

BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN PHÁT

Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2019 đến ngày 21/01/2019
(đã được kiểm toán)

NỘI DUNG

	Trang
Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	02-03
Báo cáo kiểm toán độc lập	04-05
Báo cáo vốn đầu tư của chủ sở hữu đã được kiểm toán	06-09
Báo cáo vốn đầu tư của chủ sở hữu	06
Thuyết minh Báo cáo vốn đầu tư của chủ sở hữu	07-09

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Chứng khoán An Phát (sau đây gọi tắt là "Công ty") trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo vốn đầu tư của chủ sở hữu của Công ty cho kỳ kế toán từ ngày 01 tháng 01 năm 2019 đến ngày 21 tháng 01 năm 2019.

TỔNG CÔNG TY

Công ty Cổ phần Chứng khoán An Phát được thành lập và hoạt động theo Giấy phép thành lập và hoạt động kinh doanh Chứng khoán số 63/UBCK-GP ngày 15/11/2007 và giấy phép điều chỉnh Giấy phép thành lập và hoạt động Công ty Chứng khoán số 06/GPĐC-UBCK ngày 10/01/2013 của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước.

Trụ sở của Công ty tại: Tầng 5, Tòa nhà Grand Building, Số 32 Hòa Mã, Quận Hai Bà Trưng, Hà Nội.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ BAN KIỂM SOÁT

Các thành viên của Hội đồng Quản trị trong kỳ và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Nguyễn Hồ Hưng	Chủ tịch
Ông Trần Thiên Hà	Phó Chủ tịch
Ông Nguyễn Anh Dũng	Ủy viên
Bà Nguyễn Thị Phương	Ủy viên
Ông Nguyễn Văn Hạnh	Ủy viên

Các thành viên của Ban Tổng Giám đốc đã điều hành Công ty trong kỳ và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Trần Thiên Hà	Tổng Giám đốc
-------------------	---------------

Các thành viên của Ban Kiểm soát bao gồm:

Ông Nguyễn Hải Sơn	Trưởng ban
--------------------	------------

KIỂM TOÁN VIÊN

Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC đã thực hiện kiểm toán Báo cáo vốn đầu tư của chủ sở hữu cho Công ty.

CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo vốn đầu tư của chủ sở hữu phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tăng giảm nguồn vốn đầu tư của chủ sở hữu của Công ty trong kỳ. Trong quá trình lập Báo cáo vốn đầu tư của chủ sở hữu, Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Xây dựng và duy trì kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc Công ty xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo vốn đầu tư của chủ sở hữu không còn sai sót trọng yếu do gian lận hoặc do nhầm lẫn;
- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá và dự đoán hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các chuẩn mực kế toán được áp dụng có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu đến mức cần phải công bố và giải thích trong Báo cáo vốn đầu tư của chủ sở hữu hay không;
- Lập và trình bày Báo cáo vốn đầu tư của chủ sở hữu trên cơ sở tuân thủ các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và các quy định có liên quan hiện hành;
- Lập Báo cáo vốn đầu tư của chủ sở hữu dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục, trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh.

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN PHÁT

Tầng 5, Tòa nhà Grand Building, Số 32 Hòa Mã, Quận Hai Bà Trưng, Hà Nội

Ban Tổng Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các số kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tăng giảm nguồn vốn đầu tư của chủ sở hữu của Công ty, với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo vốn đầu tư của chủ sở hữu tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết rằng Báo cáo vốn đầu tư của chủ sở hữu đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tăng giảm nguồn vốn đầu tư của chủ sở hữu cho kỳ kế toán từ ngày 01 tháng 01 năm 2019 đến ngày 21 tháng 01 năm 2019, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam và tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan.

Cam kết khác

Ban Tổng Giám đốc cam kết rằng Công ty không vi phạm nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06 tháng 10 năm 2015 của Bộ Tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Thay mặt Ban Tổng Giám đốc



Trần Thiên Hà
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 22 tháng 01 năm 2019

STTT
CÔNG
CHẾ
NG K
A A
TÂN K

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

**Kính gửi: Quý Cổ đông, Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc
Công ty Cổ phần Chứng khoán An Phát**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo vốn đầu tư của chủ sở hữu cho kỳ kế toán từ ngày 01 tháng 01 năm 2019 đến ngày 21 tháng 01 năm 2019 kèm theo của Công ty Cổ phần Chứng khoán An Phát được lập ngày 22 tháng 01 năm 2019, từ trang 06 đến trang 09, bao gồm: Chỉ tiêu Vốn đầu tư của chủ sở hữu và các thuyết minh liên quan.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo vốn đầu tư của chủ sở hữu của Công ty theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo vốn đầu tư 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 và trình bày Báo cáo vốn đầu tư 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 đầu tư của chủ sở hữu 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, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu Báo cáo vốn đầu tư 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 đầu tư 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 đầu tư 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 và trình bày Báo cáo vốn đầu tư của chủ sở hữu trung thực, hợp lý 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 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 đầu tư 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 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 đầu tư của chủ sở hữu đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tăng giảm nguồn vốn đầu tư của chủ sở hữu cho kỳ kế toán từ ngày 01 tháng 01 năm 2019 đến ngày 21 tháng 01 năm 2019, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo vốn đầu tư của chủ sở hữu.

Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC



Vũ Xuân Biền

Phó Tổng Giám đốc

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán

Số: 0743-2018-002-1

Trương Thị Hoài Anh

Kiểm toán viên

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán

Số: 2446-2018-002-1

Hà Nội, ngày 26 tháng 02 năm 2019

BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU

Tại ngày 21 tháng 01 năm 2019

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	21/01/2019	01/01/2019
			VND	VND
400	D. VỐN CHỦ SỞ HỮU			
410	I. Vốn chủ sở hữu	3		
411	I. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		340.289.000.000	135.289.000.000
TỔNG CỘNG VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU			340.289.000.000	135.289.000.000



Nguyễn Thanh Nghị
Người lập



Nguyễn Thanh Nghị
Kế toán trưởng



Trần Thiên Hà
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 22 tháng 01 năm 2019

THUYẾT MINH BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU

Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2019 đến ngày 21/01/2019

1 . THÔNG TIN CHUNG

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Chứng khoán An Phát được thành lập và hoạt động theo Giấy phép thành lập và hoạt động kinh doanh Chứng khoán số 63/UBCK-GP ngày 15/11/2007 và giấy phép điều chỉnh Giấy phép thành lập và hoạt động Công ty Chứng khoán số 06/GPĐC-UBCK ngày 10/01/2013 của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước.

Trụ sở của Công ty tại: Tầng 5, Tòa nhà Grand Building, Số 32 Hòa Mã, Quận Hai Bà Trưng, Hà Nội.

Cổ phiếu của Công ty chính thức đăng ký giao dịch tại Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh từ ngày 30 tháng 11 năm 2016 với mã giao dịch là APG (từ ngày 05 tháng 04 năm 2010 đến ngày 22 tháng 11 năm 2016 cổ phiếu của Công ty giao dịch tại Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội).

Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh của Công ty gồm: Môi giới chứng khoán; Tự doanh chứng khoán; Tư vấn đầu tư chứng khoán; Lưu ký chứng khoán.

2 . CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI TỔNG CÔNG TY

Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).

Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ kế toán đối với công ty chứng khoán ban hành theo Thông tư số 210/2014/TT-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc hướng dẫn kế toán áp dụng đối với công ty chứng khoán (thay thế cho Thông tư số 95/2008/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2008, Quyết định số 99/2000/QĐ-BTC ngày 13 tháng 06 năm 2000, Thông tư số 162/2010/TT-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2010); Thông tư số 334/2016/TT-BTC ngày 27 tháng 12 năm 2016 của Bộ trưởng Bộ tài chính, sửa đổi, bổ sung và thay thế phụ lục 02 và 04 của Thông tư 210/2014/TT-BTC.

Thông tư số 210/2014/TT-BTC ngày 30/12/2014 có hiệu lực thi hành từ ngày 01 tháng 01 năm 2016 và Thông tư số 334/2016/TT-BTC ngày 27/12/2016 có hiệu lực thi hành từ năm tài chính 2016, riêng các quy định về giá trị hợp lý có hiệu lực từ ngày 01 tháng 01 năm 2017.

Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

VIII
CÔNG
NHÂN
IG KIẾ
AA
KIẾ

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN PHÁT

Tầng 5, Tòa nhà Grand Building,
Số 32 Hòa Mã, Quận Hai Bà Trưng, Hà Nội

Báo cáo vốn đầu tư của chủ sở hữu

Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2019 đến ngày 21/01/2019

Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành bổ sung cổ phiếu hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ được ghi nhận vào chi phí quản lý doanh nghiệp trong kỳ và loại trừ khi xác định thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành.

3 . CHI TIẾT TĂNG GIẢM VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu
	VND
Số dư đầu kỳ	135.289.000.000
Phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ	205.000.000.000
Số dư cuối kỳ	340.289.000.000

4 . KẾT QUẢ PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU

a) Văn bản pháp lý

- Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 số 04/2018/NQ-ĐHDCĐ ngày 06 tháng 03 năm 2018 của Công ty Cổ phần Chứng khoán An Phát;
- Nghị quyết Hội đồng quản trị số 15/05/2018/NQ-HĐQT ngày 15 tháng 05 năm 2018 về việc thông qua phương án chào bán cổ phiếu riêng lẻ;
- Công văn số 8437/UBCK-QLKD ngày 25 tháng 12 năm 2018 của Ủy ban chứng khoán nhà nước về hồ sơ đăng ký chào bán cổ phiếu riêng lẻ của CTCK An Phát;
- Báo cáo kết quả chào bán cổ phiếu riêng lẻ của Công ty Cổ phần Chứng khoán An Phát ngày 21 tháng 01 năm 2019;
- Công văn số 663/UBCK-QLKD ngày 24 tháng 01 năm 2019 của Ủy ban chứng khoán nhà nước về báo cáo kết quả chào bán cổ phiếu riêng lẻ của CTCK An Phát.

b) Cổ phiếu phát hành

- Tên cổ phiếu chào bán: Cổ phiếu Công ty Cổ phần Chứng khoán An Phát;
- Loại cổ phiếu: Cổ phiếu phổ thông bị hạn chế chuyển nhượng;
- Mệnh giá cổ phiếu: 10.000 đồng/1 cổ phiếu;
- Số lượng cổ phiếu đăng ký chào bán: 20.500.000 cổ phiếu;
- Tổng số lượng vốn huy động dự kiến: 205.000.000.000 đồng;
- Ngày bắt đầu chào bán: 21/01/2019;
- Ngày hoàn thành đợt chào bán: 21/01/2019

c) Kết quả phát hành

- Tổng số cổ phiếu đã phân phối: 20.500.000 cổ phiếu, chiếm 100% tổng số cổ phiếu dự kiến chào bán;
- Giá bán 10.000 đồng/cổ phiếu;
- Tổng số tiền thu được từ việc chào bán cổ phiếu: 205.000.000.000 đồng (tại tài khoản thanh toán của Công ty Cổ phần Chứng khoán An Phát mở tại Ngân hàng TMCP Sài Gòn Hà Nội, tình trạng tài khoản tại ngày 21/01/2019; đang bị tạm khóa toàn bộ);
- Tổng chi phí: 0 đồng;
- Tổng thu ròng từ đợt chào bán: 205.000.000.000 đồng.



CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN PHÁTTầng 5, Tòa nhà Grand Building,
Số 32 Hòa Mã, Quận Hai Bà Trưng, Hà Nội**Báo cáo vốn đầu tư của chủ sở hữu**

Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2019 đến ngày 21/01/2019

d) Danh sách và tỷ lệ sở hữu của các nhà đầu tư tham gia mua cổ phiếu chào bán riêng lẻ

<u>Tên nhà đầu tư</u>	<u>Số lượng cổ phiếu sở hữu trước đợt chào</u>	<u>Số lượng cổ phiếu được phân phối</u>	<u>Tổng số lượng cổ phiếu sở hữu sau đợt chào bán</u>	<u>Tỷ lệ sở hữu sau đợt chào bán</u>
Mai Thanh Phương	0	980.000	980.000	2,88%
Nguyễn Hồ Tuấn	0	1.000.000	1.000.000	2,94%
Uông Huy Đông	0	950.000	950.000	2,79%
Đào Thị Quỳnh	0	1.050.000	1.050.000	3,09%
Nguyễn Văn Phúc	0	1.090.000	1.090.000	3,20%
Lê Thị Mai Hòa	0	1.060.000	1.060.000	3,11%
Nguyễn Tiến Thái	0	1.060.000	1.060.000	3,11%
Nguyễn Thị Hồng Hạnh	0	1.020.000	1.020.000	3,00%
Võ Quý Lâm	0	1.200.000	1.200.000	3,53%
Lê Thị Hải Bình	0	1.100.000	1.100.000	3,23%
Dặng Thủy Linh	0	1.070.000	1.070.000	3,14%
Nguyễn Thanh Hà	0	1.030.000	1.030.000	3,03%
Nguyễn Thị Lan	0	1.040.000	1.040.000	3,06%
Từ Thị Ninh	0	1.000.000	1.000.000	2,94%
Đình Duy Hiếu	0	810.000	810.000	2,38%
Nguyễn Đức Hạnh	0	870.000	870.000	2,56%
Nguyễn Văn Công	0	820.000	820.000	2,41%
Nguyễn Đào Mạnh Hiếu	0	930.000	930.000	2,73%
Nguyễn Quốc Thịnh	0	800.000	800.000	2,35%
Lê Thị Nho	0	820.000	820.000	2,41%
Vũ Thị Việt Trinh	0	800.000	800.000	2,35%
Tổng cộng	0	20.500.000	20.500.000	60,24%


Nguyễn Thanh Nghị
Người lập

Nguyễn Thanh Nghị
Kế toán trưởngTrần Thiên Hà
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 22 tháng 01 năm 2019