

Số: 12/2016/CBTT- VFS  
V/v: BCTC Quý 1/2016

TP. Hồ Chí Minh, ngày 20 tháng 04 năm 2016

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA ỦY BAN  
CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ SGDCK**

**Kính gửi: Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước  
Sở giao dịch Chứng Khoán TP. HCM  
Sở giao dịch Chứng khoán Hà nội**

Công ty Cổ phần Chứng khoán Nhất Việt – Mã số thành viên 094.

Địa chỉ: Số 117-119-121 Nguyễn Du, P. Bến Thành Quận 1. TP HCM.

Điện thoại: (084) 6 255 6586 - fax: (084) 6 255 6580

Người thực hiện công bố thông tin: Bà Nguyễn Thị Thu Bình

Địa chỉ: Số 117-119-121 Nguyễn Du, P. Bến Thành Quận 1. TP HCM

Điện thoại: (084) 6 255 6586 - fax: (084) 6 255 6580

Loại thông tin công bố:  Định kỳ  Bất thường  Theo yêu cầu

**Nội dung thông tin công bố (\*):**

Báo cáo tài chính Quý 1/2016.

Thông tin này được công bố đồng thời trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 20 / 04 /2016 tại đường dẫn: <http://www.vfs.com.vn/tabid/110/bao-cao-tai-chinh.aspx>

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

**Tài liệu đính kèm:**

- Báo cáo tài chính quý 1/2016

**Người được ủy quyền công bố thông tin**  
(Ký tên, ghi rõ họ tên, chức vụ, đóng dấu)



**NGUYỄN THỊ THU BÌNH**

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

ĐVT : VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số Cuối kỳ	Số Đầu năm
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+130)</b>	<b>100</b>		<b>135,110,047,863</b>	<b>134,270,890,311</b>
<b>I. Tài sản tài chính (110=111--&gt;129)</b>	<b>110</b>		<b>132,869,736,722</b>	<b>132,444,628,710</b>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111		16,483,054,987	4,273,221,959
1.1. Tiền	111.1		16,483,054,987	4,273,221,959
1.2. Các khoản tương đương tiền	111.2		0	0
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	112		11,958,626,400	1,717,161,358
3. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	113		0	0
4. Các khoản cho vay	114		97,705,380,799	117,692,038,486
5. Các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	115		5,591,700,000	5,785,080,000
6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản tài chính	116		0	0
7. Các khoản phải thu	117		960,890,091	2,775,555,852
7.1. Phải thu bán các tài sản tài chính	117.1		0	1,866,854,999
7.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	117.2		960,890,091	908,700,853
7.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận	117.3		0	0
Trong đó: Phải thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận	117.3.1		0	0
7.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận	117.4		960,890,091	908,700,853
8. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	118		0	0
9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	119		78,062,861	108,779,992
10. Phải thu nội bộ	120		0	0
11. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	121		0	0
12. Các khoản phải thu khác	122		92,021,584	92,791,063
13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)	129		0	0
<b>II. Tài sản ngắn hạn khác (130 = 131--&gt;136)</b>	<b>130</b>		<b>2,240,311,141</b>	<b>1,826,261,601</b>
1. Tạm ứng	131		448,733,604	579,104,057
2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ	132		0	0
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	133		1,199,171,172	669,751,179
4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	134		592,406,365	577,406,365
5. Tài sản ngắn hạn khác	135		0	0
6. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác	136		0	0

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số Cuối kỳ	Số Đầu năm
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+230+240+250-260)</b>	<b>200</b>		<b>2,655,846,770</b>	<b>2,783,216,321</b>
<b>I. Tài sản tài chính dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Các khoản phải thu dài hạn	211		0	0
2. Các khoản đầu tư	212		0	0
2.1. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	212.1		0	0
2.2. Đầu tư vào công ty con	212.2		0	0
2.3. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	212.3		0	0
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>1,092,291,762</b>	<b>1,424,112,984</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		779,746,112	938,415,910
- Nguyên giá	222		7,763,285,095	8,356,926,095
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223a		(6,983,538,983)	(7,418,510,185)
- Đánh giá TSCDHH theo giá trị hợp lý	223b		0	0
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226a		0	0
- Đánh giá TSCDTTC theo giá trị hợp lý	226b		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227		312,545,650	485,697,074
- Nguyên giá	228		4,729,738,231	4,729,738,231
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229a		(4,417,192,581)	(4,244,041,157)
- Đánh giá TSCDVH theo giá trị hợp lý	229b			
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	231		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232a		0	0
- Đánh giá BĐSĐT theo giá trị hợp lý	232b		0	0
<b>IV. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>240</b>		<b>25,000,000</b>	<b>25,000,000</b>
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>250</b>		<b>1,538,555,008</b>	<b>1,334,103,337</b>
1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	251		0	0
2. Chi phí trả trước dài hạn	252		0	0
3. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	253		0	0
4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	254		1,538,555,008	1,334,103,337
5. Tài sản dài hạn khác	255		0	0
<b>VI. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản dài hạn</b>	<b>260</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>137,765,894,633</b>	<b>137,054,106,632</b>

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số Cuối kỳ	Số Đầu năm
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)</b>	<b>300</b>		<b>1,327,263,458</b>	<b>1,022,081,194</b>
<b>I. Nợ phải trả ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>1,327,263,458</b>	<b>1,022,081,194</b>
1. Vay và nợ thuê tài sản tài chính ngắn hạn	311		0	0
1.1. Vay ngắn hạn	312		0	0
1.2. Nợ thuê tài sản tài chính ngắn hạn	313		0	0
2. Vay tài sản tài chính ngắn hạn	314		0	0
3. Trái phiếu chuyển đổi ngắn hạn - Cấu phần nợ	315		0	0
4. Trái phiếu phát hành ngắn hạn	316		0	0
5. Vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	317		0	0
6. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	318		106,203,405	101,801,773
7. Phải trả về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	319		0	0
8. Phải trả người bán ngắn hạn	320		28,640,630	23,819,880
9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	321		0	0
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322		487,046,490	584,584,727
11. Phải trả người lao động	323		400,826,664	0
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324		50,306,235	63,185,335
13. Chi phí phải trả ngắn hạn	325		0	0
14. Phải trả nội bộ ngắn hạn	326		0	0
15. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	327		0	0
16. Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	328		0	0
17. Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn	329		177,687,154	172,136,599
18. Dự phòng phải trả ngắn hạn	330		0	0
19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	331		76,552,880	76,552,880
<b>II. Nợ phải trả dài hạn</b>	<b>340</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Vay và nợ thuê tài sản tài chính dài hạn	341		0	0
1.1. Vay dài hạn	342		0	0
1.2. Nợ thuê tài sản tài chính dài hạn	343		0	0
2. Vay tài sản tài chính dài hạn	344		0	0
3. Trái phiếu chuyển đổi dài hạn - Cấu phần nợ	345		0	0
4. Trái phiếu phát hành dài hạn	346		0	0
5. Phải trả người bán dài hạn	347		0	0
6. Người mua trả tiền trước dài hạn	348		0	0
7. Chi phí phải trả dài hạn	349		0	0
8. Phải trả nội bộ dài hạn	350		0	0
9. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	351		0	0
10. Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	352		0	0
11. Các khoản phải trả, phải nộp khác dài hạn	353		0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	354		0	0
13. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho Nhà đầu tư	355		0	0
14. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	356		0	0
15. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	357		0	0

**BAO CAO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số Cuối kỳ	Số Đầu năm
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)</b>	<b>400</b>		<b>136,438,631,175</b>	<b>136,032,025,438</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>136,438,631,175</b>	<b>136,032,025,438</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		135,000,000,000	135,000,000,000
1.1. Vốn góp của chủ sở hữu	411.1		135,000,000,000	135,000,000,000
a. Vốn pháp định	411.1a		135,000,000,000	135,000,000,000
b. Vốn bổ sung	411.1b		0	0
1.2. Thặng dư vốn cổ phần	411.2		0	0
1.3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu - Cấu phần vốn	411.3		0	0
1.4. Vốn khác của chủ sở hữu	411.4		0	0
1.5. Cổ phiếu quỹ (*)	411.5		0	0
2. Chênh lệch đánh giá tài sản theo giá trị hợp lý	412		0	0
3. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	413		0	0
4. Quỹ dự trữ điều lệ	414		502,021,160	502,021,160
5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	415		502,021,160	502,021,160
6. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	416		0	0
7. Lợi nhuận chưa phân phối	417		434,588,855	27,983,118
7.1. Lợi nhuận đã thực hiện	417.1		927,450,705	426,588,578
7.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	417.2		(492,861,850)	(398,605,460)
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>420</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TỔNG CỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>430</b>		<b>136,438,631,175</b>	<b>136,032,025,438</b>
<b>TỔNG CỘNG NỢ PHẢI TRẢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>440</b>		<b>137,765,894,633</b>	<b>137,054,106,632</b>
<b>LỢI NHUẬN ĐÃ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ</b>	<b>450</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Lợi nhuận đã phân phối cho Nhà đầu tư trong năm	451		0	0

CÔNG TY  
HÀNH  
KHOA  
VIỆT  
ĐO CHỈ

## CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

Chỉ tiêu	Mã số	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>A. TÀI SẢN CỦA CTCK VÀ TÀI SẢN QUẢN LÝ THEO CAM KẾT</b>			
1. Tài sản cố định thuê ngoài	001		
2. Chứng chỉ có giá nhận giữ hộ	002		
3. Tài sản nhận thế chấp	003		
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004		
5. Ngoại tệ các loại	005		
6. Cổ phiếu đang lưu hành	006	13,500,000	13,500,000
7. Cổ phiếu quỹ	007	0	-
8. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của CTCK	008	17,730,270,000	5,118,690,000
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	008.1	16,784,680,000	4,423,190,000
b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng	008.2	0	0
c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	008.3	0	0
d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	008.4		
e. Tài sản tài chính chờ thanh toán	008.5	945,590,000	695,500,000
f. Tài sản tài chính chờ cho vay	008.6		
g. Tài sản tài chính ký quỹ đảm bảo khoản vay	008.7		
9. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK	009	0	0
a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	009.1		
b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	009.2		
c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố	009.3		
d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ	009.4		
10. Tài sản tài chính chờ về của CTCK	010	0	0
11. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của CTCK	011		
12. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK	012	2,600,000,000	2,600,000,000
13. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK	013		
<b>B. TÀI SẢN VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ VỀ TÀI SẢN QUẢN LÝ CAM KẾT VỚI KHÁCH HÀNG</b>			
Số lượng chứng khoán			
1. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của Nhà đầu tư	021	472,561,450,000	533,418,320,000
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	021.1	462,084,270,000	518,818,350,000
b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng	021.2	66,670,000	66,670,000
c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	021.3	3,318,800,000	3,318,800,000
d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	021.4		
e. Tài sản tài chính chờ thanh toán	021.5	7,091,710,000	11,214,500,000
f. Tài sản tài chính chờ cho vay	021.6		
2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư	022	0	0
a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	022.1		
b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	022.2		
c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố	022.3		
d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ	022.4		
3. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư	023	118,020,000	37,070,000
4. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư	024.a		
5. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư	024.b		
6. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư	025		
Đồng Việt Nam			
7. Tiền gửi của khách hàng	026		



**CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

*Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016*

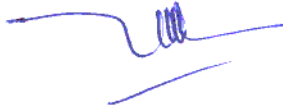
Chỉ tiêu	Mã số	Số cuối năm	Số đầu năm
7.1. Tiền gửi về hoạt động môi giới chứng khoán	027	6,418,769,364	8,697,901,599
a. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức	027.1	6,418,769,364	8,697,901,599
b. Tiền của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngã	027.2		
7.2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	028		
7.3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	029	3,349,208,000	19,207,381,000
a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư t	029.1	3,349,208,000	19,207,381,000
b. Tiền gửi Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nh	029.2		
7.4. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán	030		
8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương th	031	0	0
8.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán t	031.1		
8.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán t	031.2		
9. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương th	032	0	0
9.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán t	032.1		
9.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán t	032.2		
10. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	033		
11. Phải thu/phải trả của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chín	034		
12. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	035	307,974,880	329,371,275

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Khoa

Kiểm soát nội bộ



Lê Thị Thuý Dung

TP. HCM, ngày 18 tháng 4 năm 2016



Giám đốc

Nguyễn Thị Thu Bình

**BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN RIÊNG**  
Quý 1 năm 2016

ĐVT : VND

Chỉ tiêu	Mã số	T.M	Quý năm nay	Quý năm trước	Lũy kế đến quý này (Năm nay)	Lũy kế đến quý này (Năm trước)
<b>I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG</b>		<b>V.17</b>				
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	01		875,861,907	242,120,121	875,861,907	242,120,121
<i>a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL</i>	<i>01a</i>		<i>379,624,546</i>	<i>143,705,221</i>	<i>379,624,546</i>	<i>143,705,221</i>
<i>b. Chênh lệch tăng đánh giá lại các TSTC FVTPL</i>	<i>01b</i>		<i>496,109,461</i>	<i>0</i>	<i>496,109,461</i>	<i>0</i>
<i>c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL</i>	<i>01c</i>		<i>127,900</i>	<i>98,414,900</i>	<i>127,900</i>	<i>98,414,900</i>
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	02		0	0	0	0
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03		3,435,968,593	3,021,750,941	3,435,968,593	3,021,750,941
1.4. Lãi từ các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	04		116,989,000	0	116,989,000	0
1.5. Lãi từ các công cụ phái sinh phòng ngừa rủi ro	05		0	0	0	0
1.6. Doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán	06		999,940,229	981,525,700	999,940,229	981,525,700
1.7. Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	07		0	0	0	0
1.8. Doanh thu nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	08		0	0	0	0
1.9. Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	09		0	0	0	0
1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	10		0	0	0	0
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11		36,363,636	120,026,086	36,363,636	120,026,086
<b>Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01--&gt;11)</b>	<b>20</b>		<b>5,465,123,365</b>	<b>4,365,422,848</b>	<b>5,465,123,365</b>	<b>4,365,422,848</b>
<b>II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG</b>						<b>0</b>
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	21		304,884,116	2,163,448,360	304,884,116	2,163,448,360
<i>a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL</i>	<i>21a</i>		<i>16,366,413</i>	<i>101,400,000</i>	<i>16,366,413</i>	<i>101,400,000</i>
<i>b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL</i>	<i>21b</i>		<i>284,409,613</i>	<i>2,059,725,756</i>	<i>284,409,613</i>	<i>2,059,725,756</i>
<i>c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL</i>	<i>21c</i>		<i>4,108,090</i>	<i>2,322,604</i>	<i>4,108,090</i>	<i>2,322,604</i>
2.2. Lỗ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	22		0	0	0	0
2.3. Lỗ và ghi nhận đánh giá theo giá trị hợp lý tài sản tài chính sẵn sàng để	23		312,780,000	0	312,780,000	0
2.4. Chi phí dự phòng tài sản tài chính, xử lý tổn thất các khoản phải thu kh	24		0	0	0	0
2.5. Lỗ từ các tài sản tài chính phái sinh phòng ngừa rủi ro	25		0	0	0	0



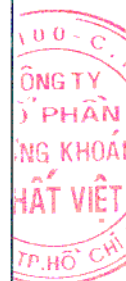


## BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN RIÊNG

Quý I năm 2016

ĐVT : VND

Chỉ tiêu	Mã số	T.M	Quý năm nay	Quý năm trước	Lũy kế đến quý này (Năm nay)	Lũy kế đến quý này (Năm trước)
2.6. Chi phí hoạt động tự doanh	26		188,740,162	190,458,147	188,740,162	190,458,147
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27		1,231,865,879	1,072,954,949	1,231,865,879	1,072,954,949
2.8. Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	28		0	0	0	0
2.9. Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	29		0	0	0	0
2.10. Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	30		286,247,432	214,414,245	286,247,432	214,414,245
2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	31		0	0	0	0
2.12. Chi phí các dịch vụ khác	32		0	0	0	0
Trong đó: Chi phí sửa lỗi giao dịch chứng khoán, lỗi khác tự doanh	33		0	0	0	0
<b>Cộng chi phí hoạt động (40 = 21--&gt;32)</b>	<b>40</b>		<b>2,324,517,589</b>	<b>3,641,275,701</b>	<b>2,324,517,589</b>	<b>3,641,275,701</b>
<b>III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>						<b>0</b>
3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	41		0	0	0	0
3.2. Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi không cố định	42		68,944,310	233,349,766	68,944,310	233,349,766
3.3. Lãi bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	43		0	0	0	0
3.4. Doanh thu khác về đầu tư	44		0	0	0	0
<b>Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41--&gt;44)</b>	<b>50</b>		<b>68,944,310</b>	<b>233,349,766</b>	<b>68,944,310</b>	<b>233,349,766</b>
<b>IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH</b>						<b>0</b>
4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	51		0	0	0	0
4.2. Chi phí lãi vay	52		0	0	0	0
4.3. Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	53		0	0	0	0
4.4. Chi phí dự phòng suy giảm giá trị các khoản đầu tư tài chính dài hạn	54		0	0	0	0
4.5. Chi phí đầu tư khác	55		0	0	0	0
<b>Cộng chi phí tài chính (60 = 51--&gt;55)</b>	<b>60</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. CHI PHÍ BÁN HÀNG</b>	<b>61</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN</b>	<b>62</b>		<b>2,829,965,885</b>	<b>2,709,903,109</b>	<b>2,829,965,885</b>	<b>2,709,903,109</b>
<b>VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)</b>	<b>70</b>		<b>379,584,201</b>	<b>(1,752,406,196)</b>	<b>379,584,201</b>	<b>(1,752,406,196)</b>
<b>VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC</b>						<b>0</b>
8.1. Thu nhập khác	71		90,909,091	0	90,909,091	0
8.2. Chi phí khác	72		49,470,117	0	49,470,117	0
<b>Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)</b>	<b>80</b>		<b>41,438,974</b>	<b>0</b>	<b>41,438,974</b>	<b>0</b>



## BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN RIÊNG

Quý 1 năm 2016

ĐVT : VND

Chỉ tiêu	Mã số	T.M	Quý năm nay	Quý năm trước	Lũy kế đến quý này (Năm nay)	Lũy kế đến quý này (Năm trước)
<b>IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)</b>	<b>90</b>		<b>421,023,175</b>	<b>(1,752,406,196)</b>	<b>421,023,175</b>	<b>(1,752,406,196)</b>
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91		522,103,327	307,319,560	522,103,327	307,319,560
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92		(101,080,152)	(2,059,725,756)	(101,080,152)	(2,059,725,756)
<b>X. CHI PHÍ THUẾ TNDN</b>	<b>100</b>		<b>21,241,200</b>	<b>0</b>	<b>21,241,200</b>	<b>0</b>
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	1001		21,241,200	0	21,241,200	0
10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	1002		0	0	0	0
<b>XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)</b>	<b>200</b>		<b>399,781,975</b>	<b>(1,752,406,196)</b>	<b>399,781,975</b>	<b>(1,752,406,196)</b>
11.1. Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho chủ sở hữu	201		399,781,975	(1,752,406,196)	399,781,975	(1,752,406,196)
11.2. Lợi nhuận sau thuế trích các Quỹ (Quỹ dự trữ điều lệ, Quỹ Dự phòng t	202		0	0	0	0
<b>XII. THU NHẬP (LỖ) TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN</b>	<b>300</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12.1. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn	301		0	0	0	0
12.2. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	302		0	0	0	0
12.3. Lãi (lỗ) toàn diện khác được chia từ hoạt động đầu tư vào công ty con,	303		0	0	0	0
12.4. Lãi/(lỗ) chênh lệch tỷ giá của hoạt động tại nước ngoài	304		0	0	0	0
12.5. Lãi, lỗ đánh giá lại tài sản cố định theo mô hình giá trị hợp lý	305		0	0	0	0
12.6. Lãi, lỗ toàn diện khác	306		0	0	0	0
Tổng thu nhập toàn diện	400		399,781,975	(1,752,406,196)	399,781,975	(1,752,406,196)
Thu nhập toàn diện phân bổ cho chủ sở hữu	401		399,781,975	(1,752,406,196)	399,781,975	(1,752,406,196)
Thu nhập toàn diện phân bổ cho đối tượng khác (Nếu có)	402		0	0	0	0
<b>XIII. THU NHẬP THUẦN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG</b>	<b>500</b>		<b>399,781,975</b>	<b>(1,752,406,196)</b>	<b>399,781,975</b>	<b>(1,752,406,196)</b>
13.1. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	501		30	(130)	30	(130)
13.2. Thu nhập pha loãng trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	502		30	(130)	30	(130)

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Khoa

Kiểm soát nội bộ



Lê Thị Thuỳ Dung

TP. HCM, ngày 18 tháng 4 năm 2016

Giám đốc



Nguyễn Thị Thu Bình

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

Quý 1 năm 2016  
 (Theo Phương pháp Giá tiếp)

DVT : VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước Thuế Thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>01</b>		<b>421,023,175</b>	
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản:</b>	<b>02</b>		<b>1,074,591,062</b>	
- Khấu hao TSCĐ	03		282,351,105	
- Các khoản dự phòng	04		0	
(- Lãi) hoặc (+ lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện.	05		0	
- Chi phí phải trả, chi phí trả trước	06		681,856,673	
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư (đầu tư công ty con, liên doanh, liên kết)	07		0	
- Dự thu tiền lãi	08		0	
- Các khoản điều chỉnh khác	09		110,383,284	
<b>3. Tăng các chi phí phi tiền tệ</b>	<b>10</b>		<b>597,189,613</b>	
- Lỗ đánh giá giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua kết quả lãi/lỗ FVTPL	11		284,409,613	
- Lỗ suy giảm giá trị Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	12		0	
- Lỗ suy giảm giá trị Các khoản cho vay	13		0	
- Lỗ về ghi nhận chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý TSTC sẵn sàng để bán AFS khi phân loại lại	14		312,780,000	
- Suy giảm giá trị của các tài sản cố định, BĐSĐT	15		0	
- Chi phí dự phòng suy giảm giá trị các khoản đầu tư tài chính dài hạn	16		0	
- Lỗ khác	17		0	
<b>4. Giảm các doanh thu phi tiền tệ</b>	<b>18</b>		<b>(496,109,461)</b>	
- Lãi đánh giá giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	19		(496,109,461)	
- Lãi về ghi nhận chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý TSTC sẵn sàng để bán (AFS) khi phân loại lại	20		0	
- Lãi khác	21		0	
<b>5. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>30</b>		<b>10,453,285,238</b>	
- Tăng (giảm) tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	31		(10,156,139,582)	
- Tăng (giảm) các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	32		0	
- Tăng (giảm) các khoản cho vay	33		19,986,657,687	
- Tăng (giảm) tài sản tài chính sẵn sàng để bán AFS	34		(119,400,000)	
(-) Tăng, (+) giảm phải thu bán các tài sản tài chính	35		1,866,854,999	
(-) Tăng, (+) giảm phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	36		(52,189,238)	
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	37		30,717,131	
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu về lỗi giao dịch các TSTC	38		0	
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu khác	39		769,479	
- Tăng (giảm) các tài sản khác	40		(74,081,218)	
- Tăng (giảm) vay ngắn hạn	41		0	
- Tăng (giảm) vay tài sản tài chính	42		0	
- Tăng (giảm) Trái phiếu chuyển đổi - Cầu phần nợ	43		0	
- Tăng (giảm) Trái phiếu phát hành	44		0	
- Tăng (giảm) vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	45		0	
- Tăng (giảm) phải trả cho người bán	46		4,820,750	
- Tăng (giảm) các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	47		(12,879,100)	
- Tăng (giảm) thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	48		(97,538,237)	



# BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

Quý 1 năm 2016  
(Theo Phương pháp Giá tiếp)

ĐVT : VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Năm trước
- Tăng (giảm) phải trả người lao động	49		400,826,664	
- Tăng (giảm) phải trả về lỗi giao dịch các TSTC	50		0	
- Tăng (giảm) phải trả, phải nộp khác	51		9,952,187	
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	52		0	
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	53		(1,335,086,284)	
<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>60</b>		<b>12,049,979,627</b>	
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	61		0	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	62		90,909,091	
3. Tiền chi đầu tư vốn vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	63		0	
4. Tiền thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	64		0	
5. Tiền thu về cổ tức và lợi nhuận được chia từ các khoản đầu tư tài chính dài hạn	65		68,944,310	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>70</b>		<b>159,853,401</b>	
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	71		0	
2. Tiền chi trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu quỹ	72		0	
3. Tiền vay gốc	73			
3.1. Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	73.1		0	
3.2. Tiền vay khác	73.2		0	
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	74			
4.1. Tiền chi trả gốc vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	74.1		0	
4.2. Tiền chi trả nợ gốc vay tài sản tài chính	74.2		0	
4.3. Tiền chi trả gốc nợ vay khác	74.3		0	
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	75		0	
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	76		0	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>80</b>		<b>0</b>	
<b>IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ</b>	<b>90</b>		<b>12,209,833,028</b>	
<b>V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>101</b>		<b>4,273,221,959</b>	
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	102			
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	102.1		4,273,221,959	
- Các khoản tương đương tiền	102.2		0	
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	102.3		0	
<b>VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>103</b>		<b>16,483,054,987</b>	
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	104			
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	104.1		16,483,054,987	
- Các khoản tương đương tiền	104.2			
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	104.3			



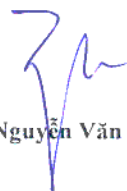
## PHÂN LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HOẠT ĐỘNG MÔI GIỚI, ỦY THÁC CỦA KHÁCH HÀNG

ĐVT: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền hoạt động môi giới, ủy thác của khách hàng</b>				
1. Tiền thu bán chứng khoán môi giới cho khách hàng	01		144,214,774,164	
2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng	02		(162,370,955,613)	
3. Tiền thu bán chứng khoán ủy thác của khách hàng	03		0	
4. Tiền chi bán chứng khoán ủy thác của khách hàng	04		0	
5. Thu vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	05		0	
6. Chi trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	06		0	
7. Nhận tiền gửi để thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng	07		0	
8. Nhận tiền gửi của Nhà đầu tư cho hoạt động ủy thác đầu tư của khách hàng	08		0	
9. Chi trả phí lưu ký chứng khoán của khách hàng	09		0	
10. Thu lỗi giao dịch chứng khoán	10		0	
11. Chi lỗi giao dịch chứng khoán	11		0	
12. Tiền thu của Tổ chức phát hành chứng khoán	12		0	
13. Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán	13		0	
<b>Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ</b>	<b>20</b>		<b>(18,156,181,449)</b>	
<b>II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng</b>				
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	30		28,232,133,693	
31				
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý Trong đó có kỳ hạn	32		8,697,901,599	
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	33		0	
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	34		0	
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	35		19,207,381,000	
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành Trong đó có kỳ hạn	36		326,851,094	
Các khoản tương đương tiền	37		0	
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	38		0	
<b>III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng (40 = 20 + 30)</b>				
39				
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	40		10,075,952,244	
41				
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	42		6,418,769,364	
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	43		0	
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	44		3,349,208,000	
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	46		0	
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành Trong đó có kỳ hạn	47		307,974,880	
Các khoản tương đương tiền	48		0	
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	49		0	



Kế toán trưởng

  
Nguyễn Văn Khoa

Kiểm soát nội bộ

  
Lê Thị Thuỳ Dung

TP. HCM, ngày 18 tháng 4 năm 2016

Giám đốc



Nguyễn Thị Thu Bình



**BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU**  
Quý 1 năm 2016

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Số dư đầu năm		Số tăng / Giảm				Số dư cuối kỳ	
				Năm trước	Quý hiện tại	Năm trước		Quý hiện tại		Năm trước	Quý hiện tại
						Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
<b>I.</b>	<b>Biến động vốn chủ sở hữu</b>	<b>7,001</b>									
1.	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	7,002		135,000,000,000	135,000,000,000	0	0	0	0	135,000,000,000	135,000,000,000
1.1	Vốn pháp định	7,003		135,000,000,000	135,000,000,000					135,000,000,000	135,000,000,000
1.2	Vốn bổ sung	7,004									
1.3	Thặng dư vốn cổ phần	7,005									
1.4	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	7,006									
1.5	Vốn khác của chủ sở hữu	7,007									
2.	Cổ phiếu quỹ (*)	7,008									
3.	Quỹ dự trữ vốn điều lệ	7,009		502,021,160	502,021,160					502,021,160	502,021,160
4.	Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	7,010		502,021,160	502,021,160					502,021,160	502,021,160
5.	Chênh lệch đánh giá lại tài sản theo giá trị hợp lý	7,011									
6.	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	7,012									
7.	Các Quỹ khác thuộc Vốn chủ sở hữu	7,013									
8.	Lợi nhuận chưa phân phối	7,014		(2,208,297,578)	27,983,119	2,236,280,697	0	500,862,126	(94,256,390)	27,983,119	434,588,855
8.1	Lợi nhuận đã thực hiện	7,015		(1,081,024,789)	426,588,579	1,507,613,368		500,862,126		426,588,579	927,450,705
8.2	Lợi nhuận chưa thực hiện	7,016		(1,127,272,789)	(398,605,460)	728,667,329			(94,256,390)	(398,605,460)	(492,861,850)
	<b>Cộng</b>	<b>7,017</b>		<b>133,795,744,742</b>	<b>136,032,025,439</b>	<b>2,236,280,697</b>	<b>0</b>	<b>500,862,126</b>	<b>(94,256,390)</b>	<b>136,032,025,439</b>	<b>136,438,631,175</b>





## BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

Quý I năm 2016

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Số dư đầu năm		Số tăng / Giảm				Số dư cuối kỳ	
				Quý cùng kỳ năm trước	Quý hiện tại	Quý cùng kỳ năm trước		Quý hiện tại		Quý cùng kỳ năm trước	Quý hiện tại
						Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
II.	<b>II. Thu nhập toàn diện khác</b>	7,018									
1.	Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	7,019									
2.	Phân sở hữu đối với thu nhập toàn diện khác của công ty liên doanh, liên kết	7,020									
3.	Lãi, lỗ đánh giá công cụ tài chính phái sinh	7,021									
4.	Lãi, lỗ giao dịch kinh doanh ở nước ngoài	7,022									
5.	Tăng, giảm khoản vốn góp vào công ty con	7,023									
6.	Mua các khoản đầu tư vào công ty con	7,024									
7.	Thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con	7,025									
8.	Mua cổ phiếu quỹ	7,026									
9.	Thanh lý cổ phiếu quỹ	7,027									
10.	Thay đổi vốn chủ sở hữu của công đồng không nắm quyền kiểm soát	7,028									
	<b>Cộng</b>			0	0	0	0	0	0	0	0



Kế toán trưởng

Nguyễn Văn Khoa

Kiểm soát nội bộ

Lê Thị Thuý Dung

TP. HCM, ngày 18 tháng 4 năm 2016  
 Tổng Giám đốc

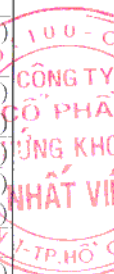


Nguyễn Thị Thu Bình

## BẢNG KÊ CHI TIẾT DỰ PHÒNG GIẢM GIÁ CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ CHỨNG KHOÁN Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

*I Tình hình trích lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán*

STT	Loại chứng khoán	Chứng khoán nắm giữ tại thời điểm báo cáo				Giá trị đã trích lập kỳ trước	Mức trích lập kỳ này
		Số lượng	Giá mua vào	Giá thực tế tại thời điểm trích lập dự phòng	Giá trị chênh lệch		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	6)=[(4)-(5)]*(3)	(7)	(8)=(6)-(7)
I	Chứng khoán niêm yết, đăng ký giao dịch						
1.	Cổ phiếu	607,071	1,546,964	1,581,082	(133,198,150)	78,501,698	(211,699,848)
	AGR	9	5,001	3,200	16,209	14,409	1,800
	ALT	105	15,571	13,100	259,500	253,800	5,700
	BCI	3	25,700	23,700	6,000	5,400	600
	BHS	3	19,400	18,100	3,900	0	3,900
	CIC	55	5,182	5,182	0	186,000	(186,000)
	CII	2	21,792	23,700	(3,817)	2,300	(6,117)
	CSM	5	32,160	29,200	14,799	90,396	(75,597)
	CSV	12,320	23,100	23,700	(7,388,000)		(7,388,000)
	CTG	2	19,500	16,400	6,200	1,800	4,400
	CTM	50	2,500	2,500	0	55,000	(55,000)
	CVT	65,100	21,841	23,000	(75,468,262)	0	(75,468,262)
	DBC	99	18,100	29,000	(1,079,100)	0	(1,079,100)
	DIG	12	36,897	7,200	356,368	333,568	22,800
	DPM	20,000	29,200	28,900	6,000,000	0	6,000,000
	EIB	9	13,900	10,500	30,600	24,300	6,300
	FPT	9	35,907	47,100	(100,736)	0	(100,736)
	GAS	18,000	43,768	41,000	49,829,444	0	49,829,444
	GEX	56,000	24,748	25,800	(58,900,000)		(58,900,000)
	GGG	21	11,714	2,200	199,800	218,700	(18,900)
	GIL	5	21,300	36,300	(75,000)	0	(75,000)
	GMC	5	18,400	39,200	(104,000)	0	(104,000)
	GMD	6	27,483	39,000	(69,102)	0	(69,102)
	HAG	5	22,767	7,800	74,835	61,835	13,000
	HAI	4	13,100	6,000	28,400	31,600	(3,200)
	HAP	0	0	0	0	400	(400)
	HAS	7	11,200	5,600	39,200	44,100	(4,900)
	HBC	85,005	20,395	18,700	144,092,900	0	144,092,900
	HCM	6	24,250	29,000	(28,500)	0	(28,500)
	HDC	0	0	0	0	191,100	(191,100)
	HPC	30	9,100	9,100	0	273,000	(273,000)
	HPG	8	22,813	29,500	(53,500)	0	(53,500)
	HQC	5	7,000	5,700	6,500	8,500	(2,000)
	ITA	6	8,900	4,800	24,600	19,800	4,800
	ITD	25,000	17,272	21,500	(105,700,000)		(105,700,000)
	KDC	0	0	0	0	108,600	(108,600)
	KHP	4	13,050	12,100	3,798	6,198	(2,400)
	KMR	8	2,300	4,400	(16,800)	0	(16,800)
	KSB	17,000	41,594	42,400	(13,700,000)		(13,700,000)
	LHG	2	10,100	26,300	(32,400)	0	(32,400)
	MBB	0	0	0	0	5,802	(5,802)
	MIC	38	48,545	7,400	1,563,500	1,669,900	(106,400)
	NET	32	17,350	42,800	(814,400)	0	(814,400)
	NT2	20,000	26,915	33,200	(125,697,000)		(125,697,000)
	PGD	7	24,071	39,700	(109,400)	0	(109,400)
	PGT	32,900	6,942	4,400	83,617,895	63,907,826	19,710,069



**BẢNG KÊ CHI TIẾT DỰ PHÒNG GIÁM GIÁ  
CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN**  
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

*I Tình hình trích lập dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn*

STT	Tên Công ty góp vốn	Giá trị đầu tư tại thời điểm báo cáo			Giá trị đã trích lập kỳ trước	Mức trích lập kỳ này
		Giá trị đầu tư trên sổ sách	Giá thực tế tại thời điểm trích lập dự phòng	Giá trị chênh lệch		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) - (4)	(6)	(7) = (5) - (6)
1	CTCP Vật liệu xây dựng Bến Tre					
2	CTCP Đầu tư Thương mại Vinataba	3,098,280,000	2,472,220,000	626,060,000	313,280,000	312,780,000
3	Ngân hàng Bưu điện Liên Việt	3,119,480,000	3,119,480,000			
	<b>Tổng cộng</b>	<b>6,217,760,000</b>	<b>5,591,700,000</b>	<b>626,060,000</b>	<b>313,280,000</b>	<b>312,780,000</b>

*II Thuyết minh*

Kế toán trưởng

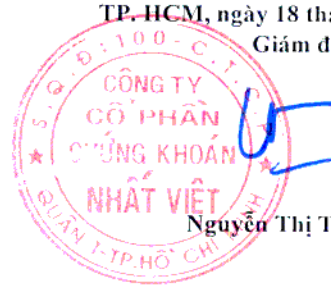
Nguyễn Văn Khoa

Kiểm soát nội bộ

Lê Thị Thuỳ Dung

TP. HCM, ngày 18 tháng 4 năm 2016  
Giám đốc

Nguyễn Thị Thu Bình



**BẢNG KÊ CHI TIẾT DỰ PHÒNG GIẢM GIÁ  
CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ CHỨNG KHOÁN**  
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

**I Tình hình trích lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán**

STT	Loại chứng khoán	Chứng khoán nắm giữ tại thời điểm báo cáo				Giá trị đã trích lập kỳ trước	Mức trích lập kỳ này
		Số lượng	Giá mua vào	Giá thực tế tại thời điểm trích lập dự phòng	Giá trị chênh lệch		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	6)=[(4)-(5)]*(3)	(7)	(8)=(6)-(7)
	PNJ	9	29,510	48,000	(166,409)	0	(166,409)
	PPG	30	2,700	1,800	27,000	0	27,000
	PTL	10	11,340	2,100	92,400	96,300	(3,900)
	PVD	3	105,333	23,700	244,898	236,498	8,400
	PVE	0	0	0	0	148,500	(148,500)
	PVT	120,005	10,222	10,300	(9,330,500)	0	(9,330,500)
	RDP	5	15,200	31,000	(79,000)	0	(79,000)
	REE	6	29,042	24,400	27,853	25,253	2,600
	S96	150	32,900	1,400	4,725,000	4,785,000	(60,000)
	SD4	66	3,700	10,900	(475,200)	0	(475,200)
	SJC	0	0	0	0	104,200	(104,200)
	SMC	3	22,300	9,600	38,100	45,300	(7,200)
	SRB	21	13,400	2,200	235,200	231,000	4,200
	STB	9	12,691	10,300	21,522	14,522	7,000
	STK	2	26,956	29,300	(4,688)		(4,688)
	SWC	10,000	16,900	16,600	3,000,000		3,000,000
	TCL	20,000	29,065	30,000	(18,700,000)		(18,700,000)
	TCM	8	34,412	28,200	49,696	28,896	20,800
	TCR	4	8,200	9,100	(3,600)	9,200	(12,800)
	TL4	18,000	10,266	11,400	(20,420,689)		(20,420,689)
	TMS	8	25,688	82,500	(454,500)	0	(454,500)
	TNG	6	7,063	18,800	(70,425)	0	(70,425)
	TV4	33	10,061	13,100	(100,300)	0	(100,300)
	VCB	69	28,059	41,000	(892,939)	0	(892,939)
	VE9	0	0	0	0	5,246,795	(5,246,795)
	VFG	16,700	63,691	60,000	61,640,000		61,640,000
	VIC	13	37,038	47,200	(132,100)	0	(132,100)
	VID	3	11,300	4,700	19,800	15,900	3,900
	VIX	70,000	6,800	7,500	(49,000,000)		(49,000,000)
	VNM	8	104,000	134,000	(240,000)	0	(240,000)
	VPK	5	7,900	20,800	(64,500)	0	(64,500)
	VTB	8	10,400	12,800	(19,200)	0	(19,200)
							0
2.	Chứng chỉ quỹ		0	0	0	0	0
	MBVF				0		0

100-C  
CÔNG TY  
CỔ PHẦN  
CHỨNG KHOÁN  
NHẤT VIỆT  
1-TP.HỒ

**BẢNG KÊ CHI TIẾT DỰ PHÒNG GIẢM GIÁ  
CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ CHỨNG KHOÁN**  
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

**I Tình hình trích lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán**

STT	Loại chứng khoán	Chứng khoán nắm giữ tại thời điểm báo cáo				Giá trị đã trích lập kỳ trước	Mức trích lập kỳ này
		Số lượng	Giá mua vào	Giá thực tế tại thời điểm trích lập dự phòng	Giá trị chênh lệch		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	6)=[(4)-(5)]*(3)	(7)	(8)=(6)-(7)
<b>II. Chứng khoán chưa niêm yết</b>							
1.	Cổ phiếu						
2.	Chứng chỉ quỹ						
3.	Chứng khoán khác						
<b>Tổng cộng</b>			1,546,964	1,581,082	(133,198,150)	78,501,698	(211,699,848)

**II Thuyết minh**

Kế toán trưởng

Kiểm soát nội bộ



Nguyễn Văn Khoa

Lê Thị Thuỳ Dung

TP. HCM, ngày 18 tháng 4 năm 2016

Giám đốc



Nguyễn Thị Thu Bình



## **THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Quý 1 năm 2016

### **I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY**

#### **Giấy phép thành lập và hoạt động Công ty chứng khoán:**

Công ty Cổ phần Chứng khoán Nhất Việt được thành lập theo Giấy phép số 100/UBCK-GP ngày 13 tháng 10 năm 2008 do Chủ tịch Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước cấp.

Trụ sở chính được đặt tại Lầu 3, 117-119-121 Nguyễn Du, Phường Bến Thành, Quận 1, TP. HCM.

Điều lệ Công ty chứng khoán ban hành ngày: 13/11/2013

#### **Những đặc điểm chính về hoạt động Công ty chứng khoán**

- Quy mô vốn Công ty chứng khoán 135,000,000,000
- Mục tiêu đầu tư: hiệu quả đầu tư tối ưu từ cổ tức và sự tăng giá gắn với hoạt động của doanh nghiệp.
- Hạn chế đầu tư của CTCK: theo điều 44, Thông tư 210/2012/TT-BTC và Điều lệ Công ty
- Cấu trúc Công ty chứng khoán  
Công ty hoạt động với mô hình trụ sở tại Tp. Hồ Chí Minh và một chi nhánh hạch toán phụ thuộc tại Hà Nội

**Tổng số nhân viên và người lao động : 17 người**

### **II. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN :**

Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01/01 đến hết ngày 31/12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán và lập Báo cáo tài chính là đồng Việt Nam (VND).

### **III. CHUẨN MỰC KẾ TOÁN 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 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014; Chế độ kế toán Công ty chứng khoán theo Thông tư 210/2014/TT-BTC ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính.

Các Báo cáo tài chính, ngoại trừ Báo cáo lưu chuyển tiền tệ, được lập trên cơ sở dồn tích theo nguyên tắc giá trị hợp lý. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ được lập theo phương pháp gián tiếp.

#### **Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán**

Công ty đã áp dụng 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 qui định của từng Chuẩn mực, Thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực và Chế độ kế toán đang áp dụng.

**Hình thức kế toán áp dụng :** Công ty áp dụng hình thức kế toán Nhật ký chung trên máy vi tính.

### **IV. CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG :**

#### **Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền :**

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, tiền gửi của nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá 3 tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ : Công ty không phát sinh các nghiệp vụ về ngoại tệ.

**Nguyên tắc và phương pháp kế toán tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ, các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn, các khoản cho vay và phải thu, tài sản tài chính sẵn sàng để bán, nợ tài chính:**

Nguyên tắc phân loại tài sản tài chính và nợ tài chính thuộc danh mục đầu tư của CTCK:



**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT**

**Địa chỉ : 117-119-121 Nguyễn Du, Phường Bến Thành, Quận 1, TP. HCM**

- Nguyên tắc phân loại tài sản tài chính:

- + Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là " tương đương tiền";
- + Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm được phân loại là tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL);
- + Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm được phân loại là Tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)

- Nguyên tắc phân loại nợ tài chính:

- + Có thời hạn trả nợ, hoặc thời hạn đến hạn phải trả nợ dưới một năm kể từ ngày lập báo cáo được coi là nợ ngắn hạn;
- + Có thời hạn trả nợ, hoặc thời hạn đến hạn phải trả nợ từ một năm trở lên được coi là nợ dài hạn.

Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp kế toán ghi nhận giá trị đánh giá lại các khoản đầu tư theo giá thị trường hoặc giá trị hợp lý hoặc giá gốc:

- Đối với cổ phiếu niêm yết tự do chuyển nhượng, cổ phiếu niêm yết hạn chế chuyển nhượng được ghi nhận theo phương pháp giá gốc, phương pháp kế toán ghi nhận giá trị đánh giá lại theo giá thị trường.
- Đối với Trái phiếu niêm yết: được ghi nhận theo phương pháp giá gốc, phương pháp kế toán ghi nhận giá trị đánh giá lại theo giá thị trường.
- Đối với Trái phiếu chưa niêm yết: không phát sinh.
- Đối với công cụ thị trường tiền tệ: không phát sinh.
- Đối với khoản đầu tư phải sinh: không phát sinh.
- Đối với khoản đầu tư cho vay: được ghi nhận theo phương pháp giá gốc, phương pháp kế toán ghi nhận giá trị đánh giá lại theo giá trị hợp lý của tài sản đảm bảo cho khoản đầu tư cho vay.
- Đối với khoản đầu tư đem thế chấp: không phát sinh.
- Đối với khoản đầu tư khác: không phát sinh.

Nguyên tắc bù trừ tài sản tài chính và nợ tài chính: không phát sinh

Nguyên tắc dùng ghi nhận tài sản tài chính và nợ tài sản tài chính: không phát sinh

Nguyên tắc ghi nhận và trình bày về dự phòng suy giảm giá trị tài sản tài chính: không phát sinh

Giá trị hợp lý của tài sản tài chính và nợ tài chính: không phát sinh

Nguyên tắc kế toán ghi nhận các khoản đầu tư đem đi thế chấp: không phát sinh

Nguyên tắc ghi nhận và trình bày về tình hình Dự phòng phải thu khó đòi đối với các khoản đầu tư của CTCK có phát sinh cổ tức, tiền lãi: không phát sinh

Nguyên tắc kế toán ghi nhận các khoản đầu tư nhận thế chấp: không phát sinh

**Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: không phát sinh**

**Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định:**

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Tỷ lệ khấu hao Tài sản cố định hữu hình, vô hình được áp dụng theo Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 do Bộ Tài Chính ban hành. Thời gian khấu hao được tính như sau:

- |  |           |
|--|-----------|
| - Phương tiện vận tải                  | 8 năm     |
| - Thiết bị văn phòng                   | 3 - 6 năm |
| - Phần mềm vi tính, bản quyền phần mềm | 6 năm     |

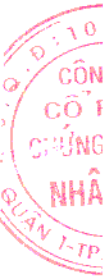
Nguyên tắc ghi nhận và trình bày về sự suy giảm giá trị của tài sản phi tiền tệ: không phát sinh

Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định thuê tài chính: không phát sinh

Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính dài hạn: không phát sinh

Nguyên tắc ghi nhận và trình bày các khoản nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn, dài hạn: không phát sinh

Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản phải thu ngắn hạn, dài hạn:



- Đối với các khoản phải thu có thời hạn thu hồi vốn, hoặc thời hạn đến hạn phải thu hồi vốn dưới một năm được phân loại là phải thu ngắn hạn;
- Đối với các khoản phải thu có thời hạn thu hồi vốn, hoặc thời hạn đến hạn phải thu hồi vốn từ một năm trở lên được phân loại là phải thu dài hạn.

**Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản nợ phải trả ngắn hạn, dài hạn:**

- Đối với các khoản nợ phải trả có thời hạn hoàn trả vốn, hoặc thời hạn đến hạn phải hoàn trả vốn dưới một năm được phân loại là nợ phải trả ngắn hạn;
- Đối với các khoản nợ phải trả có thời hạn hoàn trả vốn, hoặc thời hạn đến hạn phải hoàn trả vốn từ một năm trở lên được phân loại là nợ phải trả dài hạn.

**Nguyên tắc và phương pháp kế toán ghi nhận vốn chủ sở hữu của CTCK:**

Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu : ghi nhận theo vốn thực góp.

Nguyên tắc ghi nhận thặng dư vốn cổ phần : không phát sinh.

Nguyên tắc ghi nhận vốn khác của chủ sở hữu : không phát sinh.

Nguyên tắc ghi nhận cổ phiếu quỹ : không phát sinh.

Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản : không phát sinh.

Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá hối đoái : không phát sinh.

Nguyên tắc ghi nhận quỹ đầu tư phát triển : không phát sinh.

Nguyên tắc ghi nhận quỹ dự phòng tài chính : không phát sinh.

Nguyên tắc ghi nhận quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu : không phát sinh.

Nguyên tắc ghi nhận Lợi nhuận chưa phân phối : Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh trên Bảng Cân đối kế toán là số lợi nhuận (lãi hoặc lỗ) từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) chi phí thuế TNDN của năm nay và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước (nếu có).

**Nguyên tắc và phương pháp kế toán ghi nhận các khoản doanh thu, thu nhập CTCK:**

Doanh thu được ghi nhận khi công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định được một cách chắc chắn. Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được sau khi trừ đi các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại. Các điều kiện ghi nhận cụ thể sau đây cũng phải được đáp ứng đúng nguyên tắc này khi ghi nhận doanh thu.

*Doanh thu cung cấp dịch vụ :*

Khi có thể xác định được kết quả hợp đồng một cách chắc chắn, doanh thu sẽ được ghi nhận dựa vào mức độ hoàn thành công việc. Trong trường hợp không thể xác định được kết quả hợp đồng một cách chắc chắn, doanh thu sẽ chỉ được ghi nhận ở mức có thể thu hồi được của các chi phí đã được ghi nhận.

*Thu nhập từ kinh doanh chứng khoán :*

Thu nhập từ kinh doanh chứng khoán được xác định dựa trên mức chênh lệch giá bán và giá vốn bình quân của chứng khoán.

*Chênh lệch tăng về đánh giá lại các tài sản tài chính*

Doanh thu được tính toán và ghi nhận dựa trên chênh lệch giá theo giá trị thị trường và giá vốn bình quân của chứng khoán

*Tiền lãi :*

Doanh thu được ghi nhận khi tiền lãi phát sinh trên cơ sở dồn tích (có tính đến lợi tức mà tài sản đem lại) trừ khi khả năng thu hồi tiền lãi không chắc chắn.

**Nguyên tắc ghi nhận doanh thu tài chính, chi phí hoạt động tài chính:**

*Cổ tức :*

Doanh thu được ghi nhận khi quyền được nhận khoản thanh toán cổ tức của Công ty được xác lập.

*Lãi tiền gửi ngân hàng không xác định:*

Doanh thu được ghi nhận khi khoản thanh toán lãi tiền gửi không xác định của Công ty được thực hiện.

*Chi phí đi vay*



Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”.

**Nguyên tắc ghi nhận chi phí quản lý CTCK:**

Chi phí quản lý CTCK được ghi nhận ngay cả khi chưa đến kỳ hạn thanh toán nhưng có khả năng chắc chắn sẽ phát sinh nhằm đảm bảo nguyên tắc thận trọng và bảo toàn vốn. Chi phí và khoản doanh thu do nó tạo ra phải được ghi nhận đồng thời theo nguyên tắc phù hợp.

**Nguyên tắc ghi nhận thu nhập khác, chi phí khác:**

*Ghi nhận thu nhập khác:*

Doanh thu khác được ghi nhận tại thời điểm giao dịch phát sinh, khi chắc chắn thu được lợi ích kinh tế, được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản được quyền nhận, không phân biệt đã thu tiền hay sẽ thu được tiền.

*Ghi nhận chi phí khác*

Chi phí khác được ghi nhận tại thời điểm giao dịch phát sinh, Chi phí và khoản doanh thu do nó tạo ra phải được ghi nhận đồng thời theo nguyên tắc phù hợp.

**Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí Thuế Thu nhập doanh nghiệp hiện hành:**

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp trong năm hiện hành.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp. Trong năm 2015 không phát sinh nghiệp vụ này.

Không bù trừ chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành với chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

**Các nguyên tắc và chính sách kế toán khác:**

**Nguyên tắc ghi nhận, quản lý và trình bày trên Báo cáo tài chính về tài sản và nợ phải trả khách hàng**

Tài sản và nợ phải trả khách hàng được ghi nhận tại thời điểm phát sinh giao dịch, được quản lý tách biệt với tài sản và nợ Công ty chứng khoán. Được trình bày trên báo cáo tình hình tài chính mục Các chỉ tiêu ngoài báo cáo tình hình tài chính, và được trình bày trong thuyết minh báo cáo tài chính

**Quản trị về rủi ro tài chính đối với CTCK**

**Các chính sách định giá các tài sản tài chính thuộc Danh mục tài sản tài chính của CTCK**

Không phát sinh



V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN:

A. THUYẾT MINH VỀ BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền mặt tại quỹ	18,054,494	36,270,103
Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	16,465,000,493	4,236,951,856
Tiền đang chuyển	0	0
Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành	0	0
Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	0	0
<b>Tổng</b>	<b>16,483,054,987</b>	<b>4,273,221,959</b>

2. Giá trị khối lượng thực hiện giao dịch trong năm

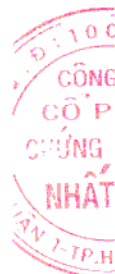
Chỉ tiêu	Khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ	Giá trị giao dịch thực hiện trong kỳ
<b>a. Cửa Công ty Chứng khoán</b>	<b>722,125</b>	<b>14,409,932,400</b>
- Cổ phiếu niêm yết	722,125	14,409,932,400
- Chứng chỉ quỹ niêm yết		
- Trái phiếu niêm yết		
<b>b. Cửa nhà đầu tư</b>	<b>42,470,395</b>	<b>598,995,840,000</b>
- Cổ phiếu	42,470,395	598,995,840,000
- Trái phiếu		
- Chứng chỉ quỹ		
<b>Tổng</b>	<b>43,192,520</b>	<b>613,405,772,400</b>



3. Các loại tài sản tài chính

3.1 Tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)

Tài sản FVTPL	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
ACB	0	0	3,020,205	3,020,205
AGR	45,009	28,800	45,009	30,600
ALT	1,635,000	1,375,500	1,620,000	1,366,200
APP	0	0	367,200	367,200
BCI	77,100	71,100	77,100	71,700
BHS	58,200	54,300	58,200	58,200
BVS	0	0	1,145,996	952,000
CIC	285,000	285,000	285,000	99,000
CII	43,583	47,400	261,500	259,200
CSM	160,799	146,000	213,896	123,500
CSV	284,596,000	291,984,000	0	0
CTG	39,000	32,800	39,000	37,200
CTM	125,000	125,000	125,000	70,000
CVT	1,421,831,738	1,497,300,000	1,076,586,138	1,076,586,138
DBC	1,791,900	2,871,000	1,791,900	1,791,900
DCS	0	0	2,449,800	639,200
DIC	0	0	50,400	50,400
DIG	442,768	86,400	442,768	109,200
DPM	584,000,000	578,000,000	0	0
DQC	0	0	128,403	128,403
EIB	125,100	94,500	125,100	100,800
EID	0	0	648,000	648,000
FMC	0	0	10,730,455	10,730,455
FPT	323,164	423,900	323,164	323,164
GEX	1,385,900,000	1,444,800,000	0	0
GGG	246,000	46,200	246,000	27,300
GIL	106,500	181,500	106,500	106,500
GMC	92,000	196,000	92,000	92,000
GMD	164,898	234,000	164,898	164,898
HAG	113,835	39,000	113,835	52,000
HAI	52,400	24,000	52,400	20,800
HAP	0	0	29,900	29,500
HAR	0	0	0	0
HAS	78,400	39,200	78,400	34,300
HBC	1,733,686,400	1,589,593,500	64,400	64,400
HCM	145,500	174,000	145,500	145,500
HDC	0	0	608,100	417,000
HPC	273,000	273,000	273,000	0
HPG	182,500	236,000	182,500	182,500
HQC	35,000	28,500	35,000	26,500
ICG	0	0	728,400	236,000
ITA	53,400	28,800	53,400	33,600
ITD	431,800,000	537,500,000	431,800,000	431,800,000
KDC	0	0	303,000	194,400
KHP	52,198	48,400	52,198	46,000





**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT**

*Địa chỉ : 117-119-121 Nguyễn Du, Phường Bến Thành, Quận 1, TP. HCM*

**3. Các loại tài sản tài chính**

Tài sản FVTPL	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
KLS	0	0	258,001	132,000
KMR	18,400	35,200	18,400	18,400
KSB	707,100,000	720,800,000	0	0
LHG	20,200	52,600	20,200	20,200
LUT	0	0	238,000	203,000
MBB	0	0	78,802	73,000
MHC	0	0	71,194	71,194
MIC	1,844,700	281,200	1,844,700	174,800
NET	555,200	1,369,600	659,300	659,300
NT2	538,303,000	664,000,000	0	0
PGD	168,500	277,900	168,500	168,500
PGT	228,377,895	144,760,000	218,428,513	154,375,000
PLC	0	0	7,326,000	7,326,000
PMS	0	0	1,288,000	968,000
PNJ	265,591	432,000	265,591	265,591
PPG	81,000	54,000	81,000	81,000
PTL	113,400	21,000	111,600	15,300
PVC	0	0	3,214,771	3,214,771
PVD	315,998	71,100	315,998	79,500
PVE	0	0	1,147,500	999,000
PVS	0	0	2,871,760	1,402,800
PVT	1,226,721,000	1,236,051,500	49,000	49,000
PVX	0	0	559,631	248,000
RCL	0	0	2,383,000	2,383,000
RDP	76,000	155,000	76,000	76,000
REE	174,253	146,400	126,053	100,800
S96	4,935,000	210,000	4,935,000	150,000
S99	0	0	551,800	446,600
SCR	0	0	206,999	191,400
SD4	244,200	719,400	244,200	244,200
SDC	0	0	370,000	290,400
SDD	0	0	150,000	115,000
SHB	0	0	1,534,400	1,534,400
SJC	0	0	1,150,000	1,045,800
SMC	66,900	28,800	66,900	21,600
SPP	0	0	1,190,000	615,600
SRB	281,400	46,200	281,400	50,400
STB	114,222	92,700	40,722	26,200
STK	53,912	58,600	53,912	53,912
SWC	169,000,000	166,000,000	0	0
TCL	581,300,000	600,000,000	0	0
TCM	275,296	225,600	275,296	246,400
TCR	32,800	36,400	32,800	23,600
TL4	184,779,311	205,200,000	0	0
TMS	205,500	660,000	205,500	205,500
TNG	42,375	112,800	226,000	226,000





3. Các loại tài sản tài chính

Tài sản FVTPL	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
TTP	193,200	193,200	193,200	193,200
TV4	332,000	432,300	332,000	332,000
VCB	1,936,061	2,829,000	1,936,061	1,936,061
VCG	0	0	959,218	881,400
VE9	0	0	8,863,465	2,584,800
VFG	1,063,640,000	1,002,000,000	0	0
VIC	481,500	613,600	481,500	481,500
VID	33,900	14,100	33,900	18,000
VIX	476,000,000	525,000,000	0	0
VNM	832,000	1,072,000	710,000	710,000
VPK	39,500	104,000	39,500	39,500
VSH	0	0	74,666	74,666
VTB	83,200	102,400	83,200	83,200
GAS	787,829,440	738,000,000	0	0
<b>Tổng</b>	<b>11,825,428,246</b>	<b>11,958,626,400</b>	<b>1,802,486,818</b>	<b>1,717,161,358</b>

3.2 Tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)

Tài sản AFS	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
Ngân Hàng TMCP	3,119,480,000	3,119,480,000	3,119,480,000	3,119,480,000
Công ty cổ phần TH	3,098,280,000	2,472,220,000	2,978,880,000	2,665,600,000
<b>Tổng</b>	<b>6,217,760,000</b>	<b>5,591,700,000</b>	<b>6,098,360,000</b>	<b>5,785,080,000</b>

3.3 Các khoản cho vay và phải thu

Khoản cho vay và phải thu	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
094C000007	240,497,487	240,497,487	240,497,487	240,497,487
094C000009	11,309,705	11,309,705	12,252,892	12,252,892
094C000015	280,655,681	280,655,681	34,194,043	34,194,043
094C000106	237,447,117	237,447,117	38,928,182	38,928,182
094C000121	6,811,982,954	6,811,982,954	6,811,982,954	6,811,982,954
094C000140	12,203,863	12,203,863	70,735,703	70,735,703
094C000178	2,330,208,640	2,330,208,640	2,330,208,640	2,330,208,640
094C000180	788,722,875	788,722,875	791,786,606	791,786,606
094C000487	241,607,069	241,607,069	957,510,594	957,510,594
094C000511	28,803,435	28,803,435	29,659,164	29,659,164
094C000555	1,371,100,293	1,371,100,293	1,371,100,293	1,371,100,293
094C000613	4,733,200	4,733,200	11,124,991	11,124,991
094C000799	154,181,398	154,181,398	155,762,898	155,762,898
094C000939	3,820,059,992	3,820,059,992	4,441,729,371	4,441,729,371
094C001002	968,748,292	968,748,292	0	0

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT**

Địa chỉ : 117-119-121 Nguyễn Du, Phường Bến Thành, Quận 1, TP. HCM

**3. Các loại tài sản tài chính**

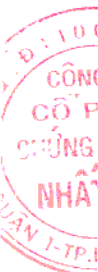
Khoản cho vay và phải thu	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
094C001180	232,984,796	232,984,796	324,537,549	324,537,549
094C001204	583,062,299	583,062,299	761,043,598	761,043,598
094C001258	60,038,476	60,038,476	60,038,476	60,038,476
094C001559	145,720,375	145,720,375	91,051,595	91,051,595
094C001606	27,218,322	27,218,322	29,922,394	29,922,394
094C001666	3,770,569,003	3,770,569,003	5,346,144,845	5,346,144,845
094C001819	284,362,700	284,362,700	358,753,950	358,753,950
094C002338	216,401,996	216,401,996	103,715,673	103,715,673
094C002486	1,285,642,881	1,285,642,881	1,285,642,881	1,285,642,881
094C002488	332,117,893	332,117,893	488,415,013	488,415,013
094C002628	1,221,896,691	1,221,896,691	1,221,896,691	1,221,896,691
094C002739	306,292,068	306,292,068	476,039,083	476,039,083
094C003389	21,481,220	21,481,220	0	0
094C003680	119,812,868	119,812,868	99,230,582	99,230,582
094C003689	3,735,403,534	3,735,403,534	4,124,489,104	4,124,489,104
094C003839	42,663,990	42,663,990	56,591,869	56,591,869
094C003889	3,167,860,709	3,167,860,709	1,289,195,922	1,289,195,922
094C004338	126,196,458	126,196,458	77,783,736	77,783,736
094C004367	21,468,568	21,468,568	8,479,355	8,479,355
094C004374	51,552,294	51,552,294	21,990,533	21,990,533
094C004414	0	0	358,372,665	358,372,665
094C004422	150,662,655	150,662,655	120,620,525	120,620,525
094C004430	48,404,656	48,404,656	48,741,220	48,741,220
094C004747	224,915,156	224,915,156	488,757,065	488,757,065
094C004955	0	0	157,553,665	157,553,665
094C005689	2,319,379,497	2,319,379,497	2,319,379,497	2,319,379,497
094C005704	34,360,306	34,360,306	0	0
094C005705	22,480,865	22,480,865	30,395,860	30,395,860
094C005706	393,378,232	393,378,232	460,955,548	460,955,548
094C005826	920,605	920,605	920,605	920,605
094C005886	3,729,806,543	3,729,806,543	7,499,369,837	7,499,369,837
094C005989	3,771,571,752	3,771,571,752	7,461,810,793	7,461,810,793
094C005999	3,770,424,374	3,770,424,374	5,397,149,390	5,397,149,390
094C006008	5,961,339,092	5,961,339,092	4,610,828,089	4,610,828,089
094C006368	192,424,269	192,424,269	0	0
094C006383	3,957,147	3,957,147	11,639,252	11,639,252
094C006566	3,763,260,169	3,763,260,169	4,640,672,505	4,640,672,505
094C006568	3,661,731,721	3,661,731,721	4,628,590,617	4,628,590,617
094C006569	3,718,775,733	3,718,775,733	4,638,184,397	4,638,184,397
094C006686	1,335,607	1,335,607	4,183,576	4,183,576
094C006798	3,736,016,413	3,736,016,413	5,041,838,769	5,041,838,769
094C006866	346,408,973	346,408,973	796,244,251	796,244,251
094C006868	53,478,338	53,478,338	53,478,338	53,478,338
094C006886	3,512,805,556	3,512,805,556	3,558,563,248	3,558,563,248
094C006999	3,575,783,087	3,575,783,087	3,802,834,324	3,802,834,324
094C007019	192,729,146	192,729,146	98,842,403	98,842,403

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT**

Địa chỉ : 117-119-121 Nguyễn Du, Phường Bến Thành, Quận 1, TP. HCM

**3. Các loại tài sản tài chính**

Khoản cho vay và phải thu	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
094C007411	20,353,584	20,353,584	20,353,584	20,353,584
094C007792	464,445,384	464,445,384	236,860,810	236,860,810
094C007798	59,530,194	59,530,194	91,252,676	91,252,676
094C007799	483,940,886	483,940,886	558,612,929	558,612,929
094C007868	26,697,984	26,697,984	26,697,984	26,697,984
094C008182	67,819,027	67,819,027	69,888,625	69,888,625
094C008238	127,202,869	127,202,869	231,003,384	231,003,384
094C008292	3,235,796,590	3,235,796,590	0	0
094C008338	125,529,549	125,529,549	0	0
094C008480	161,586,166	161,586,166	1,429,815,554	1,429,815,554
094C008668	19,711,538	19,711,538	199,394,657	199,394,657
094C008887	389,806,986	389,806,986	33,488,081	33,488,081
094C009595	17,669,001	17,669,001	0	0
094C009886	4,002,893,576	4,002,893,576	4,023,271,717	4,023,271,717
094C009889	9,796,200	9,796,200	12,796,200	12,796,200
094C010109	3,102,025	3,102,025	2,065,500	2,065,500
094C010305	27,219,172	27,219,172	50,725,900	50,725,900
094C010485	21,020,044	21,020,044	0	0
094C011138	5,118,624	5,118,624	0	0
094C011255	57,700,800	57,700,800	92,032,739	92,032,739
094C011555	525,257,987	525,257,987	98,522,114	98,522,114
094C013332	72,140,970	72,140,970	45,099,595	45,099,595
094C013838	108,443,846	108,443,846	5,750,676	5,750,676
094C018888	226,434,615	226,434,615	0	0
094C029869	0	0	1,801,400,000	1,801,400,000
094C030104	266,488,860	266,488,860	365,597,918	365,597,918
094C030521	91,802,139	91,802,139	66,448,359	66,448,359
094C031988	17,046,373	17,046,373	17,046,373	17,046,373
094C035001	2,986,730	2,986,730	13,226,499	13,226,499
094C038888	111,646,195	111,646,195	16,536,660	16,536,660
094C043325	3,434,794,928	3,434,794,928	3,330,667,693	3,330,667,693
094C083838	268,165,917	268,165,917	268,165,917	268,165,917
094C086868	0	0	294,354,590	294,354,590
094C088095	760,000,000	760,000,000	0	0
094C100065	142,003,343	142,003,343	58,675,757	58,675,757
094C100528	0	0	2,999,150,000	2,999,150,000
094C100529	0	0	2,999,150,000	2,999,150,000
094C101616	255,080,971	255,080,971	245,525,521	245,525,521
094C101699	292,767,429	292,767,429	495,541,335	495,541,335
094C101962	0	0	980,744,730	980,744,730
094C101978	0	0	538,230,729	538,230,729
094C101988	63,737,878	63,737,878	21,756,318	21,756,318
094C101989	0	0	9,468,068	9,468,068
094C101998	42,158,590	42,158,590	187,452,235	187,452,235
094C102107	60,753,241	60,753,241	25,843,155	25,843,155
094C102259	95,889,997	95,889,997	65,087,917	65,087,917



**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT**

Địa chỉ : 117-119-121 Nguyễn Du, Phường Bến Thành, Quận 1, TP. HCM

**3. Các loại tài sản tài chính**

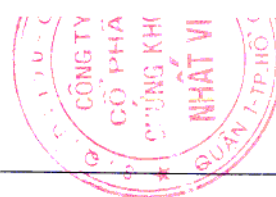
Khoản cho vay và phải thu	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
094C103456	0	0	374,660,871	374,660,871
094C103636	231,482,982	231,482,982	346,477,794	346,477,794
094C103728	33,739,532	33,739,532	33,739,532	33,739,532
094C103738	693,028,335	693,028,335	1,383,450	1,383,450
094C105959	104,957,178	104,957,178	0	0
094C106666	1,010,381,093	1,010,381,093	1,332,582,821	1,332,582,821
094C106669	2,146,707,907	2,146,707,907	1,400,227,983	1,400,227,983
094C106886	785,489,060	785,489,060	0	0
094C108868	97,300,851	97,300,851	208,631,454	208,631,454
094C108899	55,694,593	55,694,593	121,373,399	121,373,399
094C108999	100,643,029	100,643,029	285,389,533	285,389,533
094C109986	40,056,997	40,056,997	0	0
094C004419	0	0	22,495,489	22,495,489
094C102268	0	0	70,341,232	70,341,232
094C005998	0	0	33,150,807	33,150,807
094C007878	0	0	30,178,115	30,178,115
094C101970	0	0	2,499,293	2,499,293
094C007576	0	0	117,015,744	117,015,744
094C009099	0	0	23,941,194	23,941,194
094C005559	0	0	91,514,544	91,514,544
094C007597	0	0	9,382,849	9,382,849
094C000089	0	0	7,557,119	7,557,119
094C103007	0	0	47,543,544	47,543,544
094C108981	0	0	489,864,073	489,864,073
094C006483	0	0	3,293,927	3,293,927
094C101688	0	0	520,758,662	520,758,662
094C004309	0	0	4,379,227	4,379,227
094C001256	0	0	68,124,278	68,124,278
094C005509	0	0	54,500,776	54,500,776
094C019999	0	0	157,113,015	157,113,015
094C011371	0	0	20,767,041	20,767,041
094C009694	0	0	704,364	704,364
094C004709	0	0	32,380,751	32,380,751
<b>Tổng</b>	<b>97,705,380,799</b>	<b>97,705,380,799</b>	<b>117,692,038,486</b>	<b>117,692,038,486</b>





3.4 Về tình hình biến động các khoản đầu tư theo nhóm do đánh giá lại theo giá thị trường

Chi tiêu	Số cuối kỳ					Số đầu năm					Ghi chú
	Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	CL đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	CL đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	
			Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm		
<b>I. FVTP</b>	<b>11,825,428,250</b>	<b>11,958,626,400</b>	<b>489,494,067</b>	<b>356,295,917</b>	<b>11,958,626,400</b>	<b>1,802,486,819</b>	<b>1,717,161,358</b>	<b>0</b>	<b>85,325,461</b>	<b>1,717,161,358</b>	
ACB	0	0	0	0	0	3,020,205	3,020,205	0	0	3,020,205	
AGR	45,009	28,800	0	16,209	28,800	45,009	30,600	0	14,409	30,600	
ALT	1,635,000	1,375,500	0	259,500	1,375,500	1,620,000	1,366,200	0	253,800	1,366,200	
APP	0	0	0	0	0	367,200	367,200	0	0	367,200	
BCI	77,100	71,100	0	6,000	71,100	77,100	71,700	0	5,400	71,700	
BHS	58,200	54,300	0	3,900	54,300	58,200	58,200	0	0	58,200	
BVS	0	0	0	0	0	1,145,996	952,000	0	193,996	952,000	
CIC	285,000	285,000	0	0	285,000	285,000	99,000	0	186,000	99,000	
CII	43,583	47,400	3,817	0	47,400	261,500	259,200	0	2,300	259,200	
CSM	160,799	146,000	0	14,799	146,000	213,896	125,500	0	90,396	125,500	
CSV	284,596,000	291,984,000	7,388,000	0	291,984,000	0	0	0	0	0	
CTG	39,000	32,800	0	6,200	32,800	39,000	37,200	0	1,800	37,200	
CTM	125,000	125,000	0	0	125,000	125,000	70,000	0	55,000	70,000	
CVT	1,421,831,738	1,497,300,000	75,468,262	0	1,497,300,000	1,076,586,139	1,076,586,138	0	1	1,076,586,138	
DBC	1,791,900	2,871,000	1,079,100	0	2,871,000	1,791,900	1,791,900	0	0	1,791,900	
DCS	0	0	0	0	0	2,449,800	639,200	0	1,810,600	639,200	
DIC	0	0	0	0	0	50,400	50,400	0	0	50,400	
DIG	442,768	86,400	0	356,368	86,400	442,768	109,200	0	333,568	109,200	
DPM	584,000,000	578,000,000	0	6,000,000	578,000,000	0	0	0	0	0	
DQC	0	0	0	0	0	128,403	128,403	0	0	128,403	
EIB	125,100	94,500	0	30,600	94,500	125,100	100,800	0	24,300	100,800	
EID	0	0	0	0	0	648,000	648,000	0	0	648,000	
FMC	0	0	0	0	0	10,730,455	10,730,455	0	0	10,730,455	
FPT	323,164	423,900	100,736	0	423,900	323,164	323,164	0	0	323,164	
GEX	1,385,900,000	1,444,800,000	58,900,000	0	1,444,800,000	0	0	0	0	0	
GGG	246,000	46,200	0	199,800	46,200	246,000	27,300	0	218,700	27,300	
GIL	106,500	181,500	75,000	0	181,500	106,500	106,500	0	0	106,500	
GMC	92,000	196,000	104,000	0	196,000	92,000	92,000	0	0	92,000	
GMD	164,898	234,000	69,102	0	234,000	164,898	164,898	0	0	164,898	
HAG	113,835	39,000	0	74,835	39,000	113,835	52,000	0	61,835	52,000	
HAI	52,400	24,000	0	28,400	24,000	52,400	20,800	0	31,600	20,800	
HAP	0	0	0	0	0	29,900	29,500	0	400	29,500	
HAR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
HAS	78,400	39,200	0	39,200	39,200	78,400	34,300	0	44,100	34,300	
HBC	1,733,686,400	1,589,593,500	0	144,092,900	1,589,593,500	64,400	64,400	0	0	64,400	
HCM	145,500	174,000	28,500	0	174,000	145,500	145,500	0	0	145,500	



3.4 Về tình hình biến động các khoản đầu tư theo nhóm do đánh giá lại theo giá thị trường

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ					Số đầu năm					Ghi chú
	Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	CL đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	CL đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	
			Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm		
HDC	0	0	0	0	0	608,100	417,000	0	191,100	417,000	
HPC	273,000	273,000	0	0	273,000	273,000	0	0	273,000	0	
HPG	182,500	236,000	53,500	0	236,000	182,500	182,500	0	0	182,500	
HQC	35,000	28,500	0	6,500	28,500	35,000	26,500	0	8,500	26,500	
ICG	0	0	0	0	0	728,400	236,000	0	492,400	236,000	
ITA	53,400	28,800	0	24,600	28,800	53,400	33,600	0	19,800	33,600	
ITD	431,800,000	537,500,000	105,700,000	0	537,500,000	431,800,000	431,800,000	0	0	431,800,000	
KDC	0	0	0	0	0	303,000	194,400	0	108,600	194,400	
KHP	52,198	48,400	0	3,798	48,400	52,198	46,000	0	6,198	46,000	
KLS	0	0	0	0	0	258,001	132,000	0	126,001	132,000	
KMR	18,400	35,200	16,800	0	35,200	18,400	18,400	0	0	18,400	
KSB	707,100,000	720,800,000	13,700,000	0	720,800,000	0	0	0	0	0	
LHG	20,200	52,600	32,400	0	52,600	20,200	20,200	0	0	20,200	
LUT	0	0	0	0	0	238,000	203,000	0	35,000	203,000	
MBB	0	0	0	0	0	78,802	73,000	0	5,802	73,000	
MHC	0	0	0	0	0	71,194	71,194	0	0	71,194	
MIC	1,844,700	281,200	0	1,563,500	281,200	1,844,700	174,800	0	1,669,900	174,800	
NET	555,200	1,369,600	814,400	0	1,369,600	659,300	659,300	0	0	659,300	
NT2	538,303,000	664,000,000	125,697,000	0	664,000,000	0	0	0	0	0	
PGD	168,500	277,900	109,400	0	277,900	168,500	168,500	0	0	168,500	
PGT	228,377,895	144,760,000	0	83,617,895	144,760,000	218,428,513	154,375,000	0	64,053,513	154,375,000	
PLC	0	0	0	0	0	7,326,000	7,326,000	0	0	7,326,000	
PMS	0	0	0	0	0	1,288,000	968,000	0	320,000	968,000	
PNJ	265,591	432,000	166,409	0	432,000	265,591	265,591	0	0	265,591	
PPG	81,000	54,000	0	27,000	54,000	81,000	81,000	0	0	81,000	
PTL	113,400	21,000	0	92,400	21,000	111,600	15,300	0	96,300	15,300	
PVC	0	0	0	0	0	3,214,771	3,214,771	0	0	3,214,771	
PVD	315,998	71,100	0	244,898	71,100	315,998	79,500	0	236,498	79,500	
PVE	0	0	0	0	0	1,147,500	999,000	0	148,500	999,000	
PVS	0	0	0	0	0	2,871,760	1,402,800	0	1,468,960	1,402,800	
PVT	1,226,721,000	1,236,051,500	9,330,500	0	1,236,051,500	49,000	49,000	0	0	49,000	
PVX	0	0	0	0	0	559,631	248,000	0	311,631	248,000	
RCL	0	0	0	0	0	2,383,000	2,383,000	0	0	2,383,000	
RDP	76,000	155,000	79,000	0	155,000	76,000	76,000	0	0	76,000	
REE	174,253	146,400	0	27,853	146,400	126,053	100,800	0	25,253	100,800	
S96	4,935,000	210,000	0	4,725,000	210,000	4,935,000	150,000	0	4,785,000	150,000	
S99	0	0	0	0	0	551,800	446,600	0	105,200	446,600	





3.4 Về tình hình biến động các khoản đầu tư theo nhóm do đánh giá lại theo giá thị trường

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ					Số đầu năm					Ghi chú
	Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	CL đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	CL đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	
			Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm		
SCR	0	0	0	0	0	206,999	191,400	0	15,599	191,400	
SD4	244,200	719,400	475,200	0	719,400	244,200	244,200	0	0	244,200	
SDC	0	0	0	0	0	370,000	290,400	0	79,600	290,400	
SDD	0	0	0	0	0	150,000	115,000	0	35,000	115,000	
SHB	0	0	0	0	0	1,534,400	1,534,400	0	0	1,534,400	
SJC	0	0	0	0	0	1,150,000	1,045,800	0	104,200	1,045,800	
SMC	66,900	28,800	0	38,100	28,800	66,900	21,600	0	45,300	21,600	
SPP	0	0	0	0	0	1,190,000	615,600	0	574,400	615,600	
SRB	281,400	46,200	0	235,200	46,200	281,400	50,400	0	231,000	50,400	
STB	114,222	92,700	0	21,522	92,700	40,722	26,200	0	14,522	26,200	
STK	53,912	58,600	4,688	0	58,600	53,912	53,912	0	0	53,912	
SWC	169,000,000	166,000,000	0	3,000,000	166,000,000	0	0	0	0	0	
TCL	581,300,000	600,000,000	18,700,000	0	600,000,000	0	0	0	0	0	
TCM	275,296	225,600	0	49,696	225,600	275,296	246,400	0	28,896	246,400	
TCR	32,800	36,400	3,600	0	36,400	32,800	23,600	0	9,200	23,600	
TL4	184,779,311	205,200,000	20,420,689	0	205,200,000	0	0	0	0	0	
TMS	205,500	660,000	454,500	0	660,000	205,500	205,500	0	0	205,500	
TNG	42,375	112,800	70,425	0	112,800	226,000	226,000	0	0	226,000	
TTP	193,200	193,200	0	0	193,200	193,200	193,200	0	0	193,200	
TV4	332,000	432,300	100,300	0	432,300	332,000	332,000	0	0	332,000	
VCB	1,936,061	2,829,000	892,939	0	2,829,000	1,936,061	1,936,061	0	0	1,936,061	
VCG	0	0	0	0	0	959,218	881,400	0	77,818	881,400	
VE9	0	0	0	0	0	8,863,465	2,584,800	0	6,278,665	2,584,800	
VFG	1,063,640,000	1,002,000,000	0	61,640,000	1,002,000,000	0	0	0	0	0	
VIC	481,500	613,600	132,100	0	613,600	481,500	481,500	0	0	481,500	
VID	33,900	14,100	0	19,800	14,100	33,900	18,000	0	15,900	18,000	
VIX	476,000,000	525,000,000	49,000,000	0	525,000,000	0	0	0	0	0	
VNM	832,000	1,072,000	240,000	0	1,072,000	710,000	710,000	0	0	710,000	
VPK	39,500	104,000	64,500	0	104,000	39,500	39,500	0	0	39,500	
VSH	0	0	0	0	0	74,666	74,666	0	0	74,666	
VTB	83,200	102,400	19,200	0	102,400	83,200	83,200	0	0	83,200	
GAS	787,829,444	738,000,000	0	49,829,444	738,000,000	0	0	0	0	0	
<b>II. AFS</b>	<b>6,217,760,000</b>	<b>5,591,700,000</b>	<b>0</b>	<b>626,060,000</b>	<b>5,591,700,000</b>	<b>6,098,360,000</b>	<b>5,785,080,000</b>	<b>0</b>	<b>313,280,000</b>	<b>5,785,080,000</b>	
VTJ	3,098,280,000	2,472,220,000	0	626,060,000	2,472,220,000	2,978,880,000	2,665,600,000	0	313,280,000	2,665,600,000	
Ngân hàng TMCP Liên Việt	3,119,480,000	3,119,480,000	0	0	3,119,480,000	3,119,480,000	3,119,480,000	0	0	3,119,480,000	

**4. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản tài chính và tài sản nhận thế chấp**

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
	0	0
<b>Tổng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**5. Các khoản phải thu ngắn hạn**

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Các khoản phải thu bán các khoản đầu tư	0	1,866,854,999
Các khoản phải thu, dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư	960,890,091	908,700,853
Các khoản phải thu các khoản đầu tư đáo hạn	0	0
Phải thu hoạt động margin	97,705,380,799	117,692,038,486
Phải thu các dịch vụ do Công ty chứng khoán cung cấp	78,062,861	108,779,992
Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	0	0
Phải thu khác	92,021,584	92,791,063
<b>Tổng</b>	<b>98,836,355,335</b>	<b>120,669,165,393</b>

**6. Dự phòng phải thu khó đòi**

**7. Hàng tồn kho**

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Vật tư văn phòng	0	0
Công cụ dụng cụ	0	0
<b>Tổng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**8. Phải trả mua các tài sản tài chính**

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Phải trả về mua các tài sản tài chính	0	0
Phải trả khác về hoạt động đầu tư	0	0
<b>Tổng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán**

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Phải trả cho sở giao dịch chứng khoán	79,663,645	75,262,013
Phải trả vay quỹ Hỗ trợ thanh toán	0	0
Phải trả về chứng khoán giao nhận đại lý phát hành	0	0
Phải trả Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam	26,539,760	26,539,760
Phải trả tổ chức, cá nhân khác	0	0
<b>Tổng</b>	<b>106,203,405</b>	<b>101,801,773</b>

**10. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu****Chỉ tiêu**

Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu cho Nhà đầu tư  
Phải trả hộ cổ tức cho cổ đông

**Tổng**

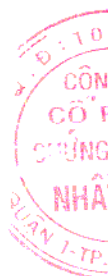
<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
307,974,880	329,371,275
0	0
<b>307,974,880</b>	<b>329,371,275</b>

**11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước****Chỉ tiêu**

Thuế thu nhập doanh nghiệp  
Thuế thu nhập cá nhân  
Các loại thuế khác  
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp

**Tổng**

<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
0	0
474,319,217	551,646,449
12,727,273	32,938,278
0	0
<b>487,046,490</b>	<b>584,584,727</b>

**12. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán****13. Chi phí phải trả****14. Phải trả lỗi giao dịch chứng khoán****15. Phải trả người bán**

**18. Tăng giảm Tài sản cố định hữu hình**

Chỉ tiêu	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	Tổng Cộng
<b>I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>			
1. Số dư đầu năm	1,754,141,000	6,602,785,095	8,356,926,095
2. Số tăng trong kỳ	0	0	0
- Mua sắm mới	0	0	0
- Xây dựng mới	0	0	0
3. Số giảm trong kỳ	(593,641,000)	0	(593,641,000)
- Thanh lý	(593,641,000)	0	(593,641,000)
- Nhượng bán	0	0	0
- Chuyển sang BĐS đầu tư	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0
4. Số dư cuối kỳ	1,160,500,000	6,602,785,095	7,763,285,095
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
1. Số dư đầu năm	1,141,065,843	6,277,444,342	7,418,510,185
2. Khấu hao trong kỳ	41,380,019	67,819,662	109,199,681
Tăng khác			0
3. Giảm trong kỳ	(544,170,883)	0	(544,170,883)
- Thanh lý	(544,170,883)	0	(544,170,883)
- Nhượng bán			0
- Chuyển sang BĐS đầu tư			0
- Giảm khác			0
4. Số dư cuối kỳ	638,274,979	6,345,264,004	6,983,538,983
<b>III. Giá trị còn lại của TSCĐHH</b>			
1. Tại ngày đầu năm	613,075,157	325,340,753	938,415,910
2. Tại ngày cuối kỳ	522,225,021	257,521,091	779,746,112
Đánh giá theo giá trị hợp lý	522,225,021	257,521,091	779,746,112



## 19. Tăng giảm Tài sản cố định vô hình

I. Nguyên giá TSCĐ vô hình	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ khác	Tổng Cộng
Số dư đầu năm	4,729,738,231	0	4,729,738,231
2. Số tăng trong kỳ	0	0	0
Bao gồm:			
- Mua trong kỳ			0
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp			
- Tăng do hợp nhất kinh doanh			
- Tăng khác (kết chuyển từ XDCCB)			0
3. Số giảm trong kỳ	0	0	0
Bao gồm:			
- Thanh lý, nhượng bán			
- Giảm khác			0
Số dư cuối kỳ	4,729,738,231	0	4,729,738,231
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
Số dư đầu năm	4,244,041,157	0	4,244,041,157
- Khấu hao trong kỳ	173,151,424		173,151,424
- Tăng khác			0
- Thanh lý, nhượng bán			0
- Giảm khác			0
Số dư cuối kỳ	4,417,192,581	0	4,417,192,581
<b>III. Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>			
1. Tại ngày đầu năm	485,697,074	0	485,697,074
2. Tại ngày cuối kỳ	312,545,650	0	312,545,650



**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT**

Địa chỉ : 117-119-121 Nguyễn Du, Phường Bến Thành, Quận 1, TP. HCM

## 20. Vay ngắn hạn

## 21. Vay và nợ dài hạn

## 22. Chi phí trả trước

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí sửa chữa văn phòng	0	61,458,616
Chi phí công cụ dụng cụ	666,393,558	520,142,513
Chi phí trả trước khác	532,777,614	88,150,050
<b>Cộng</b>	<b>1,199,171,172</b>	<b>669,751,179</b>

## 23. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền nộp ban đầu	120,000,000	120,000,000
Tiền nộp bổ sung	1,074,789,473	870,337,802
Tiền lãi phân bổ	343,765,535	343,765,535
<b>Cộng</b>	<b>1,538,555,008</b>	<b>1,334,103,337</b>

## 24. Lợi nhuận chưa phân phối

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối	927,450,705	426,588,578
lợi nhuận chưa thực hiện	(492,861,850)	(398,605,460)
<b>Cộng</b>	<b>434,588,855</b>	<b>27,983,118</b>

## 25. Tình hình phân phối thu nhập cho cổ đông

## 26. Tài sản đã cầm cố, thế chấp

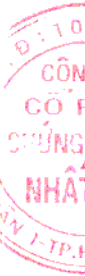
## 27. Tài sản tài chính niêm yết/ đăng ký giao dịch của CTCK

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	16,784,680,000	4,423,190,000
Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng	0	0
Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	0	0
Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	0	0
Tài sản tài chính chờ thanh toán	945,590,000	695,500,000
Tài sản tài chính chờ cho vay	0	0
Tài sản tài chính ký quỹ đảm bảo khoản vay	0	0
<b>Cộng</b>	<b>17,730,270,000</b>	<b>5,118,690,000</b>

## 28. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	0	0
Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	0	0
Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố	0	0
Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ	0	0
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

29. Tài sản tài chính chờ về của CTCK		
30. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của CTCK		
31. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK		
<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK	2,600,000,000	2,600,000,000
<b>Cộng</b>	<b>2,600,000,000</b>	<b>2,600,000,000</b>
32. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK		
33. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá của CTCK		
34. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch của Nhà đầu tư		
<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	462,084,270,000	518,818,350,000
Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng	66,670,000	66,670,000
Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	3,318,800,000	3,318,800,000
Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	0	0
Tài sản tài chính chờ thanh toán	7,091,710,000	11,214,500,000
Tài sản tài chính chờ cho vay		
<b>Cộng</b>	<b>472,561,450,000</b>	<b>533,418,320,000</b>
35. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư		
<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng		
Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng		
Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố		
Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ		
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
36. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư		
<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư	118,020,000	37,070,000
<b>Cộng</b>	<b>118,020,000</b>	<b>37,070,000</b>
37. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư		
38. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư		



**39. Tiền gửi của Nhà đầu tư****Chỉ tiêu****Số cuối kỳ****Số đầu năm**

Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi của Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý

1. Của Nhà đầu tư trong nước

6,418,769,364

8,697,901,599

2. Của Nhà đầu tư nước ngoài

Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi của Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức NHTM quản lý

1. Của Nhà đầu tư trong nước

2. Của Nhà đầu tư nước ngoài

Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi về bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư

1. Của Nhà đầu tư trong nước

3,349,208,000

19,207,381,000

2. Của Nhà đầu tư nước ngoài

Phải trả khác của Nhà đầu tư

1. Của Nhà đầu tư trong nước

307,974,880

329,371,275

2. Của Nhà đầu tư nước ngoài

**Cộng****10,075,952,244****28,234,653,874****40. Tiền gửi của Tổ chức phát hành****41. Phải trả Nhà đầu tư****Chỉ tiêu****Số cuối kỳ****Số đầu năm**

Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi của Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý

1. Của Nhà đầu tư trong nước

6,418,769,364

8,697,901,599

2. Của Nhà đầu tư nước ngoài

Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi của Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức NHTM quản lý

1. Của Nhà đầu tư trong nước

2. Của Nhà đầu tư nước ngoài

Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi về bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư

1. Của Nhà đầu tư trong nước

3,349,208,000

19,207,381,000

2. Của Nhà đầu tư nước ngoài

Phải trả khác của Nhà đầu tư

1. Của Nhà đầu tư trong nước

307,974,880

329,371,275

2. Của Nhà đầu tư nước ngoài

**Cộng****10,075,952,244****28,234,653,874****42. Phải trả của Nhà đầu tư về dịch vụ cho CTCK****Chỉ tiêu****Số cuối kỳ****Số đầu năm**

Phải trả phí môi giới chứng khoán

16,269,861

46,986,992

Phải trả phí lưu ký chứng khoán

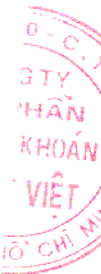
0

0

Phải trả phí tư vấn đầu tư

0

0

**Cộng****16,269,861****46,986,992****43. Phải thu, phải trả của Nhà đầu tư về sửa lỗi giao dịch**

**44. Phải trả vay CTCK của Nhà đầu tư**

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Phải trả nghiệp vụ margin		
Phải trả gốc margin		
1. Phải trả gốc margin của Nhà đầu tư trong nước	94,981,455,329	99,655,663,700
2. Phải trả gốc margin của Nhà đầu tư nước ngoài		
Phải trả lãi margin		
1. Phải trả lãi margin của Nhà đầu tư trong nước	0	0
2. Phải trả lãi margin của Nhà đầu tư nước ngoài		
Phải trả nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán		
1. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán		
Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	2,723,925,470	18,036,374,786
Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài		
2. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán		
Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước		
Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài		
<b>Cộng</b>	<b>97,705,380,799</b>	<b>117,692,038,486</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẬT VIỆT**

*Địa chỉ : 117-119-121 Nguyễn Du, Phường Bến Thành, Quận 1, TP. HCM*

**B. THUYẾT MINH VỀ BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN**

**45. Thu nhập**

**45.1. Lãi, lỗ bán các tài sản tài chính**

Danh mục các khoản đầu tư	Số lượng bán	Giá bán	Tổng giá trị bán	Giá vốn bình quân gia quyền tính đến cuối ngày giao dịch	Lãi, lỗ bán chứng khoán kỳ này	Lãi, lỗ bán chứng khoán lũy kế đến kỳ này	Lãi, lỗ bán chứng khoán Năm trước	Ghi chú
<b>Cổ phiếu niêm yết</b>								
ACB	200	19,300	3,860,000	3,807,405	52,595	52,595		
APP	36	11,400	410,400	367,200	43,200	43,200		
BVS	80	12,600	1,008,000	1,145,996	(137,996)	(137,996)		
CII	10	23,600	236,000	217,917	18,084	18,084		
CSM	10	30,600	306,000	321,597	(15,597)	(15,597)		
DCS	200	3,200	640,000	2,488,200	(1,848,200)	(1,848,200)		
DIC	10	5,900	59,000	62,000	(3,000)	(3,000)		
DQC	10	61,500	615,000	293,403	321,597	321,597		
EID	100	13,600	1,360,000	926,000	434,000	434,000		
FMC	430	18,200	7,826,000	10,730,455	(2,904,455)	(2,904,455)		
GAS	4,000	45,000	180,000,000	158,343,556	21,656,444	21,656,444		
HAP	10	5,300	53,000	54,400	(1,400)	(1,400)		
HAR	40,000	6,000	240,000,000	217,000,000	23,000,000	23,000,000		
HDC	30	13,500	405,000	608,100	(203,100)	(203,100)		
ICG	100	6,300	630,000	1,093,200	(463,200)	(463,200)		
KDC	10	24,800	248,000	348,600	(100,600)	(100,600)		
KLS	20	6,700	134,000	258,000	(124,000)	(124,000)		
LUT	70	2,600	182,000	238,000	(56,000)	(56,000)		
MBB	10	14,800	148,000	150,302	(2,302)	(2,302)		
MHC	10	13,000	130,000	129,194	806	806		
NET	6	37,000	222,000	104,100	117,900	117,900		
NT2	40,000	34,488	1,379,500,000	1,076,606,000	302,894,000	302,894,000		
PGT	75	4,000	300,000	520,618	(220,618)	(220,618)		
PLC	455	33,292	15,148,000	7,326,000	7,822,000	7,822,000		
PMS	80	12,163	973,000	1,288,000	(315,000)	(315,000)		



**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẬT VIỆT**

Địa chỉ : 117-119-121 Nguyễn Du, Phường Bến Thành, Quận 1, TP. HCM

**B. THUYẾT MINH VỀ BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN**

**45. Thu nhập**

**45.1. Lãi, lỗ bán các tài sản tài chính**

Danh mục các khoản đầu tư	Số lượng bán	Giá bán	Tổng giá trị bán	Giá vốn bình quân gia quyền tính đến cuối ngày giao dịch	Lãi, lỗ bán chứng khoán kỳ này	Lãi, lỗ bán chứng khoán lũy kế đến kỳ này	Lãi, lỗ bán chứng khoán Năm trước	Ghi chú
PVC	210	13,668	2,870,300	3,214,771	(344,471)	(344,471)		
PVE	200	7,400	1,480,000	1,626,100	(146,100)	(146,100)		
PVS	84	14,119	1,186,000	2,871,760	(1,685,760)	(1,685,760)		
PVX	100	2,900	290,000	619,631	(329,631)	(329,631)		
RCL	200	24,400	4,880,000	3,970,200	909,800	909,800		
S99	100	4,769	476,900	676,000	(199,100)	(199,100)		
SCR	100	9,500	950,000	963,599	(13,599)	(13,599)		
SDC	24	10,600	254,400	370,000	(115,600)	(115,600)		
SDD	50	2,300	115,000	150,000	(35,000)	(35,000)		
SHB	300	6,700	2,010,000	1,851,800	158,200	158,200		
SJC	200	7,000	1,400,000	1,428,800	(28,800)	(28,800)		
SPP	54	8,400	453,600	1,190,000	(736,400)	(736,400)		
TL4	11,000	12,255	134,800,000	112,920,689	21,879,311	21,879,311		
TNG	26	18,900	491,400	183,625	307,775	307,775		
VCG	100	10,500	1,050,000	1,181,418	(131,418)	(131,418)		
VE9	359	7,405	2,658,400	8,863,465	(6,205,065)	(6,205,065)		
VSH	10	15,700	157,000	148,166	8,834	8,834		
<b>Cổ phiếu chưa niêm yết</b>								
<b>Trái phiếu niêm yết</b>								
<b>Tổng cộng</b>	<b>99,079</b>		<b>1,989,916,400</b>	<b>1,626,658,268</b>	<b>363,258,133</b>	<b>363,258,133</b>		



**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT**

Địa chỉ : 117-119-121 Nguyễn Du, Phường Bến Thành, Quận 1, TP. HCM

**45.2. Chênh lệch đánh giá lại các tài sản tài chính**

Danh mục các khoản đầu tư	Giá trị mua theo sổ kế toán	Giá thị trường hoặc giá trị hợp lý	Chênh lệch đánh giá lại kỳ này	Chênh lệch đánh giá lại kỳ trước	Chênh lệch điều chỉnh sổ kế toán kỳ này	Ghi chú
<b>FVTPL</b>	<b>11,825,428,250</b>	<b>11,958,626,400</b>	<b>133,198,150</b>	<b>(78,501,698)</b>	<b>211,699,848</b>	
<b>Cổ phiếu niêm yết</b>						
AGR	45,009	28,800	(16,209)	(14,409)	(1,800)	
ALT	1,635,000	1,375,500	(259,500)	(253,800)	(5,700)	
BCI	77,100	71,100	(6,000)	(5,400)	(600)	
BHS	58,200	54,300	(3,900)	0	(3,900)	
CIC	285,000	285,000	0	(186,000)	186,000	
CII	43,583	47,400	3,817	(2,300)	6,117	
CSM	160,799	146,000	(14,799)	(90,396)	75,597	
CSV	284,596,000	291,984,000	7,388,000	0	7,388,000	
CTG	39,000	32,800	(6,200)	(1,800)	(4,400)	
CTM	125,000	125,000	0	(55,000)	55,000	
CVT	1,421,831,738	1,497,300,000	75,468,262	0	75,468,262	
DBC	1,791,900	2,871,000	1,079,100	0	1,079,100	
DIG	442,768	86,400	(356,368)	(333,568)	(22,800)	
DPM	584,000,000	578,000,000	(6,000,000)	0	(6,000,000)	
EIB	125,100	94,500	(30,600)	(24,300)	(6,300)	
FPT	323,164	423,900	100,736	0	100,736	
GAS	787,829,444	738,000,000	(49,829,444)	0	(49,829,444)	
GEX	1,385,900,000	1,444,800,000	58,900,000	0	58,900,000	
GGG	246,000	46,200	(199,800)	(218,700)	18,900	
GIL	106,500	181,500	75,000	0	75,000	
GMC	92,000	196,000	104,000	0	104,000	
GMD	164,898	234,000	69,102	0	69,102	
HAG	113,835	39,000	(74,835)	(61,835)	(13,000)	
HAI	52,400	24,000	(28,400)	(31,600)	3,200	
HAP	0	0	0	(400)	400	
HAS	78,400	39,200	(39,200)	(44,100)	4,900	
HBC	1,733,686,400	1,589,593,500	(144,092,900)	0	(144,092,900)	

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT**

*Địa chỉ : 117-119-121 Nguyễn Du, Phường Bến Thành, Quận 1, TP. HCM*

HCM	145,500	174,000	28,500	0	28,500
HDC	0	0	0	(191,100)	191,100
HPC	273,000	273,000	0	(273,000)	273,000
HPG	182,500	236,000	53,500	0	53,500
HQC	35,000	28,500	(6,500)	(8,500)	2,000
ITA	53,400	28,800	(24,600)	(19,800)	(4,800)
ITD	431,800,000	537,500,000	105,700,000	0	105,700,000
KDC	0	0	0	(108,600)	108,600
KHP	52,198	48,400	(3,798)	(6,198)	2,400
KMR	18,400	35,200	16,800	0	16,800
KSB	707,100,000	720,800,000	13,700,000	0	13,700,000
LHG	20,200	52,600	32,400	0	32,400
MBB	0	0	0	(5,802)	5,802
MIC	1,844,700	281,200	(1,563,500)	(1,669,900)	106,400
NET	555,200	1,369,600	814,400	0	814,400
NT2	538,303,000	664,000,000	125,697,000	0	125,697,000
PGD	168,500	277,900	109,400	0	109,400
PGT	228,377,895	144,760,000	(83,617,895)	(63,907,826)	(19,710,069)
PNJ	265,591	432,000	166,409	0	166,409
PPG	81,000	54,000	(27,000)	0	(27,000)
PTL	113,400	21,000	(92,400)	(96,300)	3,900
PVD	315,998	71,100	(244,898)	(236,498)	(8,400)
PVE	0	0	0	(148,500)	148,500
PVT	1,226,721,000	1,236,051,500	9,330,500	0	9,330,500
RDP	76,000	155,000	79,000	0	79,000
REE	174,253	146,400	(27,853)	(25,253)	(2,600)
S96	4,935,000	210,000	(4,725,000)	(4,785,000)	60,000
SD4	244,200	719,400	475,200	0	475,200
SJC	0	0	0	(104,200)	104,200
SMC	66,900	28,800	(38,100)	(45,300)	7,200
SRB	281,400	46,200	(235,200)	(231,000)	(4,200)
STB	114,222	92,700	(21,522)	(14,522)	(7,000)
STK	53,912	58,600	4,688	0	4,688
SWC	169,000,000	166,000,000	(3,000,000)	0	(3,000,000)
TCL	581,300,000	600,000,000	18,700,000	0	18,700,000
TCM	275,296	225,600	(49,696)	(28,896)	(20,800)



**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẬT VIỆT**

Địa chỉ : 117-119-121 Nguyễn Du, Phường Bến Thành, Quận 1, TP. HCM

TCR	32,800	36,400	3,600	(9,200)	12,800
TL4	184,779,311	205,200,000	20,420,689	0	20,420,689
TMS	205,500	660,000	454,500	0	454,500
TNG	42,375	112,800	70,425	0	70,425
TTP	193,200	193,200	0		
TV4	332,000	432,300	100,300	0	100,300
VCB	1,936,061	2,829,000	892,939	0	892,939
VE9	0	0	0	(5,246,795)	5,246,795
VFG	1,063,640,000	1,002,000,000	(61,640,000)	0	(61,640,000)
VIC	481,500	613,600	132,100	0	132,100
VID	33,900	14,100	(19,800)	(15,900)	(3,900)
VIX	476,000,000	525,000,000	49,000,000	0	49,000,000
VNM	832,000	1,072,000	240,000	0	240,000
VPK	39,500	104,000	64,500	0	64,500
VTB	83,200	102,400	19,200	0	19,200
<b>Cổ phiếu chưa niêm yết</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Trái phiếu niêm yết</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>HTM</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>CÁC KHOẢN CHO VAY VÀ PHẢI THU</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AFS</b>	<b>3,098,280,000</b>	<b>2,472,220,000</b>	<b>(626,060,000)</b>	<b>(313,280,000)</b>	<b>(312,780,000)</b>
<b>VTJ</b>	<b>3,098,280,000</b>	<b>2,472,220,000</b>	<b>(626,060,000)</b>	<b>(313,280,000)</b>	<b>(312,780,000)</b>
<b>Tổng cộng</b>	<b>14,923,708,250</b>	<b>14,430,846,400</b>	<b>(492,861,850)</b>	<b>(391,781,698)</b>	<b>(101,080,152)</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT**

Địa chỉ : 117-119-121 Nguyễn Du, Phường Bến Thành, Quận 1, TP. HCM

**45.3. Cổ tức và tiền lãi phát sinh từ các tài sản tài chính FVTPL, các khoản cho vay, HTM, AFS**

Chỉ tiêu	Kỳ này	Năm trước
Từ tài sản tài chính FVTPL	127,900	463,556,123
Từ tài sản tài chính HTM	0	0
Từ các khoản cho vay	3,435,968,593	13,656,093,859
Từ AFS	116,989,000	0
<b>Tổng</b>	<b>3,553,085,493</b>	<b>14,119,649,982</b>

**45.4. Doanh thu ngoài thu nhập các tài sản tài chính**

Chỉ tiêu	Kỳ này	Số lũy kế	Năm trước
Doanh thu cho thuê tài sản	0	0	0
Doanh thu các dịch vụ tài chính khác	0	0	0
Doanh thu từ trả hộ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức của tổ chức phát hành	0	0	0
Doanh thu khác	36,363,636	36,363,636	821,574,817
<b>Tổng</b>	<b>36,363,636</b>	<b>36,363,636</b>	<b>821,574,817</b>

**45.5. Chi phí ngoài chi phí các tài sản tài chính**

Chỉ tiêu	Kỳ này	Số lũy kế	Năm trước
Chi phí cho thuê tài sản	0	0	0
Chi phí dịch vụ tài chính khác	0	0	0
Chi phí từ trả hộ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức của Tổ chức phát hành	0	0	0
Chi phí lãi tiền gửi có kỳ hạn	0	0	0
Chi phí khác	0	0	0
<b>Tổng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>





C. THUYẾT MINH VỀ BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

55. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do CTCK nắm giữ nhưng không được sử dụng

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tổng	0	0



D. THUYẾT MINH VỀ CÁC TÀI KHOẢN LOẠI 0

56.1. Tài sản cố định thuê ngoài

56.2. Chứng chỉ có giá nhận giữ hộ

56.3. Tài sản nhận thế chấp

56.4. Nợ khó đòi đã xử lý

56.5. Ngoại tệ các loại

56.6. Cổ phiếu đang lưu hành

Chỉ tiêu

Loại <= 1 năm

Loại > 1 năm

Tổng

Số cuối kỳ

0

13,500,000

13,500,000

Số đầu năm

0

13,500,000

13,500,000

56.7. Cổ phiếu quỹ

56.8. Chứng khoán niêm yết lưu ký tại VSD

Chỉ tiêu

Loại <= 1 năm

Loại > 1 năm

Tổng

Số cuối kỳ

17,730,270,000

3,332,000,000

21,062,270,000

Số đầu năm

1,636,690,000

3,482,000,000

5,118,690,000

56.9. Chứng khoán chưa niêm yết lưu ký tại VSD

56.10. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch tại CTCK

56.11. Chứng khoán niêm yết chưa lưu ký của CTCK

56.12. Chứng khoán chưa niêm yết chưa lưu ký của CTCK

Chỉ tiêu

Loại <= 1 năm

Loại > 1 năm

Tổng

Số cuối kỳ

0

2,600,000,000

2,600,000,000

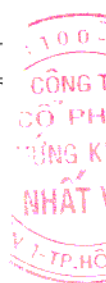
Số đầu năm

0

2,600,000,000

2,600,000,000

56.13. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá



**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT**

**Địa chỉ : 117-119-121 Nguyễn Du, Phường Bến Thành, Quận 1, TP. HCM**

**56.14. Tiền gửi nhà đầu tư**

**Chỉ tiêu**

Tiền gửi của nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý;

Tiền gửi của nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức ngân hàng thương mại quản lý;

Tiền gửi của nhà đầu tư về uỷ thác đầu tư

**Tổng**

**Số cuối kỳ**

**Số đầu năm**

6,418,769,364

8,697,901,599

0

0

0

0

**6,418,769,364**

**8,697,901,599**

**56.15. Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của nhà đầu tư**

**Chỉ tiêu**

Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước

Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài

Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán uỷ thác đầu tư

**Tổng**

**Số cuối kỳ**

**Số đầu năm**

3,349,208,000

19,207,381,000

0

0

0

0

**3,349,208,000**

**19,207,381,000**

**56.16. Phải thu, phải trả về sửa lỗi giao dịch của nhà đầu tư**

**Chỉ tiêu**

Phải thu về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư

Phải trả về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư

**Tổng**

**Số cuối kỳ**

**Số đầu năm**

0

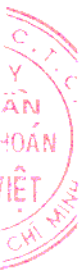
0

0

0

**0**

**0**



**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT**

**Địa chỉ : 117-119-121 Nguyễn Du, Phường Bến Thành, Quận 1, TP. HCM**

**E. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU NHƯ SAU:**

57.1. Phần cổ tức đã được đề xuất, hoặc được công bố sau ngày lập Báo cáo tình hình tài chính nhưng trước khi báo cáo tài chính được phép phát hành

57.2. Giá trị cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận

57.3. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ hạch toán trực tiếp vào nguồn vốn chủ sở

**58. Những thông tin khác**

58.1. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm

58.2. Thông tin về các bên liên quan

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Khoa

Kiểm soát nội bộ



Lê Thị Thuý Dung

TP. HCM, ngày 18 tháng 03 năm 2016

Giám đốc



Nguyễn Thị Thu Bình



**V. THÔNG TIN GIẢI TRÌNH VỀ BIẾN ĐỘNG TRÊN 10% LỢI NHUẬN SAU THUẾ TẠI BÁO CÁO QUÝ I/2016 SO VỚI CÙNG KỶ NĂM TRƯỚC.**

Căn cứ thông tư 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài Chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Dựa trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh quý I/2016 của Công ty Cổ Phần Chứng Khoán Nhất Việt, theo đó báo cáo kết quả kinh doanh quý I/2016 lãi 399 triệu đồng, so với lợi nhuận sau thuế cùng kỳ năm 2015 lỗ 1.752 triệu đồng là do nguyên nhân chính sau:

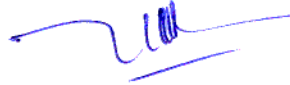
- Doanh thu tăng 1.099 triệu đồng, do áp dụng phương pháp kế toán mới theo thông tư 210/2014/TT-BTC hạch toán tăng đánh giá lại các tài sản tài chính theo giá trị hợp lý 496 triệu. Từ hoạt động tự doanh mang lại doanh thu tăng 235 triệu. Từ nguồn doanh thu cho vay margin tăng 414 triệu giúp cải thiện hoạt động Công ty trong quý I.
- Chi phí hoạt động của Công ty trong quý I giảm mạnh so với cùng kỳ năm trước, là do Công ty giảm chi phí trích lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán tương đương 1.775 triệu đồng.

**Kế toán trưởng**



Nguyễn Văn Khoa

**Kiểm soát nội bộ**



Lê Thị Thuỳ Dung



Lập, ngày 15 tháng 04 năm 2016.

**Giám đốc**

Nguyễn Thị Thu Bình