

BÁO CÁO KHOẢN MỤC VỐN CHỦ SỞ HỮU

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ DỊCH VỤ TÀI CHÍNH
HOÀNG HUY**

Kỳ kế toán từ ngày 01/04/2021 đến ngày 02/06/2021
(đã được kiểm toán)



NỘI DUNG

	Trang
Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	02 - 03
Báo cáo kiểm toán độc lập	04 - 05
Báo cáo vốn chủ sở hữu đã được kiểm toán	06 - 14
Báo cáo vốn chủ sở hữu	06
Thuyết minh Báo cáo vốn chủ sở hữu	07 - 14

010
TRÁI
HẢI
04

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo vốn chủ sở hữu của Công ty cho kỳ kế toán từ ngày 01/04/2021 đến ngày 02/06/2021.

CÔNG TY

Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty cổ phần số 0200117929 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hải Phòng cấp lần đầu ngày 25 tháng 12 năm 2007, đăng ký thay đổi lần thứ mười bốn ngày 31 tháng 05 năm 2021.

Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy (TCH), tiền thân là Công ty TNHH Thương mại Hoàng Huy được thành lập từ tháng 10 năm 1995, với ngành nghề kinh doanh chính là sản xuất, kinh doanh và lắp ráp xe máy, ô tô tải từ 0,5 đến 25 tấn, xuất nhập khẩu xe du lịch và các xe chuyên dụng, đầu tư tài chính và bất động sản địa ốc.

Ngày 22/03/2019, Công ty thành công trong việc huy động vốn đợt 1 trị giá 26 triệu USD (trong tổng số 50 triệu USD) thông qua hình thức trái phiếu chuyển đổi từ các Nhà đầu tư danh tiếng từ Hàn Quốc gồm Shinhan Bank Co., Ltd (là đơn vị uỷ thác bởi Value System Protect Optimus Private Investment Fund) và Shinhan-CoreTrend Global Fund 1.

Ngày 16/12/2020, Công ty đã thông qua nội dung chi tiết chuyển đổi một phần trái phiếu chuyển đổi phát hành ngày 22/03/2019 thành cổ phần phổ thông cho Shinhan-Core Trend Global Fund 1 và Shinhan Bank Co., Ltd (là đơn vị uỷ thác của Valuesystem Protect Optimus Private Investment Fund) và ngày 25/01/2021, Công ty đã thông qua nội dung điều chỉnh một số nội dung về thời gian thực hiện quyền chuyển đổi và mua lại trái phiếu trước hạn trái phiếu chuyển đổi loại A năm 2019.

Trụ sở chính của Công ty tại: Số 116 Nguyễn Đức Cảnh, Phường Cát Dài, Quận Lê Chân, Thành phố Hải Phòng.

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

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

Ông: Đỗ Hữu Hạ	Chủ tịch
Ông: Vũ Trọng Long	Thành viên HĐQT độc lập
Ông: Đỗ Hữu Hưng	Thành viên
Bà: Nguyễn Thị Hà	Thành viên
Bà: Phạm Hồng Dung	Thành viên
Bà: Phan Thị Phương Thủy	Thành viên HĐQT độc lập

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

Bà: Trần Thị Hoàng Hà	Tổng Giám đốc
Ông: Đỗ Hữu Hậu	Phó Tổng Giám đốc
Ông: Đỗ Hữu Hưng	Phó Tổng Giám đốc
Bà: Hồ Thị Xuân Hòa	Phó Tổng Giám đốc
Ông: Nguyễn Thế Hùng	Phó Tổng Giám đốc

Các thành viên của Ban Kiểm soát của Công ty trong kỳ và tại ngày lập báo cáo:

Bà: Nguyễn Thị Tươi	Trưởng ban
Bà: Phan Thị Thu Hương	Thành viên
Ông: Nguyễn Hoàng Tùng	Thành viên

KIỂM TOÁN VIÊN

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

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

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo vốn chủ sở hữu phản ánh trung thực, hợp lý vốn chủ sở hữu của Công ty cho kỳ kế toán từ ngày 01/04/2021 đến ngày 02/06/2021. Trong quá trình lập Báo cáo vốn chủ sở hữu, Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

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

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

Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết rằng Báo cáo vốn chủ sở hữu đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tăng giảm nguồn vốn của chủ sở hữu cho kỳ kế toán từ ngày 01/04/2021 đến ngày 02/06/2021 phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam và tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan.

Cam kết khác

Ban Tổng Giám đốc cam kết rằng Công ty tuân thủ Nghị định 71/2017/NĐ-CP ngày 06/06/2017 hướng dẫn về quản trị công ty áp dụng đối với công ty đại chúng; Công ty không vi phạm nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán; Công ty tuân thủ quy định về phát hành trái phiếu doanh nghiệp theo Nghị định 90/2011/NĐ-CP ngày 14/10/2011 và đăng ký, lưu ký trái phiếu, công bố thông tin theo Nghị định số 163/2018/NĐ-CP ngày 04/12/2018 của Chính phủ.

Thay mặt Ban Tổng Giám đốc



Trần Thị Hoàng Hà

Tổng Giám đốc

Hải Phòng, ngày 07 tháng 06 năm 2021

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Về Báo cáo vốn chủ sở hữu cho kỳ kế toán từ ngày 01/04/2021 đến ngày 02/06/2021
của Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy

Kính gửi: Quý Cổ đông, Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc
Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy

Báo cáo kiểm toán về Báo cáo vốn chủ sở hữu

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo vốn chủ sở hữu từ ngày 01 tháng 04 năm 2021 đến ngày 02 tháng 05 năm 2021 của Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy, được lập ngày 07 tháng 06 năm 2021 từ trang 06 đến trang 14, bao gồm: Báo cáo vốn chủ sở hữu và bản Thuyết minh Báo cáo vốn chủ sở hữu.

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 của chủ sở hữu của Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy phù hợp với các chính sách kế toán trình bày trong Thuyết minh Báo cáo vốn chủ sở hữu kèm theo và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo vốn 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 chủ sở hữu dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu Báo cáo vốn chủ sở hữu của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên Báo cáo vốn chủ sở hữu. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong Báo cáo vốn chủ sở hữu do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo vốn chủ sở hữu nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về tính hữu hiệu của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng của Ban Tổng Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể Báo cáo vốn của chủ sở hữu.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

Ý kiến của kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, các thông tin tài chính trình bày trong Báo cáo vốn chủ sở hữu của Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy cho kỳ kế toán từ ngày 01/04/2021 đến ngày 02/06/2021 đã được lập, trên các khía cạnh trọng yếu, tuân thủ và phù hợp với chuẩn mực và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo vốn chủ sở hữu.

Cơ sở kế toán và giới hạn về đối tượng nhận báo cáo kiểm toán

Không phù hợp nhận ý kiến nêu trên, chúng tôi lưu ý người đọc đến Thuyết minh số 02 phần Thuyết minh Báo cáo vốn chủ sở hữu mô tả cơ sở lập báo cáo mà Công ty áp dụng trong việc lập báo cáo vốn chủ sở hữu. Báo cáo vốn chủ sở hữu này được lập để giúp Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy sử dụng cho mục đích công bố thông tin và đáp ứng các yêu cầu của cơ quan quản lý Nhà nước. Vì thế, Báo cáo vốn chủ sở hữu này có thể không phù hợp để sử dụng cho mục đích khác. Báo cáo kiểm toán của chúng tôi chỉ dành riêng cho Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy và Cơ quan quản lý Nhà nước và không được cung cấp cho bên nào khác.



Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC

Cát Thị Hà

Phó Tổng Giám đốc

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán

số: 0725-2018-002-1

Hà Nội, ngày 08 tháng 06 năm 2021

Nguyễn Ngọc Lân

Kiểm toán viên

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán

số: 1427-2018-002-1

00117
CÒN
ÁCH NH
ANG K
A/
LÂN K

BÁO CÁO VỐN CHỦ SỞ HỮU
Kỳ kế toán từ ngày 01/04/2021 đến ngày 02/06/2021

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	02/06/2021	01/04/2021
			VND	VND
411	1. Vốn góp của chủ sở hữu		3.991.757.440.000	3.841.602.840.000
412	2. Thặng dư vốn cổ phần		285.396.081.864	164.596.100.922
413	3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu		-	18.413.885.076
415	4. Cổ phiếu quỹ		-	(219.996.488.178)
	TỔNG CỘNG		4.277.153.521.864	3.804.616.337.820

Hải Phòng, ngày 07 tháng 06 năm 2021

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Bùi Thị Trà

Phùng Thị Thu Hương

Trần Thị Hoàng Hà

THUYẾT MINH BÁO CÁO VỐN CHỦ SỞ HỮU

Kỳ kế toán từ ngày 01/04/2021 đến ngày 02/06/2021

1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty cổ phần số 0200117929 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hải Phòng cấp lần đầu ngày 25 tháng 12 năm 2007, đăng ký thay đổi lần thứ mười bốn ngày 31 tháng 05 năm 2021.

Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy (TCII), tiền thân là Công ty TNHH Thương mại Hoàng Huy được thành lập từ tháng 10 năm 1995, với ngành nghề kinh doanh chính là sản xuất, kinh doanh và lắp ráp xe máy, ô tô tải từ 0,5 đến 25 tấn, xuất nhập khẩu xe du lịch và các xe chuyên dụng, đầu tư tài chính và bất động sản địa ốc.

Ngày 22/03/2019, Công ty thành công trong việc huy động vốn đợt 1 trị giá 26 triệu USD (trong tổng số 50 triệu USD) thông qua hình thức trái phiếu chuyển đổi từ các Nhà đầu tư danh tiếng từ Hàn Quốc gồm Shinhan Bank Co., Ltd (là đơn vị uỷ thác bởi Value System Protect Optimus Private Investment Fund) và Shinhan-CoreTrend Global Fund 1.

Ngày 16/12/2020, Công ty đã thông qua nội dung chi tiết chuyển đổi một phần trái phiếu chuyển đổi phát hành ngày 22/03/2019 thành cổ phần phổ thông cho Shinhan-Core Trend Global Fund 1 và Shinhan Bank Co., Ltd (là đơn vị uỷ thác của Valuesystem Protect Optimus Private Investment Fund) và ngày 25/01/2021, Công ty đã thông qua nội dung điều chỉnh một số nội dung về thời gian thực hiện quyền chuyển đổi và mua lại trái phiếu trước hạn trái phiếu chuyển đổi loại A năm 2019.

Trụ sở chính của Công ty tại: Số 116 Nguyễn Đức Cảnh, Phường Cát Dài, Quận Lê Chân, Thành phố Hải Phòng.

Vốn điều lệ của Công ty là: 3.991.757.440.000 đồng; Tương đương 399.175.744 cổ phần; Mệnh giá một cổ phần là 10.000 đồng.

Lĩnh vực kinh doanh:

- Công ty hoạt động trong lĩnh vực kinh doanh thương mại và bất động sản.

Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động chính của Công ty là:

- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ; Chi tiết: Xây dựng và sửa chữa công trình giao thông;
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác; Chi tiết: Bán buôn tre, nứa, gỗ cây và gỗ chế biến; Bán buôn xi măng;
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác; Chi tiết: Bán buôn tre, nứa, gỗ cây và gỗ chế biến; Bán buôn xi măng; Bán buôn gạch xây, ngói, đá, cát, sỏi; Bán buôn kính xây dựng; Bán buôn sơn, vecsni; Bán buôn gạch ốp lát và thiết bị vệ sinh; Bán buôn đồ ngũ kim; Bán buôn bê tông thương phẩm;
- Sản xuất thân xe có động cơ; Rơ moóc và bán rơ moóc;
- Sản xuất phụ tùng và bộ phận phụ trợ cho xe có động cơ và động cơ xe;
- Sản xuất xe có động cơ; Chi tiết: Sản xuất xe có động cơ, rơ moóc và bán rơ moóc;
- Sản xuất mô tô, xe máy;
- Bán buôn ô tô và xe có động cơ khác;
- Bảo dưỡng, sửa chữa ô tô và xe có động cơ khác;
- Chuẩn bị mặt bằng; Chi tiết: San lấp mặt bằng;
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác; Chi tiết: Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác; Chi tiết: Bán buôn máy móc, thiết bị điện, vật liệu điện (máy phát điện, động cơ điện, dây điện và thiết bị khác dùng trong mạch điện);
- Bán lẻ ô tô con (loại 12 chỗ ngồi trở xuống);
- Đại lý ô tô và xe có động cơ khác;
- Vận tải hành khách đường bộ khác; Chi tiết: Vận tải hành khách bằng xe khách nội tỉnh, liên tỉnh; Vận tải hành khách bằng ô tô theo tuyến cố định và theo hợp đồng;

- Xây dựng nhà các loại; Chi tiết: Xây dựng, sửa chữa nhà các loại;
- Lắp đặt hệ thống điện; Chi tiết: Lắp đặt hệ thống điện, hệ thống chiếu sáng, hệ thống báo cháy báo động, chống trộm; Lắp đặt đường dây thông tin liên lạc, mạng máy tính và dây cáp truyền hình (gồm cả cáp quang học);
- Hoàn thiện công trình xây dựng;
- Hoạt động tư vấn quản lý; Chi tiết: Tư vấn quản lý dự án (Nhóm C);
- Bảo dưỡng và sửa chữa mô tô, xe máy;
- Môi giới hợp đồng hàng hóa và chứng khoán; (Không bao gồm môi giới chứng khoán, bảo hiểm, tài chính, bất động sản).

2. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO VỐN CHỦ SỞ HỮU

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

Kỳ kế toán năm của Công ty theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/04 và kết thúc vào ngày 31/03 năm sau.

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

Báo cáo vốn chủ sở hữu được lập sau ngày kết thúc đợt chào bán cổ phiếu để tăng vốn điều lệ từ 3.841.602.840.000 đồng lên 3.991.757.440.000 đồng của Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy. Ngày kết thúc đợt chào bán cổ phiếu là ngày 14/05/2021. Ngày 19/05/2021, Công ty thực hiện chuyển đổi trái phiếu thành cổ phiếu với giá chuyển đổi là 16.550 đồng/1 cổ phiếu. Ủy ban chứng khoán Nhà nước đã nhận được kết quả chuyển đổi trái phiếu thành cổ phiếu phổ thông đợt 2 của Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy theo Văn bản số 2181/UBCK-QLCB ngày 19/05/2021.

2.2. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC.

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

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

Hình thức kế toán áp dụng

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

2.3. Vốn chủ sở hữu

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

Thặng dư vốn cổ phần phản ánh chênh lệch giữa mệnh giá, chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu và giá phát hành cổ phiếu (kể cả các trường hợp tái phát hành cổ phiếu quỹ) và có thể là thặng dư dương (nếu giá phát hành cao hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu) hoặc thặng dư âm (nếu giá phát hành thấp hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu).

Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu thành cổ phiếu (cấu phần vốn của trái phiếu chuyển đổi) phát sinh khi Công ty phát hành loại trái phiếu có thể chuyển đổi thành một số lượng cổ phiếu xác định được quy định sẵn trong phương án phát hành. Giá trị cấu phần vốn của trái phiếu chuyển đổi được xác định là phần chênh lệch giữa tổng số tiền thu từ việc phát hành trái phiếu chuyển đổi trừ đi giá trị cấu phần nợ của trái phiếu chuyển đổi.

2.4. Mục đích sử dụng báo cáo

Báo cáo vốn chủ sở hữu này được lập để giúp Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy sử dụng cho mục đích công bố thông tin và đáp ứng các 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.

3. VỐN CHỦ SỞ HỮU

a) Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của CSH VND	Thặng dư vốn cổ phần VND	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu VND	Cổ phiếu quỹ VND	Cộng VND
Số dư đầu kỳ	3.841.602.840.000	164.596.100.922	18.413.885.076	(219.996.488.178)	3.804.616.337.820
Phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ	150.154.600.000	98.351.400.000	-	-	248.506.000.000
Chuyển đổi trái phiếu thành cổ phần phổ thông	-	18.413.885.076	(18.413.885.076)	-	-
Bán cổ phiếu quỹ	-	4.034.695.866	-	219.996.488.178	224.031.184.044
Số dư cuối kỳ	3.991.757.440.000	285.396.081.864	-	-	4.277.153.521.864

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	02/06/2021 VND	Tỷ lệ %	01/04/2021 VND	Tỷ lệ %
Ông Đỗ Hữu Hạ	1.565.836.250.000	39,23%	1.565.836.250.000	40,76%
Bà Nguyễn Thị Hà	195.125.000.000	4,89%	195.125.000.000	5,08%
Shinhan-Core Trend Global Fund 1	173.784.200.000	4,35%	101.663.400.000	2,65%
Shinhan Bank Co., Ltd ⁽¹⁾	78.033.800.000	1,95%	109.999.300.000	2,86%
Valuesystem Protect Optimus Private Investment Fund ⁽²⁾	109.999.300.000	2,76%	-	0,00%
Cổ đông khác	1.868.978.890.000	46,82%	1.771.754.390.000	46,12%
Cổ phiếu quỹ mua lại của các cổ đông ⁽³⁾	-	0,00%	97.224.500.000	2,53%
	3.991.757.440.000	100%	3.841.602.840.000	100%

(1) Chi tiết tại Thuyết minh 5b.

(2) Shinhan Bank., Ltd đã thực hiện chuyển quyền sở hữu ngoài hệ thống giao dịch đối với 10.999.300 cổ phiếu TCH (chưa lưu ký) cho Quỹ Value System Protect Optimus Private Investment theo chấp thuận của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước tại Văn bản số 466/UBCK-QLCB ngày 08/02/2021. Việc chuyển quyền sở hữu đã có hiệu lực từ ngày 23/04/2021 theo Văn bản số 3946/VSD-ĐK.NV ngày 23/04/2021 của Trung tâm Lưu ký Chứng khoán Việt Nam.

(3) Công ty đã hoàn tất việc bán 9.722.450 cổ phiếu quỹ trong khoảng thời gian bán từ ngày 19/05/2021 đến ngày 02/06/2021, phương thức giao dịch là khớp lệnh và thỏa thuận qua sàn, giao dịch cổ phiếu lô lẻ với Công ty chứng khoán. Giá giao dịch cổ phiếu bình quân là 23.042 đồng/ cổ phiếu.

c) Cổ phiếu

	02/06/2021 VND	01/04/2021 VND
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	399.175.744	384.160.284
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	399.175.744	384.160.284
- Cổ phiếu phổ thông	399.175.744	384.160.284
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	9.722.450
- Cổ phiếu phổ thông	-	9.722.450
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	399.175.744	374.437.834
- Cổ phiếu phổ thông	399.175.744	374.437.834
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND)	10.000	10.000

4. KẾT QUẢ PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU

a) Văn bản pháp lý

- Biên bản số 01/2019/BB-ĐHĐCĐ ngày 23/02/2019 và Nghị quyết số 01/2019/NQ-ĐHĐCĐ ngày 23/02/2019 của Đại hội đồng Cổ đông Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy lần 1 năm tài chính 2018 thông qua tờ trình về phương án phát hành trái phiếu chuyển đổi riêng lẻ và về việc tạm thời phong tỏa tỷ lệ sở hữu của Nhà đầu tư nước ngoài;
- Biên bản số 03/2019/BB-HĐQT ngày 23/02/2019 và Nghị quyết số 03/2019/NQ-ĐHĐCĐ ngày 23/02/2019 của Hội đồng Quản trị Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy về việc thông qua phương án phát hành trái phiếu chuyển đổi loại A 2019 chi tiết và lựa chọn Nhà đầu tư tham gia mua Trái phiếu;
- Báo cáo kết quả chào bán trái phiếu chuyển đổi riêng lẻ doanh nghiệp: Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy ngày 22/03/2019;
- Biên bản số 15/2020/BB-HĐQT ngày 16/12/2020 và Nghị quyết số 15/2020/NQ-ĐHĐCĐ ngày 16/12/2020 của Hội đồng Quản trị Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy về việc thông qua chi tiết việc chuyển đổi một phần trái phiếu chuyển đổi phát hành ngày 22/03/2019 thành cổ phần phổ thông;
- Biên bản số 03/2021/BB-HĐQT ngày 25/01/2021 và Nghị quyết số 03/2021/NQ-ĐHĐCĐ ngày 25/01/2021 của Hội đồng Quản trị Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy về việc điều chỉnh một số nội dung về thời gian thực hiện quyền chuyển đổi và mua lại trái phiếu trước hạn trái phiếu chuyển đổi loại A năm 2019;
- Biên bản số 05/2021/BB-HĐQT ngày 16/03/2021 và Nghị quyết số 05/2021/NQ-ĐHĐCĐ ngày 16/03/2021 của Hội đồng Quản trị Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy về việc thông qua kết quả chuyển đổi một phần trái phiếu chuyển đổi phát hành ngày 22/03/2019 thành cổ phần phổ thông;
- Báo cáo số 12/2021/TCH-BC ngày 16/03/2021 của Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy về việc báo cáo kết quả đợt chào bán cổ phiếu riêng lẻ (chuyển đổi trái phiếu thành cổ phiếu);
- Văn bản số 966/UBCK-QLCB ngày 19/03/2021 của Ủy ban chứng khoán Nhà nước về việc kết quả chuyển đổi trái phiếu thành cổ phiếu phổ thông của Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy.
- Nghị quyết số 11/2021/NQ-ĐHĐCĐ ngày 14/05/2021 của Hội đồng Quản trị Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy về việc thông qua kết quả chuyển đổi trái phiếu chuyển đổi phát hành ngày 22/03/2019 thành cổ phần phổ thông (đợt 2);
- Báo cáo số 32/2021/TCH-BC ngày 14/05/2021 của Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy về việc báo cáo kết quả đợt chào bán cổ phiếu riêng lẻ (chuyển đổi trái phiếu thành cổ phiếu);
- Văn bản số 2181/UBCK-QLCB ngày 19/05/2021 của Ủy ban chứng khoán Nhà nước về việc kết quả chuyển đổi trái phiếu thành cổ phiếu phổ thông của Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy.

b) Cổ phiếu phát hành

- Tên cổ phiếu phát hành: Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy (Mã chứng khoán: TCH);
- Loại cổ phiếu: Cổ phiếu phổ thông, tự do chuyển nhượng;
- Mệnh giá cổ phiếu: 10.000 đồng/1 cổ phiếu;
- Tổng số cổ phiếu đã phát hành: 384.160.284 cổ phần;
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành: 374.437.834 cổ phiếu;
- Số lượng cổ phiếu quỹ: 9.722.450 cổ phiếu;
- Số lượng cổ phiếu dự kiến phát hành cho đợt chuyển đổi trái phiếu chuyển đổi thành cổ phần phổ thông là 15.015.460 cổ phiếu (tương đương 4,01% trong tổng số cổ phiếu đang lưu hành);
- Giá phát hành: 16.550 đồng/1 cổ phiếu;
- Tổng giá trị cổ phiếu phát hành tính theo mệnh giá: 150.154.600.000 đồng;
- Tổng giá trị cổ phiếu phát hành tính theo giá phát hành: 248.506.000.000 đồng (đã làm tròn);
- Công ty đã được Ủy ban chứng khoán chấp thuận về việc phát hành bổ sung cổ phiếu phổ thông theo Văn bản số 2181/UBCK-QLCB ngày 19/05/2021 của Ủy ban chứng khoán Nhà nước về việc kết quả chuyển đổi trái phiếu thành cổ phiếu phổ thông của Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy. Đến ngày 02/06/2021, Công ty đã hoàn tất thủ tục thay đổi giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh, chưa hoàn thành việc lưu ký, niêm yết bổ sung số lượng cổ phiếu mới phát hành.

Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy

Số 116 Nguyễn Đức Cảnh, Phường Cát Dài, Quận Lê Chân, Thành phố Hải Phòng

Báo cáo vốn chủ sở hữu

Kỳ kế toán từ ngày 01/04/2021 đến ngày 02/06/2021

c) Kết quả chào bán cổ phiếu

TT	Đối tượng chào bán cổ phiếu	Mệnh giá cổ phiếu chào bán thành công (đồng/Cổ phiếu)	Giá chào bán cổ phiếu thành công (đồng/Cổ phiếu)	Số lượng cổ phiếu chào bán thành công	Số tiền thu về từ đợt chào bán			Giá trị trái phiếu chuyển đổi đổi lấy cổ phần phổ thông
					Số tiền tương ứng mệnh giá	Chênh lệch giữa số tiền thu được với số tiền tương ứng theo mệnh giá	Tổng cộng	
1	Shinhan-Core Trend Global Fund 1	10.000	16.550	7.212.080	72.120.800.000	47.239.200.000	119.360.000.000	119.360.000.000
2	Shinhan Bank Co., Ltd	10.000	16.550	7.803.380	78.033.800.000	51.112.200.000	129.146.000.000	129.146.000.000
	Tổng cộng			15.015.460	150.154.600.000	98.351.400.000	248.506.000.000	248.506.000.000

d) Tổng hợp kết quả phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ

Tổng số cổ phiếu đã phát hành 15.015.460 cổ phiếu, chiếm 4,01% số lượng cổ phiếu đang lưu hành:

Tổng số tiền thu từ việc chào bán cổ phiếu:	248.506.000.000 đồng
Trong đó:	
- Số tiền thu tương ứng với mệnh giá	150.154.600.000 đồng
- Thặng dư thu được	98.351.400.000 đồng

Tổng vốn tăng sau đợt phát hành:	248.506.000.000 đồng
Trong đó:	
- Số tiền thu tương ứng với mệnh giá	150.154.600.000 đồng
- Thặng dư thu được	98.351.400.000 đồng

Tổng số lượng cổ phần trước phát hành: 384.160.284 cổ phần;

Tổng số lượng cổ phần sau phát hành: 399.175.744 cổ phần.

Số lượng cổ phiếu quỹ là: cổ phiếu.

5. KẾT QUẢ THỰC HIỆN TRÁI PHIẾU CHUYỂN ĐỔI

a) Trái phiếu chuyển đổi

- Tên trái phiếu chuyển đổi: Trái phiếu chuyển đổi loại A 2019 của Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy
- Tổng khối lượng trái phiếu đã chuyển đổi lần 2 là 248.506 trái phiếu chiếm 41,5% trong tổng số 598.808 trái phiếu chuyển đổi đã phát hành;
- Tổng giá trị trái phiếu đã chuyển đổi lần 2 (theo mệnh giá): 248.506.000.000 đồng;
- Ngày chuyển đổi: 14/05/2021;
- Tên cổ phiếu phát hành: Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy (Mã chứng khoán: TCH);
- Loại cổ phiếu: Cổ phiếu phổ thông, tự do chuyển nhượng;
- Mệnh giá cổ phiếu: 10.000 đồng/1 cổ phiếu;
- Giá phát hành là: 16.550 đồng/1 cổ phiếu;
- Số lượng cổ phiếu đã được chuyển đổi: 15.015.460 cổ phiếu;
- Tổng giá trị cổ phiếu đã được chuyển đổi theo mệnh giá: 150.154.600.000 đồng.

Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy

Số 116 Nguyễn Đức Cảnh, Phường Cát Dài, Quận 2, Tân Phú, Thành phố Hải Phòng

Báo cáo vốn chủ sở hữu

Kỳ kế toán từ ngày 01/04/2021 đến ngày 02/06/2021

b) Báo cáo kết quả chuyển đổi trái phiếu

TT	Đối tượng chuyển đổi trái phiếu	Số lượng trái phiếu sở hữu (trái phiếu)	Mệnh giá (đồng/trái phiếu)	Giá trị trái phiếu sở hữu (đồng)	Số lượng trái phiếu được chuyển đổi (trái phiếu)	Mệnh giá (đồng/trái phiếu)	Giá trị trái phiếu được chuyển đổi (đồng)	Số lượng cổ phiếu được sở hữu	Tỷ lệ cổ phiếu sở hữu/tổng số lượng cổ phiếu đã phát hành
1	Shinhan-Core Trend Global Fund 1	119 360	1.000.000	119.560.000.000	119.360	1.000.000	119.360.000.000	7.212.080	1,81%
2	Shinhan Bank Co., Ltd (*)	129 146	1.000.000	129.146.000.000	129.146	1.000.000	129.146.000.000	7.803.380	1,95%
	Tổng cộng	248.506		248.506.000.000	248.506		248.506.000.000	15.015.460	

(1) Nhà đầu tư Shinhan Bank Co., Ltd là nhà đầu tư sở hữu 311.195 trái phiếu chuyển đổi của Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Tài chính Hoàng Huy phát hành ngày 22/03/2019. Khi thực hiện chuyển đổi đợt 2 với 129.146 trái phiếu chuyển đổi thành cổ phiếu, Shinhan Bank Co., Ltd sẽ là nhà đầu tư sở hữu 7.803.380 cổ phiếu chuyển đổi từ trái phiếu. Tuy nhiên, về bản chất, Shinhan Bank Co., Ltd chỉ là nhà đầu tư được ủy thác của Quỹ Value System Protect Optimus Private Investment đối với số trái phiếu chuyển đổi trên. Căn cứ theo quy định tại Điều 104 của Luật đầu tư tài chính và thị trường vốn Hàn Quốc, Shinhan Bank Co., Ltd không được đứng tên chủ sở hữu tài sản là cổ phiếu tại nước ngoài nên nhà đầu tư này không được phép mở mã số giao dịch chứng khoán tại Việt Nam để làm thủ tục lưu ký chứng khoán và giao dịch trên Sở giao dịch chứng khoán.

Do vậy, Shinhan Bank Co., Ltd sẽ thực hiện chuyển quyền sở hữu ngoài hệ thống giao dịch đối với 7.803.380 cổ phiếu TCH (cổ phiếu chưa lưu ký) cho Quỹ Value System Protect Optimus Private Investment. Đến thời điểm ngày 02/06/2021, hai bên chưa hoàn tất thủ tục chuyển quyền sở hữu cổ phiếu.

c) Tổng hợp kết quả chuyển đổi trái phiếu

Khối lượng trái phiếu đã chuyển đổi lần 1 là 350.302 trái phiếu chiếm 58,5% trong tổng số 598.808 trái phiếu chuyển đổi đã phát hành;

Khối lượng trái phiếu đã chuyển đổi lần 2 là 248.506 trái phiếu chiếm 41,5% trong tổng số 598.808 trái phiếu chuyển đổi đã phát hành;

Tổng khối lượng trái phiếu đã chuyển đổi trong hai đợt là 598.808 trái phiếu chiếm 100,0% trong tổng số 598.808 trái phiếu chuyển đổi đã phát hành;

Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu trước chuyển đổi: 18.413.885.076 đồng.

Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu sau chuyển đổi: 0 đồng.

Người lập

Bùi Thị Trà

Kế toán trưởng

Phùng Thị Thu Hương



Trần Thị Hoàng Hà

