

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ DỊCH VỤ HOÀNG HUY

BÁO CÁO THAY ĐỔI VỐN ĐIỀU LỆ CÔNG TY
Tại ngày 08 tháng 09 năm 2014

Hải Phòng - Tháng 09 năm 2014

MỤC LỤC

<u>NỘI DUNG</u>	<u>TRANG</u>
BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC	1
BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP	2 - 3
BÁO CÁO THAY ĐỔI VỐN ĐIỀU LỆ CÔNG TY	4
THUYẾT MINH BÁO CÁO THAY ĐỔI VỐN ĐIỀU LỆ CÔNG TY	5 - 6

BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Hoàng Huy (gọi tắt là “Công ty”) đệ trình Báo cáo này cùng với Báo cáo thay đổi vốn Điều lệ Công ty tại ngày 08 tháng 09 năm 2014.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN GIÁM ĐỐC

Các thành viên của Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc đã điều hành Công ty trong kỳ và đến ngày lập Báo cáo này gồm:

Hội đồng Quản trị

Ông Đỗ Hữu Hạ	Chủ tịch
Bà Mai Trang	Thành viên
Ông Đỗ Hữu Hậu	Thành viên
Bà Nguyễn Thị Hà	Thành viên
Ông Đỗ Hữu Hưng	Thành viên

Ban Giám đốc

Ông Vũ Văn Cảnh	Giám đốc
Ông Hoàng Thanh Tùng	Phó giám đốc
Ông Phạm Văn Mạn	Phó giám đốc
Ông Nguyễn Trung Độ	Phó giám đốc

TRÁCH NHIỆM CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Ban Giám đốc Công ty có trách nhiệm lập Báo cáo thay đổi vốn Điều lệ Công ty phản ánh một cách trung thực và hợp lý tình hình thay đổi vốn Điều lệ Công ty tại ngày 08 tháng 09 năm 2014. Trong việc lập các Báo cáo này, Ban 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 xét 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 thay đổi vốn Điều lệ Công ty hay không; và
- Thiết kế và thực hiện hệ thống kiểm soát nội bộ một cách hữu hiệu cho mục đích lập và trình bày Báo cáo thay đổi vốn Điều lệ Công ty hợp lý nhằm hạn chế rủi ro và gian lận.

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm đảm bảo rằng sổ kế toán được ghi chép một cách phù hợp để phản ánh một cách hợp lý tình hình tài chính của Công ty ở bất kỳ thời điểm nào và đảm bảo rằng báo cáo tài chính tuân thủ chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính. Ban Giám đốc cũng chịu trách nhiệm đảm bảo an toàn cho tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và sai phạm khác.

Ban Giám đốc xác nhận rằng Công ty đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên trong việc lập Báo cáo thay đổi vốn Điều lệ Công ty.

Thay mặt và đại diện cho Ban Giám đốc,


Vũ Văn Cảnh
Giám đốc
Hải Phòng, ngày 09 tháng 09 năm 2014

Số. 231/BCKTV 2014 - 2

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP
Về Báo cáo thay đổi vốn Điều lệ Công ty tại ngày 08/09/2014

Kính gửi: Các cổ đông, Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc
Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Hoàng Huy

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo thay đổi vốn điều lệ của Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Hoàng Huy (gọi tắt là “Công ty”) tại ngày 08 tháng 09 năm 2014, được lập ngày 09/09/2014, từ trang 04 đến trang 06 kèm theo. Báo cáo thay đổi vốn điều lệ này do Ban Giám đốc Công ty lập phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo thay đổi vốn điều lệ cho mục đích báo cáo cho Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh.

Trách nhiệm của Ban Giám đốc

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm lập Báo cáo thay đổi vốn điều lệ theo các quy định về lập và trình bày báo cáo thay đổi vốn điều lệ tại các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập Báo cáo thay đổi vốn điều lệ 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 thay đổi vốn điều lệ dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam số 800 “Lưu ý khi kiểm toán báo cáo tài chính được lập theo khuôn khổ về lập và trình bày báo cáo tài chính cho mục đích đặc biệt” (VSA 800) và Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam số 805 “Lưu ý khi kiểm toán báo cáo tài chính riêng lẻ và khi kiểm toán các yếu tố, tài khoản hoặc khoản mục cụ thể của báo cáo tài chính” (VSA 805). Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi phải lập kế hoạch và thực hiện công việc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu Báo cáo thay đổi vốn điều lệ 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 thay đổi vốn điều lệ. 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 thay đổi vốn điều lệ 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 thay đổi vốn điều lệ 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 Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể Báo cáo thay đổi vốn điều lệ.

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, báo cáo thay đổi vốn điều lệ đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình thay đổi vốn điều lệ của Công ty tại ngày 08 tháng 09 năm 2014, phù hợp với các quy định về lập và trình bày báo cáo thay đổi vốn điều lệ tại các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP (Tiếp theo)
Về Báo cáo thay đổi vốn điều lệ Công ty tại ngày 09/09/2014

Vấn đề khác

Chúng tôi lưu ý người đọc báo cáo thay đổi vốn điều lệ đến Thuyết minh 2.2, Báo cáo thay đổi vốn điều lệ này được lập để giúp Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Hoàng Huy đáp ứng các yêu cầu của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh. Vì thế, báo cáo tài chính này có thể không phù hợp để sử dụng cho mục đích khác.



The stamp is circular with a red border. The text inside the stamp reads: "M.S.C.N: 0102546856 - 001", "CHI NHÁNH CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VACO TẠI HẢI PHÒNG", and "Q. HỒNG BANG T.P. HẢI PHÒNG". A blue ink signature is written over the stamp.

Lương Thị Thúy
Phó Giám đốc Chi nhánh
Giấy CN ĐKHN kiểm toán: 1148-2013-156-1
Thay mặt và đại diện cho
CHI NHÁNH CÔNG TY TNHH
KIỂM TOÁN VACO TẠI HẢI PHÒNG
Ngày 09 tháng 09 năm 2014
Thành phố Hải Phòng, CHXHCN Việt Nam



A blue ink signature.

Đỗ Bình Dương
Kiểm toán viên
Giấy CN ĐKHN kiểm toán: 1953-2013-156-1

BÁO CÁO THAY ĐỔI VỐN ĐIỀU LỆ CÔNG TY
Tại ngày 08 tháng 09 năm 2014

STT	Chỉ tiêu	Số cổ phiếu (Cổ phiếu)	Vốn đầu tư của chủ sở hữu (VND)	Thặng dư vốn cổ phần (VND)	Cộng (VND)
I	Tại ngày 30 tháng 06 năm 2014	38.249.948	382.499.480.000	14.336.000.000	396.835.480.000
II	Số phát sinh trong kỳ	19.114.293	191.142.930.000	(153.764.000)	190.989.166.000
	<i>Tăng trong kỳ</i>	<i>19.114.293</i>	<i>191.142.930.000</i>	-	-
	Phát hành cổ phiếu trả cổ tức	7.649.950	76.499.500.000	-	-
	Phát hành cho cổ đông hiện hữu	11.464.343	114.643.430.000	-	-
	<i>Giảm trong kỳ</i>	-	-	<i>153.764.000</i>	<i>153.764.000</i>
	Chi phí phát hành cổ phiếu	-	-	153.764.000	153.764.000
III	Tại ngày 08 tháng 09 năm 2014	57.364.241	573.642.410.000	14.182.236.000	587.824.646.000



Vũ Văn Cảnh
Giám đốc
Hải Phòng, ngày 09 tháng 09 năm 2014

Hồ Thị Xuân Hòa
Kế toán trưởng

Đỗ Thị Huyền Trang
Người lập

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH THAY ĐỔI VỐN ĐIỀU LỆ CỦA CÔNG TY TẠI NGÀY 08 THÁNG 09 NĂM 2014

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tình hình thay đổi vốn điều lệ kèm theo

1 THÔNG TIN KHÁI QUÁT

1.1 Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Đầu tư Dịch vụ Hoàng Huy là Doanh nghiệp cổ phần được thành lập theo Giấy chứng nhận Đăng ký kinh doanh số 0203004289 ngày 10/05/2008 do Sở Kế hoạch Đầu tư Thành phố Hải Phòng cấp và thay đổi lần 1 ngày 30/05/2008, thay đổi lần 2 ngày 25/12/2008, thay đổi lần 3 ngày 07/05/2009, thay đổi lần 4 ngày 12/11/2010, thay đổi lần 5 ngày 28/03/2011, thay đổi lần 6 ngày 10/07/2012, thay đổi lần 7 ngày 13/09/2012, thay đổi lần 8 ngày 22/07/2013.

Vốn Điều lệ theo Đăng ký kinh doanh thay đổi lần 8 là: 382.499.480.000 đồng.

Phương án tăng vốn điều lệ

- Theo Nghị Quyết đại hội đồng cổ đông số 01/NQ-ĐHCĐ ngày 24/05/2014 thông qua phương án tăng vốn điều lệ từ 382.499.480.000 đồng lên 458.999.370.000 đồng bằng hình thức phát hành cổ phiếu trả cổ tức. Cụ thể, Công ty thực hiện việc phát hành 7.649.989 cổ phiếu cho các cổ đông hiện hữu với tỷ lệ thực hiện 10:2 (cổ đông sở hữu 10 cổ phiếu sẽ được nhận 02 cổ phiếu).

- Theo Nghị quyết Hội đồng quản trị số 10/NQ-HĐQT ngày 26/05/2014 thông qua việc chào bán cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu 11.474.984 cổ phiếu. Cụ thể như sau: Công ty thực hiện việc chào bán 11.474.984 cổ phiếu cho các cổ đông hiện hữu với tỷ lệ thực hiện quyền mua 10:3 (cổ đông sở hữu 10 cổ phiếu sẽ được quyền mua 03 cổ phiếu mới) với mệnh giá 10.000VND/cổ phiếu. Cổ đông hiện hữu được quyền mua cổ phiếu có quyền chuyển nhượng quyền mua của mình hoặc từ chối quyền mua.

Phương án làm tròn, phương án xử lý cổ phiếu lẻ, phương án xử lý cổ phiếu không đặt mua hết (nếu có): Số lượng cổ phiếu chào bán thêm cho cổ đông hiện hữu sẽ được làm tròn xuống đến hàng đơn vị. Số cổ phiếu lẻ phát sinh (nếu có) do việc làm tròn cổ phiếu chào bán thêm, số cổ phiếu chào bán không được phân phối hết do cổ đông không đăng ký thực hiện quyền mua cổ phiếu sẽ được Hội đồng quản trị quyết định đối tượng, số lượng phân phối nhằm mang lại hiệu quả cao nhất cho Công ty. Mức giá bán cổ phiếu còn dư, cổ phiếu lẻ có thể thấp hơn giá trị sổ sách tại thời điểm chào bán nhưng không thấp hơn 10.000 đồng/cổ phiếu. Cổ phiếu phát hành thêm cho cổ đông hiện hữu được tự do chuyển nhượng, trừ những trường hợp bị hạn chế theo quy định của pháp luật.

1.2 Tổng số lao động trong Công ty

Tổng số lao động của Công ty tại ngày 08 tháng 09 năm 2014 là 23 người.

1.3 Ngành nghề kinh doanh

Ngành nghề kinh doanh theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh của Công ty bao gồm: Kinh doanh ô tô con, ô tô tải, cho thuê văn phòng, xây dựng và kinh doanh nhà các loại.

Hoạt động chính của Công ty là: Kinh doanh thương mại hàng hóa là ô tô con, ô tô tải.

2 CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÌNH HÌNH THAY ĐỔI VỐN ĐIỀU LỆ CÔNG TY

2.1 Cơ sở lập Báo cáo tình hình thay đổi vốn điều lệ Công ty

Báo cáo tình hình thay đổi vốn điều lệ Công ty kèm theo được trình bày bằng đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH THAY ĐỔI VỐN ĐIỀU LỆ CỦA CÔNG TY TẠI NGÀY 08 THÁNG 09 NĂM 2014 (Tiếp theo)

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tình hình thay đổi vốn điều lệ kèm theo

2 CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÌNH HÌNH THAY ĐỔI VỐN ĐIỀU LỆ CÔNG TY (tiếp theo)

2.2 Mục đích sử dụng báo cáo

Báo cáo tình hình thay đổi vốn điều lệ Công ty tại ngày 08/09/2014 chỉ nhằm mục đích báo cáo cho Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam và Sở Giao dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh mà không dùng cho mục đích nào khác.

3 VỐN ĐIỀU LỆ CỦA CÔNG TY

Phát hành cổ phiếu trả cổ tức và chào bán cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu:

Ngày 09/07/2014, Công ty đã nhận được Giấy chứng nhận đăng ký chào bán cổ phiếu ra công chúng số 53/GCN-UBCK ban hành bởi Ủy Ban Chứng khoán Nhà Nước chấp thuận việc chào bán 19.124.973 cổ phiếu ra công chúng với nội dung phát hành cổ phiếu trả cổ tức cho các cổ đông hiện hữu 7.649.989 cổ phiếu (tương ứng với tỷ lệ 10:2) và chào bán cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu 11.474.984 cổ phiếu (tương ứng tỷ lệ 10:3).

Việc phát hành cổ phiếu trả cổ tức và chào bán cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu đã được hoàn thành vào ngày 08/09/2014, với tổng số cổ phiếu được phát hành thêm là 19.114.293 cổ phiếu, trong đó:

- Phát hành cổ phiếu trả cổ tức cho các cổ đông hiện hữu 7.649.950 cổ phiếu.
- Chào bán cho các cổ đông hiện hữu 11.464.343 cổ phiếu với mức giá phát hành là 10.000 VND/cổ phiếu. Tại ngày 27/08/2014, ngày cuối cùng đăng ký đặt mua và nộp tiền mua cổ phiếu, số cổ phiếu không được đặt mua là 10.641 cổ phiếu.
- Số liệu cổ phiếu lẻ và số cổ phiếu không đặt mua hết bị huỷ bỏ là 10.680 cổ phiếu.

Theo đó, Công ty đã hoàn thành việc chào bán cổ phiếu, Vốn điều lệ của Công ty tăng từ 382.499.480.000 đồng lên 573.642.410.000 đồng vào ngày 08/09/2014.

Vào ngày lập Báo cáo này, Công ty đang trong quá trình đệ trình hồ sơ lên Sở Kế hoạch Đầu tư Thành phố Hải Phòng để điều chỉnh Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh về việc thay đổi vốn Điều lệ Công ty.

Danh sách các cổ đông lớn của Công ty đã góp vốn điều lệ đến ngày 08/09/2014 chi tiết như sau:

STT	Tên cá nhân/tổ chức	Số cổ phiếu (Cổ phiếu)	Giá trị vốn góp tại 08/09/2014 (VND)	Tỷ lệ (%)
1	Ông Đỗ Hữu Hạ	21.542.490	215.424.900.000	37,55
2	Ông Đỗ Hữu Hậu	9.659.250	96.592.500.000	16,84
3	Cổ đông khác	26.162.501	261.625.010.000	45,61
Cộng		57.364.241	573.642.410.000	100,00



Vũ Văn Cảnh

Giám đốc

Hải Phòng, ngày 09 tháng 09 năm 2014

Hồ Thị Xuân Hòa

Kế toán trưởng

Đỗ Thị Huyền Trang

Người lập