

**BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU  
ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN**

**Của: CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN APG**

Cho giai đoạn kế toán từ ngày 01/01/2023 đến ngày 21/08/2023



**NỘI DUNG**

	Trang
<b>Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc</b>	2- 6
<b>Báo cáo Kiểm toán độc lập</b>	7 -8
<b>Báo cáo Vốn đầu tư của Chủ sở hữu đã được kiểm toán</b>	
Báo cáo Vốn đầu tư của chủ sở hữu	9
Bản thuyết minh Báo cáo vốn đầu tư của CSH	10 – 14

## **BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC**

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Chứng khoán APG (sau đây gọi tắt là “ Công ty”) trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo Vốn đầu tư của Chủ sở hữu từ ngày 01/01/2023 đến ngày 21/08/2023.

### **CÔNG TY**

Công ty cổ phần Chứng khoán APG được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0102525951 do Sở kế hoạch đầu tư thành phố Hà Nội cấp ngày 15/11/2007; Giấy phép hoạt động công ty chứng khoán số 63/UBCK - GP ngày 15/11/2007. Trong quá trình hoạt động, công ty nhiều lần thay đổi Giấy phép hoạt động. Lần điều chỉnh Giấy phép hoạt động công ty chứng khoán gần nhất số 18/GPĐC- UBCK ngày 08/02/2022 của Ủy ban chứng khoán nhà nước; Giấy chứng nhận Đăng ký doanh nghiệp thay đổi gần nhất lần thứ 11 ngày 22 tháng 12 năm 2022.

Trụ sở chính: Tầng 5, Tòa nhà Grand Building, Số 32 Hòa Mã, Quận Hai Bà Trưng, thành phố Hà Nội

Chi nhánh Công ty cổ phần chứng khoán APG tại tầng 8 tòa nhà Savico Invest Office, số 66 – 68 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, thành phố Hồ Chí Minh

Địa điểm kinh doanh: Phòng Giao dịch 132 Mai Hắc Đế - Công ty CP Chứng khoán APG, địa chỉ tại Tầng 3, tòa nhà 132 Mai Hắc Đế, phường Lê Đại Hành, Quận Hai Bà Trưng, thành phố Hà Nội, Việt Nam.

### **CÁC SỰ KIỆN SAU NGÀY KHÓA SỔ KẾ TOÁN LẬP BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU**

Ông Hoàng Hồ Quang được bổ nhiệm làm Phó Tổng Giám đốc công ty từ ngày 22/8/2023 theo Nghị quyết Hội đồng quản trị số 12/2023/NQ-HĐQT ngày 22/08/2023.

Ngoài ra, Ban Tổng Giám đốc Công ty khẳng định rằng, không có sự kiện nào quan trọng hoặc có ảnh hưởng đáng kể đến hoạt động kinh doanh của Công ty đòi hỏi được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo Vốn đầu tư của Chủ sở hữu từ ngày 01/01/2023 đến ngày 21/08/2023.

### **HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC**

Các thành viên của Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc và Kế toán trưởng, Ủy ban kiểm toán của Công ty cho giai đoạn từ ngày 01/01/2023 đến ngày 21/8/2023 bao gồm :

#### **Hội đồng Quản trị**

Ông Nguyễn Hồ Hưng	Chủ tịch HĐQT
Ông Trần Thiên Hà	Phó chủ tịch HĐQT
Ông Lê Mạnh Hùng	Thành viên HĐQT
Ông Nguyễn Anh Dũng	Thành viên HĐQT độc lập
Ông Võ Quý Lâm	Thành viên HĐQT độc lập

**Ban Tổng Giám đốc và Kế toán trưởng**

Ông Trần Thiên Hà	Tổng Giám đốc
Ông Nguyễn Thanh Nghị	Kế toán trưởng

**Ủy ban kiểm toán**

Ông Nguyễn Anh Dũng	Chủ tịch
Ông Võ Quý Lâm	Thành viên

**Đại diện theo pháp luật của Công ty là: Ông Nguyễn Hồ Hưng – Chủ tịch HĐQT và ông Trần Thiên Hà – Tổng Giám đốc công ty**

Báo cáo Vốn đầu tư của Chủ sở hữu từ ngày 01/01/2023 đến ngày 21/08/2023 của Công ty Cổ phần Chứng khoán APG đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán TTP là đơn vị đủ điều kiện kiểm toán cho các công ty đại chúng, công ty đại chúng thuộc lĩnh vực chứng khoán theo quy định của Bộ Tài chính và Ủy ban chứng khoán Nhà nước.

**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 và trình bày trung thực và hợp lý về kết quả vốn góp và tình hình thực hiện vốn góp của chủ sở hữu tại thời điểm báo cáo báo cáo cho giai đoạn từ ngày 01/01/2023 đến ngày 21/8/2023 phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tăng vốn trong kỳ. Trong quá trình lập Báo cáo Vốn đầu tư của Chủ sở hữu từ ngày 01/01/2023 đến ngày 21/08/2023, 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 và Ban quản trị 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 từ ngày 01/01/2023 đến ngày 21/08/2023 không còn sai sót trọng yếu do gian lận hoặc 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 Báo cáo Vốn đầu tư của Chủ sở hữu 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.

Ban Tổng Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các số kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính 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 từ ngày 01/01/2023 đến ngày 21/08/2023 tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN APG**

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

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 từ ngày 01/01/2023 đến ngày 21/08/2023 đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tăng vốn của Công ty, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo Vốn đầu tư của Chủ sở hữu từ ngày 01/01/2023 đến ngày 21/08/2023.

**Cam kết khác**

Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết rằng Công ty tuân thủ Nghị định 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 quy định chi tiết thi hành một số điều của luật chứng khoán và Công ty không vi phạm nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại Thông tư 96/2020/TT – BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài Chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên Thị trường chứng khoán.

*Hà Nội, ngày 05 tháng 09 năm 2023*

**TM. Ban Tổng Giám đốc**  
**Tổng Giám đốc**  
**Đại diện theo pháp luật**





**CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN TTP**  
TTP AUDITTING LIMITED COMPANY

Số : 518/BCKT-TC

**BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP**

*Về Báo cáo Vốn đầu tư của chủ sở hữu  
của Công ty Cổ phần Chứng khoán APG  
Cho giai đoạn từ ngày 01/01/2023 đến ngày 21/08/2023*

**Kính gửi:** Quý vị cổ đông, Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc  
Công ty Cổ phần Chứng khoán APG

Chúng tôi, Công ty TNHH Kiểm toán TTP đã thực hiện kiểm toán Báo cáo Vốn đầu tư của chủ sở hữu cho giai đoạn từ ngày 01/01/2023 đến ngày 21/08/2023 của Công ty được lập ngày 05 tháng 09 năm 2023 của Công ty Cổ phần Chứng khoán APG được trình bày từ trang 07 đến trang 14 kèm theo.

***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 cho giai đoạn từ ngày 01/01/2023 đến ngày 21/08/2023 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 và cơ sở công tác kiểm toán. Chúng tôi đã thực hiện công việc kiểm toán theo các Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu công việc kiểm toán lập kế hoạch và thực hiện để có sự đảm bảo hợp lý rằng các báo cáo Vốn đầu tư của chủ sở hữu không còn chứa đựng các sai sót trọng yếu. Chúng tôi đã thực hiện việc kiểm tra theo phương pháp chọn mẫu và áp dụng các thủ tục cần thiết, các bằng chứng xác minh những số liệu và thuyết minh trên Báo cáo Vốn đầu tư của Chủ sở hữu; đánh giá việc tuân thủ các chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành, các nguyên tắc và phương pháp kế toán được áp dụng, các ước tính và xét đoán quan trọng của Ban Tổng Giám đốc cũng như cách trình bày tổng quát 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 đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu cho giai đoạn từ ngày 01/01/2023 đến ngày 21/08/2023 của Công ty Cổ phần Chứng khoán APG phù hợp với chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan về lập và trình bày Báo cáo.

***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 Vốn đầu tư của chủ sở hữu đến Thuyết minh số II.5 Phần thuyết minh Báo cáo đầu tư của Chủ sở hữu mô tả cơ sở lập báo cáo mà công ty áp dụng trong việc lập Báo cáo Vốn đầu tư của Chủ sở hữu. Báo cáo Vốn đầu tư của chủ sở hữu được lập nhằm mục đích phục vụ thông tin về tình hình góp vốn của Chủ sở hữu công ty cổ phần Chứng khoán APG cho giai đoạn từ ngày 01/01/2023 đến ngày 21/08/2023 mà không mở rộng ra cho toàn bộ Báo cáo tài chính của Công ty và được lập để giúp Công ty Cổ phần Chứng khoán APG đáp ứng yêu cầu của Cơ quan quản lý Nhà nước và các cổ đông. Vì thế, báo cáo này có thể không phù hợp để sử dụng vào mục đích khác.

Hà Nội, ngày 05 tháng 09 năm 2023

**CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN TTP**  
**Phó Tổng Giám đốc**



**Hoàng Thị Khánh Vân**  
Số Giấy CN ĐKHN  
kiểm toán : 0371-2023-133-1

**Kiểm toán viên**

**Nguyễn Hà Phương**  
Số Giấy CN ĐKHN  
kiểm toán : 4033-2023-133-1

**BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU**  
Từ ngày 01/01/2023 đến ngày 21/08/2023

Đơn vị tính: VND

MS	CHỈ TIÊU	TM	21/8/2023 VND	01/01/2023 VND
411	1. Vốn góp của chủ sở hữu (*)		1.536.219.420.000	1.463.066.120.000
	<b>TỔNG CỘNG</b>		<b>1.536.219.420.000</b>	<b>1.463.066.120.000</b>

**CÁC GIAO DỊCH VỀ VỐN VỚI CHỦ SỞ HỮU**

(*)	Vốn góp của Chủ sở hữu	Số tiền (VND)
	Vốn góp tại ngày 01/01/2023	1.463.066.120.000
	Vốn góp tăng trong kỳ (**)	73.153.300.000
	Vốn góp giảm trong kỳ	-
	Vốn góp tại ngày 21/8/2023	<b>1.536.219.420.000</b>

  

(**)	Chi tiết tăng vốn trong kỳ	Số lượng (CP)	Giá trị (VND)
	Phát hành ESOP 2023	7.315.330	73.153.300.000
	Cộng	<b>7.315.330</b>	<b>73.153.300.000</b>

Hà Nội, ngày 05 tháng 9 năm 2023

Người lập

Dương Tuyết Nhung

Kế toán trưởng

Nguyễn Thanh Nghị





## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU Cho giai đoạn từ ngày 01/01/2023 đến ngày 21/08/2023

### I. THÔNG TIN CHUNG

#### Hình thức sở hữu vốn

Công ty cổ phần Chứng khoán APG được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0102525951 do Sở kế hoạch đầu tư thành phố Hà Nội cấp ngày 15/11/2007; Giấy phép hoạt động công ty chứng khoán số 63/UBCK-GP ngày 15/11/2007. Trong quá trình hoạt động, công ty nhiều lần thay đổi Giấy phép hoạt động. Lần điều chỉnh Giấy phép hoạt động công ty chứng khoán gần nhất số 18/GPĐC- UBCK ngày 08/02/2022 của Ủy ban chứng khoán nhà nước; Giấy chứng nhận Đăng ký doanh nghiệp thay đổi gần nhất lần thứ 11 ngày 22 tháng 12 năm 2022.

Trụ sở chính: Tầng 5, Tòa nhà Grand Building, Số 32 Hòa Mã, Quận Hai Bà Trưng, thành phố Hà Nội

Chi nhánh Công ty cổ phần chứng khoán APG tại tầng 8 tòa nhà Savico Invest Office, số 66 – 68 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, thành phố Hồ Chí Minh

Địa điểm kinh doanh: Phòng Giao dịch 132 Mai Hắc Đế - Công ty CP Chứng khoán APG, địa chỉ tại Tầng 3, tòa nhà 132 Mai Hắc Đế, phường Lê Đại Hành, Quận Hai Bà Trưng, thành phố Hà Nội, Việt Nam.

Cổ phiếu của công ty được giao dịch tại Sở Giao dịch Chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh với mã giao dịch là APG

Vốn điều lệ của Công ty là 1.463.066.120.000 đồng (*Bằng chữ: Một nghìn bốn trăm sáu mươi ba tỷ, không trăm sáu mươi sáu triệu, một trăm hai mươi ngàn đồng.*) tương đương 146.306.612 cổ phần, mệnh giá mỗi cổ phần là: 10.000VND/CP

Vốn góp của chủ sở hữu tại thời điểm ngày 21/08/2023 là 1.536.219.420.000 đồng (*Bằng chữ: Một nghìn năm trăm ba mươi sáu tỷ, hai trăm mười chín triệu, bốn trăm hai mươi ngàn đồng*) tương đương 153.621.942 cổ phần, mệnh giá mỗi cổ phần là: 10.000VND/CP.

Đến thời điểm lập Báo cáo Vốn đầu tư của Chủ sở hữu này công ty đang hoàn tất thủ tục thay đổi Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh công ty cổ phần với Sở kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội và Giấy phép thành lập và hoạt động của công ty chứng khoán với Ủy ban chứng khoán Nhà nước.

**Lĩnh vực kinh doanh của công ty: Kinh doanh chứng khoán**

**Ngành nghề kinh doanh :**

- Môi giới chứng khoán;

- Tự doanh chứng khoán;
- Lưu ký chứng khoán;
- Tư vấn đầu tư chứng khoán;
- Bảo lãnh phát hành chứng khoán;
- Giao dịch ký quỹ.

## II – CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU

### 1. 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).

### 2. Chế độ kế toán áp dụng và chuẩn mực kế toán áp dụng

#### *Chế độ kế toán*

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 210/2014/TT – BTC ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn kế toán áp dụng đối với công ty chứng khoán và Thông tư 334/2016/TT-BTC ngày 27 tháng 12 năm 2016 của Bộ Tài chính sửa đổi, bổ sung và thay thế Phụ lục 02 và 04 của Thông tư 210/2014/TT-BTC ngày 30/12/2014 của bộ Tài chính.

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

Công ty áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước 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.

### 3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán Nhật ký chung trên máy vi tính

### 4. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Việc tăng vốn điều lệ đợt này được ghi nhận theo chương trình lựa chọn cho người lao động trong công ty (Phương án ESOP)

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

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn/hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung.

Chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành bổ sung cổ phiếu được ghi giảm Thặng dư vốn cổ phần.

### 5. Mục đích sử dụng báo cáo

Báo cáo Vốn đầu tư của Chủ sở hữu này được lập để giúp Công ty cổ phần Chứng khoán APG sử dụng cho mục đích công bố thông tin và đáp ứng yêu cầu của cơ quan quản lý Nhà nước. Vì thế báo cáo này có thể không phù hợp để sử dụng vào mục đích khác.

**III CHI TIẾT TĂNG GIẢM VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU TỪ NGÀY 01/01/2023 ĐẾN NGÀY 21/8/2023**

Đơn vị tính: VND

Diễn giải	Vốn góp của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Cộng
Số dư đầu năm	1.463.066.120.000	-	<b>1.463.066.120.000</b>
Phát sinh trong kỳ	<b>73.153.300.000</b>	-	<b>73.153.300.000</b>
Tăng vốn từ phát hành cổ phiếu theo phương án ESOP 2023	73.153.300.000	-	73.153.300.000
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>1.536.219.420.000</b>	-	<b>1.536.219.420.000</b>

**V. KẾT QUẢ PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU**

**1. Văn bản pháp lý**

- Tờ trình Đại hội cổ đông số 06/2023/TTr - ĐHĐCĐ/APG ngày 15/4/2023 của Chủ tịch Hội đồng quản trị về việc thông qua phương án phát hành thêm cổ phiếu để tăng vốn điều lệ của công ty. Cụ thể : Phát hành 70.000.000 cổ phiếu (Bảy mươi triệu cổ phiếu) riêng lẻ cho Nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp và phát hành 7.315.330 cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động trong công ty (Phương án ESOP)
- Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 số 01/2023/NQ-ĐHĐCĐ/APG ngày 15/4/2023: Thông qua nội dung Tờ trình số 06/2023/TTr - ĐHĐCĐ/APG về việc thông qua phương án phát hành thêm cổ phiếu để tăng vốn điều lệ của công ty.
- Nghị quyết Hội đồng quản trị số 07/2023/NQ/HĐQT-APG ngày 15 tháng 6 năm 2023 v/v Thông qua phương án phát hành cổ phiếu theo chương trình chọn cho Người lao động ("Phát hành ESOP 2023"). Cụ thể như sau:

*Tên tổ chức phát hành: Công ty Cổ phần Chứng khoán APG*

*Mã chứng khoán : APG*

*Loại cổ phiếu: Cổ phiếu phổ thông*

*Mệnh giá cổ phiếu: 10.000 đồng/cổ phần*

*Tổng số CP dự kiến phát hành: 7.315.330 cổ phần*

*Tổng giá trị cổ phần chào bán tính theo mệnh giá: 73.153.300.000 đồng (Bảy mươi ba tỷ, một trăm năm mươi ba triệu, ba trăm ngàn đồng)*

*Tổng số cổ phiếu phát hành theo chương trình lựa chọn người lao động/Số lượng cổ phần đang lưu hành (tính đến ngày 15/4/2023): 5%*

*Giá phát hành: 10.000 đồng/CP*

*Đối tượng phát hành: Cán bộ chủ chốt và cán bộ CNV của công ty đã có đóng góp cho sự phát triển của công ty. Nguyên tắc xác định và thực hiện phân bổ số cổ phiếu phát hành ủy quyền cho HĐQT sau khi được ĐHĐCĐ thông qua phương án phát hành ESOP này*

*Tỷ lệ sở hữu của nhà đầu tư nước ngoài: Toàn bộ cán bộ CNV hiện tại đều là người Việt Nam nên đợt phát hành không ảnh hưởng đến tỷ lệ sở hữu nước ngoài tối đa tại công ty.*

*Phương án xử lý cổ phiếu lẻ và cổ phiếu không phân phối hết: Trường hợp phát sinh cổ phiếu lẻ do làm tròn/hoặc hết thời hạn phân phối cổ phiếu theo quy định của pháp luật nếu vẫn còn cổ phần chưa được cán bộ chủ chốt, cán bộ công nhân viên có tên trong danh sách được mua cổ phần do HĐQT thông qua đăng ký mua hết thì số cổ phiếu này sẽ được HĐQT phân phối lại cho cán bộ CNV khác trong công ty để đảm bảo đủ số cổ phần dự kiến phát hành*

*Phương án xử lý cổ phiếu lẻ và cổ phiếu không phân phối hết: Trường hợp phát sinh cổ phiếu lẻ do làm tròn/hoặc hết thời hạn phân phối cổ phiếu theo quy định của pháp luật nếu vẫn còn cổ phần chưa được cán bộ chủ chốt, cán bộ công nhân viên có tên trong danh sách được mua cổ phần do HĐQT thông qua đăng ký mua hết thì số cổ phiếu này sẽ được HĐQT phân phối lại cho cán bộ CNV khác trong công ty để đảm bảo đủ số cổ phần dự kiến phát hành*

*Điều kiện chuyển nhượng: Số lượng cổ phiếu phát hành bị hạn chế chuyển nhượng trong 01 năm kể từ ngày hoàn thành đợt phát hành*

*Thời gian dự kiến phát hành: Trong năm 2023. Thời gian phát hành cụ thể sau khi Ủy ban chứng khoán nhà nước có văn bản chấp thuận hồ sơ phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn dành cho người lao động.*

*Phương án sử dụng vốn từ đợt phát hành ESOP 2023: Toàn bộ số tiền thu được từ đợt phát hành sẽ được bổ sung cho hoạt động kinh doanh các giấy tờ có giá trên thị trường*

- Nghị quyết Hội đồng quản trị số 08/2023/NQ/HĐQT-APG ngày 12 tháng 7 năm 2023 v/v Bổ sung nội dung triển khai phương án và ban hành quy chế phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn dành cho Người lao động (Phát hành ESOP 2023)
- Nghị quyết Hội đồng Quản trị số 09/2023/NQ/HĐQT-APG ngày 27 tháng 07 năm 2023 v/v điều chỉnh phương án sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn dành cho người lao động (Phát hành ESOP 2023), theo đó toàn bộ số tiền thu được từ đợt phát hành (số tiền: 73.153.300.000 VND) sẽ được sử dụng để bổ sung vốn cho các hoạt động đầu tư dài hạn khác của công ty.
- Công văn số 5126/UBCK - QLKD của Vụ Quản lý Kinh doanh - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước ngày 01/8/2023 v/v xác nhận tài liệu liên quan đến báo cáo phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động
- Nghị quyết Hội đồng quản trị số 10/2023/HĐQT-APG ngày 21/8/2023 V/v thông qua phương án xử lý số lượng cổ phiếu lẻ, cổ phiếu còn lại chưa chào bán hết của đợt phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn dành cho người lao động (phát hành ESOP 2023):

*Tên cổ phiếu: Công ty CP Chứng khoán APG*

*Loại cổ phiếu: Cổ phiếu phổ thông*

*Giá chào bán: 10.000 đồng/cổ phiếu*

*Thời gian đăng ký mua và nộp tiền mua: Từ ngày 3/8/2023 đến ngày 21/8/2023*

*Số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành: 7.315.330 cổ phiếu*

*Số lượng cổ phiếu đã được cán bộ CNV/Cán bộ chủ chốt nộp tiền mua: 5.275.896 cổ phiếu*

*Số lượng cổ phiếu còn lại chưa phân phối hết: 2.039.434 cổ phiếu (Số cổ phiếu còn dư do CNV/CBCC không nộp tiền mua: 2.039.423 cổ phiếu; Số cổ phiếu lẻ phát sinh do làm tròn khi tính toán: 11 cổ phiếu)*

*Phương án xử lý số lượng cổ phiếu lẻ, cổ phiếu không được mua hết của đợt phát hành ESOP 2023 như sau:*

*Tiếp tục phân phối số lượng cổ phiếu lẻ, cổ phiếu chưa chào bán hết cho những người lao động khác, cụ thể:*

*Số lượng cổ phiếu còn lại chưa chào bán hết được phân phối lại: 2.039.434 cổ phiếu*

*Giá phát hành: 10.000 đồng/CP*

*Điều kiện chuyển nhượng: Số lượng cổ phiếu phát hành bị hạn chế chuyển nhượng trong 01 năm kể từ ngày hoàn thành đợt phát hành*

*Thời hạn nộp tiền mua: Chậm nhất là 12h ngày 22/8/2023. Trong trường hợp CBCNV hoàn thành việc nộp tiền trước hạn, Hội đồng quản trị có thể thông báo kết thúc đợt phát hành*

*Hình thức nộp tiền: Nộp vào tài khoản phong tỏa (Số tài khoản 1221100002645 mở tại BIDV - chi nhánh Hà Thành)*

- Nghị quyết Hội đồng quản trị số 11/2023/NQ/HĐQT - APG ngày 22 tháng 8 năm 2023: Thông qua kết quả phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn dành cho Người lao động

*Tên cổ phiếu: Cổ phiếu Công ty CP Chứng khoán APG*

*Loại cổ phiếu: Cổ phiếu phổ thông*

*Giá chào bán: 10.000 đồng/cổ phiếu*

*Số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành: 7.315.330 cổ phiếu tương ứng 5% tổng số lượng cổ phiếu đang lưu hành*

*Số lượng cổ phiếu đã phân phối: 7.315.330 cổ phiếu tương ứng 100% tổng số cổ phiếu dự kiến phát hành*

*Số tiền thu được từ đợt phát hành ESOP 2023: 73.153.300.000 đồng (Bằng chữ: Bảy mươi ba tỷ, một trăm năm mươi ba triệu, ba trăm ngàn đồng)*

*Số lượng người lao động được phân phối: 29 người*

*Số lượng người lao động đã đăng ký và nộp tiền mua: 20 người*

*Ngày kết thúc đợt phát hành: 21/8/2023*

*Ngày dự kiến chuyển giao cổ phiếu: Trong quý III/2023. Sau khi được UBCK chấp thuận kết quả phát hành công ty sẽ tiến hành thay đổi đăng ký lưu ký bổ sung, đăng ký niêm yết và giao dịch bổ sung số cổ phiếu phát hành thêm*

- Công văn số 5815/UBCK - QLKD ngày 24 tháng 8 năm 2023 v/v báo cáo kết quả phát hành ESOP. Theo đó, Ủy ban chứng khoán Nhà nước xác nhận công ty đã thực hiện phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động, số cổ phiếu được phân phối là: 7.315.330 cổ phiếu.
- Công văn số 1597/GXN-BIDV-HTH ngày 21/8/2023 của Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành xác nhận số dư tài khoản phong tỏa số 1221100002645 của Công ty cổ phần chứng khoán APG là: 73.158.058.459 VND
- Sao kê tài khoản số 1221100002645 tại ngân hàng Đầu tư và phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hà Thành (BIDV) của công ty cổ phần chứng khoán APG từ ngày 01/01/2023 đến ngày 22/8/2023 có tổng phát sinh có là 73.153.305.528 VND (Trong đó: Nộp tiền mua CP ESOP là: 73.153.300.000 VND; lãi trên số dư là: 5.528 VND).

## 2. Cổ phiếu phát hành

- Tên cổ phiếu phát hành: Cổ phiếu Công ty cổ phần Chứng khoán APG
- Loại cổ phiếu: Cổ phiếu phổ thông.
- Mệnh giá cổ phiếu: 10.000 đồng/1 cổ phiếu.
- Số lượng cổ phiếu phát hành theo chương trình ESOP 2023: 7.315.330 cổ phiếu:
- Số lượng cổ phiếu đã phân phối: 7.315.330 cổ phiếu
- Ngày bắt đầu chào bán: 03/08/2023
- Ngày hoàn thành đợt chào bán: 21/08/2023

## 3. Hình thức phát hành

Phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn dành cho Người lao động (ESOP 2023)

## 4. Kết quả phát hành

- Tổng số cổ phiếu dự kiến phát hành: 7.315.330 cổ phiếu.
- Tổng số cổ phiếu đã phân phối: 7.315.330 cổ phiếu, tương ứng 100% số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành

- Số tiền thu được từ đợt phát hành ESOP 2023: 73.153.300.000 đồng
- Số lượng người lao động được phân phối: 29 người
- Số lượng người lao động được phân phối và đã nộp tiền: 20 người
- Tổng số vốn tăng từ phát hành cổ phiếu, số tiền là: 73.153.300.000 đồng (Bảy mươi ba tỷ, một trăm năm mươi ba triệu, ba trăm ngàn đồng chẵn)
- Giá bán cao nhất: 10.000 đồng/ cổ phiếu
- Giá bán thấp nhất: 10.000 đồng/ cổ phiếu
- Giá bán bình quân: 10.000 đồng/ cổ phiếu
- Số tiền thu được từ đợt phát hành ESOP 2023: 73.153.300.000 đồng

5. Danh sách cán bộ CNV/Cán bộ chủ chốt được phân phối tiếp do người lao động theo danh sách lựa chọn không thực hiện quyền mua (Bị hạn chế chuyển nhượng trong vòng 1 năm)

Họ và tên	Số lượng cổ phiếu ESOP được phân phối tiếp	Số tiền phải nộp tương ứng
Lê Ngọc Trung	239.434	2.394.340.000
Bùi Thị Thu Ngân	400.000	4.000.000.000
Nguyễn Anh Tuấn	500.000	5.000.000.000
Đỗ Minh Đức	450.000	4.500.000.000
Nguyễn Hoài Nam	450.000	4.500.000.000
<b>Cộng</b>	<b>2.039.434</b>	<b>20.394.340.000</b>

6. Giao dịch và số dư các bên liên quan

**Bên liên quan:**

Ông Nguyễn Hồ Hưng	Chủ tịch HĐQT - Người đại diện trước pháp luật
Ông Trần Thiên Hà	Phó chủ tịch HĐQT - Tổng Giám đốc
Ông Lê Mạnh Hùng	Thành viên Hội đồng quản trị
Ông Võ Quý Lâm	Thành viên Hội đồng quản trị độc lập
Ông Nguyễn Anh Dũng	Thành viên Hội đồng quản trị độc lập
Ông Nguyễn Thanh Nghị	Kế toán trưởng
Bà Nguyễn Thị Quỳnh Nga	Phụ trách quản trị công ty
Bà Nguyễn Thị Phương	Trưởng ban kiểm toán nội bộ

**CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN APG**

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**

Cho giai đoạn từ 01/01/2023 đến ngày 21/08/2023

Stt	Tên nhà đầu tư	SL cổ phiếu trước khi tăng vốn	Số lượng cổ phiếu tăng	Số lượng cổ phiếu sau khi tăng vốn	Tỷ lệ nắm giữ sau tăng vốn
1	Ông Nguyễn Hồ Hưng	10.052.270	731.533	10.783.803	7,02%
2	Ông Trần Thiên Hà	1.140.000	673.010	1.813.010	1,18%
3	Ông Lê Mạnh Hùng	-	292.613	292.613	0,19%
4	Ông Võ Qui Lâm	890.100	321.874	1.211.974	0,79%
5	Ông Nguyễn Anh Dũng	-	321.874	321.874	0,21%
6	Bà Nguyễn Thị Quỳnh Nga	2.000	234.090	236.090	0,15%
7	Bà Nguyễn Thị Phương	-	351.135	351.135	0,23%
8	Ông Nguyễn Thanh Nghị	-	380.397	380.397	0,25%

**V. SỐ LIỆU ĐẦU KỲ**

Số liệu đầu kỳ trên Báo cáo Vốn đầu tư của Chủ sở hữu là số liệu trên Báo cáo tài chính năm 2022 của Công ty Cổ phần Chứng khoán APG đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán TTP.

Người lập



Dương Tuyết Nhung

Kế toán trưởng



Nguyễn Thanh Nghị

Hà Nội, ngày 05 tháng 9 năm 2023

Tổng Giám đốc



Trần Thiên Hà

