

LUU VIET LAND

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN
PHƯƠNG ĐÔNG**

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN
THU ĐƯỢC TỪ ĐỢT PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU TĂNG VỐN ĐIỀU LỆ
TỪ 240.000.000.000 VND LÊN 400.000.000.000 VND
TÍNH ĐẾN NGÀY 31 THÁNG 3 NĂM 2019**



CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN PHƯƠNG ĐÔNG

Tầng 3, 75 - 77 Nguyễn Thái Bình, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh

MỤC LỤC

	<u>TRANG</u>
BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ	2 - 3
BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP	4 - 5
BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN	6 - 7
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN	8 - 10

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN PHƯƠNG ĐÔNG

Tầng 3, 75 - 77 Nguyễn Thái Bình, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Chứng khoán Phương Đông (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo này cùng với Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ 240.000.000.000 VND lên 400.000.000.000 VND tính đến ngày 31 tháng 3 năm 2019 của Công ty đã được kiểm toán.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN ĐIỀU HÀNH, QUẢN LÝ

Hội đồng quản trị và Ban điều hành, quản lý Công ty trong kỳ và đến thời điểm lập Báo cáo này gồm:

<u>Họ và tên</u>	<u>Chức vụ</u>	<u>Ngày bổ nhiệm</u>	<u>Ngày miễn nhiệm</u>
<u>Hội đồng quản trị</u>			
Ông Trần Sơn Hải	Chủ tịch	9/01/2019	
Bà Phạm Thị Quỳnh Trang	Chủ tịch	18/01/2017	9/01/2019
Bà Phạm Thị Quỳnh Trang	Thành viên	9/01/2019	
Bà Phan Thị Thảo	Thành viên	20/6/2016	
Ông Diệp Trí Minh	Thành viên	18/01/2017	
Ông Trương Văn Toa	Thành viên	20/6/2016	
<u>Ban kiểm soát</u>			
Bà Huỳnh Việt Hà	Trưởng ban	17/10/2017	
Ông Dương Đình Lai	Thành viên	20/6/2016	
Bà Lê Thị Phương Anh	Thành viên	20/6/2016	
<u>Tổng giám đốc</u>			
Ông Diệp Trí Minh	Tổng Giám đốc	18/01/2017	

KIỂM TOÁN VIÊN

Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn Đất Việt (Vietland) đã được chỉ định kiểm toán Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ 240.000.000.000 VND lên 400.000.000.000 VND tính đến ngày 31 tháng 3 năm 2019 của Công ty.

TRÁCH NHIỆM CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Hội đồng quản trị Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ 240.000.000.000 VND lên 400.000.000.000 VND tính đến ngày 31 tháng 3 năm 2019 của Công ty.

Hội đồng quản trị Công ty đảm bảo rằng, Công ty đã tuân thủ yêu cầu nêu trên khi lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn; các sổ kế toán thích hợp được lưu giữ đầy đủ để phản ánh tại bất kỳ thời điểm nào, với mức độ chính xác hợp lý tình hình tài chính của Công ty và Báo cáo tình hình sử dụng vốn được lập tuân thủ các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành có liên quan tại Việt Nam.

CÔNG BỐ CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Theo ý kiến của Hội đồng quản trị, Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ 240.000.000.000 VND lên 400.000.000.000 VND tính đến ngày 31 tháng 3 năm 2019 đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình sử dụng vốn của Công ty kể từ ngày đăng ký phát hành thêm cổ phiếu, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành có liên quan tại Việt Nam.

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN PHƯƠNG ĐÔNG

Tầng 3, 75 - 77 Nguyễn Thái Bình, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ (tiếp theo)

Thay mặt Hội đồng quản trị



TRẦN SƠN HẢI - Chủ tịch Hội đồng quản trị

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 4 năm 2019

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

**Kính gửi: QUÝ CỔ ĐÔNG VÀ HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN PHƯƠNG ĐÔNG**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ 240.000.000.000 VND lên 400.000.000.000 VND tính đến ngày 31 tháng 3 năm 2019 của Công ty Cổ phần Chứng khoán Phương Đông (sau đây gọi tắt là “Công ty”), được lập ngày 18 tháng 4 năm 2019 từ trang 6 đến trang 10.

Trách nhiệm của Hội đồng quản trị

Hội đồng quản trị Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo tình hình sử dụng vốn 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 tình hình sử dụng vốn và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Hội đồng quản trị xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn 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 tình hình sử dụng vốn 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 tình hình sử dụng vốn 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 tình hình sử dụng vốn. 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 tình hình sử dụng vốn 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 tình hình sử dụng vốn 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 tính hữu hiệu 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 Hội đồng quản trị cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể Báo cáo tình hình sử dụng vốn.

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 tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ 240.000.000.000 VND lên 400.000.000.000 VND tính đến ngày 31 tháng 3 năm 2019 đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình sử dụng vốn của Công ty Cổ phần Chứng khoán Phương Đông, phù hợp với 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 tình hình sử dụng vốn.

12
01
T
0
2
1
710
N
P
G
J
1
F

Cơ sở kế toán

Không phù nhận ý kiến nêu trên, Chúng tôi lưu ý người đọc rằng: Báo cáo tình hình sử dụng vốn này được lập để sử dụng cho mục đích đáp ứng yêu cầu của Cơ quan hữu quan. Vì thế, Báo cáo này có thể không phù hợp để sử dụng vào mục đích khác.

Báo cáo được lập bằng tiếng Việt và tiếng Anh có giá trị như nhau. Bản tiếng Việt là bản gốc khi cần đối chiếu.

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 4 năm 2019

Công ty TNHH Kiểm toán - Tư vấn Đất Việt



VĂN NAM HẢI - Phó Tổng Giám đốc
Số Giấy CN ĐKHN kiểm toán: 0832-2018-037-1

NGUYỄN CAO HOÀI THU - Kiểm toán viên
Số Giấy CN ĐKHN kiểm toán: 0474-2018-037-1

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu Vietland

370
JGT
HH
AN-1
VI
PH

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN PHƯƠNG ĐÔNG

Tầng 3, 75 - 77 Nguyễn Thái Bình, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

Thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ 240.000.000.000 VND lên 400.000.000.000 VND tính đến ngày 31 tháng 3 năm 2019

BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

THU ĐƯỢC TỪ ĐỢT PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU TĂNG VỐN ĐIỀU LỆ

TỪ 240.000.000.000 VND LÊN 400.000.000.000 VND TÍNH ĐẾN NGÀY 31 THÁNG 3 NĂM 2019

1. Thông tin chung về đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ

Stt	Nội dung	Thông tin
1	Tên cổ phiếu chào bán	: Cổ phiếu Công ty Cổ phần Chứng khoán Phương Đông
2	Loại cổ phiếu	: Cổ phiếu phổ thông
3	Mã chứng khoán	: ORS
4	Mệnh giá	: 10.000 VND/cổ phiếu
5	Số lượng cổ phiếu chào bán	: 16.000.000 cổ phiếu
6	Giá chào bán	: 10.000 VND/cổ phiếu
7	Tổng khối lượng vốn huy động	: 160.000.000.000 VND
8	Hình thức chào bán	: Chào bán riêng lẻ cho các nhà đầu tư
9	Ngày bắt đầu chào bán	: 31/01/2019
10	Ngày hoàn thành đợt chào bán	: 4/3/2019

2. Số tiền thu được từ đợt phát hành cổ phiếu

Số lượng cổ phiếu	:	16.000.000
Giá bán (VND/cổ phiếu)	:	10.000
Thành tiền (VND)	:	160.000.000.000
Trong đó:		
<i>Vốn đầu tư của chủ sở hữu (VND)</i>	:	<i>160.000.000.000</i>
<i>Thặng dư vốn cổ phần (VND)</i>	:	<i>0</i>
Tổng thu ròng từ phát hành thêm (VND)	:	160.000.000.000

3. Phương án sử dụng vốn

Phương án sử dụng vốn từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ 240.000.000.000 VND lên 400.000.000.000 VND theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2019 số 01/2019/NQ-ĐHĐCĐ ngày 11 tháng 01 năm 2019 và Biên bản họp Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2019 ngày 11 tháng 01 năm 2019 thông qua như sau:

- Bổ sung nguồn vốn lưu động phục vụ kinh doanh
- Cải thiện các chỉ tiêu an toàn tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN PHƯƠNG ĐÔNG

Tầng 3, 75 - 77 Nguyễn Thái Bình, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

Thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ 240.000.000.000 VND lên 400.000.000.000 VND tính đến ngày 31 tháng 3 năm 2019

4. Báo cáo tình hình sử dụng vốn

Tính đến ngày 31 tháng 3 năm 2019, tình hình sử dụng vốn từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ 240.000.000.000 VND lên 400.000.000.000 VND như sau:

Nội dung sử dụng vốn	Vốn sử dụng theo Phương án sử dụng vốn	Vốn đã sử dụng	Vốn chưa sử dụng
Gửi tiền kỳ hạn không quá 3 tháng tại các tổ chức tín dụng	160.000.000.000	160.000.000.000	-
Cộng	160.000.000.000	160.000.000.000	-

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 4 năm 2019



TRẦN SƠN HẢI
Chủ tịch Hội đồng quản trị

NGUYỄN THỊ LỆ TÙNG
Kế toán trưởng

NGUYỄN THỊ KHÁNH HÒA
Người lập biểu

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN PHƯƠNG ĐÔNG

Tầng 3, 75 - 77 Nguyễn Thái Bình, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

Thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ 240.000.000.000 VND lên 400.000.000.000 VND tính đến ngày 31 tháng 3 năm 2019

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

THU ĐƯỢC TỪ ĐỢT PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU TĂNG VỐN ĐIỀU LỆ TỪ 240.000.000.000 VND LÊN 400.000.000.000 VND TÍNH ĐẾN NGÀY 31 THÁNG 3 NĂM 2019

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Chứng khoán Phương Đông (tên tiếng nước ngoài là Orient Securities Corporation) được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103005822 ngày 28 tháng 12 năm 2006 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh và Giấy phép hoạt động kinh doanh Chứng khoán số 49/UBCK-GPHĐKD ngày 29 tháng 12 năm 2006 do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp.

Trong quá trình hoạt động kinh doanh, Công ty được cấp các Giấy phép điều chỉnh như sau:

- Giấy phép điều chỉnh số 72/UBCK-GPĐCCTCK do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 6 tháng 9 năm 2007, chuẩn y tăng vốn điều lệ từ 60.000.000.000 VND lên 120.000.000.000 VND.
- Giấy phép điều chỉnh số 100/UBCK-GPĐCCTCK do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 28 tháng 12 năm 2007, chuẩn y tăng vốn điều lệ từ 120.000.000.000 VND lên 240.000.000.000 VND.
- Giấy chứng nhận đăng ký Chứng khoán số 152/2010/GCNCP-VSD do Trung tâm Lưu ký Chứng khoán Việt Nam cấp ngày 02 tháng 7 năm 2010, chuẩn y Chứng khoán của Công ty được niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội với mã Chứng khoán là ORS. Ngày 12 tháng 7 năm 2010, cổ phiếu của Công ty Cổ phần Chứng khoán Phương Đông đã chính thức được niêm yết tại Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội.
- Giấy phép điều chỉnh số 30/GPĐC-UBCK do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 14 tháng 11 năm 2014, chuẩn y việc thay đổi người đại diện theo pháp luật là Ông Phan Vũ Tuấn.
- Giấy phép điều chỉnh số 46/GPĐC-UBCK do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 20 tháng 10 năm 2015, chuẩn y việc dời trụ sở về Tầng 14, Tòa nhà Green Power, 35 Tôn Đức Thắng, Phường Bến Nghé, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh.
- Giấy phép điều chỉnh số 12/GPĐC-UBCK do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 30 tháng 3 năm 2017, chuẩn y việc thay đổi người đại diện theo pháp luật là bà Phạm Thị Quỳnh Trang, chức danh Chủ tịch Hội đồng quản trị.
- Giấy phép điều chỉnh số 90/GPĐC-UBCK do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 26 tháng 10 năm 2018, chuẩn y việc dời trụ sở về Tầng 3, 75 - 77 Nguyễn Thái Bình, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh.
- Giấy phép điều chỉnh số 07/GPĐC-UBCK do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 31 tháng 01 năm 2019, chuẩn y việc rút nghiệp vụ kinh doanh tự doanh chứng khoán.
- Giấy phép điều chỉnh số 19/GPĐC-UBCK do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 28 tháng 3 năm 2019, chuẩn y việc thay đổi người đại diện theo pháp luật là ông Trần Sơn Hải, chức danh Chủ tịch Hội đồng quản trị.

- **Vốn pháp định** : 35.000.000.000 VND
- **Vốn điều lệ** : 400.000.000.000 VND

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN PHƯƠNG ĐÔNG

Tầng 3, 75 - 77 Nguyễn Thái Bình, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

Thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ 240.000.000.000 VND lên 400.000.000.000 VND tính đến ngày 31 tháng 3 năm 2019

Bản Thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng vốn (tiếp theo)

Số cổ phiếu : 40.000.000 cổ phiếu

Mệnh giá : 10.000 VND/cổ phiếu

• **Trụ sở hoạt động**

Địa chỉ : Tầng 3, 75 - 77 Nguyễn Thái Bình, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh

Điện thoại : (84-028) 3911 8014

Fax : (84-028) 3911 8015

Mã số thuế : **0 3 0 4 8 1 4 3 3 9**

2. Ngành, nghề kinh doanh

Môi giới chứng khoán; Tự doanh chứng khoán; Tư vấn tài chính và đầu tư chứng khoán; Lưu ký chứng khoán.

Công ty đã rút nghiệp vụ tự doanh chứng khoán vào đầu năm 2019 và đã được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước chuẩn y thông qua Giấy phép điều chỉnh số 07/GPĐC-UBCK ngày 31 tháng 01 năm 2019.

3. Nhân viên

Số lượng nhân viên của Công ty tại ngày 31 tháng 3 năm 2019 là 23 người (tại ngày 31 tháng 12 năm 2018: 18 người).

II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Kỳ kế toán

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

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND)

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ kế toán áp dụng đối với công ty chứng khoán ban hành theo Thông tư số 210/2014/TT-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2014 (“Thông tư 210”) của Bộ Tài chính, Thông tư số 334/2016/TT-BTC ngày 27 tháng 12 năm 2016 (“Thông tư 334”) do Bộ Tài chính ban hành về “Sửa đổi, bổ sung và thay thế Phụ lục 02 và Phụ lục 04 của Thông tư 210”, các Chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo.

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

Hội đồng quản trị đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành trong việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn.

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN PHƯƠNG ĐÔNG

Tầng 3, 75 - 77 Nguyễn Thái Bình, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

Thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ 240.000.000.000 VND lên 400.000.000.000 VND tính đến ngày 31 tháng 3 năm 2019

Bản Thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng vốn (tiếp theo)

IV. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

1. Cơ sở lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn

Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ 240.000.000.000 VND lên 400.000.000.000 VND đến ngày 31 tháng 3 năm 2019 của Công ty được trình bày phù hợp với 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 tình hình sử dụng vốn.

2. Kỳ báo cáo

Báo cáo tình hình sử dụng vốn được lập cho việc sử dụng vốn thu được kể từ ngày hoàn thành đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ 240.000.000.000 VND lên 400.000.000.000 VND đến ngày 31 tháng 3 năm 2019 của Công ty.

3. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông.

4. Mục đích sử dụng Báo cáo tình hình sử dụng vốn

Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ 240.000.000.000 VND lên 400.000.000.000 VND đến ngày 31 tháng 3 năm 2019 của Công ty chỉ được dùng để Báo cáo tình hình sử dụng vốn theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2019 số 01/2019/NQ-ĐHĐCĐ ngày 11 tháng 01 năm 2019 và Biên bản họp Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2019 ngày 11 tháng 01 năm 2019 thông qua, không mở rộng ra cho toàn Báo cáo tài chính của Công ty.

Báo cáo tình hình sử dụng vốn này của Công ty Cổ phần Chứng khoán Phương Đông được lập để sử dụng cho mục đích đáp ứng yêu cầu của Cơ quan hữu quan. Vì thế, Báo cáo này có thể không phù hợp để sử dụng vào mục đích khác.

V. SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY LẬP BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

Hội đồng quản trị Công ty khẳng định không có sự kiện nào phát sinh sau ngày lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn yêu cầu cần phải được điều chỉnh hay trình bày trong Báo cáo tình hình sử dụng vốn của Công ty.

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 4 năm 2019



TRẦN SƠN HẢI

Chủ tịch Hội đồng quản trị

NGUYỄN THỊ LỆ TÙNG

Kế toán trưởng

NGUYỄN THỊ KHÁNH HÒA

Người lập biểu