

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN VNDIRECT
BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN CHỦ SỞ HỮU CHO ĐỢT
TĂNG VỐN BẰNG HÌNH THỨC CHÀO BÁN CỔ PHIẾU RA
CÔNG CHỨNG CHO CỔ ĐÔNG HIỆN HỮU NĂM 2024
CHO GIAI ĐOẠN TỪ NGÀY 22/07/2024 ĐẾN NGÀY 31/12/2024
ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN



Tháng 11 năm 2025

MỤC LỤC

<u>NỘI DUNG</u>	<u>TRANG</u>
BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC	2 - 4
BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP	5 - 6
BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN CHỦ SỞ HỮU CHO ĐỢT TĂNG VỐN BẰNG HÌNH THỨC CHÀO BÁN CỔ PHIẾU RA CÔNG CHÚNG CHO CỔ ĐÔNG HIỆN HỮU NĂM 2024 CHO GIAI ĐOẠN TỪ NGÀY 22/07/2024 ĐẾN NGÀY 31/12/2024	7
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN CHỦ SỞ HỮU CHO ĐỢT TĂNG VỐN BẰNG HÌNH THỨC CHÀO BÁN CỔ PHIẾU RA CÔNG CHÚNG CHO CỔ ĐÔNG HIỆN HỮU NĂM 2024 CHO GIAI ĐOẠN TỪ NGÀY 22/07/2024 ĐẾN NGÀY 31/12/2024	8 - 13

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN VNDIRECT

Số 01 Nguyễn Thượng Hiền, Phường Hai Bà Trưng, Thành phố Hà Nội

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT (sau đây gọi tắt là “Công ty”) đề trình báo cáo này cùng với Báo cáo tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu cho đợt tăng vốn bằng hình thức chào bán cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu năm 2024 cho giai đoạn từ ngày 22/07/2024 đến ngày 31/12/2024 (sau đây gọi tắt là “Báo cáo tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu”) đã được kiểm toán.

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

Các thành viên của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc Công ty trong giai đoạn từ ngày 22/07/2024 đến ngày 31/12/2024 và đến ngày lập Báo cáo này gồm:

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

<i>Họ và tên</i>	<i>Chức vụ</i>	<i>Ngày bổ nhiệm/miễn nhiệm</i>
Bà Phạm Minh Hương	Chủ tịch HĐQT	Bổ nhiệm ngày 11/11/2006 Bổ nhiệm lại ngày 25/04/2022 Miễn nhiệm ngày 26/04/2023
Ông Vũ Hiền	Thành viên HĐQT	Bổ nhiệm ngày 18/09/2023 Bổ nhiệm ngày 26/03/2009 Bổ nhiệm lại ngày 25/04/2022
	Phó Chủ tịch thường trực HĐQT	Bổ nhiệm ngày 11/10/2024
Ông Mai Hữu Đạt	Phó Chủ tịch HĐQT	Bổ nhiệm ngày 21/07/2022
Ông Nguyễn Vũ Long	Thành viên HĐQT	Bổ nhiệm ngày 25/04/2022 Miễn nhiệm ngày 26/04/2023 Bổ nhiệm ngày 18/09/2023
Ông Vũ Việt Anh	Thành viên độc lập HĐQT	Bổ nhiệm ngày 25/04/2022

BAN KIỂM SOÁT

<i>Họ và tên</i>	<i>Chức vụ</i>	<i>Ngày bổ nhiệm/miễn nhiệm</i>
Bà Lê Phương Hạnh	Trưởng Ban Kiểm soát	Bổ nhiệm ngày 20/06/2025
	Thành viên Ban Kiểm soát	Bổ nhiệm ngày 28/05/2025
Bà Hoàng Thúy Nga	Trưởng Ban Kiểm soát	Bổ nhiệm ngày 21/04/2013 Bổ nhiệm lại ngày 25/04/2022 Miễn nhiệm ngày 28/05/2025
Bà Nguyễn Ngọc Mai	Thành viên Ban Kiểm soát	Bổ nhiệm ngày 17/06/2023
Bà Huỳnh Thanh Bình Minh	Thành viên Ban Kiểm soát	Bổ nhiệm ngày 28/04/2012 Bổ nhiệm lại ngày 25/04/2022

BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

<i>Họ và tên</i>	<i>Chức vụ</i>	<i>Ngày bổ nhiệm</i>
Ông Nguyễn Vũ Long	Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 18/09/2023
Ông Điều Ngọc Tuấn	Giám đốc Quản trị	Bổ nhiệm ngày 31/10/2022

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC (TIẾP)

CÁC SỰ KIỆN SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ BÁO CÁO

Ban Tổng Giám đốc Công ty khẳng định, từ ngày kết thúc kỳ báo cáo đến ngày lập báo cáo này, không có sự kiện bất thường nào xảy ra có ảnh hưởng trọng yếu, cần phải điều chỉnh hoặc công bố trong Báo cáo tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu của Công ty.

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT

Người đại diện theo pháp luật của Công ty trong kỳ và tới ngày lập Báo cáo này là Bà Phạm Minh Hương - Chủ tịch Hội đồng Quản trị, Ông Nguyễn Vũ Long - Tổng Giám đốc và Ông Điều Ngọc Tuấn - Giám đốc Quản trị.

KIỂM TOÁN VIÊN

Báo cáo tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu kèm theo được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn UHY.

TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty có trách nhiệm lập Báo cáo phản ánh một cách trung thực và hợp lý về tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu cho đợt tăng vốn bằng hình thức chào bán cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu năm 2024 cho giai đoạn từ ngày 22/07/2024 đến ngày 31/12/2024 phù hợp với mục đích sử dụng vốn theo phương án phát hành cổ phiếu. Trong quá trình thực hiện, Công ty phải đảm bảo tuân thủ đầy đủ các quy định của Luật doanh nghiệp, các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị và các văn kiện pháp lý khác có liên quan.

Trong việc lập báo cáo này cũng như toàn bộ các chỉ tiêu khác của vốn chủ sở hữu nói chung, Ban Tổng Giám đốc được yêu cầu phải:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách đó một cách nhất quán;
- Đưa ra các phán đoán và ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các nguyên tắc kế toán thích hợp có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu cần được công bố và giải thích trong Báo cáo tình hình sử dụng vốn góp của chủ sở hữu;
- Lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn trên cơ sở hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh; và
- Thiết kế và thực hiện hệ thống kiểm soát nội bộ một cách hữu hiệu trong việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt tăng vốn điều lệ đã góp nhằm hạn chế rủi ro và gian lận.

Ban Tổng Giám đốc Công ty xác nhận rằng Công ty đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên trong việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu cho đợt tăng vốn bằng hình thức chào bán cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu năm 2024 cho giai đoạn từ ngày 22/07/2024 đến ngày 31/12/2024.

Ban Tổng Giám đốc Công ty cũng chịu trách nhiệm đảm bảo rằng sổ sách kế toán được ghi chép một cách phù hợp để phản ánh hợp lý nguồn vốn góp của Công ty ở bất kỳ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo này tuân thủ các chính sách kế toán được trình bày tại Thuyết minh số II.1 - Cơ sở lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu. Ban Tổng Giám đốc cũng chịu trách nhiệm đảm bảo an toàn cho tài sản của Công ty và vì vậy thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và sai phạm khác.

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC (TIẾP)

CÔNG BỐ CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Theo ý kiến của Ban Tổng Giám đốc, Báo cáo tình hình sử dụng vốn kèm theo được trình bày từ trang 07 tới trang 13 phản ánh trung thực và hợp lý tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu cho đợt tăng vốn năm 2024 phù hợp với cơ sở lập báo cáo được trình bày tại Thuyết minh số II.1 - Cơ sở lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu .

Thay mặt và đại diện cho Ban Tổng Giám đốc,



Ông Nguyễn Vũ Long
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 14 tháng 11 năm 2025

Số: 1196 /2025/UHY-BCSDV

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Về Báo cáo tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu cho đợt tăng vốn bằng hình thức chào bán cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu năm 2024 cho giai đoạn từ ngày 22/07/2024 đến ngày 31/12/2024 của Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT

Kính gửi: Các Cổ đông, Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc
Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT

Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán Báo cáo tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu cho đợt tăng vốn bằng hình thức chào bán cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu năm 2024 cho giai đoạn từ ngày 22/07/2024 đến ngày 31/12/2024 (sau đây gọi tắt là “Báo cáo tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu”) của Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT (sau đây gọi tắt là “Công ty”), được lập ngày 14/11/2025, trình bày từ trang 07 đến trang 13. Báo cáo tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu bao gồm: Báo cáo tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu và bản Thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu kèm theo.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu phù hợp với các chính sách kế toán trình bày trong Thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng vốn 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 tình hình sử dụng 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 tình hình sử dụng 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 có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên Báo cáo tình hình sử dụng vốn 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 tình hình sử dụng 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 Báo cáo tình hình sử dụng 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 và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Tổng Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể Báo cáo tình hình sử dụng vốn 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.

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP (TIẾP THEO)

Ý kiến của Kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu thu được từ đợt tăng vốn bằng hình thức chào bán cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu năm 2024 cho giai đoạn từ ngày 22/07/2024 đến ngày 31/12/2024 của Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT, phù hợp với cơ sở lập báo cáo được trình bày tại Thuyết minh II.1 - Cơ sở lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu.

Vấn đề cần nhấn mạnh

Không phủ nhận ý kiến trên, chúng tôi xin lưu ý người đọc đến Thuyết minh II.3 - Mục đích sử dụng báo cáo của Thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu. Báo cáo tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu này được lập đáp ứng yêu cầu của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh, Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ Chứng khoán Việt Nam và các cơ quan quản lý khác. Vì vậy, Báo cáo tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu này có thể không phù hợp để sử dụng vào mục đích khác. Báo cáo này chỉ liên quan đến tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu mà không liên quan tới toàn bộ Báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT.

Vấn đề cần nhấn mạnh nêu trên không ảnh hưởng đến ý kiến kiểm toán đã trình bày.



Lê Quang Nghĩa

Phó Tổng Giám đốc

Giấy chứng nhận ĐKHN kiểm toán số:

3660-2021-112-1

Thay mặt và đại diện cho

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ TƯ VẤN UHY

Hà Nội, ngày 14 tháng 11 năm 2025

Nguyễn Thị Thu Hà

Kiểm toán viên

Giấy chứng nhận ĐKHN kiểm toán số:

2277-2023-112-1

BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN CHỦ SỞ HỮU CHO ĐỢT TĂNG VỐN BẰNG HÌNH THỨC
CHÀO BÁN CỔ PHIẾU RA CÔNG CHỨNG CHO CỔ ĐÔNG HIỆN HỮU NĂM 2024
Cho giai đoạn từ ngày 22/07/2024 đến ngày 31/12/2024

Mục đích sử dụng vốn	Tỷ lệ phân bổ (i) (%)	Tỷ lệ sử dụng thực tế (%)	Số tiền thực tế đã sử dụng (ii) (VND)
- Bổ sung nguồn vốn/sử dụng cho hoạt động cho vay giao dịch ký quỹ chứng khoán	40%	40%	971.674.420.000
- Bổ sung nguồn vốn/sử dụng vào đầu tư vào giấy tờ có giá trên thị trường	20%	20%	496.857.800.000
- Bổ sung nguồn vốn/sử dụng nguồn vốn cho bảo lãnh phát hành chứng khoán	15% – 20%	18%	427.133.000.000
- Bổ sung nguồn vốn/sử dụng cho hoạt động đầu tư tiền gửi ngân hàng	20% – 25%	22%	540.000.000.000
Tổng		100%	2.435.665.220.000

(i) Theo Nghị quyết số 1226/2024/NQ-HĐQT ngày 20/12/2024 của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT về việc thay đổi mục đích sử dụng số tiền thu được từ đợt chào bán cổ phiếu ra công chứng cho cổ đông hiện hữu.

(ii) Số tiền 2.435.665.220.000 VND phản ánh tổng thu ròng từ đợt chào bán, được trình bày tại Thuyết minh III.1 - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu.

Người lập

Bà Lê Thị Hoài

Kế toán trưởng

Bà Nguyễn Thị Hương

Hà Nội, ngày 14 tháng 11 năm 2025

Tổng Giám đốc



Ông Nguyễn Vũ Long

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu kèm theo)

I. KHÁI QUÁT VỀ CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN VNDIRECT

1. HÌNH THỨC SỞ HỮU VỐN

Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT (“Công ty”) là Công ty cổ phần được thành lập theo Luật Doanh nghiệp của Việt Nam theo Giấy Chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103014521 do Sở Kế hoạch và Đầu tư (nay là Sở Tài chính) Thành phố Hà Nội cấp ngày 07 tháng 11 năm 2006, Giấy Chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0102065366 đăng ký thay đổi lần thứ 14 ngày 29 tháng 08 năm 2025, Giấy phép Hoạt động Kinh doanh Chứng khoán số 22/UBCK-GPHDKD do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 16 tháng 11 năm 2006 và các Giấy phép điều chỉnh, Giấy phép thành lập và hoạt động công ty chứng khoán (Giấy phép điều chỉnh gần nhất số 70/GPĐC-UBCK ngày 20 tháng 08 năm 2025).

2. LĨNH VỰC KINH DOANH

Hoạt động chính của Công ty bao gồm: môi giới chứng khoán, tự doanh chứng khoán, bảo lãnh phát hành chứng khoán, lưu ký chứng khoán, tư vấn tài chính, tư vấn đầu tư chứng khoán, hoạt động kinh doanh chứng khoán phái sinh, ứng trước tiền bán chứng khoán và giao dịch ký quỹ chứng khoán.

3. CẤU TRÚC CÔNG TY

Công ty có trụ sở chính đặt tại số 01 Nguyễn Thượng Hiền, Phường Hai Bà Trưng, Thành phố Hà Nội. Tại ngày lập Báo cáo này, Công ty có các Chi nhánh tại Thanh Xuân - Hà Nội, Thành phố Hồ Chí Minh, Đà Nẵng, Vinh - Nghệ An, Cần Thơ, Quảng Ninh, Ninh Bình, Thanh Hóa, Huế và các phòng giao dịch tại Thành phố Đà Nẵng, Thành phố Hồ Chí Minh và Thành phố Hà Nội.

II. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

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

Báo cáo tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu của Công ty được lập phù hợp với Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam, các văn bản hướng dẫn kế toán áp dụng cho các công ty chứng khoán, các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến lập và trình bày báo cáo tình hình sử dụng vốn.

Đồng thời, Báo cáo tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu cho đợt tăng vốn bằng hình thức chào bán cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu năm 2024 cho giai đoạn từ ngày 22/07/2024 đến ngày 31/12/2024 được lập trên cơ sở: Công ty ưu tiên việc sử dụng nguồn tiền thu từ đợt chào bán cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu theo đúng mục đích sử dụng đã được phê duyệt trong Nghị quyết Hội đồng quản trị, sau đó mới sử dụng các nguồn vốn khác. Trong Báo cáo này, việc sử dụng nguồn tiền thu được từ chào bán thêm cổ phiếu ra công chúng được tính tại lần giải ngân đầu tiên từ tài khoản thu tiền chào bán cổ phiếu.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN CHỦ SỞ HỮU (TIẾP)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu kèm theo)

II. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN CHỦ SỞ HỮU (TIẾP)

2. Kỳ báo cáo

Báo cáo tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu cho đợt tăng vốn bằng hình thức chào bán cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu năm 2024 được lập cho giai đoạn từ ngày 22/07/2024 đến ngày 31/12/2024.

3. Mục đích sử dụng báo cáo

Báo cáo tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu này liên quan đến đợt phát hành cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu và chỉ được sử dụng để nộp cho Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh, Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ Chứng khoán Việt Nam và các cơ quan quản lý khác. Vì vậy, Báo cáo tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu này có thể không phù hợp để sử dụng vào mục đích khác.

4. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

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

III. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

1. Thông tin về việc phát hành cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu năm 2024 cho giai đoạn từ ngày 22/07/2024 đến ngày 31/12/2024

Văn bản pháp lý và các tài liệu liên quan khác:

- Nghị quyết số 445/2023/NQ-ĐHĐCĐ ngày 17 tháng 06 năm 2023 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT;
- Nghị quyết số 718/2023/NQ-HĐQT ngày 31 tháng 07 năm 2023 của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT về việc triển khai thực hiện việc chào bán cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu và phát hành cổ phiếu để trả cổ tức;
- Nghị quyết số 205/2024/NQ-HĐQT ngày 25 tháng 03 năm 2024 của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT về việc thông qua/chấp thuận việc tiếp tục triển khai và hoàn tất các công việc liên quan đến thủ tục chào bán/phát hành cổ phiếu của Công ty;
- Giấy chứng nhận đăng ký chào bán cổ phiếu ra công chúng do Chủ tịch Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp số 43/GCN-UBCK ngày 16 tháng 05 năm 2024, theo đó Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT được phép chào bán ra công chúng cổ phiếu phổ thông mệnh giá 10.000 đồng với tổng số lượng là 304.461.001 cổ phiếu, trong đó số lượng cổ phiếu chào bán cho cổ đông hiện hữu: 243.568.801 cổ phiếu; số lượng cổ phiếu phát hành để trả cổ tức: 60.892.200 cổ phiếu;
- Nghị quyết số 458/2024/NQ-HĐQT ngày 17 tháng 05 năm 2024 của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT về việc thông qua ngày chốt danh sách cổ đông để thực hiện quyền mua cổ phiếu phát hành thêm và nhận cổ tức năm 2022 bằng cổ phiếu;
- Thông báo số 460/2024/CV-VNDS ngày 17 tháng 05 năm 2024 của Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT thông báo về ngày đăng ký cuối cùng để thực hiện quyền mua cổ phiếu phát hành thêm và nhận cổ phiếu phát hành để trả cổ tức;
- Thông báo số 461/2024/CV-VNDS ngày 17 tháng 05 năm 2024 của Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT thông báo chào bán cổ phiếu ra công chúng và phát hành cổ phiếu để trả cổ tức;

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN CHỦ SỞ HỮU (TIẾP)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu kèm theo)

III. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN CHỦ SỞ HỮU (TIẾP)

Văn bản pháp lý và các tài liệu liên quan khác (tiếp):

- Nghị quyết số 623/2024/NQ-HĐQT ngày 12 tháng 07 năm 2024 của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT về việc thông qua việc phân phối/ chào bán cổ phiếu còn dư do cổ đông hiện hữu không thực hiện quyền mua;
- Nghị quyết số 629/2024/NQ-HĐQT ngày 15 tháng 07 năm 2024 của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT về thông qua kết quả chào bán cổ phiếu ra công chúng và phát hành cổ phiếu để trả cổ tức. Theo đó, số cổ phiếu đã được chào bán ra công chúng là 243.566.632 cổ phiếu và số cổ phiếu đã được phát hành để trả cổ tức là 60.889.267 cổ phiếu;
- Báo cáo kết quả chào bán cổ phiếu ra công chúng số 631/2024/VNDIRECT ngày 15 tháng 07 năm 2024;
- Văn bản số 598/VCB.TAH ngày 18 tháng 07 năm 2024 và văn bản số 599/VCB.TAH ngày 18 tháng 07 năm 2024 về xác nhận số dư tài khoản phong tỏa của Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT mở tại Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam - Chi nhánh Tây Hồ;
- Công văn số 4546/UBCK-QLKD ngày 22 tháng 07 năm 2024 của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước về báo cáo kết quả chào bán thêm cổ phiếu ra công chúng của Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT;
- Nghị quyết số 673/2024/NQ-HĐQT ngày 23/07/2024 của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT về việc sử dụng số tiền thu được từ đợt chào bán cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông;
- Nghị quyết số 1226/2024/NQ-HĐQT ngày 20/12/2024 của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT về việc thay đổi mục đích sử dụng số tiền thu được từ đợt chào bán cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu;
- Các tài liệu khác của Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT liên quan tới việc phát hành cổ phiếu ra công chúng năm 2024.

Thông tin chi tiết về đợt phát hành cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu:

- Tên cổ phiếu: Cổ phiếu Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT;
- Loại cổ phiếu: Cổ phiếu phổ thông;
- Số lượng cổ phiếu dự kiến chào bán: 243.568.801 cổ phiếu;
- Giá chào bán cho cổ đông hiện hữu: 10.000 đồng/cổ phiếu;
- Tổng giá trị khối lượng vốn huy động dự kiến: 2.435.688.010.000 VND;
- Phương thức chào bán: Chào bán cho cổ đông hiện hữu theo phương thức thực hiện quyền;
- Ngày thông báo chào bán: 17/05/2024;
- Ngày kết thúc đợt chào bán: 12/07/2024.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN CHỦ SỞ HỮU (TIẾP)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu kèm theo)

III. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN (TIẾP)

Kết quả chào bán cổ phiếu

- Tổng số cổ phiếu chào bán thành công: 243.566.632 cổ phiếu, trong đó:
 - Số lượng cổ phiếu chào bán cho cổ đông hiện hữu: 234.034.985 cổ phiếu.
 - Số lượng cổ phiếu chào bán cho nhà đầu tư khác (phân phối số lượng cổ phiếu còn dư): 9.531.647 cổ phiếu.
- Nơi mở tài khoản nhận tiền chào bán: Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam - Chi nhánh Tây Hồ.
- Số tài khoản: 1020045370
- Tổng thu ròng từ đợt chào bán: 2.435.665.220.000 VND:
 - Tổng số tiền thu về từ đợt chào bán: 2.435.666.320.000 VND;
 - Chi phí phát sinh của đợt chào bán (phí chuyển tiền): 1.100.000 VND.

2. Phương án sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán:

Nghị quyết số 673/2024/NQ-HĐQT ngày 23/07/2024 của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT về việc sử dụng số tiền thu được từ đợt chào bán cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu phù hợp với phương án sử dụng vốn nêu tại Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, cụ thể:

- Phân bổ 40% số tiền thu được từ đợt chào bán để bổ sung nguồn vốn cho hoạt động cho vay giao dịch ký quỹ chứng khoán;
- Phân bổ 20% số tiền thu được từ đợt chào bán để bổ sung nguồn vốn cho hoạt động đầu tư vào các giấy tờ có giá trên thị trường;
- Phân bổ 20% số tiền thu được từ đợt chào bán để bổ sung nguồn vốn cho hoạt động bảo lãnh phát hành chứng khoán;
- Phân bổ 20% số tiền thu được từ đợt chào bán để bổ sung nguồn vốn cho hoạt động phát hành và phân phối chứng quyền có bảo đảm.

Tiến độ sử dụng vốn dự kiến là đến hết năm 2024. Trong thời gian chưa sử dụng hoặc chưa sử dụng hết số tiền phân bổ vào các hoạt động như nêu trên thì số tiền chưa sử dụng sẽ được Công ty chủ động gửi tiền tại ngân hàng để gia tăng lợi ích cho cổ đông, tối ưu hiệu quả sử dụng vốn và nâng cao năng lực tài chính cho các hoạt động kinh doanh của Công ty. Đồng thời, căn cứ theo tính hình hoạt động thực tế của Công ty tại từng thời điểm thì các số tiền phân bổ nêu trên trong thực tế sử dụng vốn cũng có thể có sự tăng giảm nhất định trong phạm vi cộng trừ 5% và cũng có thể được luân chuyển linh động, kịp thời để đảm bảo tối ưu hiệu quả sử dụng vốn.

Nghị quyết số 1226/2024/NQ-HĐQT ngày 20/12/2024 của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT về việc thay đổi mục đích sử dụng số tiền thu được từ đợt chào bán cổ phiếu ra công chúng cho cổ đông hiện hữu, cụ thể:

- Phân bổ 40% số tiền thu được từ đợt chào bán để bổ sung nguồn vốn/sử dụng cho hoạt động cho vay giao dịch ký quỹ chứng khoán;
- Phân bổ 20% số tiền thu được từ đợt chào bán để bổ sung nguồn vốn/sử dụng cho hoạt động đầu tư vào các giấy tờ có giá trên thị trường;
- Phân bổ từ 15% đến 20% số tiền thu được từ đợt chào bán để bổ sung nguồn vốn/sử dụng cho hoạt động bảo lãnh phát hành chứng khoán;
- Phân bổ số tiền còn lại (tương ứng từ 20% đến 25% số tiền thu được từ đợt chào bán) để bổ sung nguồn vốn/sử dụng cho hoạt động đầu tư tiền gửi ngân hàng.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN CHỦ SỞ HỮU (TIẾP)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu kèm theo)

III. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN (TIẾP)

3. Chi tiết mục đích sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán

Đơn vị tính: VND

STT	Ngày	Nội dung	Số tiền
		Sử dụng cho hoạt động cho vay giao dịch ký quỹ	971.674.420.000
1	23/07/2024- 24/07/2024	Giải ngân cho vay giao dịch ký quỹ	971.674.420.000
		Đầu tư vào giấy tờ có giá trên thị trường	496.857.800.000
2	23/07/2024	Đầu tư mua chứng chỉ tiền gửi (do Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng phát hành) theo hợp đồng mua bán giấy tờ có giá Số: 23072024/HĐMB/VNDS-TCBF ngày 23/07/2024	307.675.800.000
	29/07/2024	Hợp đồng mua trái phiếu số hợp đồng AGRIBANK243401/2024/AGRIBANK-VNDIRECT ngày 29 tháng 07 năm 2024 giữa Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam và Công ty Cổ phần Chứng khoán VNDIRECT (*)	189.182.000.000
		Bảo lãnh phát hành chứng khoán	427.133.000.000
3	24/12/2024	Hợp đồng đặt mua trái phiếu số 122024-01/HĐĐM/VNDS-HUT ngày 24 tháng 12 năm 2024 giữa Công ty Cổ Phần Tasco và Công ty Cổ Phần Chứng Khoán VNDIRECT (căn cứ theo cam kết trên Hợp đồng bảo lãnh phát hành trái phiếu ký kết giữa hai bên, trong đó tư cách của VNDIRECT và Tasco lần lượt là Bên bảo lãnh và Tổ chức phát hành) (**)	427.133.000.000
		Đầu tư tiền gửi ngân hàng	540.000.000.000
4	23/07/2024	Hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn số 106/2024/67573 ngày 23/07/2024 với Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam	50.000.000.000
	24/07/2024	Thỏa thuận điều khoản giao dịch tiền gửi có kỳ hạn số 446388129 ngày 24/07/2024 với Ngân hàng TMCP Á Châu	30.000.000.000
	24/07/2024	Thỏa thuận điều khoản giao dịch tiền gửi có kỳ hạn số 446388089 ngày 24/07/2024 với Ngân hàng TMCP Á Châu	100.000.000.000
	24/07/2024	Thỏa thuận điều khoản giao dịch tiền gửi có kỳ hạn số 446387919 ngày 24/07/2024 với Ngân hàng TMCP Á Châu	170.000.000.000
	24/07/2024	Hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn số 336110677 ngày 24/07/2024 với Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng	100.000.000.000
	24/07/2024	Hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn số 336106788 ngày 24/07/2024 với Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng	90.000.000.000
Cộng			2.435.665.220.000

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN CHỦ SỞ HỮU (TIẾP)

(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tình hình sử dụng vốn chủ sở hữu kèm theo)

III. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN (TIẾP)

3. Chi tiết mục đích sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán (tiếp)

(*) Tổng giá trị của hợp đồng đặt mua trái phiếu là 800 tỷ đồng. VNDIRECT thực hiện thanh toán Hợp đồng mua trái phiếu số tiền 189.182.000.000 VND từ nguồn thu chào bán cổ phiếu ra công chúng và số tiền còn lại 610.818.000.000 VND từ nguồn vốn khác của Công ty. Trước khi được sử dụng cho mục đích mua trái phiếu nêu trên, số tiền 189.182.000.000 VND đã được Công ty tối ưu hiệu quả sử dụng nguồn vốn bằng cách đầu tư vào hợp đồng tiền gửi tại Ngân hàng TMCP Sài Gòn Hà Nội.

(**) Tổng giá trị của hợp đồng đặt mua trái phiếu là 500 tỷ đồng. VNDIRECT thực hiện thanh toán Hợp đồng đặt mua số tiền 427.133.000.000 VND từ nguồn thu chào bán cổ phiếu ra công chúng và số tiền còn lại 72.867.000.000 VND từ nguồn vốn khác của Công ty. Trước khi được sử dụng cho mục đích bảo lãnh phát hành chứng khoán nêu trên, số tiền 427.133.000.000 VND đã được Công ty tối ưu hiệu quả sử dụng nguồn vốn bằng cách mở hợp đồng tiền gửi tại Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam.

Người lập

Kế toán trưởng

Hà Nội, ngày 14 tháng 11 năm 2025

Tổng Giám đốc



Bà Lê Thị Hoài



Bà Nguyễn Thị Hương



Ông Nguyễn Vũ Long

VĂN UHY

C.T.C.P
HÀ NỘI