

ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC CẤP CHỨNG NHẬN ĐĂNG KÝ CHÀO BÁN CHỨNG KHOÁN RA CÔNG CHÚNG CHỈ CÓ NGHĨA LÀ VIỆC ĐĂNG KÝ CHÀO BÁN CHỨNG KHOÁN ĐÃ THỰC HIỆN THEO CÁC QUY ĐỊNH CỦA PHÁP LUẬT LIÊN QUAN MÀ KHÔNG HÀM Ý ĐẢM BẢO GIÁ TRỊ CỦA CÔNG TY VÀ GIÁ TRỊ CỦA CHỨNG KHOÁN. MỌI TUYÊN BỐ TRÁI VỚI ĐIỀU NÀY LÀ BẤT HỢP PHÁP

BẢN CÁO BẠCH

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN APG

(Giấy phép thành lập và hoạt động số 63/UBCK-GP ngày 15/11/2007; Giấy phép điều chỉnh số 06/GPĐC-UBCK ngày 10/01/2013; Giấy phép điều chỉnh số 12/GPĐC-UBCK ngày 26/02/2019; Giấy phép điều chỉnh số 38/GPĐC-UBCK ngày 18/06/2019; Giấy phép điều chỉnh số 74/GPĐC-UBCK ngày 25/12/2019 của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước; Giấy phép điều chỉnh số 85/GPĐC-UBCK ngày 05/10/2021 của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước)



CHÀO BÁN THÊM CỔ PHIẾU RA CÔNG CHÚNG

(Giấy chứng nhận đăng ký chào bán số 2.66. /GCN-UBCK do Chủ tịch Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 19 tháng 11 năm 2021)

Bản cáo bạch này và tài liệu bổ sung sẽ được cung cấp tại:

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN APG



Địa chỉ : Tầng 5 Tòa nhà Grand Building, số 30-32 Hòa Mã, quận Hai Bà Trưng, Hà Nội.

Điện thoại : (024) 3941 0277 (024) 3941 0323

Website : <http://www.apsi.vn/>

Từ ngày:

Phụ trách công bố thông tin:

Họ tên: Ông Lương Thành Trung - Chức vụ: Giám đốc tài chính - Số điện thoại: 0988887227

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN APG

(Giấy phép thành lập và hoạt động số 63/UBCK-GP ngày 15/11/2007; Giấy phép điều chỉnh số 06/GPĐC-UBCK ngày 10/01/2013; Giấy phép điều chỉnh số 12/GPĐC-UBCK ngày 26/02/2019; Giấy phép điều chỉnh số 38/GPĐC-UBCK ngày 18/06/2019; Giấy phép điều chỉnh số 74/GPĐC-UBCK ngày 25/12/2019 của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước; Giấy phép điều chỉnh số 85/GPĐC-UBCK ngày 05/10/2021 của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước)

CHÀO BÁN THÊM CỔ PHIẾU RA CÔNG CHÚNG

Tên cổ phiếu	: Cổ phiếu Công ty Cổ phần Chứng khoán APG
Mệnh giá	: 10.000 đồng/cổ phần
Giá chào bán	: 10.000 đồng/cổ phần
Tổng số lượng cổ phiếu chào bán	: 73.153.306 cổ phần (<i>Bảy mươi ba triệu, một trăm năm mươi ba nghìn, ba trăm linh sáu cổ phần</i>)
Tổng giá trị cổ phiếu chào bán theo mệnh giá	: 731.533.060.000 đồng (<i>Bảy trăm ba mươi một tỷ, năm trăm ba mươi ba triệu, không trăm sáu mươi nghìn đồng</i>)

TỔ CHỨC KIỂM TOÁN

Chi nhánh Công ty TNHH Kiểm toán – Tư vấn ĐẤT VIỆT tại Hà Nội

Địa chỉ	: P.806 Tòa nhà 17T3, Hoàng Đạo Thúy, Cầu Giấy, Hà Nội
Điện thoại	: (024) 62859222
Fax	: (024) 62859111

MỤC LỤC

I. NHỮNG NGƯỜI CHỊU TRÁCH NHIỆM CHÍNH ĐỐI VỚI NỘI DUNG BẢN CÁO BẠCH	4
II. CÁC NHÂN TỐ RỦI RO	4
1. Rủi ro về kinh tế	4
2. Rủi ro về luật pháp	6
3. Rủi ro đặc thù	6
4. Rủi ro về đợt chào bán	8
5. Rủi ro pha loãng	9
6. Rủi ro quản trị công ty	10
7. Rủi ro khác	10
III. CÁC KHÁI NIỆM	11
IV. TÌNH HÌNH VÀ ĐẶC ĐIỂM CỦA TỔ CHỨC PHÁT HÀNH	11
1. Thông tin chung về Tổ chức phát hành	11
2. Tóm tắt quá trình hình thành và phát triển	12
3. Cơ cấu tổ chức của Tổ chức phát hành	13
4. Cơ cấu quản trị và bộ máy quản lý của Tổ chức phát hành	18
5. Thông tin về công ty mẹ và công ty con của Tổ chức phát hành, những công ty nắm quyền kiểm soát hoặc cổ phần chi phối đối với Tổ chức phát hành, những công ty mà Tổ chức phát hành nắm quyền kiểm soát hoặc cổ phần, phần góp vốn chi phối:	18
6. Thông tin về quá trình tăng vốn điều lệ của Tổ chức phát hành	18
7. Thông tin về các khoản góp vốn, thoái vốn lớn của Tổ chức phát hành tại các doanh nghiệp khác	19
8. Thông tin về chứng khoán đang lưu hành	19
9. Thông tin về tỷ lệ sở hữu nước ngoài	20
10. Hoạt động kinh doanh	20
11. Chính sách đối với người lao động	28
12. Chính sách cổ tức	29
13. Thông tin về tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán gần nhất	29
14. Thông tin về những cam kết nhưng chưa thực hiện của Tổ chức phát hành	30
15. Các thông tin, nghĩa vụ nợ tiềm ẩn, tranh chấp kiện tụng liên quan tới Tổ chức phát hành có thể ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh, tình hình tài chính của Tổ chức phát hành, đợt chào bán, giá cổ phiếu chào	30
16. Tổ chức phát hành cam kết không thuộc trường hợp đang bị truy cứu trách nhiệm hình sự hoặc đã bị kết án về một trong các tội xâm phạm trật tự quản lý kinh tế mà chưa được xóa án tích	30
V. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH, TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH VÀ DỰ KIẾN KẾ HOẠCH	30
1. Kết quả hoạt động kinh doanh	30
2. Tình hình tài chính	31

3. Ý kiến của Tổ chức kiểm toán đối với Báo cáo tài chính của Tổ chức phát hành: Chấp thuận toàn phần.....	34
4. Kế hoạch doanh thu, lợi nhuận và cổ tức.....	34
VI. THÔNG TIN VỀ CỔ ĐÔNG, CỔ ĐÔNG LỚN, THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, KIỂM SOÁT VIÊN, TỔNG GIÁM ĐỐC (GIÁM ĐỐC), PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC (PHÓ GIÁM ĐỐC), KẾ TOÁN TRƯỞNG.	36
1. Thông tin về cổ đông sáng lập:	36
2. Thông tin về cổ đông lớn:	36
3. Thông tin về thành viên Hội đồng quản trị, Kiểm soát viên, Tổng giám đốc, Kế toán trưởng.	38
VII. THÔNG TIN VỀ ĐỢT CHÀO BÁN.....	46
1. Cổ phiếu phát hành thêm.....	46
VIII. MỤC ĐÍCH CHÀO BÁN.....	50
IX. KẾ HOẠCH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC TỪ ĐỢT CHÀO BÁN.....	50
X. CÁC ĐỐI TÁC LIÊN QUAN TỚI ĐỢT CHÀO BÁN	50
XI. CÁC THÔNG TIN QUAN TRỌNG KHÁC CÓ THỂ ẢNH HƯỞNG ĐẾN QUYẾT ĐỊNH CỦA NHÀ ĐẦU TƯ. Không có	50
XII. NGÀY THÁNG, CHỮ KÝ, ĐÓNG DẤU CỦA ĐẠI DIỆN TỔ CHỨC PHÁT HÀNH, TỔ CHỨC TƯ VẤN, TỔ CHỨC BẢO LÃNH PHÁT HÀNH HOẶC TỔ CHỨC BẢO LÃNH PHÁT HÀNH CHÍNH	51
XIII. PHỤ LỤC.....	52
1. Phụ lục I: Bản sao hợp lệ Giấy phép thành lập công ty	52
2. Phụ lục II: Quyết định của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị liên quan tới đợt phát hành cổ phiếu.....	52
3. Phụ lục III: Bản sao hợp lệ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty	52
4. Phụ lục IV: Báo cáo tài chính kiểm toán 2019, Báo cáo tài chính kiểm toán 2020, Báo cáo tài chính Quý III năm 2021.....	52
5. Phụ lục V: Báo cáo sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán gần nhất được kiểm toán ...	52

NỘI DUNG BẢN CÁO BẠCH

I. NHỮNG NGƯỜI CHỊU TRÁCH NHIỆM CHÍNH ĐỐI VỚI NỘI DUNG BẢN CÁO BẠCH

Tổ chức phát hành

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN APG

Ông Nguyễn Hồ Hưng - Chủ tịch Hội đồng Quản trị

Ông Trần Thiên Hà - Tổng Giám đốc

Ông Nguyễn Thanh Nghị - Kế toán trưởng

Chúng tôi đảm bảo rằng các thông tin và số liệu trong Bản cáo bạch này là chính xác, trung thực và cam kết chịu trách nhiệm về tính trung thực, chính xác của những thông tin và số liệu này. Trong phạm vi trách nhiệm và thông tin được biết, chúng tôi đảm bảo không có thông tin và số liệu sai sót mà có thể gây ảnh hưởng đối với các thông tin trong Bản cáo bạch.

II. CÁC NHÂN TỐ RỦI RO

1. Rủi ro về kinh tế

Các yếu tố vĩ mô như tốc độ tăng trưởng GDP, lạm phát, sự thay đổi của tỷ giá hối đoái, lãi suất... sẽ tác động trực tiếp hoặc gián tiếp đến hoạt động kinh doanh của mọi loại hình doanh nghiệp. Với các công ty chứng khoán thì ảnh hưởng của các yếu tố kinh tế vĩ mô nhanh hơn và tác động mạnh hơn so với phần lớn các doanh nghiệp hoạt động trong các ngành nghề khác bởi thị trường chứng khoán được ví là “Phong vũ biểu của nền kinh tế, và thị trường chứng khoán ảnh hưởng trực tiếp và mạnh mẽ tới hoạt động và hiệu quả hoạt động của các công ty chứng khoán. Có thể nói, hầu hết các hoạt động của công ty chứng khoán và hầu hết các khoản doanh thu của một công ty chứng khoán đều gắn liền với thị trường chứng khoán.

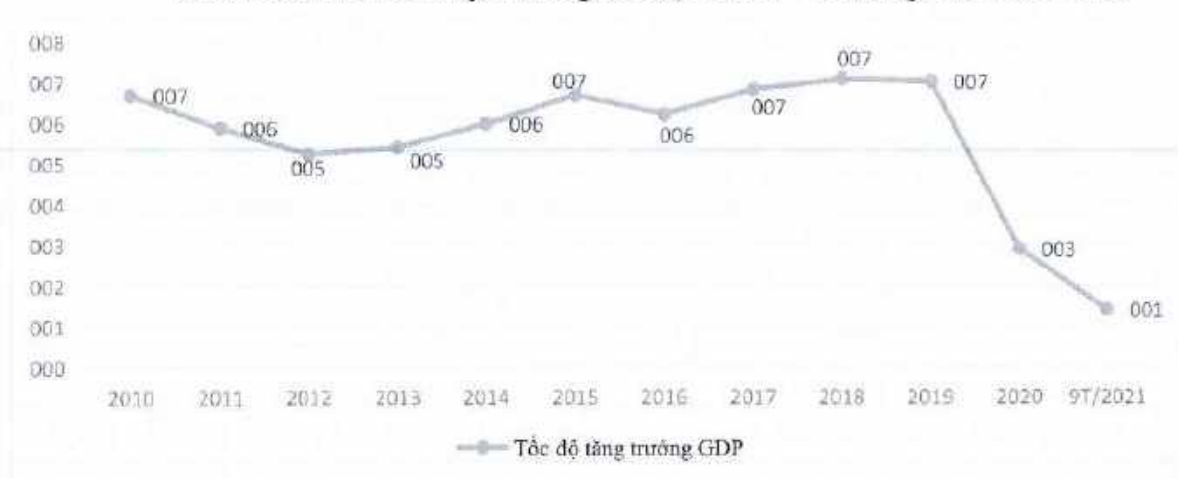
Là một công ty chứng khoán nên hiệu quả hoạt động của APG chịu ảnh hưởng trực tiếp của các yếu tố kinh tế vĩ mô và thị trường chứng khoán. Do vậy, nhằm hạn chế những tác động bất lợi từ những chuyển động vĩ mô của nền kinh tế và thị trường chứng khoán tới hiệu quả hoạt động của công ty, APG luôn cập nhật các biến động của nền kinh tế, đánh giá các tác động của các chính sách vĩ mô đến thị trường chứng khoán, đưa ra những dự báo của riêng mình và các phương án chủ động điều chỉnh hoạt động phù hợp.

Rủi ro Tăng trưởng kinh tế

Đây là yếu tố vĩ mô quan trọng nhất ảnh hưởng đến tốc độ tăng trưởng của hầu hết các ngành nghề, lĩnh vực của nền kinh tế. Theo Tổng cục Thống kê, tốc độ tăng trưởng GDP của Việt Nam trong năm 2020 tăng 2,91% so với năm trước, Việt Nam thuộc nhóm nước có tăng trưởng

cao nhất thế giới, nhưng mức tăng GDP này là mức tăng trưởng thấp nhất trong thập kỷ 2011 - 2020 do chịu ảnh hưởng tiêu cực của dịch bệnh COVID-19. Trong năm 2021, tăng trưởng kinh tế phụ thuộc vào diễn biến dịch bệnh, GDP của 06 tháng đầu năm 2021 tăng 5,64%, cao hơn tốc độ tăng 1,82% của 06 tháng đầu năm 2020. Tuy nhiên, do ảnh hưởng của dịch Covid - 19, GDP quý III/2021 giảm 6,17% so với cùng kỳ. Điều này khiến cho GDP 9 tháng 2021 chỉ tăng 1,42% so với cùng kỳ năm trước. Trong thời gian tới, cùng với chiến lược tiêm phủ vắc xin và các biện pháp vừa chống dịch, vừa phát triển kinh tế, các hoạt động sản xuất kinh doanh sẽ dần được khôi phục.

Biểu đồ GDP của Việt Nam giai đoạn 2010 – 9 tháng đầu năm 2021



Nguồn: Tổng Cục thống kê

Đây là những rủi ro APG phải đối mặt trong thời gian tới. Nhận thức được những rủi ro về ảnh hưởng từ tăng trưởng kinh tế chung, APG đã chủ động chuẩn bị các phương án hoạt động kinh doanh và phương án tài chính, cũng như nguồn lực cần thiết phù hợp theo những kịch bản khác nhau của nền kinh tế

Rủi ro lạm phát

Các rủi ro trong tài chính doanh nghiệp thường gắn liền với hiện tượng lạm phát trong nền kinh tế. Theo số liệu công bố của Tổng cục Thống kê, CPI bình quân năm 2020 tăng 3,23% so với bình quân năm 2019, đạt mục tiêu Quốc hội đề ra là dưới 4%. CPI tháng 9/2021 giảm 0,62% so với tháng trước, tăng 1,88% so với tháng 12/2020 và tăng 2,06% so với cùng kỳ năm 2020. Tính chung quý III/2021, CPI tăng 0,93% so với quý trước và tăng 2,51% so với cùng kỳ năm 2020. CPI bình quân 9 tháng năm 2021 tăng 1,82% so với bình quân cùng kỳ năm 2020. Lạm phát thấp là cơ sở để Ngân hàng Nhà nước tiếp tục giảm lãi suất cho vay, nới lỏng chính sách tiền tệ, khuyến khích người dân và doanh nghiệp vay tiền ngân hàng, đáp ứng nhu cầu trong hầu hết mọi lĩnh vực và kích thích tiêu dùng và kích thích đầu tư.

Trong bối cảnh tình hình kinh tế tác động chung đến tất cả các ngành kinh tế, sự tăng trưởng và hoạt động kinh doanh của APG cũng chịu ảnh hưởng không nhỏ. Để ứng phó với các điều kiện thay đổi của môi trường kinh doanh, APG đã chủ động phân tích tác động của các yếu tố vĩ mô, từ đó xây dựng và định hướng chiến lược kinh doanh trung và dài hạn, đảm bảo tăng trưởng ổn định và có hiệu quả.

2. Rủi ro về luật pháp

APG hoạt động dưới sự điều chỉnh của Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán và các văn bản pháp luật có liên quan. Việc thay đổi, bổ sung các văn bản quy phạm pháp luật có ảnh hưởng trực tiếp tới hoạt động của công ty. Rủi ro về luật pháp tại APG là rủi ro liên quan đến việc tuân thủ các quy định của pháp luật, quy định, quy trình của Công ty trong quá trình hoạt động kinh doanh của Công ty. Công ty thường xuyên cập nhật các chế độ, chính sách của Nhà nước liên quan đến thị trường chứng khoán và các lĩnh vực liên quan nhằm đảm bảo phổ biến các chế độ, chính sách của Nhà nước; quy định, quy trình của công ty cho toàn bộ các đơn vị, cán bộ nhân viên có liên quan. Đồng thời, Công ty cũng ban hành các quy trình nghiệp vụ quản trị rủi ro, kiểm soát nội bộ, các quy trình, quy định nghiệp vụ cụ thể cho từng phòng ban và thực hiện phổ biến đến từng cán bộ nhân viên trong công. Nhờ đó giúp công ty hạn chế những rủi ro liên quan đến vấn đề pháp luật.

3. Rủi ro đặc thù

3.1 Rủi ro chiến lược

Là rủi ro liên quan tới công tác hoạch định, xây dựng, thực hiện chiến lược và định hướng hoạt động của APG. Rủi ro chiến lược không những ảnh hưởng đến hiệu quả hoạt động của doanh nghiệp mà có thể ảnh hưởng đến sự tồn vong của APG. Vì vậy, APG luôn theo dõi biến động của thị trường chứng khoán, đưa ra những dự báo của riêng mình và các phương án chủ động điều chỉnh quy mô của công ty phù hợp với quy mô của thị trường nhằm đảm bảo công ty hoạt động hiệu quả trong mọi điều kiện thị trường cả lúc thuận lợi cũng như lúc khó khăn.

3.2 Rủi ro hoạt động

Là các rủi ro liên quan đến việc tuân thủ các quy định pháp luật, quy định, quy trình của công ty trong các hoạt động của APG do việc không cập nhật hoặc cố tình không tuân thủ của cán bộ nhân viên hay đơn giản là lỗi con người do nhầm lẫn vô tình. Để hạn chế tối đa các thiệt hại có thể xảy ra cho công ty, APG đưa ra các biện pháp như:

Xây dựng đội ngũ cán bộ có trình độ cao về chuyên môn nghiệp vụ, có đạo đức nghề nghiệp.

Ứng dụng tối đa các công nghệ mới để xây dựng, duy trì hệ thống giao dịch tiện ích, hiệu quả cho khách hàng; Hệ thống quản trị nội bộ hỗ trợ hiệu quả hoạt động kinh doanh; Hệ thống quản trị rủi ro tiên tiến quản trị hiệu quả mọi rủi ro hoạt động và tuân thủ.

Xây dựng các quy định, quy trình nội bộ của mọi phòng ban nghiệp vụ đầy đủ, rõ ràng và phổ biến đầy đủ cho cán bộ nhân viên nhằm hạn chế tối đa rủi ro phát sinh, đảm bảo công ty hoạt động an toàn hiệu quả

3.3 Rủi ro thị trường

Hoạt động kinh doanh của Công ty chịu ảnh hưởng lớn khi có sự thay đổi về lãi suất, giá chứng khoán và thanh khoản của thị trường chứng khoán.

3.4 Rủi ro lãi suất

Khi lãi suất thị trường thay đổi doanh thu của APG sẽ bị ảnh hưởng trực tiếp: Lãi suất của khoản tiền gửi có hoặc không có kỳ hạn, các khoản cho vay giao dịch ký quỹ ... Lãi suất thay đổi còn làm ảnh hưởng đến dòng tiền trên thị trường và ảnh hưởng gián tiếp đến doanh thu môi giới chứng khoán APG. Để giảm thiểu các thiệt hại có thể phát sinh do rủi ro về lãi suất, thông qua phân tích tình hình và dự báo, APG luôn chủ động trong việc lựa chọn các thời điểm và kỳ hạn thích hợp trong việc duy trì các khoản tiền gửi, hạn mức giao dịch, lãi suất cho vay giao dịch ký quỹ để có được mức lãi suất hợp lý, có thể cạnh tranh trên thị trường mà vẫn đảm bảo hiệu quả hoạt động.

3.5. Rủi ro về giá chứng khoán và thanh khoản của thị trường

Công ty quản lý rủi ro về giá cổ phiếu bằng cách thiết lập hạn mức đầu tư, lựa chọn danh mục đầu tư, phân cấp thẩm quyền xem xét và phê duyệt các quyết định đầu tư ... Do đó, rủi ro về giá cũng như thanh khoản thị trường đối với chứng khoán tự doanh là không đáng kể.

Đối với các khoản cho nhà đầu tư vay giao dịch ký quỹ, APG cũng chịu rủi ro về giá và thanh khoản thị trường. Khi các mã chứng khoán là tài sản đảm bảo cho các khoản vay liên tục giảm giá hoặc thị trường không đủ thanh khoản để bán thì APG có thể không thu hồi đủ tiền vay và lãi vay. Vì vậy, APG đã xây dựng quy định quản lý rủi ro riêng cho các giao dịch ký quỹ, có cán bộ chuyên trách để lựa chọn xây dựng, quản lý Danh mục các mã chứng khoán ký quỹ, xác định tỷ lệ cho vay hợp lý cho mỗi mã chứng khoán theo đúng quy định pháp luật. Ngoài ra, APG xây dựng hệ thống phần mềm quản lý, thực hiện việc cảnh báo, xử lý tự động trong các giao dịch ký quỹ giúp APG thực hiện quản lý rủi ro hiệu quả và đảm bảo an toàn cho APG.

3.6. Rủi ro thanh toán

Rủi ro thanh toán là rủi ro khi một/một số khách hàng hoặc đối tác không thể thanh toán đầy đủ/đúng hạn hoặc không thể chuyển giao tài sản đầy đủ/đúng hạn như cam kết. Để hạn chế tối đa các ảnh hưởng/thiệt hại của rủi ro thanh toán đối với hoạt động và hiệu quả của công ty, APG thực hiện các biện pháp sau:

Thực hiện phân cấp thẩm quyền đề xuất và phê duyệt hạn mức cung ứng, hỗ trợ vốn tối đa cho khách hàng theo Quy định Quản lý rủi ro.

Hợp đồng giao dịch ký quỹ của APG quy định rõ ràng các điều khoản để thực hiện việc bán thanh lý khi giá trị tài sản đảm bảo cho các khoản vay giao dịch ký quỹ xuống đến một mức nhất định.

3.7. Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro không đảm bảo đủ tiền để thực hiện các nghĩa vụ tài chính hiện tại và trong tương lai. APG luôn thực hiện việc quản lý nhằm đảm bảo mức phụ trội giữa tài sản đến hạn và cộng nợ đến hạn trong năm ở mức có thể kiểm soát đối với số vốn mà công ty tin rằng có thể tạo ra trong kỳ đó. APG luôn theo dõi thường xuyên các yêu cầu về thanh khoản hiện tại và dự kiến trong tương lai nhằm đảm bảo công ty duy trì đủ mức dự phòng về tiền nhằm đáp ứng các quy định về tính thanh khoản ngắn hạn và dài hạn.

3.8. Rủi ro nguồn nhân lực

Do đặc thù của ngành, nguồn nhân lực trên TTCK luôn đòi hỏi có trình độ chuyên môn nghiệp vụ cao, đạo đức kinh doanh nên APG luôn chú trọng xây dựng môi trường làm việc chuyên nghiệp, năng động; xây dựng đội ngũ nhân lực có chuyên môn, trọng dụng nhân tài, chú trọng đầu tư đào tạo nâng cao trình độ cho đội ngũ nhân viên, đề cao đạo đức nghề nghiệp. Do đó, APG đã và đang tạo ra được sự ổn định về nhân sự, đặc biệt là nhân sự cấp cao, cán bộ nhân viên có trình độ chuyên môn, giàu kinh nghiệm làm việc

3.9. Rủi ro cạnh tranh và tái cấu trúc thị trường chứng khoán

Tính đến cuối năm 2015 số lượng các công ty chứng khoán đã được cấp phép hoạt động trên TTCK là 105 công ty, tuy nhiên số lượng Công ty chứng khoán còn hoạt động trên TTCK hiện tại là 74/105. Các công ty chứng khoán cạnh tranh khốc liệt cả về thị phần, khách hàng và nhân sự do thị trường quá bé. Các công ty chứng khoán đã tập trung đến việc cung cấp nhiều dịch vụ tiện ích như các loại đòn bẩy tài chính cho khách hàng cũng như đổi mới công nghệ.

Vì vậy, APG đã và đang không ngừng đầu tư tập trung, khai thác tối đa các ưu thế về công nghệ nhằm cung cấp cho các nhà đầu tư một hệ thống giao dịch thuận tiện và an toàn, nhanh chóng và chính xác, công bằng và minh bạch.

4. Rủi ro về đợt chào bán

Giá cổ phiếu của Công ty Cổ phần Chứng khoán APG không thể tránh khỏi những biến động chung của thị trường chứng khoán Việt Nam và thị trường chứng khoán quốc tế. Đợt chào bán này sẽ phụ thuộc vào diễn biến tình hình thị trường chứng khoán tại thời điểm chính thức chào bán, các yếu tố vĩ mô, tâm lý của các nhà đầu tư cũng như sự hấp dẫn của cổ phần Công ty và

việc không được bảo lãnh phát hành nên có thể xảy ra khả năng cổ phiếu không được chào bán hết cho các cổ đông hiện hữu.

Trong trường hợp không bán hết số cổ phần dự định chào bán, Hội đồng quản trị sẽ chủ động tìm kiếm nguồn vốn khác để đảm bảo việc thực hiện kế hoạch hoạt động theo mục đích phát hành cổ phiếu.

5. Rủi ro pha loãng

Công ty Cổ phần Chứng khoán APG dự kiến phát hành thêm 73.153.306 cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu (theo tỷ lệ 1:1) với giá chào bán là 10.000 đồng/cổ phiếu. Sau khi lượng cổ phiếu trong đợt phát hành thêm này chính thức được đưa vào giao dịch trên thị trường sẽ khiến cho tổng số cổ phiếu lưu hành của Công ty tăng lên.

Trong đợt chào bán sẽ xuất hiện rủi ro pha loãng bao gồm: (i) thu nhập ròng trên mỗi cổ phần -EPS; (ii) giá trị sổ sách trên mỗi cổ phần; (iii) tỷ lệ nắm giữ và quyền biểu quyết.

5.1. Rủi ro pha loãng thu nhập trên mỗi cổ phiếu EPS

Chỉ số thu nhập trên mỗi cổ phiếu EPS có thể giảm (bị pha loãng) do tổng số lượng cổ phần lưu hành tăng lên so với hiện tại và việc sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành chưa tạo ra ngay doanh thu, lợi nhuận ngay trong năm 2021.

Công thức tính toán pha loãng EPS dự kiến như sau:

$$EPS_{pha\ loãng} = \frac{E}{Q_{bq}}$$

Trong đó:

EPS pha loãng: Thu nhập trên mỗi cổ phần pha loãng sau đợt phát hành thành công.

E: Tổng lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông.

Q_{bq}: Số lượng cổ phiếu đang lưu hành bình quân trong kỳ (sau phát hành).

Thu nhập cơ bản trên mỗi cổ phiếu (EPS) có thể giảm do thu nhập được chia cho số lượng cổ phiếu lớn hơn.

Tại tháng 07/2021, Công ty đã chào bán thành công 34.028.900 cổ phiếu. Tổng số cổ phần đang lưu hành của Công ty là: 73.153.306 cổ phiếu.

Giá định ngày hoàn tất đợt phát hành của Công ty là ngày 01/12/2021:

Số lượng cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ (năm 2021)	34.028.900*7 + 73.153.306*4 + 146.306.612*1	56.426.845	(cổ phiếu)
	=		
	12		

Giá định lợi nhuận sau thuế 2021 của Công ty: 30.000.000.000 đồng. Khi đó:

$$\begin{aligned} \text{EPS năm 2021 trước khi} &= \frac{30.000.000.000}{53.595.517(*)} = 560 \text{ (đồng/cổ phiếu)} \\ \text{phát hành} & \\ \text{EPS năm 2021 sau khi phát} &= \frac{30.000.000.000}{56.426.845} = 531 \text{ (đồng/cổ phiếu)} \\ \text{hành} & \end{aligned}$$

(*) Là số lượng cổ phiếu lưu hành bình quân sau khi Công ty hoàn thành đợt chào bán 34.028.900 cổ phiếu.

Như vậy, EPS năm 2021 của Công ty trong ví dụ này giảm 5,18% so với trước khi phát hành thêm cổ phiếu.

Vì vậy, do ảnh hưởng của việc phát hành thêm 73.153.306 cổ phiếu, EPS có thể bị pha loãng.

5.2. Rủi ro pha loãng giá trị sổ sách

Tại thời điểm 31/12/2020, giá trị sổ sách trên mỗi cổ phần của công ty là 11.795 đồng. Tại thời điểm kết thúc đợt chào bán, nếu tốc độ tăng vốn chủ sở hữu thấp hơn tốc độ tăng số lượng cổ phiếu sau khi chào bán thì giá trị sổ sách trên mỗi cổ phần sẽ giảm.

6. Rủi ro quản trị công ty

Quản trị công ty tốt có ý nghĩa quan trọng trong việc thúc đẩy sự phát triển của công ty. Quản trị công ty liên quan đến mối quan hệ giữa Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc, các cổ đông và những bên có quyền lợi liên quan tạo nên định hướng và sự kiểm soát công ty.

Chủ trương của công ty khi tăng vốn là phát hành cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu. Khả năng cổ đông hiện hữu không mua hết số lượng cổ phiếu phát hành thêm là điều có thể xảy ra. Khi đó, số lượng cổ phiếu còn dư sẽ được HĐQT công ty quyết định phân phối cho những đối tượng khác theo những điều kiện phù hợp. Sự tham gia của các cổ đông mới sẽ làm thay đổi tỷ lệ sở hữu, xuất hiện những quan điểm khác biệt trong quản trị điều hành và có thể phát sinh các xung đột lợi ích dẫn đến việc quản trị điều hành công ty gặp nhiều khó khăn, ảnh hưởng tới kết quả kinh doanh và định hướng phát triển công ty.

Do đó, Công ty luôn chủ động giảm thiểu tối đa các rủi ro về quản trị thông qua việc tăng cường xây dựng tính hiệu quả của hệ thống quản trị rủi ro, thực hiện nghiêm túc các quy định quản trị, thường xuyên tổ chức các chương trình đào tạo về kiểm soát nội bộ, kiểm toán nội bộ và kế toán... Trên thực tế, kết quả hoạt động kinh doanh trong những năm qua của Công ty đã đạt được sự tăng trưởng ổn định. Điều đó có được một phần không nhỏ là nhờ sự đồng lòng và thống nhất trong phương hướng chỉ đạo từ ban điều hành Công ty, vốn là các thành viên đã có nhiều năm làm việc cùng nhau. Vì vậy, rủi ro về quản trị của Công ty là không lớn.

7. Rủi ro khác

Các rủi ro khác có thể kể đến như thiên tai, cháy nổ, bệnh dịch, chiến tranh,... Các rủi ro này thường ít xảy ra và khó lường trước được. Nếu xảy ra, những rủi ro đó sẽ có thể gây thiệt hại về con người và tài sản của Công ty.

Danh mục các nhân tố rủi ro nêu trên không phải là bảng liệt kê hay giải thích đầy đủ về tất cả các rủi ro liên quan đến việc đầu tư vào cổ phiếu.

III. CÁC KHÁI NIỆM

BCTC	: Báo cáo tài chính
BTGD	: Ban Tổng Giám đốc
CBCNV	: Cán bộ công nhân viên
Công ty/APG	: Công ty Cổ phần Chứng khoán APG
ĐHĐCĐ	: Đại hội đồng cổ đông
ĐKKD	: Đăng ký kinh doanh
SGDCK	: Sở Giao dịch chứng khoán
Thuế GTGT	: Thuế Giá trị gia tăng
Thuế TNDN	: Thuế thu nhập doanh nghiệp
TSCĐ	: Tài sản cố định
UBCKNN	: Ủy ban chứng khoán nhà nước
VDL	: Vốn điều lệ
VSD	: Trung tâm Lưu ký Chứng khoán Việt Nam
TTCK	: Thị trường chứng khoán
BHXH	: Bảo hiểm xã hội
BHYT	: Bảo hiểm y tế

IV. TÌNH HÌNH VÀ ĐẶC ĐIỂM CỦA TỔ CHỨC PHÁT HÀNH

1. Thông tin chung về Tổ chức phát hành

Tổ chức phát hành	: CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN APG
Tên tiếng Anh	: APG SECURITIES JOINT STOCK COMPANY
Tên viết tắt	: APG
Trụ sở chính	: Tầng 5, tòa nhà Grand Building, số 30-32 Hòa Mã, quận Hai Bà Trưng, Hà Nội, Việt Nam

Điện thoại : 024 3941 0277
Fax : 024 3941 0323
Website : <http://www.apsi.vn/>
Logo :



Giấy phép thành lập và hoạt động : Giấy phép thành lập số 63/UBCK-GP ngày 15/11/2007; Giấy phép điều chỉnh số 06/GPĐC-UBCK ngày 10/01/2013; Giấy phép điều chỉnh số 38/GPĐC-UBCK ngày 18/06/2019; Giấy phép điều chỉnh số 74/GPĐC-UBCK ngày 25/12/2019 của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước; Giấy phép điều chỉnh số 85/GPĐC-UBCK ngày 05/10/2021 của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước

Vốn điều lệ : 731.533.060.000 đồng (*Bảy trăm ba mươi một tỷ, năm trăm ba mươi ba triệu, không trăm sáu mươi nghìn đồng*)

Mã cổ phiếu : APG

Sàn niêm yết : SGDCK Thành phố Hồ Chí Minh

Người đại diện theo pháp luật : Chủ tịch: Nguyễn Hồ Hưng
Tổng Giám đốc: Trần Thiên Hà

Ngành nghề kinh doanh chính : Môi giới chứng khoán;
Tự doanh chứng khoán;
Lưu ký chứng khoán;
Tư vấn đầu tư chứng khoán;
Bảo lãnh phát hành chứng khoán.

2. Tóm tắt quá trình hình thành và phát triển

Ngày 15/11/2007: Công ty Cổ phần Chứng khoán An Phát (APSI) được chính thức thành lập theo Giấy phép số 63/UBCK-GP của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước; với số vốn điều lệ: 135.000.000.000 VND (*Một trăm ba mươi lăm tỷ đồng*)

Ngày 06/12/2007: Chính thức trở thành thành viên của Trung tâm lưu ký chứng khoán theo giấy chứng nhận số 72/GCNTVLK

25/01/2008: Chính thức trở thành thành viên của Sở giao dịch chứng khoán TP.HCM theo quyết định Số 67/QĐ-SGDCKHCM

21/02/2008: Chính thức trở thành thành viên của Trung tâm giao dịch chứng khoán Hà Nội theo quyết định Số 64/QĐ-TTGDHN

05/04/2010: Chính thức niêm yết Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.

14/01/2011: Tăng vốn điều lệ: 135.289.000.000 đồng (*Một trăm ba mươi lăm tỷ hai trăm tám mươi chín triệu đồng*).

30/12/2013: Chuyển địa điểm trụ sở chính về Tầng 5, Tòa nhà Grand Building, 30-32 Hòa Mã, Hai Bà Trưng, Hà Nội.

30/11/2016: Chính thức niêm yết và giao dịch tại Sở Giao dịch Chứng khoán TP HCM

26/02/2019: Tăng vốn điều lệ lên 340.289.000.000 đồng (*Ba trăm bốn mươi tỷ hai trăm tám mươi chín triệu đồng*)

18/06/2019: Công ty chính thức đổi tên thành Công ty Cổ phần Chứng khoán APG

28/07/2021: Công ty chính thức tăng vốn điều lệ lên 731.533.060.000 đồng (*Bảy trăm ba mươi mốt tỷ, năm trăm ba mươi ba triệu, không trăm sáu mươi nghìn đồng*)

05/10/2021: Công ty được UBCKNN cấp Giấy phép điều chỉnh số 85/GPĐC-UBCK bổ sung nghiệp vụ bảo lãnh phát hành.

3. Cơ cấu tổ chức của Tổ chức phát hành

– Đại hội đồng cổ đông

Đại hội đồng Cổ đông là cơ quan có thẩm quyền cao nhất của CTCP Chứng khoán APG. ĐHĐCĐ thông qua các báo cáo của HĐQT về tình hình hoạt động kinh doanh; quyết định các phương án, nhiệm vụ kinh doanh và đầu tư; bổ sung, sửa đổi Điều lệ của Công ty; thông qua các chiến lược phát triển; bầu, bãi nhiệm HĐQT và quyết định bộ máy tổ chức của Công ty và các quyền khác theo Điều lệ Công ty và pháp luật hiện hành.

– Hội đồng quản trị

Là cơ quan quản lý Công ty, có toàn quyền nhân danh Công ty để quyết định mọi vấn đề liên quan đến mục đích, quyền lợi của Công ty, trừ những vấn đề thuộc thẩm quyền của Đại hội đồng Cổ đông. HĐQT có trách nhiệm giám sát Tổng Giám đốc điều hành và những người quản lý khác. Quyền và nghĩa vụ của HĐQT do Luật pháp và điều lệ Công ty, các quy chế nội bộ của Công ty và Nghị quyết ĐHĐCĐ quy định.

HQĐT của Công ty có 5 thành viên, nhiệm kỳ của thành viên Hội đồng Quản trị là 5 năm, thành viên Hội đồng Quản trị có thể được bầu lại với số nhiệm kỳ không hạn chế. Chủ tịch HĐQT do HĐQT bầu ra.

– Ủy ban kiểm toán nội bộ

Ủy ban Kiểm toán nội bộ thực hiện chức năng của mình trên nguyên tắc độc lập, trung thực, khách quan và bảo mật và có các chức năng, nhiệm vụ cụ thể như sau:

Đánh giá một cách độc lập về sự phù hợp và tuân thủ các chính sách pháp luật, Điều lệ công ty, các quyết định của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị;

Kiểm tra, xem xét và đánh giá sự đầy đủ, hiệu quả và hiệu lực của hệ thống kiểm soát nội bộ trực thuộc Ban Tổng Giám đốc nhằm hoàn thiện hệ thống này;
Đánh giá việc tuân thủ của hoạt động kinh doanh đối với các chính sách và quy trình nội bộ;
Tham mưu thiết lập các chính sách và quy trình nội bộ;
Đánh giá việc tuân thủ các quy định pháp luật, kiểm soát các biện pháp đảm bảo an toàn tài sản;
Đánh giá kiểm toán nội bộ thông qua thông tin tài chính và quá trình kinh doanh;
Đánh giá quy trình xác định, đánh giá và quản lý rủi ro kinh doanh;
Đánh giá hiệu quả của các hoạt động;
Đánh giá việc tuân thủ các cam kết trong hợp đồng;
Thực hiện kiểm soát hệ thống công nghệ thông tin;
Điều tra các vi phạm trong nội bộ Công ty;
Thực hiện kiểm toán nội bộ Công ty và các công ty con (nếu có);

– Ban Tổng Giám đốc

Tổng Giám đốc điều hành là người đại diện theo pháp luật của Công ty, quyết định tất cả các vấn đề liên quan đến hoạt động hàng ngày của Công ty và chịu trách nhiệm trước Hội đồng Quản trị về việc thực hiện các quyền và nhiệm vụ được giao. Nhiệm kỳ của Tổng Giám đốc không quá 05 (năm) năm; có thể được bổ nhiệm lại với số nhiệm kỳ không hạn chế.

Ban Tổng Giám đốc của CTCP Chứng khoán APG có 02 (hai) thành viên:

Ông Trần Thiên Hà

Phó Chủ tịch HĐQT - Tổng Giám đốc

Ông Nguyễn Mạnh Linh

Thành viên HĐQT – Phó Tổng Giám đốc

– Hội đồng đầu tư

Hội đồng đầu tư được thành lập theo quyết định của Hội đồng quản trị, hoạt động theo Quy chế tổ chức hoạt động của Hội đồng đầu tư. Hội đồng đầu tư là cơ quan thay mặt Hội đồng quản trị thực hiện mọi chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn của HĐQT trong việc quyết định đầu tư, quản lý, giám sát chất lượng và cơ cấu đầu tư, các quyết định đầu tư kinh doanh chứng khoán của Công ty; Phê duyệt giới hạn rủi ro đầu tư, chính sách kinh doanh chứng khoán, kiểm soát nội bộ và đảm bảo việc tuân thủ những chính sách và quy định này

– Các phòng ban chức năng

Các phòng, ban nghiệp vụ có chức năng tham mưu và giúp việc cho Ban Tổng Giám đốc, trực tiếp điều hành theo chức năng chuyên môn và chỉ đạo của Ban Tổng Giám đốc. Công ty hiện có các phòng nghiệp vụ với chức năng được quy định như sau:

Phòng Môi giới chứng khoán

Phòng Môi giới chứng khoán thực hiện các nghiệp vụ liên quan đến giao dịch chứng khoán cho Nhà đầu tư:

Mở và quản lý tài khoản giao dịch chứng khoán niêm yết cho Nhà đầu tư;

Hướng dẫn, hỗ trợ và thực hiện lệnh giao dịch của khách hàng;
Khai thác và phát triển mạng lưới khách hàng;
Quản lý và thực hiện các dịch vụ hỗ trợ khách hàng;
Tư vấn đầu tư cho khách hàng;
Làm trung gian giao dịch cổ phiếu OTC, thực hiện quản lý cổ đông.

Phòng Dịch vụ khách hàng

Phòng Dịch vụ khách hàng thực hiện các hoạt động liên quan đến cung cấp các dịch vụ về chứng khoán cho Nhà đầu tư và chăm sóc khách hàng cá nhân, tổ chức;
Cung cấp các dịch vụ tài chính như ứng trước, hợp tác đầu tư...;
Giải quyết các thắc mắc, yêu cầu về dịch vụ để khách hàng luôn hài lòng với chất lượng phục vụ của Công ty;
Thiết lập và phát triển mạng lưới khách hàng;
Hỗ trợ nhà đầu tư trong quá trình giao dịch;

Phòng Phân tích tư vấn:

Bộ phận Phân tích của APG gồm hai mảng chính là Trực tiếp (Front Office) và Hỗ trợ (Back Office).

Mảng *Back Office* thực hiện các nhiệm vụ:

Tập hợp, xây dựng và duy trì hệ thống cơ sở dữ liệu thông tin phục vụ cho hoạt động nghiên cứu, phân tích, chọn lọc chứng khoán;
Đưa ra các báo cáo phân tích nhằm phục vụ cho định hướng hoạt động kinh doanh của Công ty, hỗ trợ hoạt động của các bộ phận Môi giới chứng khoán và đưa ra những khuyến nghị đến nhà đầu tư.

Mảng *Front Office* sử dụng các báo cáo phân tích mảng Back Office và kinh nghiệm tìm hiểu thị trường để thực hiện các nhiệm vụ sau:

Phân tích đánh giá thị trường, thuyết trình trước nhà đầu tư về nhận định thị trường hàng ngày, tuần; Tiếp xúc tư vấn đầu tư cho các tổ chức, cá nhân đầu tư tại Công ty.

Phối hợp tìm hiểu doanh nghiệp. Tổ chức hội thảo, thuyết trình về cơ hội đầu tư vào các doanh nghiệp, các mã cổ phiếu và các chủ đề khác trong nền kinh tế;

Các sản phẩm Phân tích:

Báo cáo tư vấn đầu tư;

Báo cáo chiến lược đầu tư;

Báo cáo kinh tế vĩ mô, thị trường tiền tệ, thị trường ngoại hối;

Báo cáo phân tích ngành; doanh nghiệp;

Bản tin thị trường hàng ngày, tuần, tháng.

Phòng tư doanh

Gồm các cán bộ dày dặn kinh nghiệm, am hiểu thị trường tài chính Việt Nam. Bộ phận tự doanh có chức năng quản lý tổ chức thực hiện các hoạt động đầu tư tự doanh của Công ty, gồm các chức năng nhiệm vụ sau:

Xây dựng chiến lược đầu tư theo ngành nghề, tỷ trọng hợp lý theo từng thời kỳ;

Thu thập thông tin và thực hiện phân tích cơ hội đầu tư;

Xây dựng và Quản lý danh mục đầu tư Cổ phiếu và Trái phiếu của Công ty;

Thực hiện Đầu tư theo danh mục và hạn mức đã được phê duyệt.

Bộ phận tự doanh của APG chuyên thực hiện đầu tư vào chứng khoán (cổ phiếu niêm yết và chưa niêm yết, trái phiếu Chính phủ, trái phiếu doanh nghiệp). Với phương châm thận trọng, hiệu quả, APG chú trọng xây dựng danh mục chứng khoán đầu tư thỏa mãn tối ưu mục đích tối đa hóa lợi nhuận và giảm thiểu rủi ro. Bộ phận tự doanh của APG cũng luôn chú trọng tuân thủ quy định của pháp luật nhằm đảm bảo tránh tối đa xung đột lợi ích với khách hàng.

Phòng Bảo lãnh phát hành

Xây dựng kế hoạch hoạt động và phát triển của Phòng Bảo lãnh phát hành tại Công ty;

Xây dựng, kiểm soát, cải tiến quy trình, biểu mẫu cần thiết cho các nghiệp vụ bảo lãnh phát hành;

Phối hợp với Hội đồng đầu tư và các phòng ban có liên quan thực hiện đánh giá các rủi ro và khả năng thực hiện bảo lãnh phát hành theo quy trình của Công ty và các quy định của pháp luật;

Thực hiện tiếp thị, tìm kiếm và chăm sóc khách hàng để cung cấp và thực hiện các dịch vụ Tư vấn tài chính doanh nghiệp cho khách hàng trên cơ sở các quy chế, quy trình nghiệp vụ của Công ty và pháp luật như tư vấn cổ phần hóa, tư vấn đăng ký đại chúng, tư vấn niêm yết, tư vấn phát hành chứng khoán, tư vấn tái cấu trúc...

Phối hợp chặt chẽ với các phòng ban liên quan trong công tác phát triển khách hàng và thực hiện các dự án tư vấn;

Thực hiện các chức năng nhiệm vụ khác theo yêu cầu của Ban Giám đốc;

Ban kiểm soát nội bộ

Gồm hai bộ phận: Bộ phận kiểm soát nội bộ và Bộ phận pháp chế.

Bộ phận kiểm soát nội bộ

Bộ phận kiểm soát nội bộ có hai chức năng chính là kiểm soát nội bộ và quản trị rủi ro.

Chức năng kiểm soát nội bộ: Lập kế hoạch kiểm soát nội bộ hàng năm và bất thường trình TGD phê duyệt; Kiểm soát sự tuân thủ của các Phòng ban, Chi nhánh đối với các quy định của Pháp luật và các quy chế, quy trình, quy định nội bộ của Công ty nhằm đảm bảo an toàn vốn và tài sản cho Công ty; Kiến nghị sửa đổi, bổ sung, chỉnh sửa các quy chế, quy trình, quy định nội bộ của Công ty; Kiến nghị với TGD các biện pháp kiểm soát nội bộ phù hợp nếu phát hiện các sơ

hở, bất hợp lý, không cập nhật, không tuân thủ... dẫn đến không an toàn cho hoạt động kinh doanh của Công ty.

Chức năng quản trị rủi ro: Lập kế hoạch phòng chống rủi ro ngắn, trung và dài hạn; Xây dựng các quy trình quản trị rủi ro đối với từng hoạt động nghiệp vụ kinh doanh của Công ty; Thẩm định rủi ro các sản phẩm mới trước khi thực hiện; Nghiên cứu thị trường để dự đoán rủi ro, kịp thời thông báo để ngăn chặn rủi ro có thể phát sinh cho tất cả các phòng ban, nghiệp vụ; Kiến nghị các biện pháp phòng ngừa, ngăn chặn và xử lý rủi ro; Giám sát các tỷ lệ về đảm bảo an toàn vốn của Công ty theo quy định hiện hành.

Bộ phận Pháp chế

Triển khai phổ biến các văn bản chế độ của Nhà nước liên quan đến hoạt động kinh doanh của Công ty; Tham gia xây dựng hệ thống quy chế, quy trình, quy định nội bộ của Công ty; Chịu trách nhiệm trước TGD về tính pháp lý của các hồ sơ, giấy tờ liên quan đến các hoạt động của Công ty; Tham mưu, tư vấn cho BGD và các phòng ban liên quan đến các vấn đề pháp lý của Công ty.

Phòng kế toán

Xây dựng và kiểm tra chế độ báo cáo tài chính kế toán toàn hệ thống;

Thực hiện kế toán quản trị, kế toán tổng hợp;

Thực hiện chức năng kế toán, thống kê phản ánh đầy đủ, chính xác, trung thực, kịp thời, liên tục, có hệ thống các hoạt động tài chính, tiền vốn, tài sản, chứng khoán của Công ty và nhà đầu tư theo đúng chế độ quy định của pháp luật.

Lập Báo cáo chi tiết hàng kỳ về báo cáo tài chính theo quy định của Công ty và pháp luật;

Thực hiện các nghiệp vụ thanh toán theo quy chế tài chính và quy định chi tiêu nội bộ của công ty.

Phòng Kế toán tài chính bao gồm các bộ phận: Kế toán giao dịch; Kế toán tổng hợp; Kế toán nội bộ; Kho - quỹ.

Phòng Công nghệ thông tin

Xây dựng và quản trị mạng và hệ thống nội bộ;

Xây dựng và quản trị hệ thống an ninh, bảo mật về công nghệ thông tin;

Quản trị các phần mềm ứng dụng nội bộ và dành cho khách hàng;

Phát triển ứng dụng phục vụ quản trị và điều hành Công ty;

Phát triển ứng dụng dành cho khách hàng;

Xây dựng và quản lý trung tâm dữ liệu.

Phòng Hành chính tổng hợp

Quản lý hành chính, văn thư, con dấu;

Quản lý, mua sắm tài sản cố định và công cụ lao động của Công ty;

Thực hiện công tác bảo vệ và an ninh;

Đảm bảo các điều kiện cho hoạt động Công ty như: điện, nước, an toàn lao động, phòng cháy chữa cháy, phương tiện vận chuyển;

Công tác lễ tân, phục vụ.

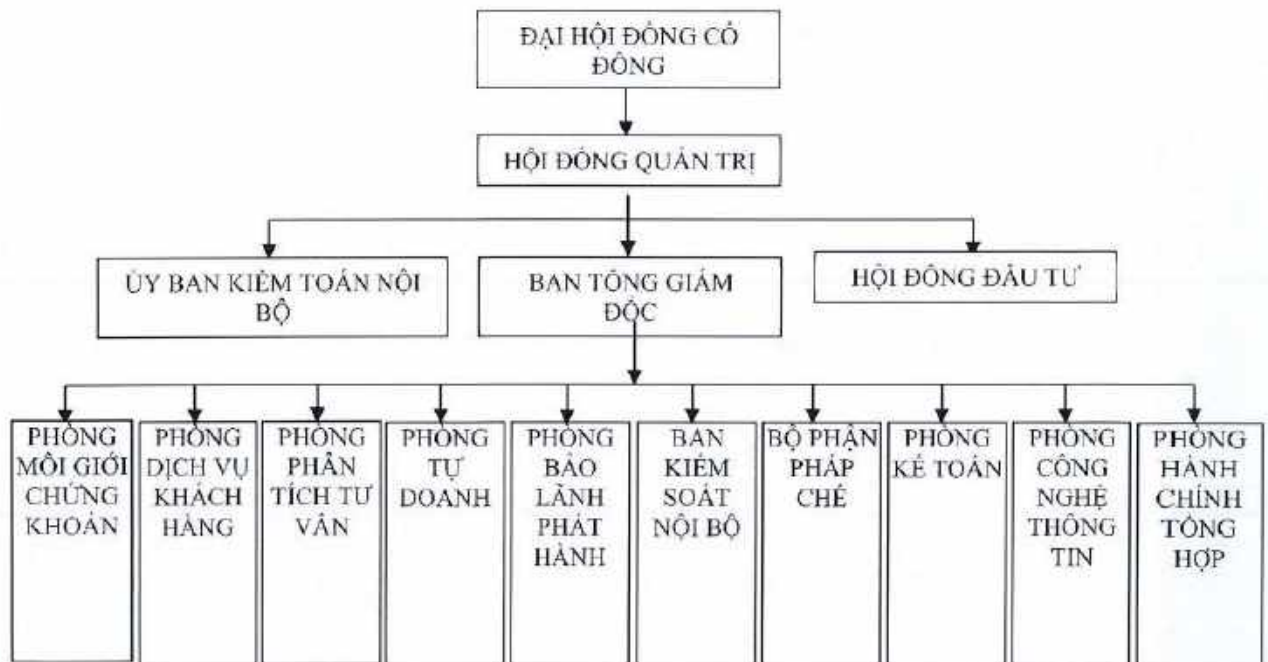
Quản lý và đào tạo nhân sự;

Đào tạo và phát triển nguồn nhân lực;

Theo dõi biến động và thực hiện các biện pháp để ổn định và phát triển nhân sự, nguồn lực con người của Công ty;

Xây dựng môi trường làm việc và văn hóa doanh nghiệp phù hợp với định hướng phát triển của Công ty.

4. Cơ cấu quản trị và bộ máy quản lý của Tổ chức phát hành



(Nguồn: APG)

5. Thông tin về công ty mẹ và công ty con của Tổ chức phát hành, những công ty nắm quyền kiểm soát hoặc cổ phần chi phối đối với Tổ chức phát hành, những công ty mà Tổ chức phát hành nắm quyền kiểm soát hoặc cổ phần, phần góp vốn chi phối: Không có

6. Thông tin về quá trình tăng vốn điều lệ của Tổ chức phát hành

Đơn vị: Triệu đồng

Thời gian	Vốn điều lệ	Giá trị tăng	Phương thức	Ghi chú
-----------	-------------	--------------	-------------	---------

Khi thành lập (15/11/2007)	135.000			
Đợt 1 (14/01/2011)	135.289	289	Phát hành cổ phần cho các cổ đông hiện hữu, tỷ lệ 2:1	<ul style="list-style-type: none"> - Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2010 ngày 18/04/2010 - Giấy chứng nhận chào bán CP ra công chúng số 649/UBCK-GCN ngày 20/08/2010 của UBCKNN
Đợt 2 (26/02/2019)	340.289	205.000	Chào bán cổ phiếu riêng lẻ	<ul style="list-style-type: none"> - Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2018 ngày 06/03/2018 - Công văn chấp thuận hồ sơ chào bán cổ phiếu riêng lẻ số 8437/UBCK-QLKD ngày 25/12/2018 của UBCKNN
Đợt 3 (28/07/2021)	731.533	391.244	Trả cổ tức bằng cổ phiếu (tỷ lệ 15%/mệnh giá) Chào bán cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu (tỷ lệ: 1:1)	<ul style="list-style-type: none"> - Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2021 ngày 06/03/2021 - Giấy chứng nhận chào bán cổ phiếu ra công chúng số 66/GCN-UBCK ngày 02/06/2021

7. Thông tin về các khoản góp vốn, thoái vốn lớn của Tổ chức phát hành tại các doanh nghiệp khác: Không có

8. Thông tin về chứng khoán đang lưu hành

8.1. Cổ phiếu phổ thông:

Số lượng: 73.153.306 Cổ phần

Tỷ lệ sở hữu của tổ chức, cá nhân trong nước: 97,90%

Tỷ lệ sở hữu của tổ chức, cá nhân nước ngoài: 2,10%

8.2. Cổ phiếu ưu đãi: Không có

8.3. Các loại chứng khoán khác: Không có

9. Thông tin về tỷ lệ sở hữu nước ngoài

Tỷ lệ sở hữu nước ngoài tối đa tại Tổ chức phát hành theo quy định pháp luật: 100%

Tỷ lệ sở hữu nước ngoài tối đa tại Tổ chức phát hành theo quy định của Đại hội đồng cổ đông: 100%

Tỷ lệ sở hữu nước ngoài tại Tổ chức phát hành hiện tại: 2,10%

10. Hoạt động kinh doanh

10.1. Đặc điểm hoạt động kinh doanh

– **Các dịch vụ dành cho nhà đầu tư**

Dịch vụ Đăng ký mở tài khoản trực tuyến;

Dịch vụ Giao dịch trực tuyến;

Bảng giá trực tuyến đa tiện ích;

Nhắn tin kết quả khớp lệnh ngay trong phiên;

Dịch vụ giao dịch ký quỹ;

Ứng trước tiền bán chứng khoán;

Cập nhật thông tin thị trường hàng ngày đến khách hàng qua Bản tin ngày, Bản tin tuần và Nhận định thị trường Trước giờ mở cửa;

Cập nhật thông tin kinh tế vĩ mô, các mã chứng khoán tiềm năng qua Bản tin tháng, báo cáo phân tích doanh nghiệp.

– **Các dịch vụ dành cho doanh nghiệp**

Tư vấn Bảo lãnh phát hành

Tư vấn Quản trị doanh nghiệp

Tư vấn niêm yết, đăng ký công ty đại chúng, đăng ký chứng khoán...

Tư vấn Cổ phần hóa, bán đấu giá cổ phần...

Tư vấn M&A, chào bán chứng khoán, tái cấu trúc vốn, thu xếp vốn....

Tư vấn khác...

10.2. Tài sản

Đơn vị: triệu đồng

ST T	Tên, ký mã hiệu, qui cách	Ngày nhập TS	Thời gian sử dụng (năm)	Đơn vị tính	Số lượng	Nguyên giá	Khấu hao	Giá trị còn lại đến 30/09/20 21
---------	---------------------------------	-----------------	----------------------------------	----------------	-------------	---------------	----------	---

1	Máy móc thiết bị	21/08/2020	5	Chiếc	1	8.351	5.688	2.663
2	Phần mềm giao dịch CK	01/07/2019	5	Bộ	1	10.016	5.270	4.747
	Cộng					18.367	10.958	7.410

10.3. Thị trường hoạt động: Tất cả các hoạt động trên lãnh thổ Việt Nam.

10.4. Báo cáo tình hình đầu tư, hiệu quả đầu tư, hiệu quả sản xuất kinh doanh, cung cấp dịch vụ trong các lĩnh vực hoạt động chính

Đơn vị: triệu đồng

Chỉ tiêu	Năm 2019		Năm 2020		9 tháng đầu năm 2021	
	Giá trị	Tỷ trọng (%)	Giá trị	Tỷ trọng (%)	Giá trị	Tỷ trọng (%)
Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	25	0,02	40	0,11	18.358	17,42
Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	14.336	10,98	16.307	44,18	10.639	10,10
Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	326	0,25	7.387	20,01	12.995	12,33
Doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán	547	0,42	3.105	8,41	28.530	27,07
Doanh thu nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	0	0	6.755	18,30	30.000	28,47
Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	172	0,13	152	0,41	274	0,26
Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	115.120	88,2	3.024	8,19	4.580	4,35
Thu nhập hoạt động khác	0	0	141	0,38	0	0
Tổng cộng doanh thu	130.560	100	36.911	100	105.376	100

Nguồn: BCTC kiểm toán năm 2019, 2020 và BCTC Quý III/2021 của APG

10.5. Các hợp đồng lớn

Đơn vị: triệu đồng

ST T	Tên hợp đồng	Giá trị	Năm ký hợp đồng	Thời gian	Sản phẩm/Dịch vụ	Tên đối tác	Mối quan hệ với người nội bộ
1	Hợp đồng tư vấn phát hành trái phiếu	400	2019	2019 - 2020	Tư vấn phát hành trái phiếu	Công ty CP Khang Minh Group	Không có
2	Hợp đồng tư vấn chào bán cổ phiếu ra công chúng	200	2019	2019	Tư vấn phát hành	Công ty CP Kho vận và Dịch vụ thương mại	Không có
3	Hợp đồng tư vấn tổ chức bán đấu giá quyền mua cổ phần của Genco 3 tại CTCP Điện Việt Lào	120	2020	2020 - 2021	Tư vấn thoái vốn	TCT Phát điện 3 (Genco 3)	Không có
4	Hợp đồng tư vấn phát hành, đại lý phát hành, đại lý đăng ký, lưu ký, đại lý thanh toán và đại	2.500	2020	2020-2022	Tư vấn phát hành trái phiếu	Công ty CP Phát triển nhà Bà Rịa-Vũng Tàu	Không có

ST T	Tên hợp đồng	Giá trị	Năm ký hợp đồng	Thời gian	Sản phẩm/Dịch vụ	Tên đối tác	Mối quan hệ với người nội bộ
	lý quản lý tài sản đảm bảo trái phiếu CTCP Phát triển Nhà Bà Rịa – Vũng Tàu						
5	Hợp đồng số 01/2021/H ĐMG/PIF- APG	15.000	2021	2021	Hợp đồng môi giới	Quỹ đầu tư hạ tầng PVI	Không có
6	Hợp đồng số 01/2021/H ĐMG/PIF- APG	13.100	2021	2021	Hợp đồng môi giới theo phụ lục 2	Quỹ đầu tư hạ tầng PVI	Không có
7	Hợp đồng số 01/2021/H ĐMG/PVI AM-APG	15.000	2021	2021	Hợp đồng môi giới theo phụ lục 1	Công ty CP quản lý quỹ PVI	Không có
8	Hợp đồng số 01/2021/H ĐMG/PVI AM-APG	11.600	2021	2021	Hợp đồng môi giới theo phụ lục 2	Công ty CP quản lý quỹ PVI	Không có

(Nguồn: APG)

10.6. Các khách hàng, nhà cung cấp lớn

Đơn vị: triệu đồng

TT	Tên khách hàng, nhà cung cấp	Giá trị giao dịch	Thời gian giao dịch	Sản phẩm/Dịch vụ	Mối quan hệ với người nội bộ
1	Công ty CP Khang Minh Group	400	2019	Tư vấn phát hành trái phiếu	Không có
2	Công ty CP Kho vận và Dịch vụ thương mại	200	2019	Tư vấn phát hành	Không có
3	TCT Phát điện 3 (Genco 3)	120	2020	Tư vấn thoái vốn	Không có
4	Công ty CP Phát triển nhà Bà Rịa-Vũng Tàu	2.500	2020	Tư vấn phát hành trái phiếu	Không có
5	Công ty cổ phần giải pháp và dịch vụ phần mềm Nam Việt	6.230	2019	Phát triển phần mềm giao dịch chứng khoán	Không có
6	Công ty CP Tập đoàn Đầu tư Địa ốc NoVa	2.350	2021	Tư vấn giới thiệu nhà đầu tư	Không có
7	Công ty CP Tập đoàn Đầu tư Địa ốc NoVa	6.750	2021	Tư vấn giới thiệu nhà đầu tư	Không có
8	Công ty CP Tập đoàn Đầu tư Địa ốc NoVa	9.849	2021	Tư vấn giới thiệu nhà đầu tư	Không có

(Nguồn: APG)

10.7. Vị thế của Tổ chức phát hành trong ngành

Vị thế của Tổ chức phát hành so với doanh nghiệp khác trong cùng ngành: Nếu xét về mức vốn điều lệ, đội ngũ nhân viên, doanh thu, thị phần và lượng tài khoản khách hàng, APG là công ty chứng khoán nhỏ trên thị trường. Tuy nhiên bằng cách xây dựng đội ngũ cán bộ làm việc có chuyên môn, giàu kinh nghiệm, đề cao đạo đức nghề nghiệp; chủ động trong việc đầu tư vào máy móc thiết bị, công nghệ phần mềm nâng cao chất lượng phục vụ nhà đầu tư đảm bảo hoạt động đạt kết quả cao nhất; cùng với ban lãnh đạo có tầm nhìn chiến lược và định hướng đúng đắn và có kinh nghiệm chuyên sâu đã đưa APG vượt qua những khó khăn của sự phân chia thị trường giữa các Công ty chứng khoán trong thời gian qua.

Sau khi hoàn thành tăng vốn điều lệ lên 731.533.060.000 đồng, APG đã đăng ký bổ sung nghiệp vụ Bảo lãnh phát hành. Hiện nay, APG đã đủ điều kiện để thực hiện tất cả các nghiệp vụ của công ty chứng khoán.

Các hoạt động khác như tư vấn, lưu ký... của Công ty cũng đạt được những kết quả khá quan so với các doanh nghiệp có quy mô vốn hoạt động tương đương.

Triển vọng phát triển của ngành: Qua hơn 20 năm hoạt động, TTCK Việt Nam đã phát triển ngày càng hoàn thiện và đang trở thành kênh dẫn vốn quan trọng của nền kinh tế. Đặc biệt trong năm 2020, với những khó khăn do đại dịch Covid gây ra trên toàn thế giới, TTCK Việt Nam được đánh giá là 1 trong 10 TTCK có sức chống chịu với đại dịch và phục hồi tốt nhất thế giới. Chỉ số VN Index vượt 1.100 điểm, đạt 1103,87 điểm, tăng mạnh tới 67% so với thời điểm thấp nhất của năm 2020, tăng 14,9% so với thời điểm cuối năm 2019... Trong 9 tháng đầu năm 2021, mặc dù nền kinh tế bị ảnh hưởng nặng nề bởi dịch Covid 19, hoạt động thị trường chứng khoán lại diễn ra hết sức sôi động. Đây là cơ hội lớn cho các công ty chứng khoán để mở rộng thị phần, nâng cao năng lực về chuyên môn, quy mô doanh nghiệp.

Quy mô thị trường cổ phiếu vượt mục tiêu Chính phủ đề ra cho đến năm 2020 và thị trường trái phiếu tiếp tục duy trì đà tăng trưởng. Quy mô vốn hóa thị trường cổ phiếu đạt gần 5.294 nghìn tỷ đồng, tăng 69% so với thời điểm cuối quý I và tăng 20,8% so với cuối năm 2019, tương đương với 87,7% GDP năm 2019 và 84,1% GDP năm 2020, vượt mục tiêu đề ra. Thị trường trái phiếu có 477 mã trái phiếu niêm yết với giá trị niêm yết đạt 1.388 nghìn tỷ đồng, tăng 16,8% so với cuối năm 2019 (tương đương 23% GDP).

Thanh khoản của thị trường tăng mạnh lên mức cao kỷ lục cho thấy sức hấp dẫn của thị trường Việt Nam dù chịu ảnh hưởng của dịch COVID-19, nhưng giá trị giao dịch bình quân năm 2020 đạt trên 7.420 tỷ đồng/phiên, tăng 59,3% so với bình quân năm 2019. Thanh khoản trên thị trường trái phiếu tiếp tục tăng trưởng mạnh, bình quân đạt trên 10.393 tỷ đồng/phiên, tăng 13% so với năm 2019.

Số lượng tài khoản nhà đầu tư trong nước mở mới tăng kỷ lục trong năm 2021. Số tài khoản nhà đầu tư trong nước mở mới lũy kế đến tháng 8 năm 2021 đạt 842.405 tài khoản, lớn hơn tổng số lượng tài khoản mở mới trong 03 năm 2018 – 2020 cộng lại.

Cùng với đó, TTCK phải sinh tiếp tục đóng vai trò phòng vệ rủi ro hiệu quả, có tác dụng ổn định tâm lý nhà đầu tư. Khối lượng giao dịch bình quân đạt 286.050 hợp đồng/phiên. Tính tại thời điểm 30/07/2021, khối lượng mở (OI) toàn thị trường đạt 43.360 hợp đồng, tăng 7,49% so với cuối năm 2020.

TTCK tiếp tục khẳng định là kênh huy động vốn quan trọng với tổng mức huy động trên TTCK đến 6/2021 ước đạt 176.745 tỷ đồng, tăng 65% so với cùng kỳ năm 2020.

Năm 2021, đại dịch COVID-19 bùng phát đã ảnh hưởng đáng kể tới hoạt động sản xuất kinh doanh của các doanh nghiệp niêm yết, đăng ký giao dịch, trong đó lợi nhuận sau thuế của các công ty đã bị ảnh hưởng rõ rệt. Tuy vậy, nhiều doanh nghiệp niêm yết/dăng ký giao dịch vẫn có kết quả kinh doanh khả quan. Tính đến 31/7/2021, có 674/1738 doanh nghiệp trên cả ba sàn công bố kết quả kinh doanh Quý II, chiếm 86,1% vốn hóa toàn thị trường. Trong đó, doanh thu

của khối ngân hàng tăng 44,2%, khối phi tài chính tăng 32% về doanh thu và 86,4% về lợi nhuận.

APG đánh giá cơ hội kinh doanh trong ngành chứng khoán là rộng mở và là thị trường có tốc độ phát triển nhanh, phù hợp với xu hướng phát triển của thị trường tài chính và nền kinh tế Việt Nam. Tuy nhiên cơ hội rộng mở cũng kèm theo cạnh tranh cao; và đòi hỏi chất lượng, dịch vụ phải có tính ổn định và chuyên sâu. Để bắt kịp cuộc đua này, công ty đã đề ra những phương hướng, chiến lược mới, trong đó chú trọng đẩy mạnh nghiệp vụ môi giới chứng khoán và tư vấn tài chính – vốn là thế mạnh của công ty trong nhiều năm nay. Song song với đó, việc không ngừng nâng cao chất lượng đội ngũ nhân viên, tăng cường các hoạt động chăm sóc khách hàng, các ưu đãi, khuyến mãi nhằm khuyến khích đầu tư, nâng cấp hệ thống giao dịch cũng là những việc quan trọng để duy trì và nâng cao vị thế.

Đánh giá về sự phù hợp định hướng phát triển của Tổ chức phát hành so với định hướng của ngành, chính sách của Nhà nước, xu thế chung trên thế giới: Theo các thông lệ trong ngành. Trong tiến trình cải cách nền kinh tế nước ta, thị trường chứng khoán đóng vai trò rất quan trọng trong xây dựng nền kinh tế năng động, hiệu quả, nâng cao sức cạnh tranh. TTCK không chỉ là kênh huy động vốn đầu tư từ các thành phần kinh tế, từ người dân và xã hội, kể cả từ nước ngoài, tạo nguồn lực tài chính thúc đẩy tăng trưởng kinh tế mà còn thúc đẩy doanh nghiệp sử dụng vốn linh hoạt, hiệu quả; nâng cao năng lực quản trị và công khai minh bạch trong hoạt động sản xuất kinh doanh. Trải qua hơn 20 năm xây dựng và trưởng thành, ngành Chứng khoán đã ngày càng lớn mạnh, trưởng thành; TTCK Việt Nam phát triển mạnh mẽ về quy mô, không ngừng hoàn thiện về cấu trúc, góp phần hoàn thiện thể chế kinh tế thị trường và thúc đẩy hội nhập quốc tế, trở thành kênh dẫn vốn quan trọng của nền kinh tế, định hình cấu trúc hệ thống tài chính hiện đại; góp phần đẩy mạnh cải cách doanh nghiệp nhà nước và tái cơ cấu kinh tế, tăng cường công khai, minh bạch.

Bước sang giai đoạn mới, trong bối cảnh kinh tế thế giới và đất nước có nhiều thuận lợi, khó khăn đan xen, đặc biệt là những thách thức ngày càng lớn khi nền kinh tế Việt Nam hội nhập sâu rộng với nền kinh tế thế giới. Theo đó, thị trường chứng khoán Việt Nam định hướng phát triển bền vững, an toàn, minh bạch và hiệu quả, ngày càng trở thành kênh huy động vốn chủ yếu cho nền kinh tế, đóng góp tích cực cho sự phát triển kinh tế xã hội đất nước.

Định hướng phát triển của APG là hoàn toàn phù hợp với chính sách của Nhà nước và xu hướng chung của thế giới.

– Sự phù hợp về định hướng hoạt động

Định hướng phát triển bền vững, an toàn, minh bạch và hiệu quả được Công ty cụ thể hóa trong từng hoạt động thông qua việc thận trọng trong các hoạt động đầu tư, lựa chọn danh mục chứng

khoản cho vay; lựa chọn áp dụng các giải pháp bảo mật trong các giao dịch chứng khoán với nhà đầu tư; công bố thông tin minh bạch tạo niềm tin cho khách hàng và cổ đông APG.

– **Sự phù hợp về quy mô hoạt động**

Ngay từ khi thành lập đến nay, Công ty đã từng bước củng cố và phát triển quy mô theo các giải pháp: xây dựng và củng cố đội ngũ nhân sự chuyên môn cao; đầu tư công nghệ hiện đại nhằm nâng cao năng lực cạnh tranh trên thị trường; đẩy mạnh hoạt động marketing với các chương trình sản phẩm thu hút nhà đầu tư giao dịch tại Công ty cũng như khách hàng mới.

10.8. Hoạt động Marketing

APG hiểu rõ tầm quan trọng của việc nâng cao chất lượng phục vụ đi kèm với xây dựng thương hiệu của Công ty. Do đó, Công ty Cổ phần Chứng khoán APG đã nhất quán về biểu tượng logo, chất lượng đội ngũ nhân sự, đồng thời kết hợp truyền thông để nhà đầu tư biết nhiều hơn về APG và khẳng định chỗ đứng của Công ty trên thị trường chứng khoán Việt Nam.

Đầu tư nâng cấp, phát triển website với nội dung đa dạng, phong phú đáp ứng thông tin đến với nhà đầu tư một cách nhanh chóng và hiệu quả nhất. Các hoạt động trong thời gian qua:

Ra mắt các sản phẩm với mức ưu đãi hấp dẫn, hỗ trợ nhà đầu tư trong giai đoạn thị trường chứng khoán sụt giảm, APG còn mang đến những gói quà tặng ý nghĩa trong mùa dịch COVID-19 như Chương trình tặng tiền vào tài khoản chứng khoán, tặng khẩu trang, gói bảo hiểm sức khoẻ cho khách hàng đăng ký và thực hiện giao dịch.

Các bài giới thiệu về sản phẩm dịch vụ, bài viết hợp tác trên các báo in và báo mạng chuyên ngành;

Tổ chức các khóa đào tạo cho nhà đầu tư về thị trường, sản phẩm, dịch vụ...

10.9. Quyền sở hữu trí tuệ, nhãn hiệu, tên thương mại, sáng chế:

Tên giao dịch: Công ty Cổ phần Chứng khoán APG

Logo:



10.10. Chính sách nghiên cứu và phát triển: Không có

10.11. Chiến lược kinh doanh:

Xây dựng đội ngũ cán bộ làm việc có chuyên môn, giàu kinh nghiệm, đề cao đạo đức nghề nghiệp; chủ động trong việc đầu tư vào máy móc thiết bị, công nghệ phần mềm nâng cao chất lượng phục vụ nhà đầu tư đảm bảo hoạt động đạt kết quả cao nhất.

10.12. Trường hợp Tổ chức phát hành hoạt động trong lĩnh vực ngành nghề kinh doanh có điều kiện, nêu thông tin về việc đáp ứng các điều kiện kinh doanh theo quy định pháp luật liên quan: Công ty đáp ứng đầy đủ các điều kiện và quy định của pháp luật.

11. Chính sách đối với người lao động

11.1. Số lượng lao động và cơ cấu lao động

Số lượng người lao động của Công ty tại ngày 30/09/2021 là: 30 người. Cơ cấu lao động như sau

Chỉ tiêu	Số lượng	Tỷ lệ
Phân theo trình độ học vấn	30	100%
Đại học trở lên	27	90%
Cao đẳng – Trung cấp	3	10%

(Nguồn: APG)

11.2. Các chính sách đào tạo lương thưởng, trợ cấp

Chế độ làm việc

Thời gian làm việc: 5 ngày/tuần; 40h trong tuần, 8h một ngày

Nghỉ lễ, tết và nghỉ phép theo quy định của Nhà nước

Được cung cấp đầy đủ trang thiết bị làm việc

Chính sách trả lương

Công ty có chính sách trả lương cố định và lương kinh doanh (đang trong quá trình thử nghiệm với cán bộ phát triển thị trường). Ngoài ra, Công ty còn có các quy định về tháng lương thứ 13 và Quy chế tiền thưởng cho các dịp lễ, tết

Lương ngoài giờ: Các quy định về làm việc ngoài giờ và đơn giá tiền lương ngoài giờ theo Luật Lao động hiện hành

Hàng năm Công ty thực hiện xem xét nâng lương theo Quy chế tiền lương

Chính sách phúc lợi

Công ty đảm bảo các chế độ BHXH, BHYT, Bảo hiểm thất nghiệp theo quy định hiện hành

Hàng năm, Công đoàn Công ty có chính sách khen thưởng dịp lễ tết: chính sách động viên con em CBNV trong học tập; Chính sách khen thưởng nhân viên có thành tích xuất sắc; và các chế độ tham quan, nghỉ mát định kỳ.

Các chế độ phúc lợi khác cho người lao động, theo quy định của pháp luật.

Chính sách đào tạo

APG thường xuyên có tổ chức các khóa đào tạo nâng cao nghiệp vụ cho cán bộ nhân viên công ty, dưới nhiều hình thức phong phú, bao gồm đào tạo nội bộ tại Công ty, liên kết đào tạo với các đơn vị khác, cử cán bộ và chi trả kinh phí tham dự các khóa đào tạo nghiệp vụ do các cơ

quan quản lý nhà nước tổ chức và động viên khuyến khích 100% cán bộ nghiệp vụ tham dự các khóa đào tạo chuyên môn nghiệp vụ và thi chứng chỉ hành nghề chứng khoán.

12. Chính sách cổ tức

Công ty tiến hành trả cổ tức cho cổ đông khi kinh doanh có lãi, được ĐHĐCĐ phê duyệt và sau khi hoàn thành nghĩa vụ nộp thuế và các nghĩa vụ tài chính khác theo quy định của pháp luật. Tỷ lệ cổ tức sẽ được Đại hội đồng Cổ đông quyết định dựa trên cơ sở đề xuất của Hội đồng Quản trị, căn cứ vào kết quả hoạt động kinh doanh của năm hoạt động và phương án hoạt động kinh doanh của các năm tiếp theo. Cổ tức được chia cho các cổ đông theo phần vốn góp. Khi cổ tức được chi trả theo quy định, Công ty vẫn phải đảm bảo được khả năng thanh toán các khoản nợ và các nghĩa vụ khác khi đến hạn.

Năm 2019 và năm 2020, Công ty không thực hiện chi trả cổ tức cho các cổ đông do quy mô vốn còn nhỏ, đồng thời Ban lãnh đạo cũng muốn giữ lại lợi nhuận để bổ sung nguồn vốn kinh doanh sau khi trích lập các quỹ.

Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 của Công ty đã thông qua phương án trả cổ tức bằng cổ phiếu tỷ lệ 15%/mệnh giá từ nguồn lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2020. Ngày 02/06/2021, UBCKNN đã cấp Giấy chứng nhận đăng ký chào bán cổ phiếu ra công chúng số 66/GCN-UBCK cho Công ty. Ngày 28/07/2021, UBCKNN đã có công văn số 4058/UBCK-QLKD về việc nhận được báo cáo kết quả chào bán cổ phiếu ra công chúng của Công ty, trong đó có kết quả đợt phát hành cổ phiếu để trả cổ tức.

13. Thông tin về tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán gần nhất:

Ngày 28/7/2021, Công ty đã hoàn tất đợt phát hành cổ phiếu để trả cổ tức và chào bán cổ phiếu ra công chúng. Theo đó, vốn điều lệ của Công ty tăng từ 391.331.830.000 đồng lên 731.533.060.000. Trong đó:

- Trả cổ tức bằng cổ phiếu: 5.104.283 cổ phiếu, tương đương giá trị theo mệnh giá là: 51.042.830.000 đồng.
- Chào bán cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu là: 10.720.123 cổ phiếu, tương đương giá trị theo mệnh giá là: 107.201.230.000 đồng.
- Phân phối phần không bán hết cho 08 nhà đầu tư là: 23.300.000 cổ phiếu, tương đương 233.000.000.000 đồng.

Mục đích sử dụng vốn của đợt chào bán:

- Sử dụng vốn cho nghiệp vụ tự doanh: 200.000.000.000 đồng
- Sử dụng vốn cho nghiệp vụ Giao dịch ký quỹ: 140.289.000.000 đồng

Tại báo cáo kiểm toán báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán cổ phiếu ra công chúng tăng từ 391.331.830.000 đồng lên 731.533.060.000 đồng, đơn vị kiểm toán đã xác nhận tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành tính đến ngày 24/9/2021 như sau:

Tổng số tiền thu được từ đợt chào bán là: 340.201.230.000 đồng đã được sử dụng như sau:

- Sử dụng cho nghiệp vụ tự doanh: 200.000.000.000 đồng
- Sử dụng cho nghiệp vụ Giao dịch ký quỹ: 140.201.230.000 đồng.

14. Thông tin về những cam kết nhưng chưa thực hiện của Tổ chức phát hành: không có.

15. Các thông tin, nghĩa vụ nợ tiềm ẩn, tranh chấp kiện tụng liên quan tới Tổ chức phát hành có thể ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh, tình hình tài chính của Tổ chức phát hành, đợt chào bán, giá cổ phiếu chào bán, dự án sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán: Không có

16. Tổ chức phát hành cam kết không thuộc trường hợp đang bị truy cứu trách nhiệm hình sự hoặc đã bị kết án về một trong các tội xâm phạm trật tự quản lý kinh tế mà chưa được xóa án tích: Công ty đã có cam kết bằng văn bản không thuộc trường hợp đang bị truy cứu trách nhiệm hình sự hoặc đã bị kết án về một trong các tội xâm phạm trật tự quản lý kinh tế mà chưa được xóa án tích.

V. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH, TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH VÀ DỰ KIẾN KẾ HOẠCH

1. Kết quả hoạt động kinh doanh

1.1. Tóm tắt một số chỉ tiêu về hoạt động kinh doanh của Tổ chức phát hành trong 2 năm gần nhất và lũy kế đến quý gần nhất.

Đơn vị: triệu đồng

Chỉ tiêu	2019	2020	% tăng/ giảm	9 tháng đầu năm 2021
Tổng giá trị tài sản	386.095	415.072	7,51	894.337
Vốn chủ sở hữu	374.364	399.612	6,74	816.519
Doanh thu hoạt động	130.526	36.911	-71,72	105.376
Doanh thu hoạt động tài chính	120	3	-97,50	70
Kết quả hoạt động	29.939	29.493	-1,49	91.677
Kết quả hoạt động khác	(90)	(165)	83,33	4

Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	29.849	29.328	-1,75	91.681
Lợi nhuận sau thuế	23.881	25.248	5,72	76.706
Tỷ lệ lợi nhuận trả cổ tức(%)	0	202,17%	0	0
Tỷ lệ lợi nhuận sau thuế trên vốn đầu tư chủ sở hữu bình quân (%)	6,38	6,32	-0,94	12,54

1.2. Ý kiến của Tổ chức kiểm toán độc lập: Chấp thuận toàn phần.

1.3. Những nhân tố ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh của Tổ chức phát hành:

Năm 2019 Công ty ký được nhiều hợp đồng tư vấn và doanh thu đạt hơn 130 tỷ VNĐ.

Năm 2020 do ảnh hưởng của đại dịch COVID nên doanh thu của Công ty giảm nhưng lợi nhuận sau thuế vẫn đảm bảo theo kế hoạch.

Năm 2021 nếu tình hình thị trường chứng khoán Việt Nam vẫn khả quan thì công ty hoàn toàn có khả năng thực hiện đầy đủ kế hoạch kinh doanh đã được ĐHĐCĐ phê duyệt.

2. Tình hình tài chính

Các chỉ tiêu cơ bản

2.1. Báo cáo về vốn điều lệ, vốn kinh doanh

Đơn vị: triệu đồng

Chỉ tiêu	31/12/2019	31/12/2020	9 tháng đầu năm 2021
Vốn điều lệ	340.289	340.289	731.533
Vốn chủ sở hữu	374.364	399.612	816.519

(Nguồn: BCTC kiểm toán 2019,2020, BCTC Quý III/2021 APG)

2.2.Trích khấu hao TSCĐ

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao TSCĐ của Công ty được trích theo phương pháp đường thẳng với thời gian khấu hao được tính như sau.

- Máy móc, thiết bị: 03 – 07 năm
- Phần mềm giao dịch, phần mềm kế toán: 03 – 05 năm

2.3. Mức thu nhập bình quân

Chỉ tiêu	Đơn vị	2019	2020	9 tháng đầu năm 2021
Thu nhập bình quân	Triệu Đồng/người/tháng	14,5	15,5	16

(Nguồn: APG)

Đây là mức lương tương đương so với mức lương bình quân của các công ty chứng khoán trong ngành.

2.4. Thanh toán các khoản nợ đến hạn

Các khoản nợ của Công ty đều được thanh toán đầy đủ và đúng hạn trong những năm qua.

2.5. Các khoản phải nộp theo luật định: Không có

2.6. Tổng hợp các khoản phải nộp ngân sách như sau:

Đơn vị: triệu đồng

Chỉ tiêu	2019	2020	9 tháng đầu năm 2021
Thuế Giá trị gia tăng	0	250	47
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	5.967	4.094	15.186
Thuế thu nhập cá nhân	259	689	2.348
Các loại thuế khác	9	41	41

(Nguồn: BCTC kiểm toán năm 2019, 2020, BCTC Quý III/2021 của APG)

2.7. Trích lập các quỹ theo quy định

Theo quy định của Luật Doanh nghiệp, việc trích lập và sử dụng các quỹ hàng năm sẽ do Đại hội đồng cổ đông quyết định. Công ty thực hiện việc trích lập các quỹ theo Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty và quy định của pháp luật hiện hành.

Đơn vị: triệu đồng

Chỉ tiêu	2019	2020	9 tháng đầu năm 2021
Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	306	306	306
Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	445	445	445

(Nguồn: BCTC kiểm toán năm 2019, 2020 và BCTC Quý III/2021 của APG)

2.8. Những biến động lớn có thể ảnh hưởng tới tình hình tài chính của Công ty kể từ thời điểm kết thúc năm tài chính gần nhất

Nhờ công tác quản trị rủi ro hiệu quả của đội ngũ Ban lãnh đạo và phòng ban chuyên trách của APG, dự kiến sẽ không có biến động lớn có thể ảnh hưởng tới tình hình tài chính Công ty kể từ thời điểm kết thúc năm tài chính gần nhất.

2.9. Tổng dư nợ vay

Tình hình công nợ hiện nay

Chi tiết các khoản phải thu

Đơn vị: triệu đồng

Chỉ tiêu	2019	2020	9 tháng đầu năm 2021
Phải thu bán các tài sản tài chính	0	0	36.809
Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư	14.545	30.791	45.474
Phải thu các dịch vụ Công ty chứng khoán cung cấp	149	6.756	8.134
Phải thu khác	0	6.708	6.213
Trả trước cho người bán	57.703	57.748	14.722
Các khoản cho vay	19.963	16.359	144.540

(Nguồn: BCTC kiểm toán năm 2019, 2020, BCTC Quý III/2021 của APG)

Chi tiết các khoản phải trả

Đơn vị: triệu đồng

Chỉ tiêu	2019	2020	9 tháng đầu năm 2021
I. Nợ phải trả ngắn hạn	10.331	14.060	77.818
Trái phiếu phát hành ngắn hạn	1.070	2.970	55.650
Phải trả người bán ngắn hạn	58	494	0
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	1.534	537	537
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	7.376	6.211	17.622
Phải trả người lao động	188	0	257
Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	31	0	0
Chi phí phải trả ngắn hạn	0	3.546	3.556
Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	74	302	195
II. Nợ phải trả dài hạn	1.400	1.400	0
Trái phiếu phát hành dài hạn	1.400	1.400	0

(Nguồn: BCTC kiểm toán năm 2019, 2020, BCTC Quý III/2021 của APG)

2.10. Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	2019	2020	9 tháng đầu năm 2021
1. Chỉ tiêu về khả năng thanh toán				

Hệ số thanh toán ngắn hạn (TSLĐ/ Nợ ngắn hạn)	Lần	14,39	16,48	8,82
Hệ số thanh toán nhanh ((TSLĐ – Hàng tồn kho)/ Nợ ngắn hạn)	Lần	11,38	11,68	8,82
2. Chỉ tiêu về cơ cấu vốn				
Hệ số Nợ/ Tổng Tài sản	%	3,04	3,72	8,7
Hệ số Nợ/ Vốn chủ sở hữu	%	3,13	3,87	9,53
3. Chỉ tiêu về năng lực hoạt động				
Vòng quay tổng tài sản (Doanh thu hoạt động/ Tổng tài sản bình quân)	Lần	0,34	0,09	0,16
Vòng quay vốn lưu động (Doanh thu hoạt động/ Tổng tài sản ngắn hạn bình quân)	Lần	0,89	0,23	0,26
Vòng quay hàng tồn kho (Giá vốn hàng bán/ Hàng tồn kho bình quân)	0	0	0	0
4. Chỉ tiêu về khả năng sinh lời				
Hệ số Lợi nhuận sau thuế/ Doanh thu hoạt động	%	18,30	68,40	72,79
Hệ số Lợi nhuận sau thuế/ Vốn chủ sở hữu bình quân	%	6,38	6,32	12,61
Hệ số Lợi nhuận sau thuế/ Tổng tài sản bình quân	%	6,19	6,08	11,72
Hệ số Kết quả hoạt động/ Doanh thu hoạt động	%	22,94	79,90	87
Thu nhập trên cổ phần (EPS)	Đồng	729	742	
5. Tỷ lệ an toàn vốn khả dụng		194,84	202,90	

(Nguồn: BCTC kiểm toán năm 2019, 2020, BCTC Quý III/2021 của APG)

3. Ý kiến của Tổ chức kiểm toán đối với Báo cáo tài chính của Tổ chức phát hành:
Chấp thuận toàn phần.

4. Kế hoạch doanh thu, lợi nhuận và cổ tức

Đơn vị: Triệu đồng

Chỉ tiêu	Năm 2021	Năm 2022
----------	----------	----------

	Kế hoạch	Tăng giảm so với 2020 (%)	Kế hoạch	Tăng giảm so với 2021 (%)
Vốn điều lệ	731.533	114,9%	1.463.066	100%
Doanh thu thuần	140.000	279,29%	260.000	85,71%
Lợi nhuận sau thuế	100.000	296,07%	230.000	64,29%
Tỷ lệ LNST/Doanh thu thuần	71,43%	4,43 %	88,46%	23,84%
Tỷ lệ LNST/ Vốn điều lệ	13,67%	84,23 %	15,72%	15%
Cổ tức	9,5%	(36,67)	10%	5,26%

(Nguồn: APG)

Kế hoạch kinh doanh năm 2021 đã được ĐHĐCĐ thông qua ngày 26/03/2021.

Căn cứ để đạt được chỉ tiêu kế hoạch lợi nhuận và cổ tức năm 2021

– Dự báo thị trường năm 2021

Thị trường chứng khoán năm 2020 dưới sự tác động của dịch Covid-19 đã biến động hết sức “khó lường”. Nhiều mã cổ phiếu “lao dốc không phanh” khi thông tin về các ca nhiễm trong nước gia tăng. Tuy nhiên sau khi tình hình dịch bệnh được kiểm soát, nền kinh tế phục hồi đã kéo thị trường chứng khoán “vực dậy”, đặc biệt là những tháng cuối năm. Cụ thể, chốt phiên cuối cùng năm 2020, VN-Index đạt xấp xỉ 1,104 điểm, tăng 14.86% so với cuối năm 2019. HNX-Index cũng chạm mức hơn 203 điểm, tăng 98%.

Bước sang năm 2021 thị trường chứng khoán đang có nhiều yếu tố hỗ trợ tăng trưởng về giá và thanh khoản. Cụ thể:

Trong nước, kinh tế vĩ mô ổn định và lấy lại đà tăng trưởng sau kiểm soát dịch bệnh; Vĩ mô tích cực giúp cho lợi nhuận của các doanh nghiệp niêm yết cải thiện mạnh nhờ phục hồi sản xuất, tiêu dùng trong nước và quốc tế, mặt bằng lãi suất thấp và cải thiện từ nền lợi nhuận thấp trong năm 2020.

Ở ngoài nước, các quốc gia và khu vực chủ chốt duy trì lãi suất thấp và các gói hỗ trợ kinh tế. Kinh tế thế giới hồi phục từ mức tăng trưởng âm năm 2019 và kiểm soát dịch bệnh thông qua triển khai rộng rãi vaccine ở các nước phát triển

Thị trường đang thu hút mạnh mẽ dòng vốn nhà đầu tư trong nước, và liên tiếp tạo ra kỷ lục về thanh khoản. Mặt bằng lãi suất thấp vẫn sẽ giữ chân nhà đầu tư trong nước nửa đầu năm 2020 trong khi thị trường có cơ hội thu hút dòng vốn ngoại cùng với xu hướng chuyển dịch dòng tiền sang thị trường biên xuất hiện vào cuối năm 2020 và tương quan hấp dẫn giữa tăng trưởng và định giá hợp lý so với các thị trường khu vực.

Luật chứng khoán sửa đổi có hiệu lực trong năm 2021, là văn bản pháp lý cao nhất kiến toàn các thành phần điều hành thị trường, cơ sở cho ra đời các sản phẩm mới hỗ trợ NĐT và qua đó có thể nâng hạng thị trường.

– Kế hoạch của APG trong năm 2021

Hoạt động môi giới chứng khoán: Đẩy mạnh hoạt động môi giới chứng khoán và nâng cao thị phần của APG trên hai sở giao dịch;

Hoạt động tư vấn: Tiếp tục xây dựng và cung cấp các sản phẩm Tư vấn cho các doanh nghiệp, tổ chức đầu tư và các nhà đầu tư cá nhân;

Quản trị rủi ro: Chú trọng quản trị rủi ro đặc biệt trong hoạt động giao dịch ký quỹ, giao dịch chứng khoán phái sinh

Công nghệ: Tiếp tục xây dựng thêm nhiều sản phẩm tiện ích cho người dùng, nâng cấp hệ thống máy móc trang thiết bị phục vụ cho giao dịch của nhà đầu tư.

VI. THÔNG TIN VỀ CỔ ĐÔNG, CỔ ĐÔNG LỚN, THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, KIỂM SOÁT VIÊN, TỔNG GIÁM ĐỐC (GIÁM ĐỐC), PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC (PHÓ GIÁM ĐỐC), KẾ TOÁN TRƯỞNG.

1. Thông tin về cổ đông sáng lập:

Theo Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 do Quốc hội ban hành ngày 17/06/2020, các hạn chế với cổ phần phổ thông của cổ đông sáng lập được bãi bỏ sau thời hạn 03 năm, kể từ ngày công ty được cấp Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp. Từ lúc Công ty Cổ phần Chứng khoán APG thành lập (15/11/2007) đến nay đã quá thời hạn 03 năm nói trên, thời gian hạn chế chuyển nhượng của cổ đông sáng lập đã hết.

2. Thông tin về cổ đông lớn:

Danh sách cổ đông nắm giữ trên 5% vốn cổ phần thời điểm 30/09/2021

STT	Tên cổ đông	Số CMND/ ĐKKD	Quốc tịch	Năm sinh	Số lượng cổ phần nắm giữ	Tỷ lệ sở hữu tại Công ty
1	Nguyễn Hồ Hưng	00107000025 2	Việt Nam	1970	6.976.535	9,54%

2.1. Nguyễn Hồ Hưng – Chủ tịch HĐQT

Năm sinh: 16/08/1970

Quốc tịch: Việt Nam

Thời điểm trở thành cổ đông lớn: 2013

Nội dung	Hiện tại	Dự kiến sau đợt chào bán
Vốn điều lệ của APG	731.533.060.000	1.463.066.120.000
Số lượng cổ phần nắm giữ	6.976.535	13.953.070
Tỷ lệ cổ phần nắm giữ	9,54%	9,54%

Số lượng, tỷ lệ cổ phần nắm giữ của người có liên quan của Ông Nguyễn Hồ Hưng:

TT	Tên cá nhân/ Tổ chức	Mối quan hệ với cổ đông lớn	Hiện tại		Dự kiến sau đợt chào bán	
			Số lượng Cổ phần	Tỷ lệ trên vốn điều lệ	Số lượng Cổ phần	Tỷ lệ trên vốn điều lệ
1	CTCP Louis Capital	Cổ đông lớn là Phó chủ tịch HĐQT	3.700.000	5,06%	7.400.000	5,06%

Các hợp đồng, giao dịch đang thực hiện hoặc đã ký kết và chưa thực hiện giữa Tổ chức phát hành với cổ đông, người đại diện của cổ đông sở hữu trên 10% tổng số cổ phần phổ thông của Tổ chức phát hành và những người có liên quan: *Không có*

Lợi ích liên quan đối với Tổ chức phát hành: *(Chi tiết tại mục 3 – Hội đồng quản trị).*

Doanh nghiệp hoạt động kinh doanh trong cùng lĩnh vực với Tổ chức phát hành mà cổ đông lớn có lợi ích liên quan: *Không có*

2.2. CTCP Louis Capital

Năm thành lập: 2012

Quốc tịch: Việt Nam

Số Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp: 0105787835 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp ngày 28/07/2021

Địa chỉ: Tầng 5, tòa nhà SME Hoàng Gia, đường Tô Hiệu, phường Quang Trung, quận Hà Đông, Hà Nội

Vốn điều lệ: 272.999.900.000 đồng

Người đại diện theo pháp luật: Vũ Anh Sinh

Chức vụ: Tổng Giám đốc

Người đại diện theo ủy quyền tại APG: Không có

Thời điểm trở thành cổ đông lớn: 15/09/2021

Nội dung	Hiện tại	Dự kiến sau đợt chào bán
Vốn điều lệ của APG	731.533.060.000	1.463.066.120.000
Số lượng cổ phần nắm giữ	3.700.000	7.400.000

Tỷ lệ cổ phần nắm giữ	5,06%	5,06%
-----------------------	-------	-------

Số lượng, tỷ lệ cổ phần nắm giữ của người có liên quan của CTCP Louis Capital:

TT	Tên cá nhân/ Tổ chức	Mối quan hệ với cổ đông lớn	Hiện tại		Dự kiến sau đợt chào bán	
			Số lượng Cổ phần	Tỷ lệ trên vốn điều lệ	Số lượng Cổ phần	Tỷ lệ trên vốn điều lệ
1	Nguyễn Hồ Hưng	Phó chủ tịch HĐQT	6.976.535	9,54%	13.953.070	9,54%

Các hợp đồng, giao dịch đang thực hiện hoặc đã ký kết và chưa thực hiện giữa Tổ chức phát hành với cổ đông, người đại diện của cổ đông sở hữu trên 10% tổng số cổ phần phổ thông của Tổ chức phát hành và những người có liên quan: *Không có*

Lợi ích liên quan đối với Tổ chức phát hành: *(Chỉ tiết tại mục 3 – Hội đồng quản trị).*

Doanh nghiệp hoạt động kinh doanh trong cùng lĩnh vực với Tổ chức phát hành mà cổ đông lớn có lợi ích liên quan: *Không có*

3. Thông tin về thành viên Hội đồng quản trị, Kiểm soát viên, Tổng giám đốc, Kế toán trưởng.

– Hội đồng quản trị

Danh sách Hội đồng quản trị Công ty

Ông Nguyễn Hồ Hưng	Chủ tịch HĐQT
Ông Trần Thiên Hà	Phó chủ tịch HĐQT - Tổng Giám đốc
Ông Nguyễn Anh Dũng	Thành viên HĐQT – Chủ tịch Ủy ban kiểm toán
Ông Võ Quý Lâm	Thành viên HĐQT – Thành viên Ủy ban kiểm toán
Ông Nguyễn Mạnh Linh	Thành viên HĐQT – Phó Tổng Giám đốc

Sơ yếu lý lịch của các thành viên Hội đồng quản trị

Ông NGUYỄN HỒ HƯNG – Chủ tịch Hội đồng Quản trị

Sở cổ phiếu sở hữu tại ngày

30/09/2021 : 6.976.535 cổ phiếu

Giới tính : Nam

Ngày sinh : 16/08/1970

Nơi sinh : Hà Nội

Số CMND : 001070000252 cấp ngày 25/03/2013 tại Hà Nội

Dân tộc : Kinh

Quốc tịch : Việt Nam
Địa chỉ thường trú : Số 8, tổ 17, cụm 3, P. Tứ Liên, Q. Tây Hồ, Hà Nội
Trình độ văn hoá : 10/10
Trình độ chuyên môn : Cử nhân Quản trị Kinh doanh
Quá trình công tác

Thời gian	Đơn vị	Vị trí công tác
2007 - 2013	CTCP Đầu tư Đông Âu	Tổng Giám đốc
2008 - 2011	CTCP Khoáng sản Tây Giang	Thành viên HĐQT
2009 - 2011	Công ty TNHH CKC	Chủ tịch HĐQT
09/2012 - nay	CT TNHH Khai thác & Chế biến Khoáng sản Barit Cao Bằng	Chủ tịch HĐQT
04/2017 - nay	Công ty Cổ phần Sản xuất và Công nghệ Nhựa Pha Lê	Thành viên HĐQT độc lập
09/2021 – nay	CTCP Louis Capital	Phó chủ tịch thường trực HĐQT
5/2013 - nay	CTCP Chứng khoán APG	Chủ tịch HĐQT

Thông tin về những người có liên quan đồng thời là cổ đông, người nội bộ của Công ty:

STT	Tên cá nhân/ Tổ chức	Số CMND/CCCD	Mối quan hệ	Số lượng Cổ phần	Tỷ lệ trên vốn điều lệ
1	CTCP Louis Capital	0105787835	Ông Nguyễn Hồ Hưng là Phó Chủ tịch HĐQT	3.700.000	5,06%

Lợi ích liên quan đối với Tổ chức phát hành:

+ Thông tin về các hợp đồng, giao dịch đang thực hiện hoặc đã ký kết và chưa thực hiện giữa tổ chức phát hành và Ông Nguyễn Hồ Hưng và những người có liên quan của ông Hưng:

Không có

+Thù lao, tiền lương và các lợi ích khác (tiền thưởng, cổ phiếu được nhận theo chương trình lựa chọn người lao động (số lượng, giá...) trong 2 năm liên tục trước năm đăng ký chào bán và đến thời điểm hiện tại:

STT	Nội dung	Năm 2019 (triệu đồng)	Năm 2020 (triệu đồng)	9 tháng 2021 (triệu đồng)
1	Thù lao HĐQT	30	30	0
2	Tiền lương	0	0	0
3	Tiền thưởng	0	0	0

Ông TRẦN THIÊN HÀ – Phó chủ tịch Hội đồng Quản trị kiêm Tổng Giám đốc

Số cổ phiếu sở hữu tại ngày

30/09/2021 : 0 cổ phiếu

Giới tính : Nam

Ngày sinh : 26/05/1971

Nơi sinh : Hà Nội

Số CMND : 001071023745 cấp ngày 19/06/2020 tại Hà Nội

Dân tộc : Kinh

Quốc tịch : Việt Nam

Địa chỉ thường trú : P47 B5 Tập thể Giảng Võ, Ba Đình, Hà Nội

Trình độ văn hoá : 10/10

Trình độ chuyên môn : Thạc sỹ Quản trị Kinh doanh - Đại học Mỹ - Hoa Kỳ

Quá trình công tác

Thời gian	Đơn vị	Vị trí công tác
08/2000 – 04/2001	CTCK Ngân hàng Đầu tư - CN TP.HCM	Nhân viên Môi giới
05/2001 – 01/2004	CTCK Ngân hàng Nông nghiệp	Nhân viên Môi giới
05/2004 – 01/2006	CTCK Ngân hàng Nông nghiệp	Phụ trách Môi giới
02/2006 – 12/2006	Văn phòng đại diện PPF A.S. tại TP. HCM	Quản lý trưởng dự án
01/2007 – 07/2007	Công ty Chứng khoán Gia Anh	TGD
07/2007 – nay	CTCP Chứng khoán APG	TGD
05/2013 – nay	CTCP Chứng khoán APG	PCT HĐQT

Thông tin về những người có liên quan đồng thời là cổ đông, người nội bộ của Công ty: Không có

Lợi ích liên quan đối với Tổ chức phát hành:

+ Thông tin về các hợp đồng, giao dịch đang thực hiện hoặc đã ký kết và chưa thực hiện giữa tổ chức phát hành và Ông Trần Thiên Hà và những người có liên quan của ông Hà: Không có

+ Thù lao, tiền lương và các lợi ích khác (tiền thưởng, cổ phiếu được nhận theo chương trình lựa chọn người lao động (số lượng, giá)...) trong 2 năm liên tục trước năm đăng ký chào bán và đến thời điểm hiện tại:

STT	Nội dung	Năm 2019 (triệu đồng)	Năm 2020 (triệu đồng)	9 tháng 2021 (triệu đồng)
1	Thù lao HĐQT	15	15	0
2	Tiền lương	600	600	450

3	Tiền thưởng	0	0	0
---	-------------	---	---	---

Ông NGUYỄN ANH DŨNG – Thành viên Hội đồng Quản trị - Chủ tịch Ủy ban kiểm toán

Số cổ phiếu sở hữu tại ngày

30/09/2021 : 0 cổ phiếu

Giới tính : Nam

Ngày sinh : 25/10/1970

Nơi sinh : Hải Dương

Số CMND : 012529898 cấp ngày 26/10/2002 tại Hà Nội

Dân tộc : Kinh

Quốc tịch : Việt Nam

Địa chỉ thường trú : P9 B10 Tập thể Hồ Ngọc Khánh, Ba Đình, Hà Nội

Trình độ văn hoá : 10/10

Trình độ chuyên môn : Thạc sỹ Kinh tế - Học viện Công nghệ châu Á (AIT)-
Thái Lan

Quá trình công tác

Thời gian	Đơn vị	Vị trí công tác
1993 - 1998	VPĐD Công ty M&S - CHLB Đức tại Việt Nam	Giám đốc Marketing
1999 - 2009	Công ty TNHH Việt Á	Giám đốc
2009 - nay	Viện nghiên cứu Kinh tế và Tập đoàn	Chủ tịch
05/2013 - nay	CTCP Chứng khoán APG	Thành viên HDQT

Thông tin về những người có liên quan đồng thời là cổ đông, người nội bộ của Công ty: Không có

Lợi ích liên quan đối với Tổ chức phát hành:

+ Thông tin về các hợp đồng, giao dịch đang thực hiện hoặc đã ký kết và chưa thực hiện giữa tổ chức phát hành và Ông Nguyễn Anh Dũng và những người có liên quan của ông Dũng:

Không có

+ Thù lao, tiền lương và các lợi ích khác (tiền thưởng, cổ phiếu được nhận theo chương trình lựa chọn người lao động (số lượng, giá...) trong 2 năm liên tục trước năm đăng ký chào bán và đến thời điểm hiện tại:

STT	Nội dung	Năm 2019 (triệu đồng)	Năm 2020 (triệu đồng)	9 tháng 2021 (triệu đồng)
-----	----------	--------------------------	--------------------------	------------------------------

1	Thù lao HĐQT	15	15	0
2	Tiền lương	0	0	0
3	Tiền thưởng	0	0	0

Ông VÕ QUÍ LÂM - Thành viên Hội đồng Quản trị - thành viên Ủy ban kiểm toán

Số cổ phiếu sở hữu tại ngày

30/09/2021 : 0 cổ phiếu

Giới tính : Nam

Ngày sinh : 19/08/1981

Nơi sinh : Quảng Ngãi

Số CMND : 01197428 cấp ngày 22/02/2012 tại Hà Nội

Dân tộc : Kinh

Quốc tịch : Việt Nam

Địa chỉ thường trú : Tổ 37 Hoàng Cầu, Ô Chợ Dừa, Đống Đa, Hà Nội

Trình độ văn hoá : 12/12

Trình độ chuyên môn : Học viện Tài chính

Quá trình công tác

Thời gian	Đơn vị	Vị trí công tác
2011 - 2012	Tập đoàn Mai Linh ở khu vực Trung Nam và Tây Nguyên	CFO
2016 - 2018	Eway	CFO
2018 - nay	Công ty TNHH Digicash Việt Nam	Giám đốc
2019 - nay	CTCP Chứng khoán APG	Thành viên HĐQT

Thông tin về những người có liên quan đồng thời là cổ đông, người nội bộ của Công ty: Không có

Lợi ích liên quan đối với Tổ chức phát hành:

+ Thông tin về các hợp đồng, giao dịch đang thực hiện hoặc đã ký kết và chưa thực hiện giữa tổ chức phát hành và Ông Võ Quý Lâm và những người có liên quan của ông Lâm: Không có

+ Thù lao, tiền lương và các lợi ích khác (tiền thưởng, cổ phiếu được nhận theo chương trình lựa chọn người lao động (số lượng, giá)...) trong 2 năm liên tục trước năm đăng ký chào bán và đến thời điểm hiện tại:

STT	Nội dung	Năm 2019 (triệu đồng)	Năm 2020 (triệu đồng)	9 tháng 2021 (triệu đồng)
-----	----------	--------------------------	--------------------------	------------------------------

1	Thù lao HĐQT	15	15	0
2	Tiền lương	0	0	0
3	Tiền thưởng	0	0	0

Ông NGUYỄN MẠNH LINH - Thành viên Hội đồng Quản trị kiêm Phó Tổng Giám đốc

Số cổ phiếu sở hữu tại ngày

30/09/2021 : 0 cổ phiếu

Giới tính : Nam

Ngày sinh : 18/10/1988

Nơi sinh : Hà Tĩnh

Số CMND : 042088000343 cấp ngày 26/09/2018 tại Cục CS
ĐKQL cư trú và DLQG về dân cư

Dân tộc : Kinh

Quốc tịch : Việt Nam

Địa chỉ thường trú : Số 11, TDP Hoàng 9, Quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội

Trình độ văn hoá : 12/12

Trình độ chuyên môn : Cử nhân công nghệ thông tin, Cử nhân tài chính

Quá trình công tác

Thời gian	Đơn vị	Vị trí công tác
2012 – 2014	Công ty Three Mobile – Australia	Kỹ sư bảo trì hệ thống
2014 – 2016	Công ty CP Chứng khoán VSM	Chuyên viên Tư vấn Tài chính Phó phòng Tư vấn tài chính doanh nghiệp Trưởng phòng Tư vấn tài chính doanh nghiệp
2014 – 2017	Công ty CP Khoáng sản luyện kim màu	Trưởng Ban Kiểm soát
2016 – 2018	Công ty CP Chứng khoán CV	Trưởng phòng kinh doanh Trưởng phòng Tư vấn Tài chính doanh nghiệp
2018 – 2021	Công ty CP Chứng khoán Trí Việt	Trưởng phòng Tư vấn Tài chính doanh nghiệp Trưởng phòng Quản trị rủi ro

		Giám đốc khối Quản trị rủi ro Trợ lý Tổng Giám đốc, Trợ lý chủ tịch HĐQT
06/2021 - nay	CTCP Chứng khoán APG	Phó Tổng giám đốc
10/2021 - nay	CTCP Chứng khoán APG	Thành viên HĐQT kiêm Phó Tổng Giám đốc

Thông tin về những người có liên quan đồng thời là cổ đông, người nội bộ của Công ty: Không có

Lợi ích liên quan đối với Tổ chức phát hành:

+ Thông tin về các hợp đồng, giao dịch đang thực hiện hoặc đã ký kết và chưa thực hiện giữa tổ chức phát hành và Ông Nguyễn Mạnh Linh và những người có liên quan của ông Linh:

Không có

+ Thù lao, tiền lương và các lợi ích khác (tiền thưởng, cổ phiếu được nhận theo chương trình lựa chọn người lao động (số lượng, giá)...) trong 2 năm liên tục trước năm đăng ký chào bán và đến thời điểm hiện tại:

STT	Nội dung	Năm 2019 (triệu đồng)	Năm 2020 (triệu đồng)	9 tháng 2021 (triệu đồng)
1	Thù lao HĐQT	0	0	0
2	Tiền lương	0	0	90
3	Tiền thưởng	0	0	0

Ban Tổng giám đốc

Ban Tổng Giám đốc của CTCP Chứng khoán APG có 02 (hai) thành viên:

Ông Trần Thiên Hà Phó Chủ tịch HĐQT - Tổng Giám đốc

Chi tiết tại mục “VI.3. Thông tin về thành viên Hội đồng quản trị, Kiểm soát viên, Tổng giám đốc, Kế toán trưởng”

Ông Nguyễn Mạnh Linh Thành viên HĐQT – Phó Tổng Giám đốc

Chi tiết tại mục “VI.3. Thông tin về thành viên Hội đồng quản trị, Kiểm soát viên, Tổng giám đốc, Kế toán trưởng”

Ủy ban kiểm toán

Ủy ban kiểm toán của CTCP Chứng khoán APG có 02 (hai) thành viên:

Ông Nguyễn Anh Dũng Thành viên HĐQT – Chủ tịch Ủy ban kiểm toán

Chi tiết tại mục “VI.3. Thông tin về thành viên Hội đồng quản trị, Kiểm soát viên, Tổng giám đốc, Kế toán trưởng”

Ông Võ Quý Lâm Thành viên HĐQT – Thành viên Ủy ban kiểm toán

Chi tiết tại mục “VI.3. Thông tin về thành viên Hội đồng quản trị, Kiểm soát viên, Tổng giám đốc, Kế toán trưởng”

– Kế toán trưởng

Ông NGUYỄN THANH NGHỊ - Kế toán trưởng

Số cổ phiếu sở hữu tại ngày

30/09/2021 : 0 cổ phiếu

Tỷ lệ sở hữu cổ phiếu cuối kỳ : 0%

Giới tính : Nam

Ngày sinh : 13/02/1975

Nơi sinh : Thanh Hoá

Số CMND : 013005912 cấp ngày 28/09/2007 tại Hà Nội

Dân tộc : Kinh

Quốc tịch : Việt Nam

Địa chỉ thường trú : Tổ 26, phường Đại Kim, Hoàng Mai, Hà Nội

Trình độ văn hoá : 12/12

Trình độ chuyên môn : Đại học

Quá trình công tác

Thời gian	Đơn vị	Vị trí công tác
1996 – 2000	Cty TNHH Đường mía VN - Đài loan	Kế toán tổng hợp
2000 -2004	Cty TNHH OMIC VN	Kế toán trưởng
12/2005- 3/2010	Công ty thuốc thú y Việt Anh	Kế toán trưởng
2011 – nay	Công ty Cổ phần Chứng khoán APG	Kế toán trưởng

Thông tin về những người có liên quan đồng thời là cổ đông, người nội bộ của Công ty: Không có

Lợi ích liên quan đối với Tổ chức phát hành:

+ Thông tin về các hợp đồng, giao dịch đang thực hiện hoặc đã ký kết và chưa thực hiện giữa tổ chức phát hành và Ông Nguyễn Thanh Nghị và những người có liên quan của ông Nghị:

Không có

+Thù lao, tiền lương và các lợi ích khác (tiền thưởng, cổ phiếu được nhận theo chương trình lựa chọn người lao động (số lượng, giá...) trong 2 năm liên tục trước năm đăng ký chào bán và đến thời điểm hiện tại:

STT	Nội dung	Năm 2019	Năm 2020	9 tháng 2021
-----	----------	----------	----------	--------------

		(triệu đồng)	(triệu đồng)	(triệu đồng)
1	Thù lao	0	0	0
2	Tiền lương	224	224	225
3	Tiền thưởng	0	0	0

VII. THÔNG TIN VỀ ĐỢT CHÀO BÁN

1. Cổ phiếu phát hành thêm

1.1. Loại cổ phiếu: Cổ phiếu phổ thông

1.2. Mệnh giá: 10.000 đồng/cổ phần

1.3. Tổng số cổ phiếu dự kiến chào bán: Tổng số cổ phần dự kiến chào bán là 73.153.306 cổ phần phổ thông, tự do chuyển nhượng, theo tỷ lệ 1:1 cho cổ đông hiện hữu.

1.4. Tổng giá trị cổ phiếu chào bán theo mệnh giá: 731.533.060.000 VNĐ

1.5. Giá chào bán dự kiến: Nghị quyết ĐHĐCĐ bất thường năm 2021 ngày 06/10/2021; Biên bản Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2021 ngày 06/10/2021; Phương án phát hành cổ phiếu để tăng vốn điều lệ, ĐHĐCĐ ủy quyền cho Hội đồng quản trị quyết định mức giá chào bán nhưng không thấp hơn 10.000 đồng/cổ phần.

Hội đồng quản trị đã thông qua mức giá chào bán là : 10.000 đồng/cổ phần

1.6. Phương pháp tính giá

Giá cổ phiếu chào bán được xác định trên cơ sở so sánh với giá trị sổ sách.

Giá trị sổ sách tại thời điểm 31/12/2020 là:	11.795 đồng/cổ phần
--	---------------------

Công ty lựa chọn mức giá chào bán là 10.000 đồng/cổ phần nhằm tăng khả năng thành công của đợt chào bán.

1.7. Phương thức phân phối

Cổ phần được phân phối cho cổ đông hiện hữu theo phương thức thực hiện quyền. Chào bán 73.153.306 cổ phần, tương ứng với giá trị 731.533.060.000 đồng cho cổ đông hiện hữu theo tỷ lệ 1:1. Mức giá phát hành cho cổ đông hiện hữu là 10.000 đồng/cổ phần. Tại thời điểm chốt danh sách cổ đông phục vụ cho đợt phát hành tăng vốn điều lệ, cổ đông sở hữu 01 cổ phần sẽ được hưởng 01 quyền, 01 quyền được mua 01 cổ phần mới. Phương thức phân phối như sau: Đối với các cổ đông đã lưu ký: phân phối thông qua các thành viên lưu ký nơi cổ đông mở tài khoản giao dịch chứng khoán;

Đối với các cổ đông chưa lưu ký: phân phối tại trụ sở Công ty Cổ phần Chứng khoán APG

1.8. Phương án xử lý số cổ phần không được mua hết:

Số cổ phiếu các cổ đông không thực hiện quyền mua hoặc thực hiện quyền mua không hết sẽ được Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng Quản trị quyết định chào bán cho Nhà đầu tư/cổ đông khác với giá thực hiện không thấp hơn giá chào bán cho cổ đông hiện hữu.

1.9. Đăng ký mua cổ phiếu:

Thời hạn đăng ký mua: theo quy định tối thiểu là 20 ngày. Công ty sẽ công bố chính thức thời hạn đăng ký mua khi Công ty được UBCKNN cấp Giấy chứng nhận chào bán chứng khoán ra công chúng.

Đăng ký mua cổ phiếu và chuyển nhượng quyền mua cổ phiếu: cổ đông đăng ký mua cổ phiếu và chuyển nhượng quyền mua cổ phiếu tại công ty chứng khoán nơi cổ đông mở tài khoản (đối với cổ đông đã lưu ký) hoặc tại trụ sở APG (đối với cổ đông chưa lưu ký). Cổ đông hiện hữu được chuyển nhượng quyền mua 01 lần duy nhất cho các đối tượng khác trong thời gian quy định.

Phương thức thanh toán: tiền mua cổ phần sẽ được thanh toán bằng tiền mặt hoặc chuyển khoản theo hướng dẫn tại nơi đăng ký mua cổ phiếu.

Chuyển giao cổ phiếu: toàn bộ số lượng cổ phần phát hành cho cổ đông hiện hữu sau khi thực hiện báo cáo kết quả chào bán cho Ủy ban Chứng khoán Nhà nước sẽ được đăng ký niêm yết tại Sở giao dịch và đăng ký lưu ký tại VSD.

Quyền lợi người mua cổ phiếu: Người mua cổ phiếu sẽ được hưởng các quyền lợi như các cổ đông phổ thông khác của APG kể từ ngày được ghi nhận trong sổ đăng ký cổ đông. Cổ phiếu phát hành trong đợt phát hành thêm là cổ phiếu phổ thông, không bị hạn chế chuyển nhượng.

Số lượng cổ phiếu đặt mua tối thiểu: Không hạn chế số lượng mua tối thiểu, cổ đông hoặc người nhận chuyển nhượng quyền mua được quyền đặt mua từ 01 cổ phiếu đến số lượng cổ phiếu tối đa được quyền mua

1.10. Lịch trình dự kiến phân phối cổ phiếu

Ngày UBCKNN cấp Giấy chứng nhận Đăng ký chào bán T+0

- Công bố thông tin T+7
- Chốt danh sách cổ đông thực hiện quyền T+30
- Kết thúc đăng ký mua và chuyển nhượng quyền mua T+60
- Thực hiện quyền T+65
- Báo cáo UBCKNN về đợt chào bán T+70
- Lưu ký và thực hiện niêm yết bổ sung T+90

1.11. Phương thức thực hiện quyền

Công ty thực hiện phát hành thêm cổ phần phổ thông và chào bán số cổ phần đó cho tất cả cổ đông phổ thông theo tỷ lệ cổ phần hiện có tại thời điểm chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền mua cổ phần. Cổ đông sau khi nhận được thông báo về việc sở hữu quyền mua cổ phiếu,

thực hiện quyền mua (chuyển nhượng quyền mua và đăng ký mua cổ phiếu) theo hướng dẫn Khoản 1.9, Điều 2, Mục VII của Bản cáo bạch này.

1.12. Các hạn chế liên quan đến việc chuyển nhượng

Cổ phiếu của cổ đông sáng lập theo Khoản 3, Điều 120, Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020 quy định: Trong thời hạn 03 năm kể từ ngày công ty được cấp Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp, cổ phần phổ thông của cổ đông sáng lập được tự do chuyển nhượng cho cổ đông sáng lập khác và chỉ được chuyển nhượng cho người không phải là cổ đông sáng lập nếu được sự chấp thuận của Đại hội đồng cổ đông. Trường hợp này, cổ đông sáng lập dự định chuyển nhượng cổ phần phổ thông thì không có quyền biểu quyết về việc chuyển nhượng cổ phần đó.

Công ty Cổ phần Chứng khoán APG được cấp Giấy phép thành lập lần đầu năm 2007. Như vậy, cổ phần của các cổ đông sáng lập đã hết thời gian bị hạn chế chuyển nhượng.

Đối với số cổ phần do cổ đông hiện hữu không đăng ký mua hết của đợt phát hành này mà được HĐQT phân phối cho các đối tượng khác do HĐQT lựa chọn: Số cổ phần này bị hạn chế chuyển nhượng một năm kể từ ngày kết thúc đợt chào bán.

1.13. Tài khoản phong tỏa nhận tiền mua cổ phiếu

Toàn bộ số tiền thu được từ đợt chào bán cổ phiếu sẽ được chuyển vào tài khoản phong tỏa:

Chủ tài khoản : Công ty Cổ phần Chứng khoán APG

Số tài khoản : 2161.0000.775717

Ngân hàng : BIDV Chi nhánh Đồng Đa

1.14. Ý kiến của cơ quan có thẩm quyền về đợt tăng vốn điều lệ của Tổ chức phát hành:

Không có

1.15. Hủy bỏ đợt chào bán: Đợt chào bán sẽ bị hủy bỏ khi lượng chào bán thành công bằng 0

1.16. Biện pháp đảm bảo tuân thủ quy định về sở hữu với nước ngoài

Số lượng chứng khoán bị hạn chế chuyển nhượng cho nhà đầu tư nước ngoài theo quy định của pháp luật hoặc của công ty: Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty không giới hạn tỷ lệ nắm giữ cổ phiếu của Nhà đầu tư nước ngoài.

Tỷ lệ nắm giữ cổ phần của cổ đông nước ngoài tại Công ty là 2,1% Vốn điều lệ tại ngày 30/09/2021

1.17. Các loại thuế có liên quan

1.17.1. Thuế áp dụng cho hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty

Căn cứ theo Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Thuế thu nhập doanh nghiệp số 32/2013/QH13 được Quốc hội ban hành ngày 19/06/2013, Công ty có nghĩa vụ nộp thuế TNDN với thuế suất 20% trên thu nhập chịu thuế.

Ngoài ra, Công ty cũng thực hiện nghĩa vụ thuế khác như: thuế giá trị gia tăng, thuế sử dụng đất, thuế xuất, nhập khẩu,...

1.17.2. Thuế liên quan đến nhà đầu tư, cổ đông của Công ty

– Đối với nhà đầu tư cá nhân

Theo quy định tại Điều 3 Luật Thuế Thu nhập Cá nhân số 26/2012/QH13, ban hành ngày 22/11/2012 và Điều 3 Nghị định số 65/2013/NĐ-CP ban hành ngày 27/06/2013 của Chính phủ về các khoản thu nhập chịu thuế thu nhập cá nhân bao gồm: thu nhập từ đầu tư vốn (lợi tức cổ tức) và thu nhập từ chuyển nhượng vốn (thu nhập từ chuyển nhượng chứng khoán). Mức thuế suất đối với từng loại như sau:

Thuế suất đối với thu nhập từ đầu tư vốn (lợi tức cổ tức): 5%

Thuế suất đối với thu nhập từ chuyển nhượng vốn (thu nhập từ chuyển nhượng chứng khoán) được xác định như sau:

Nếu cá nhân chuyển nhượng chứng khoán đăng ký nộp thuế theo biểu thuế toàn phần với thuế suất là 20% tính trên lãi chuyển nhượng.

Nếu người chuyển nhượng chứng khoán không đăng ký nộp thuế theo biểu thuế toàn phần với thuế suất 20% thì áp dụng thuế suất 0,1% tính trên giá trị chuyển nhượng chứng khoán từng lần và không phân biệt việc chuyển nhượng được thực hiện tại Việt Nam hay tại nước ngoài.

Cá nhân chuyển nhượng chứng khoán đã đăng ký nộp thuế theo thuế suất 20% vẫn phải tạm nộp thuế suất 0,1% trên giá trị chuyển nhượng chứng khoán từng lần.

Kỳ tính thuế:

Kỳ tính thuế đối với cá nhân không cư trú được tính theo từng lần phát sinh thu nhập áp dụng đối với tất cả thu nhập chịu thuế.

Kỳ tính thuế đối với cá nhân cư trú quy định như sau: Kỳ tính thuế theo từng lần phát sinh thu nhập áp dụng đối với thu nhập từ đầu tư vốn; thu nhập từ chuyển nhượng vốn. Kỳ tính thuế theo từng lần chuyển nhượng hoặc theo năm đối với thu nhập từ chuyển nhượng chứng khoán.

– Đối với nhà đầu tư tổ chức

Nhà đầu tư là tổ chức đăng ký kinh doanh tại Việt Nam phải chịu một khoản thuế đóng trên phần chênh lệch giá khi bán cổ phiếu như sau: Thuế thu nhập từ chênh lệch giá do bán cổ phiếu = Thu nhập chịu thuế x Thuế suất. Trong đó:

Thu nhập chịu thuế = Tổng giá trị chứng khoán bán ra trong kỳ - Tổng giá mua chứng khoán được bán ra trong kỳ - Chi phí mua bán chứng khoán + Lãi trái phiếu từ việc nắm giữ trái phiếu.

Thuế suất = Thuế suất thuế TNDN của tổ chức đầu tư.

Nhà đầu tư là tổ chức nước ngoài không đăng ký kinh doanh tại Việt Nam, chỉ mở tài khoản giao dịch chứng khoán tại Việt Nam phải chịu một khoản thuế khoán khi bán cổ phiếu như sau:

Thuế khoán từ việc bán cổ phiếu = Tổng giá trị cổ phiếu bán ra của từng giao dịch chuyển nhượng x 0,1%.

1.18. Thông tin về các cam kết: Không có

1.19. Thông tin về các chứng khoán khác được chào bán, phát hành trong cùng đợt:
Không có

VIII. MỤC ĐÍCH CHÀO BÁN

Mục đích chào bán: Bổ sung vốn cho hoạt động kinh doanh, nâng cao năng lực tài chính và mở rộng quy mô doanh nghiệp.

IX. KẾ HOẠCH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC TỪ ĐỢT CHÀO BÁN

Tổng số tiền dự kiến thu được từ đợt chào bán là: **731.533.060.000 đồng** (Bảy trăm ba mươi mốt tỷ, năm trăm ba mươi ba triệu, không trăm sáu mươi nghìn đồng). Số tiền này sẽ được sử dụng như sau:

STT	Nội dung	Số tiền
1	Bổ sung vốn cho hoạt động Cho vay ký quỹ	250.000.000.000 đồng
2	Tự doanh chứng khoán	150.000.000.000 đồng
3	Đầu tư kinh doanh các loại giấy tờ có giá trên thị trường	100.000.000.000 đồng
4	Bổ sung vốn cho hoạt động bảo lãnh phát hành chứng khoán	200.000.000.000 đồng
5	Bổ sung vốn lưu động	31.533.060.000 đồng
Tổng cộng		731.533.060.000 đồng

Ủy quyền cho HĐQT điều chỉnh/sửa đổi phương án sử dụng vốn và phân bổ số tiền thu được từ đợt chào bán phù hợp với tình hình thực tế hoạt động kinh doanh của Công ty.

X. CÁC ĐỐI TÁC LIÊN QUAN TỚI ĐỢT CHÀO BÁN

Tổ chức kiểm toán

Tên công ty : Chi nhánh Công ty TNHH Kiểm toán – Tư vấn Đất Việt tại Hà Nội
Địa chỉ : P. 806 Tòa nhà 17T3, Hoàng Đạo Thúy, Cầu Giấy, Hà Nội
Điện thoại : (024) 62859222 Fax: (024) 62859111

XI. CÁC THÔNG TIN QUAN TRỌNG KHÁC CÓ THỂ ẢNH HƯỞNG ĐẾN QUYẾT ĐỊNH CỦA NHÀ ĐẦU TƯ. Không có

**XII. NGÀY THÁNG, CHỮ KÝ, ĐÓNG DẤU CỦA ĐẠI DIỆN TỔ CHỨC PHÁT HÀNH,
TỔ CHỨC TƯ VẤN, TỔ CHỨC BẢO LÃNH PHÁT HÀNH HOẶC TỔ CHỨC
BẢO LÃNH PHÁT HÀNH CHÍNH**

Hà Nội, ngày 19 tháng 4 năm 2021.

**ĐẠI DIỆN CỦA TỔ CHỨC PHÁT HÀNH
CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN APG**

CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN HỒ HÙNG

TRẦN THIÊN HÀ

KẾ TOÁN TRƯỞNG

NGUYỄN THANH NGHỊ