

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CHỨNG KHOÁN APG**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Số: ~~2703-01~~/2025/CV-APG
V/v: Công bố thông tin về tình
hình tài chính

Hà Nội, ngày 27 tháng 03 năm 2025

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Căn cứ quy định tại Thông tư số 76/2024/TT-BTC ngày 06/11/2024 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ công bố thông tin và báo cáo 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, Công ty Cổ phần Chứng khoán APG gửi nội dung công bố thông tin định kỳ về tình hình tài chính như sau:

1. Thông tin về doanh nghiệp

- Tên doanh nghiệp: Công ty Cổ phần Chứng khoán APG
- Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số: 0102525951
- Ngày cấp (lần đầu): 15/11/2007 Nơi cấp: Sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Hà Nội
- Địa chỉ trụ sở chính: Tầng 5, tòa nhà Grand Building, số 32 Hòa Mã, phường Phạm Đình Hổ, quận Hai Bà Trưng, Hà Nội
- Số điện thoại: 0243 941 0277 Số fax giao dịch: 0243 941 0323
- Địa chỉ thư điện tử: info@apsi.vn
- Loại hình doanh nghiệp: Công ty Cổ phần – Công ty Chứng khoán
- Lĩnh vực hoạt động kinh doanh chính: Môi giới chứng khoán; Tự doanh chứng khoán; Tư vấn đầu tư chứng khoán; Bảo lãnh phát hành chứng khoán; Lưu ký chứng khoán.
- Mã số thuế: 0102525951

2. Tình hình tài chính

- Kỳ báo cáo: kỳ báo cáo năm (từ ngày 01/01/2024 đến ngày 31/12/2024).
- Các chỉ tiêu tài chính cơ bản của doanh nghiệp trong kỳ báo cáo:

Chỉ tiêu	Kỳ trước	Kỳ báo cáo
1. Vốn chủ sở hữu (đồng)	1.762.832.943.624	2.402.347.329.307
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	1.536.100.289.200	2.306.100.289.200
- Các quỹ trích từ lợi nhuận sau thuế	751.000.000	751.000.000

Chỉ tiêu	Kỳ trước	Kỳ báo cáo
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	225.981.654.424	95.496.040.107
2. Tổng số nợ phải trả (đồng)	64.374.225.635	269.613.152.747
- Nợ vay ngân hàng	-	249.999.999.998
- Nợ vay từ phát hành trái phiếu	36.310.000.000	-
+ Trái phiếu chào bán riêng lẻ tại thị trường trong nước	36.310.000.000	-
+ Trái phiếu chào bán ra công chúng tại thị trường trong nước	-	-
+ Trái phiếu chào bán ra thị trường quốc tế	-	-
- Nợ phải trả khác	28.064.225.635	19.613.152.749
+ Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	278.122.970	-
+ Phải trả người bán ngắn hạn	15.150.873.353	112.281.575
+ Người mua trả tiền trước ngắn hạn	1.318.750.000	3.045.909.650
+ Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	2.230.758.093	3.319.268.235
+ Phải trả người lao động	716.985.012	122.655.207
+ Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	3.480.000	16.900.000
+ Chi phí phải trả ngắn hạn	1.379.185.846	12.996.138.082
+ Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn	664.000	-
+ Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	6.985.406.361	
3. Cơ cấu vốn (lần):		
- Hệ số nợ phải trả/Tổng tài sản	0,0352	0,1009
- Hệ số nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu	0,0365	0,1122
4. Khả năng thanh toán (lần):		
- Hệ số thanh toán ngắn hạn (tài sản ngắn hạn/nợ ngắn hạn)	26,01	8,02



Chỉ tiêu	Kỳ trước	Kỳ báo cáo
- Hệ số thanh toán nhanh ((tài sản ngắn hạn – hàng tồn kho) / nợ ngắn hạn)	26,01	8,02
- Hệ số thanh toán lãi vay (lợi nhuận trước thuế và lãi vay/lãi vay)	34,23	(-6,88)
5. Dư nợ trái phiếu đã phát hành/vốn chủ sở hữu (lần):		
- Hệ số tổng dư nợ trái phiếu doanh nghiệp/vốn chủ sở hữu	0,0206	-
- Hệ số dư nợ trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ/vốn chủ sở hữu	0,0206	-
6. Lợi nhuận (đồng):		
- Lợi nhuận/Lỗ trước thuế	167.660.674.377	(-145.816.298.404)
- Lợi nhuận/Lỗ sau thuế trong năm tài chính	140.238.801.230	(-130.485.614.318)
- Lỗ lũy kế (nếu có)	-	-
7. Chỉ tiêu về khả năng sinh lời (%):		
- Hệ số lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	7,68%	-4,88%
- Hệ số lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu	7,96%	-5,43%
8. Các chỉ tiêu an toàn tài chính, tỷ lệ bảo đảm an toàn vốn theo quy định của pháp luật chuyên ngành (doanh nghiệp kinh doanh bất động sản, tổ chức tín dụng, công ty chứng khoán...) (nếu có)		
- Tỷ lệ an toàn Vốn khả dụng	729,50%	291,68%

(Báo cáo tài chính năm 2024 được kiểm toán và Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính đã được kiểm toán tại ngày 31/12/2024)

Ghi chú:

Công ty Cổ phần Chứng khoán APG là Công ty Chứng khoán nên có thực hiện áp dụng theo quy định của pháp luật chuyên ngành về chỉ tiêu an toàn tài chính.

- Chỉ tiêu an toàn tài chính được áp dụng: Tỷ lệ vốn khả dụng;

- Chỉ tiêu theo báo cáo tài chính được kiểm toán tại ngày 31/12/2024: 291,68%
- Tình trạng: đáp ứng được chỉ tiêu an toàn tài chính theo quy định của pháp luật.

3. Ý kiến của kiểm toán đối với báo cáo tài chính năm đã được kiểm toán bởi tổ chức kiểm toán đủ điều kiện:

- Đơn vị kiểm toán: Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Quốc tế
- Ý kiến của kiểm toán viên: *“Theo ý kiến Chúng tôi, Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2024, cũng như kết quả hoạt động, tình hình lưu chuyển tiền tệ và tình hình biến động vốn chủ sở hữu của Công ty Cổ phần Chứng khoán APG cho năm tài chính kết thúc cùng ngày phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán áp dụng cho Công ty chứng khoán và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.”*
- Vấn đề cần nhấn mạnh: *“Chúng tôi xin lưu ý người đọc đến thuyết minh số 5.25 – Bản thuyết minh báo cáo tài chính, Công ty đã không thực hiện phù hợp phương án sử dụng vốn từ đợt chào bán cổ phiếu riêng lẻ được Đại hội đồng cổ đông Công ty thông qua tại Nghị quyết số 01/2023/NQ-ĐHĐCĐ/APG ngày 15/04/2023 và Hội đồng quản trị Công ty thông qua tại Nghị quyết số 3010/2023/NQ/HĐQT-APG ngày 30/10/2023 và phương án sử dụng vốn từ đợt chào bán cổ phiếu riêng lẻ đã đăng ký, báo cáo với Ủy ban chứng khoán Nhà nước với giá trị phần vốn thu được từ đợt phát hành riêng lẻ là 770 tỷ đồng. Theo quy định, Công ty cần thực hiện các thủ tục để đảm bảo quyền lợi của nhà đầu tư, bao gồm hoàn trả tiền mua chứng khoán hoặc đặt cọc (nếu có) kèm lãi phát sinh trong trường hợp có yêu cầu. Thời hạn gửi yêu cầu là đến ngày 24/03/2025. Ngày 11/03/2025, các cổ đông đã gửi tới Công ty các Đơn đề nghị về việc không nhận lại tiền mua chứng khoán và giữ lại chứng khoán đã mua phát hành riêng lẻ theo Nghị quyết số 01/2023/NQĐHĐCĐ ngày 15/04/2023 của Công ty Cổ phần Chứng khoán APG và Văn bản xác nhận về việc không yêu cầu hoàn trả tiền mua chứng khoán của các nhà đầu tư đã mua chứng khoán phát hành riêng lẻ nêu trên.*

Ý kiến kiểm toán của chúng tôi không liên quan đến vấn đề này.”

Chúng tôi cam kết chịu hoàn toàn trách nhiệm trước pháp luật về nội dung, tính chính xác, đầy đủ của thông tin công bố nêu trên./.

NGƯỜI LẬP BIỂU


TRƯỞNG PHÒNG
DỊCH VỤ NGÂN HÀNG ĐẦU TƯ (IB)
Đỗ Minh Đức

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT

TỔNG GIÁM ĐỐC


Trần Thiên Hà