

CÔNG TY TNHH CHỨNG KHOÁN YUANTA VIỆT NAM

BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU
TẠI NGÀY 18 THÁNG 1 NĂM 2023



CÔNG TY TNHH CHỨNG KHOÁN YUANTA VIỆT NAM

**BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU
TẠI NGÀY 18 THÁNG 1 NĂM 2023**

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 3700334885 đăng ký lần đầu ngày 14 tháng 6 năm 2019 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp. Giấy Chứng nhận Đăng ký doanh nghiệp được điều chỉnh nhiều lần và lần gần nhất vào ngày 28 tháng 11 năm 2022.

Giấy phép thành lập và hoạt động

Số 127/GP-UBCK ngày 14 tháng 6 năm 2019 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 113/GPĐC-UBCK được cấp ngày 15 tháng 12 năm 2021.

Hội đồng Thành viên ("HĐTV")

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

Ông Chao Jen Kai	Chủ tịch HĐTV
Ông Hwang Wei Cherng	
Ông Kuo Feng Hsiang	
Ông Lê Minh Tâm	
Ông Ooi Thean Yat Ronald Anthony	
Bà Chien Wei Ching	
Ông Nguyễn Thanh Tùng	

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

Ông Wang Yi Min
Ông Tan Pei San

Ban Kiểm soát

Ông Ong Cheow Kheng	Trưởng ban
Ông Mạc Hữu Danh	Thành viên
Bà Mai Thị Ngọc Duyên	Thành viên

Ban Tổng Giám đốc

Ông Nguyễn Thanh Tùng	Tổng Giám đốc
Ông Hoàng Công Nguyên Vũ	Phó Tổng Giám đốc (đến ngày 19.09.2022)
Bà Lê Thị Quyên	Phó Tổng Giám đốc

Người đại diện theo pháp luật

Ông Chao Jen Kai	Chủ tịch HĐTV
------------------	---------------

CÔNG TY TNHH CHỨNG KHOÁN YUANTA VIỆT NAM

THÔNG TIN VỀ DOANH NGHIỆP (tiếp theo)

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
Phòng giao dịch Láng Hạ	Phòng 202, Tầng 2, Tòa nhà Ford Thăng Long, 105 phố Láng Hạ, Phường Láng Hạ, Quận Đống Đa, Thành phố Hà Nội, Việt Nam
Công ty Kiểm toán	Công ty TNHH PwC (Việt Nam)

CÔNG TY TNHH CHỨNG KHOÁN YUANTA VIỆT NAM

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

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 18 tháng 1 năm 2023 (“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 11. 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 19 tháng 1 năm 2023



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 18 tháng 1 năm 2023 kèm theo của Công ty TNHH Chứng khoán Yunta Việt Nam (“Công ty”) (“Báo cáo”) được Ban Tổng Giám đốc của Công ty phê chuẩn ngày 19 tháng 1 năm 2023. Báo cáo này bao gồm: báo cáo vốn đầu tư của chủ sở hữu tại ngày 18 tháng 1 năm 2023 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 11.

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 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:
0849-2023-006-1
Chữ ký được ủy quyền

Số hiệu báo cáo: HCM12911
TP. Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 1 năm 2023

Đoàn Trần Phương Thảo
Số Giấy CN ĐKHN kiểm toán:
4701-2019-006-1

CÔNG TY TNHH CHỨNG KHOÁN YUANTA VIỆT NAM

BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU
TẠI NGÀY 18 THÁNG 1 NĂM 2023

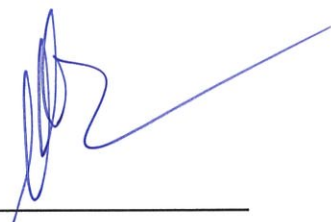
Tại ngày 18.1.2023
VND

Vốn góp của chủ sở hữu

- Vốn điều lệ
- Vốn khác của chủ sở hữu

2.500.000.000.000
924.317.200

2.500.924.317.200



Bùi Đình Vinh
Kế toán trưởng



Nguyễn Thanh Tùng
Tổng Giám đốc
Ngày 19 tháng 1 năm 2023

Các thuyết minh từ trang 7 đến trang 11 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 18 THÁNG 1 NĂM 2023

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 3700334885 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 14 tháng 6 năm 2019 và Giấy phép thành lập và hoạt động số 127/GP-UBCK do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 14 tháng 6 năm 2019. Giấy phép thành lập và hoạt động đã được điều chỉnh nhiều lần và lần gần nhất số 113/GPĐC-UBCK được cấp ngày 15 tháng 12 năm 2021.

Trụ sở chính và thông tin liên hệ

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

Thông tin liên hệ :

Email: customer.service@yunta.com.vn

Điện thoại: +84 28 3622 6868

Điều lệ hoạt động

Điều lệ hoạt động của Công ty được ban hành ngày 18 tháng 12 năm 2014 và được cập nhật lần gần nhất ngày 19 tháng 10 năm 2022.

Mục tiêu đầu tư và hạn chế đầu tư

Công ty hoạt động với mục tiêu là đóng góp cho sự phát triển của thị trường chứng khoán, đem lại lợi ích cho khách hàng và chủ sở hữu của Công ty. Danh mục đầu tư của Công ty và các hạn chế đầu tư phải phù hợp với mục tiêu và chính sách đầu tư đã được quy định rõ trong Điều lệ hoạt động của Công ty và pháp luật chứng khoán hiện hành.

Hoạt động chính

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 TNHH CHỨNG KHOÁN YUANTA VIỆT NAM

THUYẾT MINH BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU TẠI NGÀY 18 THÁNG 1 NĂM 2023

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 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

**THUYẾT MINH BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU
TẠI NGÀY 18 THÁNG 1 NĂM 2023**

3 VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU

(a) Vốn góp của chủ sở hữu

	Tại ngày 18.1.2023	
	VND	%
Yuanta Securities Asia Financial Services Private Limited ("YSAF")	2.352.400.000.000	94,10
Yuanta Securities (Hong Kong) Company Limited ("YSHK")	147.600.000.000	5,90
	<u>2.500.000.000.000</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

THUYẾT MINH BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU
TẠI NGÀY 18 THÁNG 1 NĂM 2023

3 VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU (tiếp theo)

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

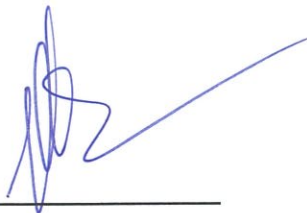
	Vốn góp của chủ sở hữu VND	Vốn khác của chủ sở hữu VND	Tổng cộng VND
Tại ngày 1 tháng 1 năm 2021	1.500.000.000.000	924.317.200	1.500.924.317.200
Tăng vốn điều lệ bằng vốn thực góp của thành viên (i)	500.000.000.000	-	500.000.000.000
Tăng vốn điều lệ bằng vốn thực góp của thành viên (ii)	500.000.000.000	-	500.000.000.000
Tại ngày 18 tháng 1 năm 2023	<u>2.500.000.000.000</u>	<u>924.317.200</u>	<u>2.500.924.317.200</u>

- (i) 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 toàn bộ phần vốn tăng 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.
- (ii) 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 41-2022/QĐ-HĐTV-YSVN ngày 19 tháng 10 năm 2022. Tại cuộc họp Hội đồng Thành viên cùng ngày, đại diện thành viên YSHK từ chối quyền góp thêm vốn điều lệ của Công ty và đại diện thành viên YSAF đăng ký góp toàn bộ phần vốn tăng thêm 500.000.000.000 Đồng. Theo đó, Hội đồng Thành viên Công ty đã quyết định phân phối toàn bộ phần vốn góp thêm cho YSAF. Tại ngày 18 tháng 1 năm 2023, toàn bộ phần vốn tăng thêm đã được góp đủ.

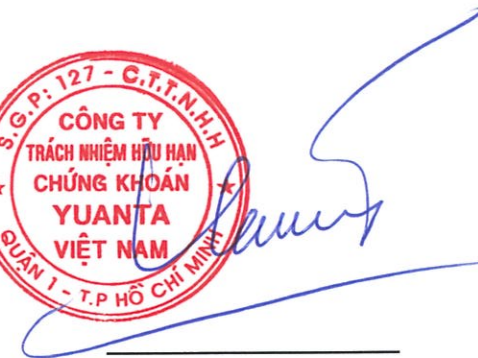
CÔNG TY TNHH CHỨNG KHOÁN YUANTA VIỆT NAM

THUYẾT MINH BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU
TẠI NGÀY 18 THÁNG 1 NĂM 2023

Báo cáo đã được Ban Tổng Giám đốc phê chuẩn để phát hành vào ngày 19 tháng 1 năm 2023.



Bùi Đình Vinh
Kế toán trưởng



Nguyễn Thanh Tùng
Tổng Giám đốc