tăng 27,1%. Kết quả thể hiện qua Bảng số 1 dưới đây:

BẢNG SỐ 1: MỘT SỐ CHỈ TIÊU VỀ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH NĂM 2023 CỦA VSDC

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch năm 2023 (Điều chỉnh)	Thực hiện năm 2023
1	Tổng doanh thu	Tỷ đồng	695,00	779,78
2	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	373,40	460,86
3	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	298,70	368,11
4	Thuế và các khoản đã nộp Nhà nước	Tỷ đồng	335,42	426,29
5	Tổng số lao động (1)	Người	191,83	188,83
6	Tổng quỹ lương (a+b+c) (2)	Tỷ đồng	63,591	75,121
a)	Quỹ lương quản lý	Tỷ đồng	3,958	5,066
b)	Quỹ lương Ban Kiểm soát	Tỷ đồng	0,459	0,551
c)	Quỹ lương lao động	Tỷ đồng	59,174	69,504

Ghi chú:

(1) Tổng số lao động: là số người bình quân, bao gồm người quản lý, kiểm soát viên và người lao động tại VSDC.

(2) Quỹ tiền lương thực hiện năm 2023 của người quản lý, Ban Kiểm soát và người lao động đã báo cáo Bộ Tài chính tại công văn số 08/VSDC-HĐTV ngày 31/1/2024.

2. Thuận lợi, khó khăn chủ yếu, các yếu tố ảnh hưởng tới tình hình sản xuất kinh doanh của VSDC

- Trong bối cảnh nền kinh tế nói chung và TTCK nói riêng còn nhiều khó khăn, bên cạnh việc hoàn thành các nhiệm vụ trọng tâm của TTCK, VSDC phải gấp rút hoàn tất các công việc để triển khai Quyết định 26/2022/QĐ-TTg ngày 16/12/2022 của Thủ tướng Chính phủ thành lập, tổ chức và hoạt động của VSDC theo Thông báo số 538/TB-BTC của Bộ Tài chính về phân công triển khai thành lập VSDC, trong khi đó VSDC xử lý một khối lượng lớn các công việc nghiệp vụ theo quy định của Luật Chứng khoán, các văn bản hướng dẫn và phát triển các sản phẩm, dịch vụ mới theo lộ trình sản phẩm đã được cơ quan quản lý phê duyệt. Việc đăng ký hoạt động đối với chi nhánh VSDC tại Tp. Hồ Chí Minh còn có các vướng mắc, phải chờ hướng dẫn của Cục Quản lý đăng ký kinh doanh - Bộ Kế hoạch và Đầu tư, đã tác động đến tiến độ xử lý công việc được giao của VSDC.

- Năm 2023, VSDC phải tập trung nguồn lực lớn để xây dựng hệ thống và văn bản để triển khai hoạt động đăng ký, lưu ký và thanh toán cho TPDNRL; 6 tháng cuối năm, VSDC phải tăng cường nhân lực để thực hiện hoạt động đăng ký, lưu ký cho TPDNRL theo quy định tại Nghị định 65/2022/NĐ-CP (khoảng 1.010 mã TPDNRL), đòi hỏi VSDC phải sắp xếp, kiện toàn bộ máy để đảm bảo thực hiện tốt chức năng, nhiệm vụ mới.

- Tiếp tục tập trung nguồn lực triển khai gói thầu hệ thống công nghệ thông tin chung của thị trường (hệ thống KRX) để đảm bảo hệ thống vận hành theo chỉ đạo

