

Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT

Báo cáo Vốn đầu tư của chủ sở hữu liên quan đến đợt chào bán cổ phiếu ra công chúng

tại ngày 25 tháng 4 năm 2022 và cho giai đoạn từ ngày 1 tháng 1 năm 2022
đến ngày 25 tháng 4 năm 2022



Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT

MỤC LỤC

	<i>Trang</i>
Báo cáo kiểm toán độc lập	1 - 2
Báo cáo Vốn đầu tư của chủ sở hữu	3
Thuyết minh Báo cáo Vốn đầu tư của chủ sở hữu	4 - 9

Số tham chiếu: 61607706/22624598-BCVCSH2

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

**Kính gửi: Các cổ đông
Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo Vốn đầu tư của chủ sở hữu liên quan đến đợt chào bán cổ phiếu ra công chúng ("Báo cáo Vốn đầu tư của chủ sở hữu") kèm theo của Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT ("Công ty") tại ngày 25 tháng 4 năm 2022 và cho giai đoạn từ ngày 1 tháng 1 năm 2022 đến ngày 25 tháng 4 năm 2022 và các thuyết minh Báo cáo Vốn đầu tư của chủ sở hữu kèm theo được lập ngày 27 tháng 4 năm 2022 và được trình bày từ trang 3 đến trang 9 liên quan đến đợt chào bán cổ phiếu ra công chúng.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày Báo cáo Vốn đầu tư của chủ sở hữu của Công ty theo các chính sách kế toán như được trình bày tại *Thuyết minh số 3 – Cơ sở lập báo cáo* trong Báo cáo Vốn đầu tư của chủ sở hữu kèm theo 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 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 Ban Điều hành Công ty 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 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 đầu tư của chủ sở hữu tại ngày 25 tháng 4 năm 2022 cho giai đoạn từ ngày 1 tháng 1 năm 2022 đến ngày 25 tháng 4 năm 2022 đã được lập, trên các khía cạnh trọng yếu, phù hợp với các chính sách kế toán như được trình bày tại *Thuyết minh số 3 – Cơ sở lập báo cáo* của Báo cáo Vốn đầu tư của chủ sở hữu.

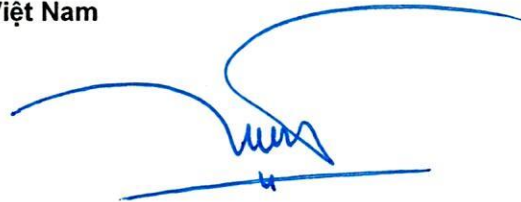
Chính sách kế toán và giới hạn về đối tượng nhận và sử dụng báo cáo kiểm toán

Không phù nhận ý kiến nêu trên, chúng tôi lưu ý người đọc đến *Thuyết minh số 3.2 – Mục đích lập báo cáo Vốn đầu tư của chủ sở hữu* trong Báo cáo Vốn đầu tư của chủ sở hữu. Báo cáo Vốn đầu tư của chủ sở hữu được lập để phản ánh biến động của vốn đầu tư của chủ sở hữu tại ngày 25 tháng 4 năm 2022 và cho giai đoạn từ ngày 1 tháng 1 năm 2022 đến ngày 25 tháng 4 năm 2022 liên quan đến đợt chào bán cổ phiếu ra công chúng và chỉ được sử dụng để nộp cho Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Sở Giao dịch Chứng khoán Hồ Chí Minh, Trung tâm Lưu ký Chứng khoán Việt Nam và các cơ quan quản lý khác. Vì vậy, Báo cáo Vốn đầu tư của chủ sở hữu có thể không phù hợp để sử dụng vào mục đích khác. Báo cáo kiểm toán của chúng tôi chỉ được sử dụng cho mục đích nội bộ của Công ty và nộp cho các cơ quan chức năng có thẩm quyền nói trên và không được sử dụng cho các mục đích khác và/hoặc phát hành cho các bên thứ ba khác.

Công ty Trách nhiệm Hữu hạn Ernst & Young Việt Nam



Đặng Phương Hà
Phó Tổng Giám đốc
Số Giấy CNĐKHN kiểm toán: 2400-2018-004-1



Nguyễn Văn Trung
Kiểm toán viên
Số Giấy CNĐKHN kiểm toán: 3847-2021-004-1

Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

Ngày 27 tháng 4 năm 2022

Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT

BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU

tại ngày 25 tháng 4 năm 2022 và cho giai đoạn từ ngày 1 tháng 1 năm 2022 đến ngày 25 tháng 4 năm 2022

Đơn vị: VND

	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ
Ngày 01/01/2022	4.349.446.870.000	1.503.603.955.187	220.789.576.702	191.487.849.699
Thay đổi do phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu từ nguồn (*)	3.479.547.340.000	(1.503.603.955.187)	(220.789.576.702)	(191.487.849.699)
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	1.563.665.958.412	-	-	-
- Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	220.789.576.702	-	(220.789.576.702)	-
- Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	191.487.849.699	-	-	(191.487.849.699)
- Thặng dư vốn cổ phần	1.503.603.955.187	(1.503.603.955.187)	-	-
Bán cổ phiếu quỹ trong kỳ	-	15.608.178	-	-
Tăng do chào bán cổ phiếu ra công chúng (Thuyết minh 5)	4.349.445.880.000	-	-	-
Ngày 25/4/2022	12.178.440.090.000	15.608.178	-	-

(*) Thay đổi vốn góp do phát hành cổ phiếu để tăng vốn từ nguồn vốn chủ sở hữu được trình bày chi tiết tại Báo cáo Vốn đầu tư của chủ sở hữu liên quan đến đợt phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu tại ngày 25 tháng 4 năm 2022 và cho giai đoạn từ ngày 1 tháng 1 năm 2022 đến ngày 25 tháng 4 năm 2022, được Công ty lập vào ngày 27 tháng 4 năm 2022 và đã được kiểm toán.



Bà Lê Thị Hoài
Người lập



Bà Trần Thị Hồng Nhung
Kế toán Trưởng



Ông Nguyễn Vũ Long
Quyền Tổng Giám đốc

Hà Nội, Việt Nam

Ngày 27 tháng 4 năm 2022

Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT

THUYẾT MINH BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU

tại ngày 25 tháng 4 năm 2022 và

cho giai đoạn từ ngày 1 tháng 1 năm 2022 đến ngày 25 tháng 4 năm 2022

1. THÔNG TIN VỀ CÔNG TY

CÔNG TY

Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT ("Công ty") là một công ty cổ phần được thành lập theo Luật Doanh nghiệp của Việt Nam theo Giấy chứng nhận Đăng ký Kinh doanh số 0103014521 của Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp ngày 07 tháng 11 năm 2006, Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0102065366 đăng ký thay đổi lần 6 ngày 15 tháng 09 năm 2021, Giấy phép Hoạt động Kinh doanh Chứng khoán số 22/UBCK-GPHĐKD do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 16 tháng 11 năm 2006 và các Giấy phép điều chỉnh, Giấy phép thành lập và hoạt động công ty chứng khoán (Giấy phép điều chỉnh gần nhất số 63/GPĐC-UBCK ngày 05 tháng 08 năm 2021).

Hoạt động chính của Công ty trong năm bao gồm: môi giới chứng khoán, tự doanh chứng khoán, bảo lãnh phát hành chứng khoán, lưu ký chứng khoán, tư vấn tài chính, tư vấn đầu tư chứng khoán và giao dịch ký quỹ chứng khoán.

Công ty có trụ sở chính tại số 01 Nguyễn Thượng Hiền, Quận Hai Bà Trưng, Thành phố Hà Nội. Tại ngày 25 tháng 4 năm 2022, Công ty có các chi nhánh tại Thành phố Hồ Chí Minh, Đà Nẵng, Vinh – Nghệ An, Cần Thơ, Bình Dương, Quảng Ninh, Nam Định và các phòng giao dịch tại Thành phố Hồ Chí Minh và Hà Nội.

Tại ngày 25 tháng 4 năm 2022, Công ty có một (01) công ty con sở hữu trực tiếp.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Các thành viên Hội đồng Quản trị của Công ty trong năm và vào ngày lập báo cáo này như sau:

<u>Họ tên</u>	<u>Chức vụ</u>	<u>Ngày bổ nhiệm</u>
Bà Phạm Minh Hương	Chủ tịch	Bổ nhiệm ngày 11 tháng 11 năm 2006
Ông Vũ Hiền	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 26 tháng 03 năm 2009
Ông Nguyễn Vũ Long	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 25 tháng 4 năm 2022
Ông Vũ Việt Anh	Thành viên độc lập	Bổ nhiệm ngày 25 tháng 4 năm 2022
Ông Mai Hữu Đạt	Thành viên độc lập	Bổ nhiệm ngày 25 tháng 4 năm 2022
Ông Đỗ Ngọc Quỳnh	Phó chủ tịch thường trực	Hết nhiệm kỳ ngày 25 tháng 4 năm 2022
Ông Phạm Lê Nhật Quang	Thành viên độc lập	Hết nhiệm kỳ ngày 25 tháng 4 năm 2022
Ông Pekka Mikael Nastamo	Thành viên độc lập	Hết nhiệm kỳ ngày 25 tháng 4 năm 2022

BAN KIỂM SOÁT

Các thành viên Ban Kiểm soát của Công ty trong năm và vào ngày lập báo cáo này như sau:

<u>Họ tên</u>	<u>Chức vụ</u>	<u>Ngày bổ nhiệm</u>
Bà Hoàng Thúy Nga	Trưởng Ban kiểm soát	Bổ nhiệm ngày 21 tháng 04 năm 2013
Bà Nguyễn Thị Minh Hạnh	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 23 tháng 04 năm 2015
Bà Huỳnh Thanh Bình Minh	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 28 tháng 04 năm 2012

Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT

THUYẾT MINH BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU (tiếp theo)
tại ngày 25 tháng 4 năm 2022 và
cho giai đoạn từ ngày 1 tháng 1 năm 2022 đến ngày 25 tháng 4 năm 2022

1. THÔNG TIN VỀ CÔNG TY (tiếp theo)

BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Các thành viên Ban Tổng Giám đốc của Công ty trong năm và vào ngày lập báo cáo này như sau:

<u>Họ tên</u>	<u>Chức vụ</u>	<u>Ngày bổ nhiệm/miễn nhiệm</u>
Ông Nguyễn Vũ Long	Quyền Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 22 tháng 11 năm 2021
Bà Vũ Nam Hương	Giám đốc Tài chính	Bổ nhiệm ngày 19 tháng 07 năm 2017
Ông Nguyễn Duy Khoa	Phó Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 02 tháng 08 năm 2021
Bà Trần Thị Hồng Nhung	Kế toán Trưởng	Bổ nhiệm ngày 15 tháng 09 năm 2021

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT

Người đại diện theo pháp luật của Công ty trong năm và vào ngày lập báo cáo này là Bà Phạm Minh Hương, chức danh Chủ tịch Hội đồng Quản trị và Bà Vũ Nam Hương, chức danh Giám đốc Tài chính.

Ông Nguyễn Vũ Long được ủy quyền ký báo cáo này theo Quyết định số 726/2021/QĐ-HĐQT ngày 22 tháng 11 năm 2021 của Hội đồng Quản trị về việc phân quyền, ủy quyền cho Quyền Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT.

KIỂM TOÁN VIÊN

Công ty Trách nhiệm Hữu hạn Ernst & Young Việt Nam là công ty kiểm toán cho Công ty.

2. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN VÀ ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

2.1 Niên độ kế toán

Năm tài chính của Công ty bắt đầu vào ngày 1 tháng 1 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12. Báo cáo Vốn đầu tư của chủ sở hữu này được lập cho giai đoạn từ ngày 1 tháng 1 năm 2022 đến ngày 25 tháng 4 năm 2022.

2.2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Báo cáo Vốn đầu tư của chủ sở hữu được lập bằng đơn vị tiền tệ trong kế toán của Công ty là đồng Việt Nam ("VND").

Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT

THUYẾT MINH BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU (tiếp theo)

tại ngày 25 tháng 4 năm 2022 và

cho giai đoạn từ ngày 1 tháng 1 năm 2022 đến ngày 25 tháng 4 năm 2022

3. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO

3.1 Cơ sở lập Báo cáo Vốn đầu tư của chủ sở hữu

Báo cáo Vốn đầu tư của chủ sở hữu của Công ty được lập phù hợp với Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam, các văn bản hướng dẫn kế toán áp dụng cho các công ty chứng khoán, các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan và Hệ thống Chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành bao gồm:

- ▶ Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2001 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 1);
- ▶ Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2002 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 2);
- ▶ Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2003 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 3);
- ▶ Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15 tháng 2 năm 2005 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 4); và
- ▶ Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28 tháng 12 năm 2005 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 5).

Công ty ghi nhận tăng vốn đầu tư của chủ sở hữu dựa trên các cơ sở sau:

- ▶ Nghị quyết số 752/2021/NQ-ĐHĐCĐ ngày 6 tháng 12 năm 2021 của Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2021 của Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT thông qua việc chào bán cổ phiếu ra công chúng và phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu;
- ▶ Nghị quyết số 767/2021/NQ-HĐQT ngày 16 tháng 12 năm 2021 của Hội đồng Quản trị Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT về việc triển khai thực hiện việc chào bán cổ phiếu ra công chúng và phát hành cổ phiếu tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu;
- ▶ Giấy chứng nhận đăng ký chào bán cổ phiếu ra công chúng do Chủ tịch Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp số 32/GCN-UBCK ngày 24 tháng 02 năm 2022 theo đó Ủy ban Chứng khoán Nhà nước quyết định cấp Giấy chứng nhận đăng ký chào bán cổ phiếu ra công chúng cho Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT với tổng số lượng cổ phiếu đăng ký chào bán ra công chúng là 782.900.436 cổ phiếu, trong đó chào bán thêm 434.944.687 cổ phiếu ra công chúng và phát hành 347.955.749 cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu;
- ▶ Thông báo số 137/2022/VNDIRECT ngày 25 tháng 02 năm 2022 của Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT thông báo về việc chào bán cổ phiếu ra công chúng và phát hành cổ phiếu tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu;
- ▶ Nghị quyết số 245/2022/NQ-HĐQT ngày 14 tháng 04 năm 2022 của Hội đồng Quản trị Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT về thông báo kết quả chào bán thêm cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu và phát hành cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu. Theo đó, số cổ phiếu đã được chào bán ra công chúng là 434.944.588 cổ phiếu và số cổ phiếu đã được phát hành để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu là 347.954.734 cổ phiếu;
- ▶ Báo cáo kết quả đợt chào bán cổ phiếu ra công chúng số 246/2022/VNDIRECT ngày 14 tháng 04 năm 2022;
- ▶ Công văn số 2258/UBCK-QLKD ngày 25 tháng 4 năm 2022 của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước về kết quả chào bán cổ phiếu. Theo đó, Ủy ban Chứng khoán Nhà nước xác nhận đã nhận được đầy đủ tài liệu báo cáo kết quả chào bán cổ phiếu thêm ra công chúng của Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT. Số cổ phiếu đã được chào bán ra công chúng là 434.944.588 cổ phiếu và số cổ phiếu đã được phát hành để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu là 347.954.734 cổ phiếu;

Theo đó ngày 25 tháng 4 năm 2022, Công ty đã ghi nhận tăng vốn điều lệ lên 12.178.440.090.000 đồng.

Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT

THUYẾT MINH BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU (tiếp theo)

tại ngày 25 tháng 4 năm 2022 và

cho giai đoạn từ ngày 1 tháng 1 năm 2022 đến ngày 25 tháng 4 năm 2022

3. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO (tiếp theo)

3.2 Mục đích lập báo cáo *Vốn đầu tư của chủ sở hữu*

Báo cáo *Vốn đầu tư* của chủ sở hữu được lập để phản ánh biến động của *vốn đầu tư* của chủ sở hữu tại ngày 25 tháng 4 năm 2022 và cho giai đoạn từ 1 tháng 1 năm 2022 đến 25 tháng 4 năm 2022 liên quan đến đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu và chỉ được sử dụng để nộp cho Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Sở Giao dịch Chứng khoán Hồ Chí Minh, Trung tâm Lưu ký Chứng khoán Việt Nam và các cơ quan quản lý khác. Vì vậy, Báo cáo *Vốn đầu tư* của chủ sở hữu có thể không phù hợp để sử dụng vào mục đích khác. Báo cáo kiểm toán của chúng tôi chỉ được sử dụng cho mục đích nội bộ của Công ty và nộp cho các cơ quan chức năng có thẩm quyền nói trên và không được sử dụng cho các mục đích khác và/hoặc phát hành cho các bên thứ ba khác.

Công ty không lập Báo cáo *Vốn chủ sở hữu* bao gồm đầy đủ chỉ tiêu trong phần *vốn chủ sở hữu* theo quy định ở Điều 117, Khoản 2, Điểm c Nghị định 155/2020/NĐ-CP được Chính phủ ban hành ngày 31 tháng 12 năm 2020 do các chỉ tiêu khác trong phần *vốn chủ sở hữu* ngoài các chỉ tiêu thuộc *Vốn đầu tư* của chủ sở hữu không bị ảnh hưởng bởi việc chào bán cổ phiếu ra công chúng.

3.3 *Vốn góp của chủ sở hữu*

Vốn góp của chủ sở hữu phản ánh khoản *vốn đã góp* của chủ sở hữu theo Điều lệ của Công ty và được ghi nhận theo tổng mệnh giá cổ phiếu đã phát hành.

4. VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU

4.1 *Vốn đầu tư của chủ sở hữu*

Chi tiết số lượng cổ phiếu tại ngày 31 tháng 12 năm 2021 và tại ngày 25 tháng 4 năm 2022 như sau:

	25/4/2022 Số cổ phiếu	31/12/2021 Số cổ phiếu
Số lượng cổ phiếu đã phát hành ra công chúng	1.217.844.009	434.944.687
- Cổ phiếu phổ thông	1.217.844.009	434.944.687
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số cổ phiếu quỹ được mua lại	(360)	(1.905)
- Cổ phiếu phổ thông	(360)	(1.905)
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số cổ phiếu đang lưu hành	1.217.843.649	434.942.782
- Cổ phiếu phổ thông	1.217.843.649	434.942.782
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-

Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT

THUYẾT MINH BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU (tiếp theo)

tại ngày 25 tháng 4 năm 2022 và

cho giai đoạn từ ngày 1 tháng 1 năm 2022 đến ngày 25 tháng 4 năm 2022

4. VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU (tiếp theo)

4.2 Thông tin về đợt chào bán cổ phiếu ra công chúng

Tên cổ phiếu:	Cổ phiếu Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT
Loại cổ phiếu:	Cổ phiếu phổ thông
Mệnh giá:	10.000 đồng/cổ phiếu
Số lượng cổ phiếu dự kiến chào bán:	434.944.687 cổ phiếu
Tỷ lệ phát hành:	100% (là tỷ lệ giữa số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành thêm/số lượng cổ phiếu đang lưu hành tại ngày chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền mua cổ phiếu phát hành thêm)
Giá chào bán:	10.000 đồng/cổ phiếu
Nguyên tắc và căn cứ xác định giá chào bán:	Giá chào bán cho cổ đông hiện hữu được xác định dựa trên nguyên tắc và căn cứ theo: (i) giá trị sổ sách trên mỗi cổ phiếu theo báo cáo tài chính kỳ tại ngày 30/09/2021 đã được kiểm toán; và (ii) giá trị trung bình của cổ phiếu VND trên thị trường trong 30 phiên giao dịch gần nhất tính đến ngày 6/12/2021
Đối tượng chào bán:	Cổ đông hiện hữu có tên trong danh sách cổ đông tại ngày đăng ký cuối cùng chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền mua cổ phiếu phát hành thêm do Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam/Tổng công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam lập. Cổ phiếu quỹ (nếu có) không được thực hiện quyền mua cổ phiếu mới.
Phương thức chào bán:	Chào bán cho cổ đông hiện hữu theo phương thức thực hiện quyền.
Tỷ lệ thực hiện quyền:	1:1 (cổ đông sở hữu 01 cổ phiếu sẽ có 01 quyền mua, 01 quyền mua được mua 01 cổ phiếu phát hành thêm)
Chuyển nhượng quyền mua:	Cổ đông hiện hữu có tên trong danh sách tại ngày chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền mua cổ phiếu phát hành thêm có quyền chuyển nhượng quyền mua cổ phiếu của mình cho người khác trong thời gian quy định và chỉ được chuyển nhượng 01 lần (người nhận chuyển nhượng không được chuyển nhượng lại cho người thứ ba). Bên chuyển nhượng và bên nhận chuyển nhượng tự thỏa thuận mức giá chuyển nhượng, thanh toán tiền và chịu trách nhiệm thực hiện các nghĩa vụ liên quan theo quy định liên quan đến việc chuyển nhượng.
Xử lý cổ phiếu lẻ:	Do tỷ lệ thực hiện quyền là 1:1 nên sẽ không có phần lẻ cổ phần, cổ phiếu lẻ.
Xử lý số cổ phiếu không chào bán hết do cổ đông hiện hữu không thực hiện quyền mua	Giao và ủy quyền cho Hội đồng Quản trị quyết định việc chào bán số cổ phiếu không chào bán hết do cổ đông hiện hữu không thực hiện quyền mua cho nhà đầu tư/cổ đông khác trên nguyên tắc giá chào bán cho nhà đầu tư khác không thấp hơn giá chào bán cho cổ đông hiện hữu theo phương thức thực hiện quyền
Mục đích chào bán:	Chào bán thêm cổ phiếu nhằm mục đích tăng quy mô vốn hoạt động của Công ty để mở rộng năng lực cho vay ký quỹ của khách hàng, năng lực kinh doanh nguồn trên thị trường vốn, năng lực bảo lãnh phát hành trái phiếu, năng lực phát hành và phân phối chứng quyền có bảo đảm, bổ sung vốn cho các hoạt động kinh doanh hợp pháp khác của Công ty.
Hạn chế chuyển nhượng:	Cổ phiếu chào bán thêm cho cổ đông hiện hữu không bị hạn chế chuyển nhượng. Số cổ phiếu còn lại mà cổ đông hiện hữu từ chối mua/không mua hết khi được chào bán cho các nhà đầu tư khác sẽ bị hạn chế chuyển nhượng trong thời hạn 01 năm kể từ ngày hoàn thành đợt chào bán theo đúng quy định của pháp luật.

Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT

THUYẾT MINH BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU (tiếp theo)

tại ngày 25 tháng 4 năm 2022 và

cho giai đoạn từ ngày 1 tháng 1 năm 2022 đến ngày 25 tháng 4 năm 2022

5. KẾT QUẢ CHÀO BÁN THÊM CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG CỦA CÔNG TY

Kết quả về đợt chào bán cổ phiếu ra công chúng

Số lượng cổ phiếu dự kiến chào bán	434.944.687 cổ phiếu
Số lượng cổ phiếu thực tế chào bán	434.944.588 cổ phiếu
Số lượng cổ phiếu được cổ đông hiện hữu thực hiện mua	433.449.633 cổ phiếu
Giá chào bán cho cổ đông hiện hữu	10.000 đồng/cổ phiếu
Số lượng cổ phiếu không phân phối hết được xử lý	1.494.955 cổ phiếu
Giá chào bán cổ phiếu xử lý cho cổ đông hiện hữu khác	10.000 đồng/cổ phiếu
Tổng số tiền thu về từ đợt chào bán	4.349.445.880.000 VND

Trong đó:

Số dư tài khoản phong tỏa nhận tiền mua cổ phiếu tại

ngày kết thúc đợt chào bán (*):

Tổng thu ròng từ đợt chào bán

- *Tổng số tiền thu về từ đợt chào bán*

- *Chi phí phát sinh của đợt chào bán (phí chuyển tiền)*

Phải trả nhà đầu tư nộp thừa

4.355.612.610.000 VND

4.349.444.780.000 VND

4.349.445.880.000 VND

(1.100.000) VND

6.167.830.000 VND

(*) *Tính đến ngày 14 tháng 4 năm 2022, tổng số tiền mua cổ phiếu đã được nộp đầy đủ vào Tài khoản phong tỏa của Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT tại Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam – Chi nhánh Tây Hồ.*

6. CÁC SỰ KIỆN SAU NGÀY LẬP BÁO CÁO

Không có các sự kiện nào phát sinh sau ngày lập báo cáo yêu cầu phải được điều chỉnh hay trình bày trong Báo cáo Vốn đầu tư của chủ sở hữu của Công ty.

Người lập biểu

Người kiểm soát

Người phê duyệt



Bà Lê Thị Hoài
Người lập



Bà Trần Thị Hồng Nhung
Kế toán Trưởng



Ông Nguyễn Vũ Long
Quyền Tổng Giám đốc

Hà Nội, Việt Nam

Ngày 27 tháng 4 năm 2022