

**CÔNG TY TNHH CHỨNG KHOÁN YUANTA VIỆT NAM**

**BÁO CÁO VỐN CỦA CHỦ SỞ HỮU  
TẠI NGÀY 19 THÁNG 8 NĂM 2020**

C  
M  
V

(

**CÔNG TY TNHH CHỨNG KHOÁN YUANTA VIỆT NAM**

**BÁO CÁO VỐN CỦA CHỦ SỞ HỮU  
TẠI NGÀY 19 THÁNG 8 NĂM 2020**

<b>NỘI DUNG</b>	<b>TRANG</b>
Thông tin về doanh nghiệp	1
Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	3
Báo cáo kiểm toán độc lập	4
Báo cáo vốn của chủ sở hữu	6
Thuyết minh báo cáo vốn của chủ sở hữu	7

## CÔNG TY TNHH CHỨNG KHOÁN YUANTA VIỆT NAM

### THÔNG TIN VỀ DOANH NGHIỆP

**Giấy Chứng nhận  
Đăng ký doanh nghiệp**

Số 249/GP-UB ngày 18 tháng 10 năm 1999 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Bình Dương cấp. Giấy Chứng nhận Đăng ký Doanh nghiệp được điều chỉnh nhiều lần và lần gần nhất vào ngày 3 tháng 9 năm 2013.

**Giấy phép Thành lập  
và Hoạt động**

Số 04/GPHĐKD ngày 8 tháng 4 năm 2000 do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp. Giấy phép Thành lập và Hoạt động đã được điều chỉnh nhiều lần và lần gần nhất số 127/GPĐC-UBCK ngày 14 tháng 6 năm 2019.

**Hội đồng Thành viên  
("HĐTV")**

Yuanta Securities Asia Financial Services Limited, gồm các đại diện theo ủy quyền như sau:

Ông Ooi Thean Yat Ronald Anthony	Chủ tịch HĐTV
Ông Lê Minh Tâm	Đại diện theo ủy quyền
Ông Hwang Wei Cherng	Đại diện theo ủy quyền
Ông Kuo Feng Hsiang	Đại diện theo ủy quyền
Ông Chao Jen Kai	Đại diện theo ủy quyền
Bà Chien Wei Ching	Đại diện theo ủy quyền

Yuanta Securities (Hong Kong) Company Limited, gồm các đại diện theo ủy quyền như sau:

Ông Wang Yi Min	Đại diện theo ủy quyền
Ông Tan Pei San	Đại diện theo ủy quyền

**Ban Kiểm soát**

Ông Ong Cheow Kheng	Trưởng ban
Ông Mạc Hữu Danh	Thành viên
Bà Mai Thị Ngọc Duyên	Thành viên (từ ngày 19/06/2020)
Ông Lu Chia Hsiung	Thành viên (đến ngày 19/06/2020)

**Ban Tổng Giám đốc**

Ông Lê Minh Tâm	Tổng Giám đốc
Ông Hoàng Nguyên Công Vũ	Phó Tổng Giám đốc
Ông Nguyễn Thanh Tùng	Phó Tổng Giám đốc

**Người đại diện  
theo pháp luật**

Ông Lê Minh Tâm	Tổng Giám đốc
-----------------	---------------

## CÔNG TY TNHH CHỨNG KHOÁN YUANTA VIỆT NAM

### THÔNG TIN VỀ DOANH NGHIỆP (tiếp theo)

<b>Trụ sở chính</b>	Tầng 4, Saigon Centre, 65 Lê Lợi, Phường Bến Nghé, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam
<b>Chi nhánh Chợ Lớn</b>	521 Hồng Bàng, Phường 14, Quận 5, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam
<b>Chi nhánh Hà Nội</b>	Tầng 5A, Tòa nhà BIDV, 194 Trần Quang Khải, Quận Hoàn Kiếm, Hà Nội, Việt Nam
<b>Chi nhánh Bình Dương</b>	455 Đại lộ Bình Dương, Phường Phú Cường, Thành phố Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương, Việt Nam
<b>Chi nhánh Đồng Nai</b>	Tầng trệt, Tháp B, Tòa nhà Pegasus Plaza, 53 - 55 Võ Thị Sáu, Phường Quyết Thắng, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai, Việt Nam
<b>Chi nhánh Đà Nẵng</b>	Tầng 1, Tòa nhà Hải Vân, 150 – 156 Nguyễn Văn Linh, Phường Vĩnh Trung, Quận Thanh Khê, Thành phố Đà Nẵng, Việt Nam
<b>Chi nhánh Vũng Tàu</b>	Tầng 3, Tòa nhà Hodeco, 36 Nguyễn Thái Học, Phường 7, Thành phố Vũng Tàu, Tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu, Việt Nam
<b>Công ty Kiểm toán</b>	Công ty TNHH PwC (Việt Nam)

## CÔNG TY TNHH CHỨNG KHOÁN YUANTA VIỆT NAM

### TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc của Công ty TNHH Chứng khoán Yunta Việt Nam (“Công ty”) chịu trách nhiệm lập báo cáo vốn của chủ sở hữu tại ngày 19 tháng 8 năm 2020 tuân thủ theo các chính sách kế toán được trình bày ở Thuyết minh 2 của báo cáo vốn của chủ sở hữu. Trong việc lập báo cáo vốn của chủ sở hữu này, Ban Tổng Giám đốc được yêu cầu phải:

- chọn lựa các chính sách kế toán phù hợp và áp dụng một cách nhất quán;
- thực hiện các xét đoán và ước tính một cách hợp lý và thận trọng; và
- lập báo cáo vốn của chủ sở hữu trên cơ sở đơn vị hoạt động liên tục trừ khi giả định đơn vị hoạt động liên tục là không phù hợp.

Ban Tổng Giám đốc của Công ty chịu trách nhiệm bảo đảm rằng các sổ sách kế toán đúng đắn đã được thiết lập và duy trì để thể hiện tình hình vốn của chủ sở hữu của Công ty với độ chính xác hợp lý tại mọi thời điểm và để làm cơ sở lập báo cáo vốn của chủ sở hữu tuân thủ theo các chính sách kế toán được trình bày ở Thuyết minh 2 của báo cáo vốn của chủ sở hữu. Ban Tổng Giám đốc của Công ty cũng chịu trách nhiệm đối với việc bảo vệ các tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp hợp lý để ngăn ngừa và phát hiện các gian lận hoặc nhầm lẫn.

### PHÊ CHUẨN BÁO CÁO VỐN CỦA CHỦ SỞ HỮU

Theo đây, chúng tôi phê chuẩn báo cáo vốn của chủ sở hữu đính kèm từ trang 6 đến trang 9. Báo cáo vốn của chủ sở hữu này được lập tuân thủ theo các chính sách kế toán được trình bày ở Thuyết minh 2 của báo cáo vốn của chủ sở hữu.

Thay mặt Ban Tổng Giám đốc 



Lê Minh Tâm  
Tổng Giám đốc

TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam  
Ngày 20 tháng 8 năm 2020

## **BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP GỬI CÁC CHỦ SỞ HỮU CỦA CÔNG TY TNHH CHỨNG KHOÁN YUANTA VIỆT NAM**

Chúng tôi đã kiểm toán báo cáo vốn của chủ sở hữu kèm theo của Công ty TNHH Chứng khoán Yuanta Việt Nam (“Công ty”) được lập ngày 19 tháng 8 năm 2020 và được Ban Tổng Giám đốc của Công ty phê chuẩn vào ngày 20 tháng 8 năm 2020. Báo cáo vốn của chủ sở hữu này bao gồm: báo cáo vốn của chủ sở hữu tại ngày 19 tháng 8 năm 2020 và thuyết minh báo cáo vốn của chủ sở hữu bao gồm các chính sách kế toán chủ yếu từ trang 6 đến trang 9.

### **Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc**

Ban Tổng Giám đốc của Công ty chịu trách nhiệm về việc lập báo cáo vốn của chủ sở hữu của Công ty tuân thủ theo các chính sách kế toán được trình bày tại Thuyết minh 2 của báo cáo vốn của chủ sở hữu và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập báo cáo vốn của chủ sở hữu không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

### **Trách nhiệm của Kiểm toán viên**

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về báo cáo vốn của chủ sở hữu này dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các Chuẩn mực Kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp và lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu báo cáo vốn của chủ sở hữu của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên báo cáo vốn của chủ sở hữu. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong báo cáo vốn của chủ sở hữu do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập báo cáo vốn của chủ sở hữu nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm việc đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Tổng Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể báo cáo vốn của chủ sở hữu.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp để làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

### Ý kiến của Kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, báo cáo vốn của chủ sở hữu tại ngày 19 tháng 8 năm 2020 đã được lập, trên các khía cạnh trọng yếu, tuân thủ với các chính sách kế toán được trình bày ở Thuyết minh 2 của báo cáo vốn của chủ sở hữu.

### Cơ sở kế toán và giới hạn về đối tượng nhận và sử dụng báo cáo kiểm toán

Không phủ nhận ý kiến nêu trên, chúng tôi lưu ý người đọc báo cáo đến Thuyết minh 2 của báo cáo vốn của chủ sở hữu mô tả cơ sở kế toán. Báo cáo vốn của chủ sở hữu tại ngày 19 tháng 8 năm 2020 chỉ nhằm mục đích báo cáo cho Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh, Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội và Trung tâm Lưu ký Chứng khoán Việt Nam nhằm mục đích bổ sung hồ sơ đề nghị thay đổi vốn điều lệ. Vì thế, báo cáo vốn của chủ sở hữu này có thể không phù hợp để sử dụng vào mục đích khác. Báo cáo kiểm toán của chúng tôi chỉ dành riêng cho chủ sở hữu của Công ty và các cơ quan Nhà nước nêu trên và không được cung cấp cho bên nào khác.

### Thay mặt và đại diện cho Công ty TNHH PwC (Việt Nam)



  
Phạm Thái Hùng  
Số Giấy CN ĐKHN kiểm toán:  
3444-2020-006-1  
Chữ ký được ủy quyền



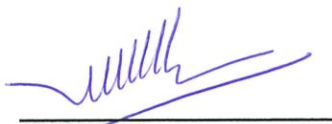
Trần Thị Cẩm Tú  
Số Giấy CN ĐKHN kiểm toán:  
2713-2018-006-1

Số hiệu báo cáo: HCM9815  
TP. Hồ Chí Minh, ngày 20 tháng 8 năm 2020

CÔNG TY TNHH CHỨNG KHOÁN YUANTA VIỆT NAM

BÁO CÁO VỐN CỦA CHỦ SỞ HỮU  
TẠI NGÀY 19 THÁNG 8 NĂM 2020

	Tại ngày	
	19.8.2020 VND	31.12.2019 VND
<b>Vốn góp của chủ sở hữu</b>		
- Vốn điều lệ	1.500.000.000.000	1.000.000.000.000
- Vốn khác của chủ sở hữu	924.317.200	924.317.200
	<u>1.500.924.317.200</u>	<u>1.000.924.317.200</u>



Đào Thị Ngọc Thủy  
Người lập



Bùi Đình Vinh  
Kế toán trưởng



Lê Minh Tâm  
Tổng Giám đốc  
Ngày 20 tháng 8 năm 2020

Các thuyết minh từ trang 7 đến trang 9 là một phần cấu thành báo cáo vốn của chủ sở hữu này.



## CÔNG TY TNHH CHỨNG KHOÁN YUANTA VIỆT NAM

### THUYẾT MINH BÁO CÁO VỐN CỦA CHỦ SỞ HỮU TẠI NGÀY 19 THÁNG 8 NĂM 2020

#### 1 ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

Công ty TNHH Chứng khoán Yuanta Việt Nam (“Công ty”) là một công ty trách nhiệm hữu hạn hai thành viên trở lên được thành lập tại Việt Nam theo Giấy Chứng nhận Đăng ký Doanh nghiệp Số 249/GP-UB do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Bình Dương cấp ngày 18 tháng 10 năm 1999 và Giấy phép Thành lập và Hoạt động số 04/GPHĐKD do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 8 tháng 4 năm 2000. Giấy phép Thành lập và Hoạt động đã được điều chỉnh nhiều lần và lần gần nhất Số 127/GPĐC-UBCK được cấp ngày 14 tháng 6 năm 2019.

Hoạt động chính của Công ty là môi giới chứng khoán, tự doanh chứng khoán, tư vấn đầu tư chứng khoán, tư vấn tài chính, bảo lãnh phát hành chứng khoán và lưu ký chứng khoán.

Công ty có trụ sở chính đặt tại Tầng 4, Saigon Centre, 65 Lê Lợi, Phường Bến Nghé, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam.

#### 2 CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

##### 2.1 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán và được trình bày trên báo cáo vốn của chủ sở hữu là Đồng Việt Nam (“VND” hoặc “Đồng”).

##### 2.2 Vốn của chủ sở hữu

Trong kỳ, vốn của chủ sở hữu bao gồm vốn góp của chủ sở hữu.

Vốn góp của chủ sở hữu được ghi nhận theo số thực tế góp.

Vốn khác của chủ sở hữu là số dư còn lại của thặng dư vốn cổ phần khi Công ty chuyển đổi loại hình doanh nghiệp từ công ty cổ phần thành công ty trách nhiệm hữu hạn.

##### 2.3 Mục đích sử dụng báo cáo

Báo cáo vốn của chủ sở hữu tại ngày 19 tháng 8 năm 2020 của Công ty được sử dụng để báo cáo cho Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh, Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội và Trung tâm Lưu ký Chứng khoán Việt Nam nhằm mục đích bổ sung hồ sơ đề nghị thay đổi vốn điều lệ mà không dùng cho bất kỳ mục đích nào khác.

## CÔNG TY TNHH CHỨNG KHOÁN YUANTA VIỆT NAM

### 3 VỐN GÓP CỦA CHỦ SỞ HỮU

#### (a) Vốn điều lệ

	Tại ngày 19.8.2020		Tại ngày 31.12.2019	
	VND	%	VND	%
Yuanta Securities Asia Financial Services Limited	1.352.400.000.000	90,16	852.400.000.000	85,24
Yuanta Securities (Hong Kong) Company Limited	147.600.000.000	9,84	147.600.000.000	14,76
	<u>1.500.000.000.000</u>	<u>100</u>	<u>1.000.000.000.000</u>	<u>100</u>

#### (b) Vốn khác của chủ sở hữu

Vốn khác của chủ sở hữu là số dư còn lại của thặng dư vốn cổ phần khi Công ty chuyển đổi loại hình doanh nghiệp từ công ty cổ phần thành công ty trách nhiệm hữu hạn.

**CÔNG TY TNHH CHỨNG KHOÁN YUANTA VIỆT NAM**

**3 VỐN GÓP CỦA CHỦ SỞ HỮU (tiếp theo)**

**(c) Tình hình tăng giảm vốn góp của chủ sở hữu**

	Vốn điều lệ VND	Thặng dư vốn cổ phần VND	Vốn khác của chủ sở hữu VND	Tổng cộng VND
Tại ngày 1 tháng 1 năm 2019	1.000.000.000.000	924.317.200	-	<b>1.000.924.317.200</b>
Phân loại lại khi chuyển đổi loại hình doanh nghiệp từ công ty cổ phần thành công ty trách nhiệm hữu hạn	-	(924.317.200)	924.317.200	-
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019	1.000.000.000.000	-	924.317.200	<b>1.000.924.317.200</b>
Tăng vốn điều lệ bằng vốn thực góp của thành viên (*)	500.000.000.000	-	-	<b>500.000.000.000</b>
Tại ngày 19 tháng 8 năm 2020	1.500.000.000.000	-	924.317.200	<b>1.500.924.317.200</b>

(\*) Hội đồng Thành viên đã thông qua kế hoạch tăng vốn điều lệ thêm 500.000.000.000 Đồng bằng vốn thực góp của thành viên theo Quyết định số 23-2020/QĐ-HĐTV-YSVN ngày 19 tháng 6 năm 2020. Đối tượng được góp thêm vốn là các thành viên góp vốn hiện hữu của Công ty theo danh sách trong Sổ đăng ký thành viên tại ngày 3 tháng 7 năm 2019. Nếu thành viên nào từ chối quyền góp thêm vốn, Chủ tịch Hội đồng Thành viên sẽ quyết định phân chia cho các thành viên khác theo tỷ lệ tương ứng phần góp vốn của họ trong vốn điều lệ của Công ty. Thành viên Yuanta Securities (Hong Kong) Company Limited có văn bản xác nhận không góp vốn. Do đó, Hội đồng Thành viên YSVN đã quyết định phân phối toàn bộ phần vốn góp đó cho Yuanta Securities Asia Financial Services Limited. Tại ngày 19 tháng 8 năm 2020, toàn bộ phần vốn tăng thêm đã được góp đủ.

Báo cáo vốn của chủ sở hữu đã được Ban Tổng Giám đốc phê chuẩn để phát hành vào ngày 20 tháng 8 năm 2020.



Đào Thị Ngọc Thủy  
Người lập



Bùi Đình Vinh  
Kế toán trưởng




Lê Minh Tâm  
Tổng Giám đốc