

CÔNG TY TNHH CHỨNG KHOÁN YUANTA VIỆT NAM

BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU
TẠI NGÀY 24 THÁNG 11 NĂM 2021

CÔNG TY TNHH CHỨNG KHOÁN YUANTA VIỆT NAM

**BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU
TẠI NGÀY 24 THÁNG 11 NĂM 2021**

NỘI DUNG	TRANG
Thông tin về doanh nghiệp	1
Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	3
Báo cáo kiểm toán độc lập	4
Báo cáo vốn đầu tư của chủ sở hữu	6
Thuyết minh báo cáo vốn đầu tư 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 60/GPĐC-UBCK ngày 14 tháng 9 năm 2020.																		
Hội đồng Thành viên ("HĐTV")	<p>Yuanta Securities Asia Financial Services Limited, gồm các đại diện theo ủy quyền như sau:</p> <table><tr><td>Ông Chao Jen Kai</td><td>Chủ tịch HĐTV (từ ngày 9.4.2021)</td></tr><tr><td>Ông Ooi Thean Yat Ronald Anthony</td><td>Chủ tịch HĐTV (cho đến 9.4.2021)</td></tr><tr><td>Ông Lê Minh Tâm</td><td></td></tr><tr><td>Ông Hwang Wei Cherng</td><td></td></tr><tr><td>Ông Kuo Feng Hsiang</td><td></td></tr><tr><td>Bà Chien Wei Ching</td><td></td></tr><tr><td>Ông Nguyễn Thanh Tùng</td><td></td></tr></table> <p>Yuanta Securities (Hong Kong) Company Limited, gồm các đại diện theo ủy quyền như sau:</p> <table><tr><td>Ông Wang Yi Min</td><td></td></tr><tr><td>Ông Tan Pei San</td><td></td></tr></table>	Ông Chao Jen Kai	Chủ tịch HĐTV (từ ngày 9.4.2021)	Ông Ooi Thean Yat Ronald Anthony	Chủ tịch HĐTV (cho đến 9.4.2021)	Ông Lê Minh Tâm		Ông Hwang Wei Cherng		Ông Kuo Feng Hsiang		Bà Chien Wei Ching		Ông Nguyễn Thanh Tùng		Ông Wang Yi Min		Ông Tan Pei San	
Ông Chao Jen Kai	Chủ tịch HĐTV (từ ngày 9.4.2021)																		
Ông Ooi Thean Yat Ronald Anthony	Chủ tịch HĐTV (cho đến 9.4.2021)																		
Ông Lê Minh Tâm																			
Ông Hwang Wei Cherng																			
Ông Kuo Feng Hsiang																			
Bà Chien Wei Ching																			
Ông Nguyễn Thanh Tùng																			
Ông Wang Yi Min																			
Ông Tan Pei San																			
Ban Kiểm soát	<table><tr><td>Ông Ong Cheow Kheng</td><td>Trưởng ban</td></tr><tr><td>Ông Mạc Hữu Danh</td><td>Thành viên</td></tr><tr><td>Bà Mai Thị Ngọc Duyên</td><td>Thành viên</td></tr></table>	Ông Ong Cheow Kheng	Trưởng ban	Ông Mạc Hữu Danh	Thành viên	Bà Mai Thị Ngọc Duyên	Thành viên												
Ông Ong Cheow Kheng	Trưởng ban																		
Ông Mạc Hữu Danh	Thành viên																		
Bà Mai Thị Ngọc Duyên	Thành viên																		
Ban Tổng Giám đốc	<table><tr><td>Ông Nguyễn Thanh Tùng</td><td>Tổng Giám đốc (từ ngày 8.7.2021)</td></tr><tr><td>Ông Lê Minh Tâm</td><td>Tổng Giám đốc (cho đến 9.4.2021)</td></tr><tr><td>Ông Hoàng Nguyên Công Vũ</td><td>Phó Tổng Giám đốc</td></tr><tr><td>Bà Lê Thị Quyên</td><td>Phó Tổng Giám đốc (từ ngày 19.3.2021)</td></tr><tr><td>Ông Ngô Đăng Triều</td><td>Phó Tổng Giám đốc (từ ngày 19.5.2021 đến ngày 23.9.2021)</td></tr></table>	Ông Nguyễn Thanh Tùng	Tổng Giám đốc (từ ngày 8.7.2021)	Ông Lê Minh Tâm	Tổng Giám đốc (cho đến 9.4.2021)	Ông Hoàng Nguyên Công Vũ	Phó Tổng Giám đốc	Bà Lê Thị Quyên	Phó Tổng Giám đốc (từ ngày 19.3.2021)	Ông Ngô Đăng Triều	Phó Tổng Giám đốc (từ ngày 19.5.2021 đến ngày 23.9.2021)								
Ông Nguyễn Thanh Tùng	Tổng Giám đốc (từ ngày 8.7.2021)																		
Ông Lê Minh Tâm	Tổng Giám đốc (cho đến 9.4.2021)																		
Ông Hoàng Nguyên Công Vũ	Phó Tổng Giám đốc																		
Bà Lê Thị Quyên	Phó Tổng Giám đốc (từ ngày 19.3.2021)																		
Ông Ngô Đăng Triều	Phó Tổng Giám đốc (từ ngày 19.5.2021 đến ngày 23.9.2021)																		

CÔNG TY TNHH CHỨNG KHOÁN YUANTA VIỆT NAM

THÔNG TIN VỀ DOANH NGHIỆP (tiếp theo)

Người đại diện theo pháp luật	Ông Chao Jen Kai Ông Lê Minh Tâm	Chủ tịch HĐQT (từ ngày 26.5.2021) Tổng Giám đốc (cho đến 26.5.2021)
Trụ sở chính	Tầng 4, Saigon Centre, 65 Lê Lợi, Phường Bến Nghé Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam	
Chi nhánh Chợ Lớn	521 Hồng Bàng, Phường 14, Quận 5, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam	
Chi nhánh Hà Nội	Tầng 5A, Tòa nhà BIDV, 194 Trần Quang Khải, Quận Hoàn Kiếm, Hà Nội, Việt Nam	
Chi nhánh Bình Dương	455 Đại lộ Bình Dương, Phường Phú Cường, Thành phố Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương, Việt Nam	
Chi nhánh Đồng Nai	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	
Chi nhánh Đà Nẵng	Tầng 1, Tòa nhà Hải Vân, 150 – 156 Nguyễn Văn Linh, Phường Vĩnh Trung, Quận Thanh Khê, Thành phố Đà Nẵng, Việt Nam	
Chi nhánh Vũng Tàu	Tầng 3, Tòa nhà Hodeco, 36 Nguyễn Thái Học, Phường 7, Thành phố Vũng Tàu, Tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu, Việt Nam	
Công ty Kiểm toán	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 đầu tư của chủ sở hữu tại ngày 24 tháng 11 năm 2021 (“Báo cáo”) tuân thủ theo các chính sách kế toán được trình bày ở Thuyết minh 2 của Báo cáo. Trong việc lập Báo cáo 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 trên cơ sở Công ty hoạt động liên tục trừ khi giả định Công ty 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 đầu tư 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 tuân thủ theo các chính sách kế toán được trình bày ở Thuyết minh 2 của Báo cáo. 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

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

Thay mặt Ban Tổng Giám đốc



Nguyễn Thanh Tùng
Tổng Giám đốc

TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam
Ngày 25 tháng 11 năm 2021



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 đầu tư của chủ sở hữu tại ngày 24 tháng 11 năm 2021 kèm theo của Công ty TNHH Chứng khoán Yuanta Việt Nam (“Công ty”) (“Báo cáo”) được Ban Tổng Giám đốc của Công ty phê chuẩn ngày 25 tháng 11 năm 2021. Báo cáo này bao gồm: báo cáo vốn đầu tư của chủ sở hữu tại ngày 24 tháng 11 năm 2021 và thuyết minh báo cáo vốn đầu tư 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 tuân thủ theo các chính sách kế toán được trình bày ở Thuyết minh 2 của Báo cáo 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 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 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 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. 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 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 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.

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 đã được lập, trên các khía cạnh trọng yếu, tuân thủ theo các chính sách kế toán được trình bày ở Thuyết minh 2 của Báo cáo.

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 mô tả cơ sở kế toán. Báo cáo này 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 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)



Nguyễn Hoàng Nam
Số Giấy CN ĐKHN kiểm toán:
0849-2018-006-1
Chữ ký được ủy quyền

Số hiệu báo cáo: HCM11346
TP. Hồ Chí Minh, ngày 25 tháng 11 năm 2021



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


CÔNG TY TNHH CHỨNG KHOÁN YUANTA VIỆT NAM

BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU
TẠI NGÀY 24 THÁNG 11 NĂM 2021

	Tại ngày	
	24.11.2021 VND	31.12.2020 VND
Vốn góp của chủ sở hữu		
- Vốn điều lệ	2.000.000.000.000	1.500.000.000.000
- Vốn khác của chủ sở hữu	924.317.200	924.317.200
	<u>2.000.924.317.200</u>	<u>1.500.924.317.200</u>



Bùi Đình Vinh
Kế toán trưởng



Nguyễn Thanh Tùng
Tổng Giám đốc
Ngày 25 tháng 11 năm 2021

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

CÔNG TY TNHH CHỨNG KHOÁN YUANTA VIỆT NAM

THUYẾT MINH BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU TẠI NGÀY 24 THÁNG 11 NĂM 2021

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 60/GPĐC-UBCK được cấp ngày 14 tháng 9 năm 2020.

Hoạt động chính của Công ty là môi giới chứng khoán, cho vay ký quỹ, 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 Cơ sở của việc lập báo cáo vốn đầu tư của chủ sở hữu (“Báo cáo”)

Báo cáo phản ánh số dư vốn đầu tư của chủ sở hữu (mã số 411) nằm trong chỉ tiêu Vốn chủ sở hữu (mã số 410) trong báo cáo tài chính của Công ty. Vốn đầu tư của chủ sở hữu bao gồm vốn góp của chủ sở hữu và vốn khác của chủ sở hữu. Vốn đầu tư của chủ sở hữu không bao gồm các khoản mục khác thuộc Vốn chủ sở hữu.

2.2 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 là Đồng Việt Nam (“VND” hoặc “Đồng”).

2.3 Vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu bao gồm vốn góp của chủ sở hữu và vốn khác 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.

2.4 Mục đích sử dụng Báo cáo

Báo cáo này 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 mà không dùng cho bất kỳ mục đích nào khác.

CÔNG TY TNHH CHỨNG KHOÁN YUANTA VIỆT NAM

3 VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU

(a) Vốn góp của chủ sở hữu

	Tại ngày 18.11.2021		Tại ngày 31.12.2020	
	VND	%	VND	%
Yuanta Securities Asia Financial Services Limited (“YSAF”)	1.852.400.000.000	92,62	1.352.400.000.000	90,16
Yuanta Securities (Hong Kong) Company Limited (“YSHK”)	147.600.000.000	7,38	147.600.000.000	9,84
	<u>2.000.000.000.000</u>	<u>100</u>	<u>1.500.000.000.000</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 ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU (tiếp theo)

(c) Tình hình tăng giảm vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Vốn góp của chủ sở hữu VND	Vốn khác của chủ sở hữu VND	Tổng cộng VND
Tại ngày 1 tháng 1 năm 2020	1.000.000.000.000	924.317.200	1.000.924.317.200
Tăng vốn điều lệ bằng vốn thực góp của thành viên	500.000.000.000	-	500.000.000.000
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2020	1.500.000.000.000	924.317.200	1.500.924.317.200
Tăng vốn điều lệ bằng vốn thực góp của thành viên (*) (i)	500.000.000.000	-	500.000.000.000
Tại ngày 24 tháng 11 năm 2021	2.000.000.000.000	924.317.200	2.000.924.317.200

(*) 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 38-2021/QĐ-HĐTV-YSVN ngày 20 tháng 10 năm 2021. Tại cuộc họp Hội đồng Thành viên cùng ngày, đại diện thành viên YSHK xác nhận không góp vốn và đại diện thành viên YSAF đăng ký góp thêm 500.000.000.000 Đồng. Theo đó, Hội đồng Thành viên YSVN đã quyết định phân phối toàn bộ phần vốn góp thêm cho YSAF. Tại ngày 24 tháng 11 năm 2021, toàn bộ phần vốn tăng thêm đã được góp đủ.

Báo cáo đã được Ban Tổng Giám đốc phê chuẩn để phát hành vào ngày 25 tháng 11 năm 2021.



Bùi Đình Vinh
Kế toán trưởng



Nguyễn Thanh Tùng
Tổng Giám đốc