

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CHỨNG KHOÁN SMARTINVEST**

Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu
(mã trái phiếu AASH2227001) theo nghị quyết HĐQT số
01/2022/NQ-HĐQT ngày 11 tháng 01 năm 2022
Đến ngày 30 tháng 06 năm 2024
(Đã được kiểm toán)



MỤC LỤC

	Trang
BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC	2 – 4
BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP	5 – 6
BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG NGUỒN VỐN TỪ ĐỢT PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU THEO NGHỊ QUYẾT HĐQT SỐ 01/2022/NQ-HĐQT NGÀY 11 THÁNG 01 NĂM 2022 (MÃ TRÁI PHIẾU AASH2227001)	7 – 10
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG NGUỒN VỐN TRÁI PHIẾU	11 – 13

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SMARTINVEST

Số 220+222+224 phố Nguyễn Lương Bằng, phường Quang Trung, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Chứng khoán SmartInvest (sau đây gọi tắt là "Công ty") trình bày báo cáo này cùng với Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu theo nghị quyết HĐQT số 01/2022/NQ-HĐQT ngày 11 tháng 01 năm 2022 (mã trái phiếu AASH2227001) đến ngày 30 tháng 06 năm 2024 và Bản thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu (sau đây gọi chung là Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu).

1. Thông tin chung

Công ty Cổ phần Chứng khoán SmartInvest ("Công ty") được đổi tên từ Công ty Cổ phần Chứng khoán Hamico (trước đây là Công ty Cổ phần Chứng khoán Gia Anh) là Công ty Cổ phần được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0102111132 do Sở kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp ngày 13/12/2006. Giấy chứng nhận thay đổi đăng ký doanh nghiệp lần thứ 06 ngày 04/01/2024. Giấy phép thành lập và hoạt động chứng khoán số: 38/UBCK-GPHĐKD do Ủy ban chứng khoán Nhà nước cấp ngày 26/12/2006; Giấy phép điều chỉnh Giấy phép thành lập và hoạt động công ty chứng khoán số: 105/GPĐC-UBCK ngày 22/12/2023 của Chủ tịch Ủy ban chứng khoán Nhà nước.

Vốn điều lệ theo giấy phép hoạt động: 2.299.995.210.000 VND.

Tên giao dịch: Công ty Cổ phần Chứng khoán SmartInvest.

Tên tiếng anh: Smart Invest Securities Joint Stock Company.

Trụ sở chính của Công ty tại: Số 220+222+224 phố Nguyễn Lương Bằng, phường Quang Trung, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội.

Công ty có các đơn vị trực thuộc như sau:

Chi nhánh/văn phòng đại diện	Địa chỉ
Chi nhánh TP Hồ Chí Minh – Công ty CP Chứng khoán SmartInvest	Phòng 1205-1206 Tòa nhà Cao ốc Phúc hợp Diamond Plaza, Số 34 Lê Duẩn, phường Bến Nghé, Quận 1, thành phố Hồ Chí Minh.
Công ty CP Chứng khoán SmartInvest – Văn phòng đại diện Nam Định	Tầng 1, số 13 Minh Khai, phường Nguyễn Du, thành phố Nam Định.
Công ty CP Chứng khoán SmartInvest – Văn phòng đại diện Thái Nguyên	Tầng 1, tòa nhà Trung tâm thương mại Đông Á, số 668 đường Phan Đình Phùng, tổ 7, phường Đồng Quan, thành phố Thái Nguyên.

Cổ phiếu của Công ty được giao dịch tại sàn UpCOM với mã giao dịch AAS.

2. Các thành viên của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và Ban Tổng Giám đốc

Các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát và Ban Tổng Giám đốc Công ty trong năm tài chính và cho đến ngày lập báo cáo này bao gồm:

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SMARTINVEST

Số 220+222+224 phố Nguyễn Lương Bằng, phường Quang Trung, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC**Hội đồng quản trị**

Họ và tên	Chức vụ
Bà Ngô Thị Thùy Linh	Chủ tịch HĐQT
Ông Trần Minh Tuấn	Phó Chủ tịch HĐQT
Ông Lê Mạnh Cường	Thành viên HĐQT
Bà Đỗ Thị Sâm	Thành viên HĐQT
Ông Phạm Minh Đức	Thành viên HĐQT độc lập

Ban Kiểm soát

Họ và tên	Chức vụ
Bà Nguyễn Thị Hồng Trung	Trưởng ban kiểm soát
Bà Đào Thị Lệ Thanh	Thành viên
Bà Bùi Thị Quỳnh Anh	Thành viên

Ban Tổng Giám đốc và kế toán trưởng

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bỏ nhiệm/miễn nhiệm
Ông Lê Mạnh Cường	Tổng Giám đốc	
Bà Đỗ Thị Sâm	Phó Tổng Giám đốc	
Ông Lê Quang Chung	Phó Tổng Giám đốc	
Ông Đào Phương Vĩ	Phó Tổng Giám đốc	Bỏ nhiệm ngày 01/02/2024
Bà Lê Thị Vân Anh	Kế toán trưởng	

Người đại diện pháp luật Công ty

Bà Ngô Thị Thùy Linh - Chủ tịch HĐQT là người đại diện theo pháp luật của Công ty.

3. Kiểm toán viên

Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Quốc tế được chỉ định kiểm toán Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu AASH2227001 đến ngày 30 tháng 06 năm 2024 của Công ty.

4. Các sự kiện phát sinh sau ngày lập Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu

Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc Công ty khẳng định, không có sự kiện nào phát sinh sau ngày lập Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu cần được thuyết minh trên Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu AASH2227001 đến ngày 30 tháng 06 năm 2024.

5. Công bố trách nhiệm của Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc đối với Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu AASH2227001 đến ngày 30 tháng 06 năm 2024

Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc chịu trách nhiệm lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu đến ngày 30 tháng 06 năm 2024, phù hợp với cơ sở lập báo cáo được trình bày tại thuyết minh số 3 – “Cơ sở lập và mục đích sử dụng Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu”.

Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc cam kết đã tuân thủ các yêu cầu của Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SMARTINVEST

Số 220+222+224 phố Nguyễn Lương Bằng, phường Quang Trung, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

khoán, Nghị định số 153/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 quy định về chào bán, giao dịch trái phiếu Doanh nghiệp tại thị trường trong nước và chào bán trái phiếu Doanh nghiệp ra thị trường Quốc tế; nghị định số 65/2022/NĐ-CP ngày 16 tháng 09 năm 2022 sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 153/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 quy định về chào bán, giao dịch trái phiếu Doanh nghiệp tại thị trường trong nước và chào bán trái phiếu Doanh nghiệp ra thị trường Quốc tế; nghị định số 08/2023/NĐ-CP ngày 05 tháng 03 năm 2023 sửa đổi, bổ sung và ngưng hiệu lực thi hành một số điều tại các Nghị định quy định về chào bán, giao dịch trái phiếu Doanh nghiệp riêng lẻ tại thị trường trong nước và chào bán trái phiếu Doanh nghiệp ra thị trường Quốc tế; Thông tư số 122/2020/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2020 hướng dẫn nghị định số 153/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 và các quy định pháp lý liên quan khác.

6. Phê duyệt Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu

Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc phê duyệt Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu đến ngày 30 tháng 06 năm 2024 đính kèm, và cam kết rằng báo cáo này đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình sử dụng vốn từ đợt phát hành trái phiếu (mã trái phiếu AASH2227001) theo nghị quyết HĐQT số 01/2022/NQ-HĐQT ngày 11 tháng 01 năm 2022 đến ngày 30 tháng 06 năm 2024.

Thay mặt Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc,



NGÔ THỊ THÙY LINH

Chủ tịch Hội đồng quản trị

Hà Nội, ngày 19 tháng 08 năm 2024

Số: 19062/2024/BCV/IAV

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

**Kính gửi: Quý trái chủ, Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và Ban Tổng Giám đốc
CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SMARTINVEST**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu theo nghị quyết HĐQT số 01/2022/NQ-HĐQT ngày 11 tháng 01 năm 2022 (mã trái phiếu AASH2227001) đến ngày 30 tháng 06 năm 2024 kèm theo của Công ty Cổ phần Chứng khoán SmartInvest (sau đây gọi tắt là “Công ty”) được lập ngày 19 tháng 08 năm 2024 và Bản thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu (sau đây được gọi chung là “Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu”) được trình bày từ trang 07 đến trang 13 kèm theo.

Trách nhiệm của Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc

Hội đồng Quản trị và 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 nguồn vốn từ phát hành trái phiếu phù hợp với Thuyết minh số 3 – “Cơ sở lập và mục đích sử dụng Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu” và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu không còn 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 nguồn vốn từ phát hành trái phiếu của Công ty 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 tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu 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 tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu. 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 nguồn vốn từ phát hành trái phiếu 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 tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu trung thực, hợp lý 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 hiệu quả 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 Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu.

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 nguồn vốn từ phát hành trái phiếu theo nghị quyết HĐQT số 01/2022/NQ-HĐQT ngày 11 tháng 01 năm 2022 (mã trái phiếu AASH2227001) đến ngày 30 tháng 06 năm 2024 kèm theo của Công ty Cổ phần Chứng khoán SmartInvest đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình sử dụng vốn trái phiếu, phù hợp với Thuyết minh số 3 – “Cơ sở lập và mục đích sử dụng Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu” phần Thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu và các quy định pháp lý liên quan khác.

Vấn đề cần nhấn mạnh

Chúng tôi xin lưu ý người đọc đến Thuyết minh số 3 – “Cơ sở lập và mục đích sử dụng Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu”, phần thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu mô tả cơ sở lập báo cáo mà Công ty áp dụng trong việc lập Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu: Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu này được lập để Công ty sử dụng cho mục đích công bố thông tin, báo cáo cơ quan quản lý Nhà nước và trái chủ sở hữu trái phiếu AASH2227001 theo quy định của Pháp luật hiện hành. Vì thế, Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu này có thể không phù hợp để sử dụng cho bất kỳ mục đích khác.

Chúng tôi cũng xin lưu ý người đọc đến Mục số 01 - Thông tin chung về đợt phát hành trên Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu, ngày đáo hạn của trái phiếu AASH2227001 là ngày 18/02/2027. Chúng tôi không đưa ra ý kiến về tình hình thanh toán trái phiếu.



NGUYỄN HỮU HOÀN

Giám đốc

Giấy CN ĐKHN kiểm toán số: 2417-2023-283-1

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ ĐỊNH GIÁ QUỐC TẾ

Hà Nội, ngày 19 tháng 08 năm 2024

DƯƠNG VĂN THIỆU

Kiểm toán viên

Giấy CN ĐKHN kiểm toán số: 5353-2023-283-1

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SMARTINVEST

Số 220+222+224 phố Nguyễn Lương Bằng, phường Quang Trung, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG NGUỒN VỐN TỪ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU

AASH2227001 đến ngày 30/06/2024

1. Thông tin chung về đợt phát hành

Kết quả đợt phát hành trái phiếu AASH2227001 ngày 18/02/2022 như sau:

Mã trái phiếu:	AASH2227001.
Loại trái phiếu:	Trái phiếu doanh nghiệp không chuyển đổi, không kèm chứng quyền, không có tài sản bảo đảm, lãi suất cố định, không phải là nợ thứ cấp của Tổ chức phát hành.
Mệnh giá:	1.000.000 VND/trái phiếu.
Hình thức trái phiếu:	Bút toán ghi sổ.
Số lượng trái phiếu dự kiến phát hành:	300.000 trái phiếu.
Số lượng trái phiếu phát hành:	127.988 trái phiếu.
Giá trị dự kiến phát hành:	300.000.000.000 VND.
Giá trị phát hành:	127.988.000.000 VND.
Giá trị đã phát hành đến ngày 30 tháng 06 năm 2024:	127.988.000.000 VND.
Số tiền thu được đến ngày 30 tháng 06 năm 2024:	127.988.000.000 VND.
Ngày phát hành:	18/02/2022.
Ngày hoàn tất:	16/05/2022.
Ngày đáo hạn theo phương án phát hành:	18/02/2027.
Lãi suất trái phiếu danh nghĩa:	Lãi suất 10,5%/năm.
Phương thức phát hành trái phiếu:	Đại lý phát hành trái phiếu.
Đối tượng phát hành:	Là nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp theo quy định của pháp luật chứng khoán.
Phương thức trả gốc:	Một lần khi đến hạn.
Kỳ trả lãi:	Trả lãi sau, 12 tháng/lần.
Tổ chức đại lý phát hành:	Công ty Cổ phần chứng khoán NaviBank.
Tổ chức đăng ký và lưu ký:	Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ chứng khoán Việt Nam.

2. Phương án sử dụng số tiền từ phát hành trái phiếu AASH2227001**2.1 Phương án sử dụng vốn**

Ngày 11 tháng 01 năm 2022, Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Chứng khoán SmartInvest thông qua Nghị quyết số 01/2022/NQ-HĐQT về việc thông qua Phương án phát hành trái phiếu riêng lẻ. Theo đó, mục đích sử dụng vốn thu được từ phát hành trái phiếu theo phương án phát hành là sử dụng để bổ sung vốn thực hiện các nghiệp vụ kinh doanh của tổ chức phát hành. Cụ thể như sau:

STT	Phương án sử dụng	Phân bổ số tiền thu được từ đợt phát hành dự kiến (VND)
1	Bổ sung nguồn vốn cho hoạt động đầu tư vào các giấy tờ có giá trên thị trường	150.000.000.000
2	Bổ sung nguồn vốn cho hoạt động cho vay giao dịch ký quỹ chứng khoán	100.000.000.000
3	Bổ sung nguồn vốn cho hoạt động bảo lãnh phát hành chứng khoán	50.000.000.000
	Tổng	300.000.000.000

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SMARTINVEST

Số 220+222+224 phố Nguyễn Lương Bằng, phường Quang Trung, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG NGUỒN VỐN TỪ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU

AASH2227001 đến ngày 30/06/2024

2.2 Phương án sử dụng vốn theo công bố thông tin kết quả chào bán

Theo Công bố thông tin kết quả chào bán trái phiếu ngày 26 tháng 05 năm 2022, Công ty Cổ phần Chứng khoán SmartInvest thông báo mục đích sử dụng vốn thu được từ phát hành trái phiếu theo phương án phát hành là sử dụng để bổ sung vốn thực hiện các nghiệp vụ kinh doanh của tổ chức phát hành.

3. Tình hình sử dụng vốn từ phát hành trái phiếu**3.1 Số tiền thu được từ đợt phát hành trái phiếu**

STT	Hợp đồng	Số lượng mua (Trái phiếu)	Tiền thu được (VND)
1	Hợp đồng đặt mua Trái phiếu số 01/2022/ĐM/AAS-TNHH ngày 29/03/2022	4.600	4.600.000.000
2	Hợp đồng đặt mua Trái phiếu số 02/2022/ĐM/AAS-TNHH ngày 30/03/2022	1.000	1.000.000.000
3	Hợp đồng đặt mua Trái phiếu số 03/2022/ĐM/AAS-TNHH ngày 31/03/2022	600	600.000.000
4	Hợp đồng đặt mua Trái phiếu số 04/2022/ĐM/AAS-TNHH ngày 04/04/2022	5.000	5.000.000.000
5	Hợp đồng đặt mua Trái phiếu số 05/2022/ĐM/AAS-TNHH ngày 05/04/2022	1.000	1.000.000.000
6	Hợp đồng đặt mua Trái phiếu số 006/2022/ĐM/AAS-TNHH ngày 14/04/2022	14.000	14.000.000.000
7	Hợp đồng đặt mua Trái phiếu số 07/2022/ĐM/AAS-TNHH ngày 14/04/2022	5.000	5.000.000.000
8	Hợp đồng đặt mua Trái phiếu số 08/2022/ĐM/AAS-TNHH ngày 04/05/2022	1.100	1.100.000.000
9	Hợp đồng đặt mua Trái phiếu số 09/2022/ĐM/AAS-TNHH ngày 06/05/2022	1.188	1.188.000.000
10	Hợp đồng đặt mua Trái phiếu số 10/2022/ĐM/AAS-TNHH ngày 09/05/2022	2.100	2.100.000.000
11	Hợp đồng đặt mua Trái phiếu số 11/2022/ĐM/AAS-TNHH ngày 10/05/2022	30.000	30.000.000.000
12	Hợp đồng đặt mua Trái phiếu số 12/2022/ĐM/AAS-TNHH ngày 11/05/2022	9.600	9.600.000.000
13	Hợp đồng đặt mua Trái phiếu số 13/2022/ĐM/AAS-KH ngày 12/05/2022	50.000	50.000.000.000
14	Hợp đồng đặt mua Trái phiếu số 14/2022/ĐM/AAS-TNHH ngày 13/05/2022	800	800.000.000
15	Hợp đồng đặt mua Trái phiếu số 15/2022/ĐM/AAS-TNHH ngày 16/05/2022	2.000	2.000.000.000
	Tổng	127.988	127.988.000.000

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SMARTINVEST

Số 220+222+224 phố Nguyễn Lương Bằng, phường Quang Trung, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG NGUỒN VỐN TỪ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU

AASH2227001 đến ngày 30/06/2024

Đến ngày 16 tháng 05 năm 2022, Công ty Cổ phần Chứng khoán SmartInvest đã thu được toàn bộ số tiền từ đợt phát hành trái phiếu.

3.2 Tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu

Tình hình sử dụng nguồn vốn từ đợt phát hành trái phiếu AASH2227001 từ ngày phát hành đến ngày 30 tháng 06 năm 2024 như sau:

Đơn vị tính: VND

STT	Mục đích sử dụng	Kế hoạch	Đã sử dụng
A	Đối với tổ chức tín dụng, công ty chứng khoán		
1	Tăng quy mô vốn khác	300.000.000.000	127.988.000.000
1.1	Hoạt động kinh doanh khác theo quy định của pháp luật chuyên ngành	300.000.000.000	127.988.000.000
1.1.1	Chi tiết: Đầu tư vào các giấy tờ có giá		127.988.000.000
	Tổng	300.000.000.000	127.988.000.000

4. Số dư gốc trái phiếu

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2024, số dư gốc trái phiếu là 67.988.000.000 VND tương đương 67.988 trái phiếu đang lưu hành.

5. Mua lại trái phiếu

Công ty Cổ phần Chứng khoán SmartInvest đã thực hiện mua lại trước hạn 60.000.000.000 đồng (tương ứng: 60.000 trái phiếu) theo Biên bản họp Hội đồng quản trị số 27/2022/BB-HĐQT ngày 05 tháng 12 năm 2022 và đã thanh toán đầy đủ gốc và lãi vào ngày 21 tháng 12 năm 2022.

Theo Nghị quyết số 35/2022/NQ-HĐQT ngày 20 tháng 12 năm 2022 về việc thông qua phương án thay đổi điều kiện và điều khoản của mã trái phiếu mã AASH2227001: Sửa đổi quy định mua lại trước hạn trái phiếu:

- Tổ chức phát hành có thể đề nghị mua lại một phần hoặc toàn bộ Trái phiếu đang lưu hành tại bất kỳ thời điểm nào hoặc Tổ chức phát hành có quyền mua lại một phần hoặc toàn bộ trái phiếu từ thời điểm tròn 12 (mười hai) tháng kể từ ngày phát hành và yêu cầu này là bắt buộc đối với những Người sở hữu trái phiếu tại thời điểm đó, với điều kiện Tổ chức phát hành phải gửi yêu cầu mua lại bằng văn bản ít nhất 10 (mười) ngày làm việc trước ngày thực hiện mua lại trước hạn.

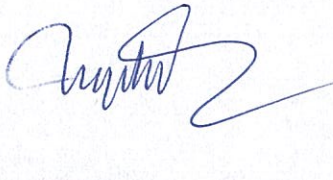
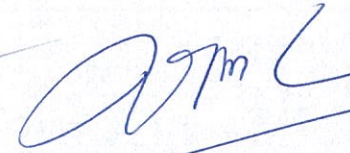

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SMARTINVEST

Số 220+222+224 phố Nguyễn Lương Bằng, phường Quang Trung, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG NGUỒN VỐN TỪ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU

AASH2227001 đến ngày 30/06/2024

- Người sở hữu trái phiếu có quyền thỏa thuận với Tổ chức phát hành để Tổ chức phát hành mua lại trước hạn một phần hoặc toàn bộ Trái phiếu trước hạn tại bất kỳ thời điểm nào.



LÊ QUỲNH CHI

Người lập

LÊ THỊ VÂN ANH

Kế toán trưởng

NGÔ THỊ THÙY LINH

Chủ tịch Hội đồng Quản trị
Hà Nội, ngày 19 tháng 08 năm 2024

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SMARTINVEST

Số 220+222+224 phố Nguyễn Lương Bằng, phường Quang Trung, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG NGUỒN VỐN TỪ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU
AASH2227001 đến ngày 30/06/2024

Bản thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời được đọc cùng với Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu đính kèm

1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG

1.1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Chứng khoán SmartInvest ("Công ty") được đổi tên từ Công ty Cổ phần Chứng khoán Hamico (trước đây là Công ty Cổ phần Chứng khoán Gia Anh) là Công ty Cổ phần được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0102111132 do Sở kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp ngày 13/12/2006. Giấy chứng nhận thay đổi đăng ký doanh nghiệp lần thứ 06 ngày 04/01/2024. Giấy phép thành lập và hoạt động chứng khoán số: 38/UBCK-GPHĐKD do Ủy ban chứng khoán Nhà nước cấp ngày 26/12/2006; Giấy phép điều chỉnh Giấy phép thành lập và hoạt động công ty chứng khoán số: 105/GPĐC-UBCK ngày 22/12/2023 của Chủ tịch Ủy ban chứng khoán Nhà nước.

Vốn điều lệ theo giấy phép hoạt động: 2.299.995.210.000 VND.

Tên giao dịch: Công ty Cổ phần Chứng khoán SmartInvest.

Tên tiếng anh: Smart Invest Securities Joint Stock Company.

Trụ sở chính của Công ty tại: Số 220+222+224 phố Nguyễn Lương Bằng, phường Quang Trung, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội.

Công ty có các đơn vị trực thuộc như sau:

Chi nhánh/văn phòng đại diện	Địa chỉ
Chi nhánh TP Hồ Chí Minh – Công ty CP Chứng khoán SmartInvest	Phòng 1205-1206 Tòa nhà Cao ốc Phúc hợp Diamond Plaza, Số 34 Lê Duẩn, phường Bến Nghé, Quận 1, thành phố Hồ Chí Minh.
Công ty CP Chứng khoán SmartInvest – Văn phòng đại diện Nam Định	Tầng 1, số 13 Minh Khai, phường Nguyễn Du, thành phố Nam Định.
Công ty CP Chứng khoán SmartInvest – Văn phòng đại diện Thái Nguyên	Tầng 1, tòa nhà Trung tâm thương mại Đông Á, số 668 đường Phan Đình Phùng, tổ 7, phường Đồng Quan, thành phố Thái Nguyên.

Cổ phiếu của Công ty được giao dịch tại sàn UpCOM với mã giao dịch AAS.

1.2. Lĩnh vực kinh doanh

Công ty hoạt động trong lĩnh vực kinh doanh chính là chứng khoán.

1.3. Ngành nghề kinh doanh

Trong kỳ, hoạt động chính của Công ty là Môi giới chứng khoán; tự doanh chứng khoán; lưu ký chứng khoán; tư vấn đầu tư chứng khoán; bảo lãnh phát hành chứng khoán; giao dịch ký quỹ.

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SMARTINVEST

Số 220+222+224 phố Nguyễn Lương Bằng, phường Quang Trung, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG NGUỒN VỐN TỪ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU
AASH2227001 đến ngày 30/06/2024

2. KỲ BÁO CÁO, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

2.1 Kỳ báo cáo

Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu theo nghị quyết HĐQT số 01/2022/NQ-HĐQT ngày 11 tháng 01 năm 2022 (mã trái phiếu AASH2227001) đến ngày 30 tháng 06 năm 2024.

2.2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kỳ kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND) do việc thu, chi toàn bộ được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ VND.

3. CƠ SỞ LẬP VÀ MỤC ĐÍCH SỬ DỤNG BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG NGUỒN VỐN TỪ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU

3.1 Cơ sở lập Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu

Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu được lập và trình bày theo nguyên tắc giá gốc, phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu

Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu được lập trên cơ sở thực thu – thực chi và là một bộ phận trong tổng dòng tiền của Công ty.

3.2 Mục đích sử dụng Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu

Công ty lập Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu này để Công ty sử dụng cho mục đích công bố thông tin, báo cáo cơ quan quản lý Nhà nước và các trái chủ sở hữu trái phiếu AASH2227001 theo quy định của Pháp luật hiện hành, không mở rộng cho toàn bộ Báo cáo tài chính của Công ty. Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu này có thể không phù hợp để sử dụng cho bất kỳ mục đích khác.

4. VỐN GIẢI NGÂN TỪ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU

Tính đến thời điểm ngày 30 tháng 06 năm 2024 vốn từ phát hành trái phiếu AASH2227001 được Công ty sử dụng để bổ sung nguồn vốn cho hoạt động đầu tư vào các giấy tờ có giá trên thị trường.

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SMARTINVEST

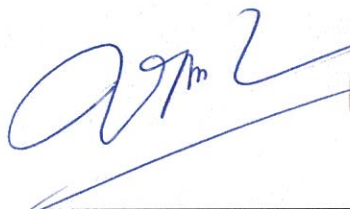
Số 220+222+224 phố Nguyễn Lương Bằng, phường Quang Trung, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội
BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG NGUỒN VỐN TỪ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU
AASH2227001 đến ngày 30/06/2024

5. CÁC SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY LẬP BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG NGUỒN VỐN TỪ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU

Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc Công ty khẳng định, không có sự kiện nào phát sinh sau ngày lập Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu cần được thuyết minh trên Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu AASH2227001 đến ngày 30 tháng 06 năm 2024.



LÊ QUỲNH CHI
Người lập



LÊ THỊ VÂN ANH
Kế toán trưởng



NGÔ THỊ THÙY LINH
Chủ tịch Hội đồng Quản trị
Hà Nội, ngày 19 tháng 08 năm 2024

