

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

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

Số: 07/2018/CBTT- VFS  
V/v: CBTT BCTC quý 1 năm 2018

TP. Hồ Chí Minh, ngày 20 tháng 04 năm 2018

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

**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 01 năm 2018

Thông tin này được công bố đồng thời trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 20/04/2018 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 năm 2018

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

**Tổng giám Đốc**



**NGUYỄN THỊ THU BÌNH**

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG**

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2018

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>212,518,525,758</b>	<b>212,416,441,451</b>
<b>I. Tài sản tài chính</b>	<b>110</b>		<b>206,144,055,844</b>	<b>206,631,390,258</b>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111		86,498,486,886	100,478,833,333
1.1. Tiền	111.1		86,498,486,886	100,478,833,333
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		31,311,565,500	10,131,335,510
3. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	113		0	0
4. Các khoản cho vay	114		58,390,790,638	63,735,038,633
5. Tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	115		0	0
6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản tài chính	116		-13,777,657,179	-13,777,657,179
7. Các khoản phải thu	117		712,991,484	3,114,227,839
7.1. Phải thu bán các tài sản tài chính	117.1		0	0
7.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận	117.2		712,991,484	3,114,227,839
7.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận	117.3		712,991,484	2,851,027,839
7.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận	117.4		0	263,200,000
8. Trả trước cho người bán	118		42,932,400,000	42,932,400,000
9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	119		75,478,515	17,212,122
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		0	0
13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)	129		0	0
<b>II. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>130</b>		<b>6,374,469,914</b>	<b>5,785,051,193</b>
1. Tạm ứng	131		1,800,047,864	468,892,864
2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ	132		0	0
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	133		2,658,749,679	2,714,889,913
4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	134		297,740,000	297,740,000
5. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	135		45,492,284	217,208,877
6. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	136		1,572,440,087	2,086,319,539
7. Tài sản ngắn hạn khác	137		0	0
8. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	138		0	0
9. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác (*)	139		0	0



## BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2018

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>2,571,608,067</b>	<b>2,336,392,720</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
2.4 Đầu tư dài hạn khác	212.4		0	0
3. Dự phòng suy giảm tài sản tài chính dài hạn (*)	213			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>438,631,643</b>	<b>517,296,599</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		398,610,944	454,705,652
- Nguyên giá	222		7,509,269,297	7,509,269,297
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223a		-7,110,658,353	-7,054,563,645
- Đánh giá TSCĐHH 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 TSCĐTC theo giá trị hợp lý	226b		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227		40,020,699	62,590,947
- Nguyên giá	228		4,328,795,031	4,328,795,031
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229a		-4,288,774,332	-4,266,204,084
- Đánh giá TSCĐVH 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>0</b>	<b>0</b>
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>250</b>		<b>2,132,976,424</b>	<b>1,819,096,121</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 thuê thu nhập hoãn lại	253		0	0
4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	254		2,132,976,424	1,819,096,121
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>215,090,133,825</b>	<b>214,752,834,171</b>

00  
ING  
P  
NG  
HÀ  
TP

## BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2018

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>77,920,664,883</b>	<b>76,203,589,290</b>
<b>I. Nợ phải trả ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>77,920,664,883</b>	<b>76,203,589,290</b>
1. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	311		0	0
1.1. Vay ngắn hạn	312		0	0
1.2. Nợ thuê 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		70,000,000,000	70,000,000,000
5. Vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	317		0	0
6. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	318		102,761,042	81,884,239
7. Phải trả về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	319		0	0
8. Phải trả người bán ngắn hạn	320		0	0
9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	321		0	0
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322		567,427,841	1,020,839,395
11. Phải trả người lao động	323		994,062,081	713,254,784
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324		69,565,735	38,269,235
13. Chi phí phải trả ngắn hạn	325		6,125,000,000	4,287,500,000
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		84,204	77,657
18. Dự phòng phải trả ngắn hạn	330		0	0
19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	331		61,763,980	61,763,980
20. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	332		0	0
<b>II. Nợ phải trả dài hạn</b>	<b>340</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	341		0	0
1.1. Vay dài hạn	342		0	0
1.2. Nợ thuê 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. Quỹ bảo vệ 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

## BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2018

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>137,169,468,942</b>	<b>138,549,244,881</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>137,169,468,942</b>	<b>138,549,244,881</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. Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	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 bổ sung 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		1,165,426,622	2,545,202,561
7.1. Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện	417.1		1,164,320,167	2,544,096,106
7.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	417.2		1,106,455	1,106,455
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>420</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TỔNG CỘNG NỢ PHẢI TRẢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>440</b>		<b>215,090,133,825</b>	<b>214,752,834,171</b>

0

0

N. N. DA. IET.

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

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2018

Chi tiêu	Mã số	Số cuối năm	Số đầu năm
A	B	1	2
<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	6,655,860,000	80,210,000
9. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK	009	1,116,360,000	0
10. Tài sản tài chính chờ về của CTCK	010		
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	0	0
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	883,387,090,000	766,674,960,000
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	021.1	871,996,690,000	703,534,460,000
b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng	021.2	763,000,000	57,763,000,000
c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	021.3	0	
d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	021.4	0	
e. Tài sản tài chính chờ thanh toán	021.5	10,627,400,000	5,377,500,000
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	0	0
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	51,800,000	0
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		
7. Tiền gửi của khách hàng	026	18,087,122,076	271,056,763,225
7.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	027	16,986,952,576	269,515,287,335
7.2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	028		0
7.3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	029	1,100,169,500	1,233,436,300
a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán Nhà đầu tư trong nước	029.1	1,100,169,500	1,233,436,300
b. Tiền gửi Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán Nhà đầu tư nước ngoài	029.2	0	0

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

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

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

**Tại ngày 31 tháng 03 năm 2018**

Chỉ tiêu	Mã số	Số cuối năm	Số đầu năm
7.4. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán	030	0	308,039,590
8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	31	16,986,952,576	270,748,723,635
8.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031.1	16,986,952,576	270,748,723,635
8.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031.2	0	
9. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	032	0	
10. Phải thu/phải trả của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	033	0	
11. Phải trả vay CTCK	034	0	
12. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	035	0	308,039,590

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Khoa

TP. HCM, ngày 18 tháng 04 năm 2018



Tổng giám đốc  
Nguyễn Thị Thu Bình



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG RIÊNG**

Quý 1 năm 2018

ĐVT : VND

Chỉ tiêu	Mã số	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>					
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	01	1,288,053,690	5,250,186,941	1,288,053,690	5,250,186,941
<i>a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL</i>	01.1	1,272,913,490	1,289,417,297	1,272,913,490	1,289,417,297
<i>b. Chênh lệch tăng đánh giá lại các TSTC FVTPL</i>	01.2	0	3,940,743,244	0	3,940,743,244
<i>c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL</i>	01.3	15,140,200	20,026,400	15,140,200	20,026,400
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	1,721,902,894	2,007,979,746	1,721,902,894	2,007,979,746
1.4. Lãi từ các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	04	0	0	0	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	1,305,488,497	1,667,792,354	1,305,488,497	1,667,792,354
1.7. Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	07	0	0	0	0
1.8. Doanh thu tư vấn đầu tư chứng khoán	08	0	0	0	0
1.9. Nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	09	541,142,215	75,880,365	541,142,215	75,880,365
1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	10	731,363,637	0	731,363,637	0
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11	7,233,155	1,760,000	7,233,155	1,760,000
<b>Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01--&gt;11)</b>	<b>20</b>	<b>5,595,184,088</b>	<b>9,003,599,406</b>	<b>5,595,184,088</b>	<b>9,003,599,406</b>
<b>II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG</b>					
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	21	14,961,468	3,126,820,139	14,961,468	3,126,820,139
<i>a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL</i>	21.1	0	2,062,591,927	0	2,062,591,927
<i>b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL</i>	21.2	0	1,051,939,425	0	1,051,939,425
<i>c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL</i>	21.3	14,961,468	12,288,787	14,961,468	12,288,787
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 chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý tài sản tài chính s	23	0	0	0	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 KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG RIÊNG**  
**Quý 1 năm 2018**

ĐVT : VND

Chỉ tiêu	Mã số	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	184,473,164	77,340,989	184,473,164	77,340,989
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27	1,001,975,932	1,243,094,718	1,001,975,932	1,243,094,718
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 lưu ký chứng khoán	30	775,348,818	214,658,218	775,348,818	214,658,218
2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	31	535,745,205	0	535,745,205	0
2.12. Chi phí các dịch vụ khác	32	0	0	0	0
<b>Cộng chi phí hoạt động (40 = 21-&gt;32)</b>	<b>40</b>	<b>2,512,504,587</b>	<b>4,661,914,064</b>	<b>2,512,504,587</b>	<b>4,661,914,064</b>
<b>III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</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 ngân hàng không cố định	42	914,894,503	440,337,661	914,894,503	440,337,661
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>914,894,503</b>	<b>440,337,661</b>	<b>914,894,503</b>	<b>440,337,661</b>
<b>IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH</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	1,837,500,000	0	1,837,500,000	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 tài chính khác	55	0	0	0	0
<b>Cộng chi phí tài chính (60 = 51-&gt;55)</b>	<b>60</b>	<b>1,837,500,000</b>	<b>0</b>	<b>1,837,500,000</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>0</b>
<b>VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOẢN</b>					
<b>62</b>	<b>3,019,782,491</b>	<b>1,512,282,250</b>	<b>3,019,782,491</b>	<b>1,512,282,250</b>	<b>3,019,782,491</b>
<b>VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)</b>					
<b>70</b>	<b>-859,708,487</b>	<b>3,269,740,753</b>	<b>-859,708,487</b>	<b>3,269,740,753</b>	<b>3,269,740,753</b>
<b>VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC</b>					
8.1. Thu nhập khác	71	0	0	0	0
8.2. Chi phí khác	72	0	0	0	0
<b>Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)</b>	<b>80</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

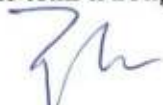


**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG RIÊNG**  
**Quý 1 năm 2018**

ĐVT : VND

Chỉ tiêu	Mã số	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>-859,708,487</b>	<b>3,269,740,753</b>	<b>-859,708,487</b>	<b>3,269,740,753</b>
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91	-859,708,487	380,936,934	-859,708,487	380,936,934
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92	0	2,888,803,819	0	2,888,803,819
<b>X. CHI PHÍ THUẾ TNDN</b>	<b>100</b>	<b>520,067,452</b>	<b>542,129,642</b>	<b>520,067,452</b>	<b>542,129,642</b>
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	100.1	520,067,452	542,129,642	520,067,452	542,129,642
10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	100.2	0	0	0	0
<b>XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)</b>	<b>200</b>	<b>-1,379,775,939</b>	<b>2,727,611,111</b>	<b>-1,379,775,939</b>	<b>2,727,611,111</b>
<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 tài sản tài chính sẵn sàng để bán	301	0	0	0	0
12.2. Lãi/(Lỗ) chênh lệch tỷ giá của hoạt động nước ngoài	302	0	0	0	0
12.3. Lãi (lỗ) đánh giá lại theo mô hình giá trị hợp lý	303	0	0	0	0
12.4. Lãi/(Lỗ) toàn diện khác	304	0	0	0	0
<b>Tổng thu nhập toàn diện</b>	<b>400</b>	<b>-1,379,775,939</b>	<b>2,727,611,111</b>	<b>-1,379,775,939</b>	<b>2,727,611,111</b>
<b>XIII. THU NHẬP THUẬN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG</b>	<b>500</b>	<b>-1,379,775,939</b>	<b>2,727,611,111</b>	<b>-1,379,775,939</b>	<b>2,727,611,111</b>
13.1. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	501	-102	202	-102	202
13.2. Thu nhập pha loãng trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	502	-102	202	-102	202

Kế toán trưởng

  
 Nguyễn Văn Khoa

TP. HCM, ngày 18 tháng 04 năm 2018



Tổng giám đốc



Nguyễn Thị Thu Bình



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

Quý 1 năm 2018  
(Theo Phương pháp Gián tiếp)

ĐVT : VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế đến cuối quý 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>-859,708,487</b>	<b>3,269,740,753</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản:</b>	<b>02</b>		<b>1,001,270,453</b>	<b>-357,665,783</b>
- Khấu hao TSCĐ	03		78,664,956	82,671,878
- Các khoản dự phòng	04		0	0
(- Lãi) hoặc (+ lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện.	05		0	0
- Chi phí lãi vay	06		1,837,500,000	0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	07		-914,894,503	-440,337,661
- Dự thu tiền lãi	08		0	0
- Các khoản điều chỉnh khác	09		0	0
<b>3. Tăng các chi phí phi tiền tệ</b>	<b>10</b>		<b>0</b>	<b>1,051,939,425</b>
- Lỗ đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ FVTPL	11		0	1,051,939,425
- Lỗ suy giảm giá trị các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	12		0	0
- Lỗ suy giảm các khoản cho vay	13		0	0
- Lỗ về nghi nhận chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý TSTC để bán AFS khi phân loại lại	14		0	0
- Suy giảm giá trị của tài sản cố định BDS đầu tư	15		0	0
- Chi phí dự phòng suy giảm giá trị của các khoản đầu tư tài chính dài hạn	16		0	0
- Lỗ khác	17		0	0
<b>4. Giảm các doanh thu phi tiền tệ</b>	<b>18</b>		<b>0</b>	<b>-3,940,743,244</b>
- Lãi đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	19		0	-3,940,743,244
- 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	0
- Lãi khác	21		0	0
<b>5. Thay đổi tài sản và nợ phải trả hoạt động</b>	<b>30</b>		<b>-15,036,802,916</b>	<b>1,753,344,882</b>
- Tăng (giảm) tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	31		-21,180,229,990	9,115,841,830
- Tăng (giảm) các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	32		0	0
- Tăng (giảm) các khoản cho vay	33		5,344,247,995	3,459,075,639
- Tăng (giảm) tài sản tài chính sẵn sàng để bán AFS	34		0	245,000
(-) Tăng (+) giảm phải thu bán các tài sản tài chính	35		0	-1,029,897,000
(-) Tăng (+) giảm phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	36		2,401,236,355	-891,007,593
(-) Tăng (+) giảm các khoản phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	37		-58,266,393	-1,127,306
(-) Tăng (+) giảm các khoản phải thu về lỗi giao dịch các TSTC	38		0	0
(-) Tăng (+) giảm các khoản phải thu khác	39		-1,159,438,407	-9,466,161,556
- Tăng (giảm) các tài sản khác	40		-313,880,303	-98,341,113
- Tăng (giảm) chi phí phải trả ( không bao gồm chi phí lãi vay )	41		20,876,803	162,239,886
- Tăng (giảm) chi phí trả trước	42		56,140,234	-192,016,154
(-) Thuế TNDN đã nộp	43		0	0
(-) Lãi vay đã trả	44		0	0
- Tăng (giảm) phải trả cho người bán	45		0	455,179,080
- Tăng (giảm) các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	46		31,296,500	4,875,000
- Tăng (giảm) thuế và các khoản phải nộp nhà nước ( không bao gồm thuế TNDN đã nộp)	47		-459,599,554	171,833,095
- Tăng (giảm) phải trả người lao động	48		280,807,297	92,530,739

# BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

Quý 1 năm 2018  
(Theo Phương pháp Gián tiếp)

ĐVT : VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế đến cuối quý này (Năm trước)
- Tăng (giảm) phải trả về lỗi giao dịch các TSTC	49			
- Tăng (giảm) phải trả, phải nộp khác	50		6,547	-29,924,665
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	51			
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	52			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>60</b>		<b>-14,895,240,950</b>	<b>1,776,616,033</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	0
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	62		0	0
3. Tiền chi đầu tư vốn vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	63		0	0
4. Tiền thu hồi các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	64		0	0
5. Tiền thu về cổ tức và lợi nhuận được chia từ các khoản đầu tư tài chính dài hạn	65		914,894,503	440,337,661
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>70</b>		<b>914,894,503</b>	<b>440,337,661</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	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu phát hành	72		0	0
3. Tiền vay gốc	73		0	0
3.1. Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	73.1		0	0
3.2. Tiền vay khác	73.2		0	0
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	74		0	0
4.1. Tiền chi trả gốc vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	74.1		0	0
4.2. Tiền chi trả nợ gốc vay tài sản tài chính	74.2		0	0
4.3. Tiền chi trả nợ gốc vay khác	74.3		0	0
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	75		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	76		0	0
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>80</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Tăng giảm tiền thuần trong kỳ</b>	<b>90</b>		<b>-13,980,346,447</b>	<b>2,216,953,694</b>
<b>V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>101</b>		<b>100,478,833,333</b>	<b>34,700,049,463</b>
- Tiền	101.1		100,478,833,333	34,700,049,463
- Các khoản tương đương tiền	101.2			
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	102			
<b>VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>103</b>		<b>86,498,486,886</b>	<b>36,917,003,157</b>
- Tiền	103.1		86,498,486,886	36,917,003,157
- Các khoản tương đương tiền	103.2			
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	104			



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

ĐVT : VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế đến cuối quý 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		866,188,303,725	1,708,690,579,507
2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng	02		-1,119,157,944,874	-919,958,985,999
3. Tiền thu bán chứng khoán ủy thác của khách hàng	03			
4. Tiền chi bán chứng khoán ủy thác của khách hàng	04			
5. Thu vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	05			
6. Chi trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	06			
7. Nhận tiền gửi để thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng	07			
8. Chi trả thanh toán giao dịch chứng khoán của Khách hàng	08			
9. Nhận tiền gửi của Nhà đầu tư cho hoạt động ủy thác đầu tư của khách hàng	09			
10. Chi trả cho hoạt động ủy thác đầu tư của Khách hàng	10			
11. Chi trả phí lưu ký chứng khoán của khách hàng	11			
12. Thu lãi giao dịch chứng khoán	12			
13. Chi lãi giao dịch chứng khoán	13			
14. Tiền thu của Tổ chức phát hành chứng khoán	14			
15. Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán	15			
<b>Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ</b>	<b>20</b>		<b>-252,969,641,149</b>	<b>788,731,593,508</b>
<b>II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng</b>				
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	30		<b>271,056,763,225</b>	<b>3,904,133,185</b>
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý Trong đó có kỳ hạn	31		271,056,763,225	3,904,133,185
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	32		269,515,287,335	2,544,683,895
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	33		0	0
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành Trong đó có kỳ hạn	34		1,233,436,300	1,051,409,700
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành Trong đó có kỳ hạn	35		308,039,590	308,039,590
Các khoản tương đương tiền	36			
<b>III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng (40 = 20 + 30)</b>	<b>40</b>		<b>18,087,122,076</b>	<b>792,635,726,693</b>
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	41		18,087,122,076	792,635,726,693
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý Trong đó kỳ hạn	42		16,986,952,576	784,959,037,203
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	43		0	0
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	44		1,100,169,500	7,368,649,900
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành Trong đó có kỳ hạn	45		0	308,039,590
Các khoản tương đương tiền	46			
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	47			

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Khoa



CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT, Quận 1 - TP. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 04 năm 2018

Tổng giám đốc

Nguyễn Thị Thu Bình

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU**  
Quý 1 năm 2018

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Số dư đầu kỳ		Số tăng / Giảm				Số dư cuối kỳ	
				Năm trước	Kỳ hiện tại	Năm trước		Quý hiện tại		Năm trước	Kỳ hiện tại
						Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
<b>I.</b>	<b>Biến động vốn chủ sở hữu</b>	<b>7,001</b>		<b>136,189,157,369</b>	<b>138,549,244,881</b>	<b>3,249,386,596</b>	<b>889,299,084</b>	<b>0</b>	<b>1,379,775,939</b>	<b>138,549,244,881</b>	<b>137,169,468,942</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
	<i>Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết</i>	7,003		135,000,000,000	135,000,000,000					135,000,000,000	135,000,000,000
1.1	<i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	7,004									
1.2	<i>Thặng dư vốn cổ phần</i>	7,005									
1.3	<i>Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu - cấu phần vốn</i>	7,006									
1.4	<i>Vốn khác của chủ sở hữu</i>	7,007									
1.5	<i>Cổ phiếu quỹ (*)</i>	7,008									
2.	Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	7,009		502,021,160	502,021,160					502,021,160	502,021,160
3.	Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	7,010		502,021,160	502,021,160					502,021,160	502,021,160
4.	Chênh lệch đánh giá lại tài sản theo giá trị hợp lý	7,011			0					0	0
5.	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	7,012									
6.	Các Quỹ khác thuộc Vốn chủ sở hữu	7,013									
7.	Lợi nhuận chưa phân phối	7,014		185,115,049	2,545,202,561	3,249,386,596	889,299,084	0	1,379,775,939	2,545,202,561	1,165,426,622
8.	Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện	7,015		3,325,169,083	2,544,096,106		781,072,977		1,379,775,939	2,544,096,106	1,164,320,167
8.1	Lợi nhuận chưa thực hiện	7,016		-3,140,054,034	1,106,455	3,249,386,596	108,226,107			1,106,455	1,106,455
8.2											
	<b>Cộng</b>	<b>7,017</b>		<b>136,189,157,369</b>	<b>138,549,244,881</b>	<b>3,249,386,596</b>	<b>889,299,084</b>	<b>0</b>	<b>1,379,775,939</b>	<b>138,549,244,881</b>	<b>137,169,468,942</b>



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

Quý 1 năm 2018

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Số dư đầu năm		Số tăng / Giảm				Số dư cuối kỳ		
				Năm trước	Kỳ hiện tại	Năm trước		Kỳ hiện tại		Năm trước	Kỳ hiện tại	
						Tăng	Giảm	Tăng	Giảm			
<b>II.</b>	<b>II. Thu nhập toàn diện khác</b>	<b>7,018</b>										
1.	Lãi/lỗ từ đánh giá lại các TSTC sẵn sàng để bán	7,019										
2.	Lãi, lỗ đánh giá lại TD theo mô hình giá trị hợp lý	7,020										
3.	Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá của hoạt động tại nước ngoài	7,021										
4.	Lãi, lỗ toàn diện khác	7,022										
	<b>Cộng</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Khoa

TP. HCM, ngày 18 tháng 04 năm 2018

Tổng giám đốc



Nguyễn Thị Thu Bình



## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**

**Quý 1 năm 2018**

### **1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY CHỨNG KHOÁN**

#### **Giấy chứng nhận thành lập CTCK**

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.

**Địa chỉ liên hệ :** Lầu 2, 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 VND
- 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; điều 1 Thông tư 07/2016/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 : 45 người**

### **2. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN :**

Kỷ 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).

### **3. CHUẨN MỰC KẾ TOÁN VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG :**

#### **3.1 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 và Thông tư 334/2016/TT-BTC ngày 27/12/2016 sửa đổi Thông tư 210/2014/TT-BTC ngày 30/12/2014

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

#### **3.2 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.

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

### **4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG :**

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

a. Ghi nhận vốn bằng tiền :

- Tiền gửi hoạt động của Công ty chứng khoán : 'Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm toàn bộ số tiền hiện có của công ty (tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng), các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.
- Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành : không phát sinh
- Tiền gửi của nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán, bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán, tiền gửi của tổ chức phát hành được phản ánh tại các chỉ tiêu ngoài báo cáo tình hình tài chính.

b. Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : không phát sinh

**4.2 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:**



## **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 và nợ tài chính thuộc danh mục đầu tư của CTCK:

- 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 phái 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 dừng 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:

Tại ngày lập Báo cáo tình hình tài chính, đơn vị thực hiện đánh giá các dấu hiệu liên quan đến suy giảm giá trị một tài sản và dự phòng cụ thể được trích lập dựa trên việc phân loại các khoản cho vay theo phương pháp định tính và định lượng

Nhóm	Loại nợ	Tỷ lệ dự phòng
1	Nợ đủ tiêu chuẩn	0%
2	Nợ cần chú ý	5%
3	Nợ dưới tiêu chuẩn	20%
4	Nợ nghi ngờ	50%
5	Nợ có khả năng mất vốn	100%

Giá trị hợp lý của tài sản tài chính và nợ tài chính: TSTC trong báo cáo này được ghi nhận theo giá gốc. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán theo giá trị hợp lý chỉ được áp dụng khi luật Kế toán cho phép áp dụng nguyên tắc giá trị hợp lý.

Giá trị hợp lý của tài sản tài chính và nợ tài chính: TSTC trong báo cáo này được ghi nhận theo giá gốc. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán theo giá trị hợp lý chỉ được áp dụng khi luật Kế toán cho phép áp dụng nguyên tắc giá trị hợp lý.

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

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

#### **4.4 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.

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

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

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

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

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

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

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

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

- Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản phải thu về tài sản tài chính: Được hạch toán chi tiết cho từng đối tượng, ghi chép theo từng giao dịch và từng lần thanh toán.
- Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản phải thu bán các tài sản tài chính: Được hạch toán chi tiết cho từng loại tài sản tài chính, ghi chép theo từng giao dịch và từng lần thanh toán.
- Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính :
  - + Phải thu và dự thu cổ tức : Được hạch toán chi tiết cho từng loại tài sản tài chính, ngay khi quyền nhận cổ tức được xác lập và chi tiết cho từng lần thanh toán.
  - + Phải thu và dự thu tiền lãi các tài sản tài chính: Được hạch toán chi tiết cho từng đối tượng, ghi chép theo từng giao dịch và từng lần thanh toán.
- Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản phải thu khác: Được hạch toán chi tiết cho từng đối tượng, ghi chép theo từng giao dịch và từng lần thanh toán.
- Nguyên tắc và phương pháp kế toán dự phòng phải thu khó đòi: Mức trích lập dự phòng phải thu khó đòi

Thời gian quá hạn	Mức trích dự phòng
Từ trên sáu (6) tháng đến dưới một (1) năm	30%
Từ một (1) năm đến dưới hai (2) năm	50%
Từ hai (2) năm đến dưới ba (3) năm	70%
Từ ba (3) năm trở lên	100%

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

Các khoản nợ phải trả được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả. Khi lập Báo cáo tài chính, kế toán căn cứ kỳ hạn còn lại của các khoản phải trả để phân loại là dài hạn hoặc ngắn hạn.

### **4.11 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 lợi nhuận CTCK
  - + Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận đã thực hiện : Là số chênh lệch giữa tổng doanh thu, thu nhập với tổng các khoản chi phí tính vào Báo cáo thu nhập toàn diện của công ty lũy kế phát sinh trong kỳ.
  - + Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa thực hiện : Là số chênh lệch giữa tổng giá trị lãi, lỗ đánh giá lại của các TSTC FVTPL hoặc TSTC khác tính vào báo cáo lãi lỗ của Báo cáo thu nhập toàn diện thuộc danh mục TSTC lũy kế phát sinh trong kỳ
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá hối đoái : không phát sinh.
- Nguyên tắc phân phối lợi nhuận của CTCK

### **4.12 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.

Thực hiện ghi nhận doanh thu, thu nhập từ hoạt động tự doanh các TSTC, doanh thu cung cấp dịch vụ theo quy định của các Chuẩn mực doanh thu và Chuẩn mực các công cụ tài chính có liên quan và các hướng dẫn tại TT210/2014/TT-BTC và Thông tư 334/2016/TT-BTC.

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

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

---

- Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL: được xác định dựa trên mức chênh lệch giữa giá bán và giá vốn bình quân của chứng khoán.
- Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính :
- Lãi từ các khoản cho vay: Là khoản lãi phải thu từ khách hàng sử dụng dịch vụ cho vay giao dịch ký quỹ, cho vay giao dịch ứng trước của công ty cung cấp trong kỳ.
- Doanh thu môi giới chứng khoán: Doanh thu từ dịch vụ môi giới chứng khoán được ghi nhận trong báo cáo thu nhập toàn diện trên cơ sở phí môi giới mà Nhà đầu tư phải trả cho công ty khi giao dịch chứng khoán được thực hiện theo lệnh của Nhà đầu tư và các loại phí thu được từ các nghiệp vụ môi giới chứng khoán theo quy định của pháp luật chứng khoán.
- Doanh thu hoạt động tư vấn :Bao gồm tư vấn đầu tư chứng khoán và doanh thu tư vấn quản trị doanh nghiệp, tư vấn tài chính và hoàn thiện doanh nghiệp (tư vấn niêm yết, phát hành, hoàn thiện doanh nghiệp ...) Doanh thu từ hoạt động tư vấn được ghi nhận trong báo cáo thu nhập toàn diện theo tỷ lệ hoàn thành giao dịch tại ngày lập báo cáo tình hình tài chính. Tỷ lệ hoàn thành được đánh giá trên cơ sở xem xét các công việc đã thực hiện.
- Doanh thu lưu ký: Là khoản phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán thu được của khách hàng khi công ty cung cấp các dịch vụ về nghiệp vụ lưu ký chứng khoán như đăng ký, lưu ký, chuyển khoản, chuyển quyền sở hữu chứng khoán ... đã hoàn thành.

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

Tuân thủ Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán công ty chứng khoán theo TT210/2014TT-BTC, Thông tư 334/2016/TT-BTC và quy định hiện hành về pháp luật Chứng khoán.

### **4.14 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.

### **4.16 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.

### **4.17 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 6 tháng đầu năm 2016 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.

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

### **4.19 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

## **5. QUẢN TRỊ VỀ RỦI RO TÀI CHÍNH ĐỐI VỚI CTCT**

## **6. CÁC CHÍNH SÁCH ĐỊNH GIÁ CÁC TÀI SẢN TÀI CHÍNH THUỘC DANH MỤC TÀI SẢN TÀI CHÍNH C**

Không phát sinh

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

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

**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**

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Tiền mặt tại quỹ	82,901,733	41,911,662
Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	86,415,585,153	100,436,921,671
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>86,498,486,886</b>	<b>100,478,833,333</b>

**2. Giá trị khối lượng thực hiện giao dịch trong kỳ**

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ</b>	<b>Giá trị giao dịch thực hiện trong kỳ</b>
<b>a. Của Công ty Chứng khoán</b>	<b>1,856,840</b>	<b>50,200,597,500</b>
- Cổ phiếu niêm yết	1,856,840	50,200,597,500
- Chứng chỉ quỹ niêm yết		
- Trái phiếu niêm yết		
<b>b. Của nhà đầu tư</b>	<b>38,966,882</b>	<b>753,713,767,200</b>
- Cổ phiếu	38,966,882	753,713,767,200
- Trái phiếu		
- Chứng chỉ quỹ		
<b>Tổng</b>	<b>40,823,722</b>	<b>803,914,364,700</b>

**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****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	0	0
AGR	45,009	46,980	45,009	54,540
BCI	67,396	67,396	67,396	103,500
BID	0	0	0	0
C47	92,667	102,400	92,667	127,200
CIC	285,000	285,000	285,000	285,000
CII	43,583	61,900	43,583	70,200
CSM	160,049	100,100	160,049	109,900
CTG	56,151	69,200	39,000	48,400
CTM	125,000	125,000	125,000	125,000
DBC	0	202,500	0	263,700
DVN	1,551,100,000	1,235,000,000	0	0
DIG	73,795	51,400	73,795	41,200
DXG	0	0	0	0
EIB	125,100	126,000	125,100	113,850
GIL	106,500	233,000	106,500	175,000
GMC	92,000	131,000	92,000	130,000
GMD	172,196	276,750	172,196	361,350
GTN	3,458,212,512	3,212,643,500	119,312,512	120,366,000
HAG	44,418	33,050	44,418	36,750
HAI	52,400	18,120	52,400	29,440
HAS	78,400	66,080	78,400	58,170
HBC	172,215	267,600	172,215	266,400
HCM	145,500	479,400	145,500	360,600
HHC	9,649,600,000	13,632,300,000	0	0
HPG	85,985	181,200	85,985	140,550
HQC	35,000	11,350	35,000	13,050
HVN	2,421,970,000	2,311,050,000	0	0
ITA	53,400	18,000	53,400	19,560
ITD	161,927	70,800	161,927	83,400
KHP	52,198	38,280	52,198	39,200
KMR	18,400	32,800	18,400	34,400
LHG	20,200	46,000	20,200	34,000
MBS	0	0	0	0
MIC	1,844,700	152,000	1,844,700	190,000
PGD	168,500	260,750	168,500	262,500
PNJ	633,855	1,854,000	633,855	1,233,000
PTB	436,704	439,600	436,704	526,000
PVD	1,057,036,169	955,057,300	86,169	70,050
PVS	248,916,666	211,000,000	0	0
PVT	62,253	103,000	62,253	94,250
RDP	76,000	124,200	76,000	107,400
REE	156,883	226,200	156,883	249,000
S96	1,645,000	25,000	1,645,000	35,000
SBT	2,111,307,750	1,760,052,800	57,750	62,400

**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
SCR	801,500,000	792,000,000	0	0
SD4	244,200	633,600	244,200	765,600
SHB	0	0	0	0
SMC	66,900	84,300	66,900	79,800
SRB	281,400	46,200	281,400	31,500
SSI	0	0	0	0
STB	140,395	139,500	114,222	115,650
STK	53,912	32,400	53,912	36,800
TCM	275,296	194,000	275,296	228,400
TCR	32,800	11,960	32,800	13,320
TMS	205,500	387,000	205,500	405,000
TNG	42,375	100,100	42,375	95,200
TTP	193,200	180,000	193,200	216,000
TV4	332,000	514,800	332,000	495,000
VCB	42,088	141,000	42,088	108,600
VIC	111,115	351,600	111,115	231,900
VID	33,900	35,100	33,900	23,940
VIB	0	0	0	0
VNM	1,249,783	1,827,000	1,249,783	1,877,400
VPB	0	0	0	0
VPK	39,500	51,570	39,500	62,640
VTB	83,200	142,800	83,200	144,800
HAC	0	75,600	0	84,000
Công ty cổ phần Bã	10,000,000,000	10,000,000,000	10,000,000,000	10,000,000,000
<b>Tổng</b>	<b>31,310,459,045</b>	<b>34,120,378,186</b>	<b>10,130,229,055</b>	<b>10,131,335,510</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
<b>Tổng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**3.3 Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)**

Tài sản HTM	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
<b>Tổng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

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

**3. Các loại tài sản tài chính****3.4 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
094C002628	874,249,403	371,330	874,249,403	371,330
094C000121	6,706,170,376	378,532,455	6,706,170,376	378,532,455
094C006868	31,850,734	0	31,850,734	0
094C000180	771,702,904	669,003,905	771,702,904	669,003,905
094C031988	17,046,373	0	17,046,373	0
094C000007	122,615,947	42,500	122,615,947	42,500
094C007799	341,135,123	341,135,123	341,135,123	341,135,123
094C002739	198,628,781	0	198,628,781	0
094C000178	2,022,685,692	0	2,022,685,692	0
094C000555	970,162,075	0	970,162,075	0
094C005689	1,517,075,495	30,839,330	1,517,075,495	30,839,330
094C009889	5,796,200	0	5,796,200	0
094C002486	763,882,943	0	763,882,943	0
094C000799	110,497,727	268,400	110,497,727	268,400
094C001258	60,031,078	0	60,031,078	0
094C100548	0	0	652,836,033	652,836,033
094C004888	233,409,919	233,409,919	967,448	967,448
094C008182	60,797,148	60,797,148	93,209,910	93,209,910
094C001967	745,318,307	745,318,307	31,571,841	31,571,841
094C003140	773,075,693	773,075,693	762,473,639	762,473,639
094C004367	43,778,964	43,778,964	49,142,342	49,142,342
094C004747	974,734,640	974,734,640	654,912,632	654,912,632
094C008887	835,637,923	835,637,923	1,048,749,964	1,048,749,964
094C003369	0	0	1,228,094,810	1,228,094,810
094C003689	149,280,025	149,280,025	668,203,713	668,203,713
094C007911	96,892,209	96,892,209	249,516,921	249,516,921
094C005033	81,452,781	81,452,781	23,628,446	23,628,446
094C006606	0	0	131,999,918	131,999,918
094C006798	0	0	3,847,471,745	3,847,471,745
094C000939	36,974,675	36,974,675	2,987,564,505	2,987,564,505
094C018191	1,020,379,676	1,020,379,676	1,020,379,676	1,020,379,676
094C005989	99,075,537	99,075,537	1,642,179,989	1,642,179,989
094C006866	0	0	71,769,279	71,769,279
094C102107	0	0	3,956,424,467	3,956,424,467
094C100543	2,601,009,045	2,601,009,045	3,046,245,937	3,046,245,937
094C007990	0	0	421,174,744	421,174,744
094C006999	260,347,400	260,347,400	3,711,996,329	3,711,996,329
094C005559	245,890,784	245,890,784	245,890,784	245,890,784
094C001819	80,212,418	80,212,418	80,212,418	80,212,418
094C106669	0	0	937,223,414	937,223,414
094C100003	0	0	23,580,294	23,580,294
094C100533	955,518,200	955,518,200	976,180,469	976,180,469
094C100545	979,914,190	979,914,190	71,518,350	71,518,350
094C000004	0	0	231,396,025	231,396,025

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẬT 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
094C003389	1,519,146,075	1,519,146,075	1,117,153,459	1,117,153,459
094C001002	30,303,457	30,303,457	94,936,818	94,936,818
094C001666	196,015,475	196,015,475	2,756,781,656	2,756,781,656
094C007792	0	0	584,815,663	584,815,663
094C030521	0	0	131,406,616	131,406,616
094C035001	2,480,429	2,480,429	4,073,922	4,073,922
094C002338	0	0	35,729,594	35,729,594
094C007411	2,454,758	2,454,758	1,011,805	1,011,805
094C006566	116,780,120	116,780,120	1,682,468,501	1,682,468,501
094C004309	257,850,735	257,850,735	90,678,370	90,678,370
094C004430	287,274,666	287,274,666	58,407,663	58,407,663
094C009886	11,725,404	11,725,404	11,725,404	11,725,404
094C108899	65,214,293	65,214,293	106,757,617	106,757,617
094C003839	73,633,088	73,633,088	59,352,892	59,352,892
094C000130	811,553,127	811,553,127	612,629,742	612,629,742
094C005041	22,344,601	22,344,601	18,454,366	18,454,366
094C006568	134,763,906	134,763,906	1,257,200,932	1,257,200,932
094C004908	858,693,973	195,057,800	858,693,973	195,057,800
094C100065	19,514,477	19,514,477	39,091,252	39,091,252
094C015959	1,288,857	1,288,857	341,498,452	341,498,452
094C103728	9,470,548	4,537,000	9,470,548	4,537,000
094C108999	0	0	222,744,662	222,744,662
094C006569	30,923,190	30,923,190	1,718,404,816	1,718,404,816
094C006677	11,129,689	11,129,689	9,970,194	9,970,194
094C005999	22,758,170	22,758,170	1,636,806,768	1,636,806,768
094C012509	368,679,231	368,679,231	255,132,956	255,132,956
094C003680	281,178,380	281,178,380	410,342,609	410,342,609
094C100535	4,101,281,700	4,101,281,700	2,959,895,358	2,959,895,358
094C101616	41,702,675	41,702,675	58,229,131	58,229,131
094C004374	130,899,763	130,899,763	98,156,174	98,156,174
094C005886	35,104,893	35,104,893	876,883,187	876,883,187
094C002488	763,045,652	763,045,652	948,939,469	948,939,469
094C008863	0	0	647,918	647,918
094C005706	355,559,650	339,810,000	355,559,650	339,810,000
094C005704	0	0	81,473,534	81,473,534
094C008475	1,161,201,649	1,161,201,649	647,865,180	647,865,180
094C008474	73,846,961	73,846,961	87,652,848	87,652,848
094C006886	20,036,047	20,036,047	20,036,047	20,036,047
094C095668	0	0	9,980,513	9,980,513
094C030827	413,662,289	413,662,289	0	0
094C005065	452,928,998	452,928,998	0	0
094C005073	18,116,277	18,116,277	0	0
094C001403	33,175,799	33,175,799	0	0
094C101512	3,414,204	3,414,204	0	0
094C106898	413,789,869	413,789,869	0	0



**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẬT 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
094C007383	57,145,480	57,145,480	22,430,528	22,430,528
094C004600	0	0	61,500,953	61,500,953
094C006633	61,540,786	61,540,786	0	0
094C005072	100,856,507	100,856,507	0	0
094C001204	185,728,389	185,728,389	0	0
094C068568	119,230,211	119,230,211	0	0
094C020205	241,439,650	241,439,650	0	0
094C009595	468,881,150	468,881,150	0	0
094C005005	38,516,969	38,516,969	0	0
094C010485	51,631,087	51,631,087	0	0
094C005061	1,324,076	1,324,076	0	0
094C005074	86,386,196	86,386,196	0	0
094C102028	3,440,201,435	3,440,201,435	0	0
094C102226	2,272,785,871	2,272,785,871	0	0
094C101068	2,977,920,938	2,977,920,938	0	0
094C100550	2,935,369,722	2,935,369,722	0	0
094C102269	3,934,515,038	3,934,515,038	0	0
094C086868	822,395,057	822,395,057	0	0
094C102068	2,654,748,616	2,654,748,616	0	0
<b>Khoản cho vay và phải thu</b>	<b>58,390,790,638</b>	<b>44,613,133,459</b>	<b>63,735,038,633</b>	<b>49,957,381,454</b>

3.5 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. FVTPL</b>	<b>31,310,459,045</b>	<b>34,120,378,186</b>	<b>3,987,148,688</b>	<b>1,177,229,547</b>	<b>34,120,378,186</b>	<b>10,130,229,055</b>	<b>10,131,335,510</b>	<b>5,022,789</b>	<b>3,916,334</b>	<b>10,131,335,510</b>	
ACB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
AGR	45,009	46,980	1,971	0	46,980	45,009	54,540	9,531	0	54,540	
HAC	0	75,600	75,600	0	75,600	0	84,000	84,000	0	84,000	
DVN	1,551,100,000	1,235,000,000	0	316,100,000	1,235,000,000	0	0	0	0	0	
SBT	2,111,307,750	1,760,052,800	0	351,254,950	1,760,052,800	57,750	62,400	4,650	0	62,400	
BCI	67,396	67,396	0	0	67,396	67,396	103,500	36,104	0	103,500	
GTN	3,458,212,512	3,212,643,500	0	245,569,012	3,212,643,500	119,312,512	120,366,000	1,053,488	0	120,366,000	
C47	92,667	102,400	9,733	0	102,400	92,667	127,200	34,533	0	127,200	
CIC	285,000	285,000	0	0	285,000	285,000	285,000	0	0	285,000	
CII	43,583	61,900	18,317	0	61,900	43,583	70,200	26,617	0	70,200	
CLC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
CSM	160,049	100,100	0	59,949	100,100	160,049	109,900	0	50,149	109,900	
CTG	56,151	69,200	13,049	0	69,200	39,000	48,400	9,400	0	48,400	
CTM	125,000	125,000	0	0	125,000	125,000	125,000	0	0	125,000	
PVS	248,916,666	211,000,000	0	37,916,666	211,000,000	0	0	0	0	0	
CVT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
DBC	0	202,500	202,500	0	202,500	0	263,700	263,700	0	263,700	
DIG	73,795	51,400	0	22,395	51,400	73,795	41,200	0	32,595	41,200	
DMC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
EIB	125,100	126,000	900	0	126,000	125,100	113,850	0	11,250	113,850	
EVE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
FLC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
FPT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
GEX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
GIL	106,500	233,000	126,500	0	233,000	106,500	175,000	68,500	0	175,000	
GMC	92,000	131,000	39,000	0	131,000	92,000	130,000	38,000	0	130,000	
GMD	172,196	276,750	104,554	0	276,750	172,196	361,350	189,154	0	361,350	
HAG	44,418	33,050	0	11,368	33,050	44,418	36,750	0	7,668	36,750	
HAI	52,400	18,120	0	34,280	18,120	52,400	29,440	0	22,960	29,440	
HAS	78,400	66,080	0	12,320	66,080	78,400	58,170	0	20,230	58,170	
HAX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
HBC	172,215	267,600	95,385	0	267,600	172,215	266,400	94,185	0	266,400	
HCM	145,500	479,400	333,900	0	479,400	145,500	360,600	215,100	0	360,600	
HDC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
HDG	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
HHC	9,649,600,000	13,632,300,000	3,982,700,000	0	13,632,300,000	0	0	0	0	0	

3.5 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		
HNG	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
HPC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
HPG	85,985	181,200	95,215	0	181,200	85,985	140,550	54,565	0	140,550	
HQC	35,000	11,350	0	23,650	11,350	35,000	13,050	0	21,950	13,050	
HT1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
HVN	2,421,970,000	2,311,050,000	0	110,920,000	2,311,050,000	0	0	0	0	0	
ITA	53,400	18,000	0	35,400	18,000	53,400	19,560	0	33,840	19,560	
ITD	161,927	70,800	0	91,127	70,800	161,927	83,400	0	78,527	83,400	
KHP	52,198	38,280	0	13,918	38,280	52,198	39,200	0	12,998	39,200	
KMR	18,400	32,800	14,400	0	32,800	18,400	34,400	16,000	0	34,400	
LHG	20,200	46,000	25,800	0	46,000	20,200	34,000	13,800	0	34,000	
MIC	1,844,700	152,000	0	1,692,700	152,000	1,844,700	190,000	0	1,654,700	190,000	
MSN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
MSR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
MWG	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
NET	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
NT2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
NTP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
PGD	168,500	260,750	92,250	0	260,750	168,500	262,500	94,000	0	262,500	
PGS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
PGT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
PHH	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
PMS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
PNJ	633,855	1,854,000	1,220,145	0	1,854,000	633,855	1,233,000	599,145	0	1,233,000	
PPG	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
PTB	436,704	439,600	2,896	0	439,600	436,704	526,000	89,296	0	526,000	
PVD	1,057,036,169	955,057,300	0	101,978,869	955,057,300	86,169	70,050	0	16,119	70,050	
PVT	62,253	103,000	40,747	0	103,000	62,253	94,250	31,997	0	94,250	
PXS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
QNS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
RDP	76,000	124,200	48,200	0	124,200	76,000	107,400	31,400	0	107,400	
REE	156,883	226,200	69,317	0	226,200	156,883	249,000	92,117	0	249,000	
S96	1,645,000	25,000	0	1,620,000	25,000	1,645,000	35,000	0	1,610,000	35,000	
SCR	801,500,000	792,000,000	0	9,500,000	792,000,000	0	0	0	0	0	
SD4	244,200	633,600	389,400	0	633,600	244,200	765,600	521,400	0	765,600	
SHN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
SMC	66,900	84,300	17,400	0	84,300	66,900	79,800	12,900	0	79,800	

3.5 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		
SRB	281,400	46,200	0	235,200	46,200	281,400	31,500	0	249,900	31,500	
SRF	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
STB	140,395	139,500	0	895	139,500	114,222	115,650	1,428	0	115,650	
STK	53,912	32,400	0	21,512	32,400	53,912	36,800	0	17,112	36,800	
SVC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
SWC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
TCM	275,296	194,000	0	81,296	194,000	275,296	228,400	0	46,896	228,400	
TCR	32,800	11,960	0	20,840	11,960	32,800	13,320	0	19,480	13,320	
TMS	205,500	387,000	181,500	0	387,000	205,500	405,000	199,500	0	405,000	
TNG	42,375	100,100	57,725	0	100,100	42,375	95,200	52,825	0	95,200	
TTP	193,200	180,000	0	13,200	180,000	193,200	216,000	22,800	0	216,000	
TV4	332,000	514,800	182,800	0	514,800	332,000	495,000	163,000	0	495,000	
TYA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
VCB	42,088	141,000	98,912	0	141,000	42,088	108,600	66,512	0	108,600	
VFG	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
VGC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
VGS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
VIC	111,115	351,600	240,485	0	351,600	111,115	231,900	120,785	0	231,900	
VID	33,900	35,100	1,200	0	35,100	33,900	23,940	0	9,960	23,940	
VIT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
VIX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
VNM	1,249,783	1,827,000	577,217	0	1,827,000	1,249,783	1,877,400	627,617	0	1,877,400	
VNS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
VPK	39,500	51,570	12,070	0	51,570	39,500	62,640	23,140	0	62,640	
VSC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
VTB	83,200	142,800	59,600	0	142,800	83,200	144,800	61,600	0	144,800	HNX
VTH	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	HNX
Công ty cổ phần Bất độ	10,000,000,000	10,000,000,000	0	0	10,000,000,000	10,000,000,000	10,000,000,000	0	0	10,000,000,000	HNX
<b>II. AFS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>III. Các khoản cho vay và phải thu</b>	<b>58,390,790,638</b>	<b>44,613,133,459</b>	<b>0</b>	<b>13,777,657,179</b>	<b>44,613,133,459</b>	<b>63,735,038,633</b>	<b>49,957,381,454</b>	<b>0</b>	<b>13,777,657,179</b>	<b>49,957,381,454</b>	
094C000004	0	0	0	0	0	231,396,025	231,396,025	0	0	231,396,025	
094C000007	122,615,947	42,500	0	122,573,447	42,500	122,615,947	42,500	0	122,573,447	42,500	
094C000121	6,706,170,376	378,532,455	0	6,327,637,921	378,532,455	6,706,170,376	378,532,455	0	6,327,637,921	378,532,455	
094C000130	811,553,127	811,553,127	0	0	811,553,127	612,629,742	612,629,742	0	0	612,629,742	

3.5 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		
094C000178	2,022,685,692	0	0	2,022,685,692	0	2,022,685,692	0	0	2,022,685,692	0	
094C000180	771,702,904	669,003,905	0	102,698,999	669,003,905	771,702,904	669,003,905	0	102,698,999	669,003,905	
094C000555	970,162,075	0	0	970,162,075	0	970,162,075	0	0	970,162,075	0	
094C000799	110,497,727	268,400	0	110,229,327	268,400	110,497,727	268,400	0	110,229,327	268,400	
094C000939	36,974,675	36,974,675	0	0	36,974,675	2,987,564,505	2,987,564,505	0	0	2,987,564,505	
094C001002	30,303,457	30,303,457	0	0	30,303,457	94,936,818	94,936,818	0	0	94,936,818	
094C001204	185,728,389	185,728,389	0	0	185,728,389	0	0	0	0	0	
094C001258	60,031,078	0	0	60,031,078	0	60,031,078	0	0	60,031,078	0	
094C001403	33,175,799	33,175,799	0	0	33,175,799	0	0	0	0	0	
094C001666	196,015,475	196,015,475	0	0	196,015,475	2,756,781,656	2,756,781,656	0	0	2,756,781,656	
094C001819	80,212,418	80,212,418	0	0	80,212,418	80,212,418	80,212,418	0	0	80,212,418	
094C001967	745,318,307	745,318,307	0	0	745,318,307	31,571,841	31,571,841	0	0	31,571,841	
094C002338	0	0	0	0	0	35,729,594	35,729,594	0	0	35,729,594	
094C002486	763,882,943	0	0	763,882,943	0	763,882,943	0	0	763,882,943	0	
094C002488	763,045,652	763,045,652	0	0	763,045,652	948,939,469	948,939,469	0	0	948,939,469	
094C002628	874,249,403	371,330	0	873,878,073	371,330	874,249,403	371,330	0	873,878,073	371,330	
094C002739	198,628,781	0	0	198,628,781	0	198,628,781	0	0	198,628,781	0	
094C003140	773,075,693	773,075,693	0	0	773,075,693	762,473,639	762,473,639	0	0	762,473,639	
094C003369	0	0	0	0	0	1,228,094,810	1,228,094,810	0	0	1,228,094,810	
094C003389	1,519,146,075	1,519,146,075	0	0	1,519,146,075	1,117,153,459	1,117,153,459	0	0	1,117,153,459	
094C003680	281,178,380	281,178,380	0	0	281,178,380	410,342,609	410,342,609	0	0	410,342,609	
094C003689	149,280,025	149,280,025	0	0	149,280,025	668,203,713	668,203,713	0	0	668,203,713	
094C003839	73,633,088	73,633,088	0	0	73,633,088	59,352,892	59,352,892	0	0	59,352,892	
094C004309	257,850,735	257,850,735	0	0	257,850,735	90,678,370	90,678,370	0	0	90,678,370	
094C004367	43,778,964	43,778,964	0	0	43,778,964	49,142,342	49,142,342	0	0	49,142,342	
094C004374	130,899,763	130,899,763	0	0	130,899,763	98,156,174	98,156,174	0	0	98,156,174	
094C004430	287,274,666	287,274,666	0	0	287,274,666	58,407,663	58,407,663	0	0	58,407,663	
094C004600	0	0	0	0	0	61,500,953	61,500,953	0	0	61,500,953	
094C004747	974,734,640	974,734,640	0	0	974,734,640	654,912,632	654,912,632	0	0	654,912,632	
094C004888	233,409,919	233,409,919	0	0	233,409,919	967,448	967,448	0	0	967,448	
094C004908	858,693,973	195,057,800	0	663,636,173	195,057,800	858,693,973	195,057,800	0	663,636,173	195,057,800	
094C005005	38,516,969	38,516,969	0	0	38,516,969	0	0	0	0	0	
094C005033	81,452,781	81,452,781	0	0	81,452,781	23,628,446	23,628,446	0	0	23,628,446	
094C005041	22,344,601	22,344,601	0	0	22,344,601	18,454,366	18,454,366	0	0	18,454,366	
094C005061	1,324,076	1,324,076	0	0	1,324,076	0	0	0	0	0	
094C005065	452,928,998	452,928,998	0	0	452,928,998	0	0	0	0	0	
094C005072	100,856,507	100,856,507	0	0	100,856,507	0	0	0	0	0	

3.5 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		
094C005073	18,116,277	18,116,277	0	0	18,116,277	0	0	0	0	0	0
094C005074	86,386,196	86,386,196	0	0	86,386,196	0	0	0	0	0	0
094C005559	245,890,784	245,890,784	0	0	245,890,784	245,890,784	245,890,784	0	0	245,890,784	0
094C005689	1,517,075,495	30,839,330	0	1,486,236,165	30,839,330	1,517,075,495	30,839,330	0	1,486,236,165	30,839,330	0
094C005704	0	0	0	0	0	81,473,534	81,473,534	0	0	81,473,534	0
094C005706	355,559,650	339,810,000	0	15,749,650	339,810,000	355,559,650	339,810,000	0	15,749,650	339,810,000	0
094C005886	35,104,893	35,104,893	0	0	35,104,893	876,883,187	876,883,187	0	0	876,883,187	0
094C005989	99,075,537	99,075,537	0	0	99,075,537	1,642,179,989	1,642,179,989	0	0	1,642,179,989	0
094C005999	22,758,170	22,758,170	0	0	22,758,170	1,636,806,768	1,636,806,768	0	0	1,636,806,768	0
094C006566	116,780,120	116,780,120	0	0	116,780,120	1,682,468,501	1,682,468,501	0	0	1,682,468,501	0
094C006568	134,763,906	134,763,906	0	0	134,763,906	1,257,200,932	1,257,200,932	0	0	1,257,200,932	0
094C006569	30,923,190	30,923,190	0	0	30,923,190	1,718,404,816	1,718,404,816	0	0	1,718,404,816	0
094C006606	0	0	0	0	0	131,999,918	131,999,918	0	0	131,999,918	0
094C006633	61,540,786	61,540,786	0	0	61,540,786	0	0	0	0	0	0
094C006677	11,129,689	11,129,689	0	0	11,129,689	9,970,194	9,970,194	0	0	9,970,194	0
094C006798	0	0	0	0	0	3,847,471,745	3,847,471,745	0	0	3,847,471,745	0
094C006866	0	0	0	0	0	71,769,279	71,769,279	0	0	71,769,279	0
094C006868	31,850,734	0	0	31,850,734	0	31,850,734	0	0	31,850,734	0	0
094C006886	20,036,047	20,036,047	0	0	20,036,047	20,036,047	20,036,047	0	0	20,036,047	0
094C006999	260,347,400	260,347,400	0	0	260,347,400	3,711,996,329	3,711,996,329	0	0	3,711,996,329	0
094C007383	57,145,480	57,145,480	0	0	57,145,480	22,430,528	22,430,528	0	0	22,430,528	0
094C007411	2,454,758	2,454,758	0	0	2,454,758	1,011,805	1,011,805	0	0	1,011,805	0
094C007792	0	0	0	0	0	584,815,663	584,815,663	0	0	584,815,663	0
094C007799	341,135,123	341,135,123	0	0	341,135,123	341,135,123	341,135,123	0	0	341,135,123	0
094C007911	96,892,209	96,892,209	0	0	96,892,209	249,516,921	249,516,921	0	0	249,516,921	0
094C007990	0	0	0	0	0	421,174,744	421,174,744	0	0	421,174,744	0
094C008182	60,797,148	60,797,148	0	0	60,797,148	93,209,910	93,209,910	0	0	93,209,910	0
094C008474	73,846,961	73,846,961	0	0	73,846,961	87,652,848	87,652,848	0	0	87,652,848	0
094C008475	1,161,201,649	1,161,201,649	0	0	1,161,201,649	647,865,180	647,865,180	0	0	647,865,180	0
094C008863	0	0	0	0	0	647,918	647,918	0	0	647,918	0
094C008887	835,637,923	835,637,923	0	0	835,637,923	1,048,749,964	1,048,749,964	0	0	1,048,749,964	0
094C009595	468,881,150	468,881,150	0	0	468,881,150	0	0	0	0	0	0
094C009886	11,725,404	11,725,404	0	0	11,725,404	11,725,404	11,725,404	0	0	11,725,404	0
094C009889	5,796,200	0	0	5,796,200	0	5,796,200	0	0	5,796,200	0	0
094C010485	51,631,087	51,631,087	0	0	51,631,087	0	0	0	0	0	0
094C012509	368,679,231	368,679,231	0	0	368,679,231	255,132,956	255,132,956	0	0	255,132,956	0
094C015959	1,288,857	1,288,857	0	0	1,288,857	341,498,452	341,498,452	0	0	341,498,452	0



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

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

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

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Dự phòng suy giảm tài sản tài chính khác	13,777,657,179	13,777,657,179
<b>Tổng</b>	<b>13,777,657,179</b>	<b>13,777,657,179</b>

**5. Các khoản phải thu**

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
5.1 Các khoản phải thu bán các khoản đầu tư	0	0
5.2 Các khoản phải thu, dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư	0	263,200,000
5.3 Các khoản phải thu các khoản đầu tư đáo hạn	712,991,484	2,851,027,839
5.4 Phải thu hoạt động margin	58,390,790,638	63,735,038,633
5.5 Phải thu các dịch vụ do Công ty chứng khoán cung cấp	75,478,515	17,212,122
5.6 Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	0	0
5.7 Phải thu khác	0	0
<b>Tổng</b>	<b>59,179,260,637</b>	<b>66,866,478,594</b>

**6. Dự phòng phải thu khó đòi**

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1 Dự phòng khó đòi phải thu bán các tài sản tài chính		
2 Dự phòng khó đòi phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi đến hạn		
3 Dự phòng phải thu các khoản đầu tư đáo hạn		
4 Dự phòng nợ phải thu khác khó đòi		

**7. Hàng tồn kho**

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

**8. Chi phí trả trước**

a Chi phí trả trước ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí sửa chữa văn phòng	135,740,809	203,611,234
Chi phí công cụ dụng cụ	428,403,636	499,659,144
Chi phí trả trước khác	2,094,605,234	2,011,619,535
<b>Cộng</b>	<b>2,658,749,679</b>	<b>2,714,889,913</b>
b Chi phí trả trước dài hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	0	0
Chi phí thành lập Công ty	0	0
Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn	0	0
Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSC	0	0
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**9. 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	1,482,929,737	1,170,533,618
Tiền lãi phân bổ	530,046,687	528,562,503
<b>Cộng</b>	<b><u>2,132,976,424</u></b>	<b><u>1,819,096,121</u></b>

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

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

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

Chi tiêu	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	Tổng Cộng
<b>I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>			
1. Số dư đầu năm	1,160,500,000	6,348,769,297	7,509,269,297
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	0	0	0
- Thanh lý			0
- 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	6,348,769,297	7,509,269,297
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
1. Số dư đầu năm	841,362,493	6,213,201,152	7,054,563,645
2. Khấu hao trong kỳ	29,012,499	27,082,209	56,094,708
Tăng khác			0
3. Giảm trong kỳ	0	0	0
- Thanh lý			0
- Nhượng bán			0
- Chuyển sang BĐS đầu tư			0
- Giảm khác			0
4. Số dư cuối kỳ	870,374,992	6,240,283,361	7,110,658,353
<b>III. Giá trị còn lại của TSCĐHH</b>			
1. Tại ngày đầu năm	319,137,507	135,568,145	454,705,652
2. Tại ngày cuối kỳ	290,125,008	108,485,936	398,610,944
Đánh giá theo giá trị hợp lý	290,125,008	108,485,936	398,610,944

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

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

**11. Tăng giảm Tài sản cố định vô hình**

<b>I. Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>	<b>Phần mềm máy vi tính</b>	<b>TSCĐ khác</b>	<b>Tổng Cộng</b>
Số dư đầu năm	4,328,795,031	0	4,328,795,031
2. Số tăng trong kỳ	0	0	0
<i>Bao gồm:</i>			
- Mua trong kỳ			0
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp			
- Tăng do hợp nhất kinh doanh			
- Tăng khác (kết chuyển từ XDCB)			0
3. Số giảm trong kỳ	0	0	0
<i>Bao gồm:</i>			
- Thanh lý, nhượng bán			0
- Giảm khác			0
Số dư cuối kỳ	4,328,795,031	0	4,328,795,031
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
Số dư đầu năm	4,266,204,084	0	4,266,204,084
- Khấu hao trong kỳ	22,570,248		22,570,248
- Tăng khác			0
- Thanh lý, nhượng bán			0
- Giảm khác			0
Số dư cuối kỳ	4,288,774,332	0	4,288,774,332
<b>III. Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>			
1. Tại ngày đầu năm	62,590,947	0	62,590,947
2. Tại ngày cuối kỳ	40,020,699	0	40,020,699

**12. Tài sản đã cầm cố, thế chấp**

**13. Tài sản tài chính niêm yết/ đăng ký giao dịch của CTCK**

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	6,655,860,000	80,210,000
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	0	0
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>6,655,860,000</b>	<b>80,210,000</b>

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

<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	1,116,360,000	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>1,116,360,000</b>	<b>0</b>

**15. Tài sản tài chính chờ về của CTCK**

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Tài sản tài chính chờ về của CTCK	0	0
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**16. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của CTCK**

**17. 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	0	0
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**18. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK**

**19. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá của CTCK**

**20. 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	871,996,690,000	703,534,460,000
Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng	763,000,000	57,763,000,000
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	10,627,400,000	5,377,500,000
Tài sản tài chính chờ cho vay	0	0
<b>Cộng</b>	<b>883,387,090,000</b>	<b>766,674,960,000</b>

**21. 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	0	0
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>

**22. 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	51,800,000	0
<b>Cộng</b>	<b>51,800,000</b>	<b>0</b>

**23. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư****24. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư****25. Tiền gửi của Nhà đầu tư**

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
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	16,986,952,576	269,515,287,335
2. Của Nhà đầu tư nước ngoài		
Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng		
Tiền gửi về bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư		
1. Của Nhà đầu tư trong nước	1,100,169,500	1,233,436,300
2. Của Nhà đầu tư nước ngoài		
<b>Cộng</b>	<b>18,087,122,076</b>	<b>270,748,723,635</b>

**26. Tiền gửi của Tổ chức phát hành****27. 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>

**28. 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	98,309,042	81,884,239
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	4,452,000	0
Phải trả tổ chức, cá nhân khác	0	0
<b>Tổng</b>	<b>102,761,042</b>	<b>81,884,239</b>

**29. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu**

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Phải trả hệ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu cho Nhà đầu tư	0	308,039,590

Phải trả hộ cổ tức cho cổ đông	0	0
<b>Tổng</b>	<b>0</b>	<b>308,039,590</b>
<b>30. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>		
<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	0
Thuế thu nhập cá nhân	483,638,827	565,149,842
Các loại thuế khác	83,789,014	455,689,553
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp	0	0
<b>Tổng</b>	<b>567,427,841</b>	<b>1,020,839,395</b>
<b>31. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán</b>		
<b>32. Chi phí phải trả</b>		
<b>33. Phải trả lỗi giao dịch chứng khoán</b>		
<b>34. Phải trả người bán</b>		
<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Phải trả người bán ngắn hạn	0	0
<b>Tổng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>35. Phải trả phải nộp khác</b>		
<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn	84,204	77,657
<b>Tổng</b>	<b>84,204</b>	<b>77,657</b>
<b>36. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>		
<b>37. Vay ngắn hạn</b>		
<b>38. Vay và nợ dài hạn</b>		
<b>39. Phải trả Nhà đầu tư</b>		
<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
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	16,986,952,576	269,515,287,335
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	1,100,169,500	1,233,436,300
2. Của Nhà đầu tư nước ngoài		
Phải trả khác của Nhà đầu tư		
1. Của Nhà đầu tư trong nước	0	0
2. Của Nhà đầu tư nước ngoài		
<b>Cộng</b>	<b>18,087,122,076</b>	<b>270,748,723,635</b>
<b>40. Phải trả của Nhà đầu tư về dịch vụ cho CTCK</b>		
<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Phải trả phí môi giới chứng khoán	20,478,515	17,212,122

Phải trả phí lưu ký chứng khoán	0	0
Phải trả phí tư vấn đầu tư	0	0
Phải trả phí tư vấn tài chính	55,000,000	0
<b>Cộng</b>	<b>75,478,515</b>	<b>17,212,122</b>

#### 41. Phải thu, phải trả của Nhà đầu tư về sửa lỗi giao dịch

#### 42. 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	50,880,373,071	61,096,863,987
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	712,991,484	2,851,027,839
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	7,510,417,567	2,638,174,646
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>59,103,782,122</b>	<b>66,586,066,472</b>

#### 43. Lợi nhuận chưa phân phối

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối	1,164,320,167	2,544,096,106
lợi nhuận chưa thực hiện	1,106,455	1,106,455
<b>Cộng</b>	<b>1,165,426,622</b>	<b>2,545,202,561</b>

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

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

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

**B. THUYẾT MINH VỀ BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG****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>								
<i>FVTPL</i>			<b>14,384,790,500</b>	<b>13,111,877,010</b>	<b>1,272,913,490</b>	<b>1,272,913,490</b>		
SHB	80,000	12,638	1,011,000,000	891,000,000	120,000,000	120,000,000		
STB	50,000	16,762	838,093,500	779,973,827	58,119,673	58,119,673		
MBS	50,200	18,369	922,100,000	821,700,000	100,400,000	100,400,000		
PVS	80,000	28,263	2,261,000,000	2,093,583,334	167,416,666	167,416,666		
DXG	57,630	29,600	1,705,875,500	1,457,829,500	248,046,000	248,046,000		
VIB	35,700	30,190	1,077,790,000	995,250,000	82,540,000	82,540,000		
CTG	13,000	31,000	403,000,000	364,982,849	38,017,151	38,017,151		
SSI	119,790	36,949	4,426,116,500	4,052,557,500	373,559,000	373,559,000		
BID	20,000	38,566	771,315,000	736,000,000	35,315,000	35,315,000		
ACB	15,000	44,833	672,500,000	623,500,000	49,000,000	49,000,000		
VPB	5,000	59,200	296,000,000	295,500,000	500,000	500,000		
<b>Cổ phiếu chưa niêm yết</b>								
<b>Trái phiếu niêm yết</b>								
<b>Tổng cộng</b>			<b>14,384,790,500</b>	<b>13,111,877,010</b>	<b>1,272,913,490</b>	<b>1,272,913,490</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
FVTPL	0	0	0	0	0	
Cổ phiếu niêm yết						
Cổ phiếu chưa niêm yết	0	0	0	0	0	
Trái phiếu niêm yết	0	0	0	0	0	
HTM	0	0	0	0	0	
CÁC KHOẢN CHO VAY VÀ PHẢI THU	58,390,790,638	44,613,133,459	-13,777,657,179	-13,777,657,179	0	
AFS	0	0	0	0	0	
Tổng cộng	58,390,790,638	44,613,133,459	-13,777,657,179	-13,777,657,179	0	

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẬT 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	15,140,200	82,577,868
Từ tài sản tài chính HTM	0	0
Từ các khoản cho vay	1,721,902,894	8,655,870,186
Từ AFS	0	0
<b>Tổng</b>	<b>1,737,043,094</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	7,233,155	36,973,640	36,973,640
<b>Tổng</b>	<b>7,233,155</b>	<b>36,973,640</b>	<b>36,973,640</b>
		-29,740,485	

**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>

**45.6. Doanh thu hoạt động tài chính**

Chỉ tiêu	Kỳ này	Số lũy kế	Năm trước
Chênh lệch tỷ giá hối đoái			
- Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã thực hiện			
- Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái chưa thực hiện			
Doanh thu cổ tức từ các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh phát sinh trong kỳ			
Doanh thu dự thu cổ tức, phát sinh trong kỳ			
Doanh thu lãi tiền gửi không kỳ hạn	914,894,503	3,321,247,210	3,321,247,210
Doanh thu hoạt động tài chính khác			
<b>Tổng</b>	<b>914,894,503</b>	<b>3,321,247,210</b>	<b>3,321,247,210</b>

**47. Chi phí hoạt động cung cấp dịch vụ**

Chỉ tiêu	Kỳ này	Số lũy kế	Năm trước
Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	1,001,975,932	5,648,574,715	5,648,574,715
Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	0	0	0
Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	0	0	0
Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	775,348,818	961,644,515	961,644,515

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

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

Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	535,745,205	535,745,205	0
Chi phí các dịch vụ tài chính khác	0	0	0
Chi phí cho thuê, sử dụng tài sản	0	0	0
Chi phí trả hộ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức cho Tổ chức phát hành	0	0	0
Chi phí dịch vụ khác	0	0	0
Chi phí dự phòng và xử lý tổn thất phải thu khó đòi về cung cấp dịch vụ chứng khoán	0	0	0
<b>Tổng</b>	<b>2,313,069,955</b>	<b>7,145,964,435</b>	<b>6,610,219,230</b>

**48. Chi phí tài chính**

Chi tiêu	Kỳ này	Số lũy kế	Năm trước
Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái			
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			
Chi phí lãi vay	1,837,500,000	4,388,186,039	0
Chi phí đầu tư khác			
<b>Tổng</b>	<b>1,837,500,000</b>	<b>4,388,186,039</b>	<b>0</b>

**49. Chi phí bán hàng**

Chi tiêu	Kỳ này	Số lũy kế	Năm trước
Chi phí nhân viên quản lý BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN			
Chi phí vật tư văn phòng			
Chi phí công cụ, dụng cụ			
Chi phí khấu hao TSCĐ			
Chi phí dịch vụ mua ngoài			
Chi phí khác			
<b>Tổng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**50. Chi phí quản lý Công ty chứng khoán**

Chi tiêu	Kỳ này	Số lũy kế	Năm trước
Chi phí nhân viên quản lý BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	1,319,557,140	3,973,799,602	3,973,799,602
Chi phí bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp	64,263,500	176,742,500	176,742,500
	0	0	0
Chi phí vật tư văn phòng	54,218,842	188,029,521	188,029,521
Chi phí công cụ, dụng cụ	312,338,936	608,348,658	431,526,654
Chi phí khấu hao TSCĐ	45,706,902	179,755,066	179,755,066
Chi phí thuế, phí và lệ phí	37,041,912	51,424,287	51,424,287
Chi phí dự phòng và hoàn nhập	0	0	0
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,112,989,956	2,610,895,265	3,082,465,480
Chi phí khác	73,665,303	418,989,121	418,989,121
<b>Tổng</b>	<b>3,019,782,491</b>	<b>8,207,984,020</b>	<b>8,502,732,231</b>

**51. Thu nhập khác**

Chi tiêu	Kỳ này	Số lũy kế	Năm trước
Thu nhập khác	0	0	0
<b>Tổng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

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

**52. Chi phí khác**

Chỉ tiêu	Kỳ này	Số lũy kế	Năm trước
Chi phí khác	0	0	0
<b>Tổng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**53. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp**

Chỉ tiêu	Kỳ này	Số lũy kế	Năm trước
Chi phí thuế thu nhập CTCK hiện hành			
- Chi phí thuế thu nhập CTCK tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	520,067,452	4,193,880,278	4,193,880,278
- Điều chỉnh chi phí Thuế thu nhập CTCK của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay			
- Tổng chi phí thuế thu nhập CTCK hiện hành			
Chi phí thuế thu nhập CTCK hoãn lại			
- Chi phí thuế thu nhập CTCK hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế			
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại			
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ			
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng			
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả			
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại			
<b>Tổng</b>	<b>520,067,452</b>	<b>4,193,880,278</b>	<b>4,193,880,278</b>

**54. Lũy kế báo cáo thu nhập toàn diện**

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

Chi tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tổng	<u>0</u>	<u>0</u>

D. THUYẾT MINH VỀ CÁC TÀI KHOẢN LOẠI 0

1. Tài sản cố định thuê ngoài

2. Chứng chỉ có giá nhận giữ hộ

3. Tài sản nhận thế chấp

4. Nợ khó đòi đã xử lý

5. Ngoại tệ các loại

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

7. Cổ phiếu quỹ

8. Chứng khoán niêm yết lưu ký tại VSD

Chỉ tiêu

Loại <= 1 năm

Loại > 1 năm

Tổng

Số cuối kỳ

7,772,220,000

0

7,772,220,000

Số đầu năm

80,210,000

0

80,210,000

9. Chứng khoán chưa niêm yết lưu ký tại VSD

10. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch tại CTCK

11. Chứng khoán niêm yết chưa lưu ký của CTCK

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

Chỉ tiêu

Loại <= 1 năm

Loại > 1 năm

Tổng

Số cuối kỳ

0

0

0

Số đầu năm

0

0

0

13. Chứng khoán nhận uỷ 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

**14. Tiền gửi nhà đầu tư**

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Tiền gửi của nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý;	16,986,952,576	269,515,287,335
Tiền gửi của Nhà đầu tư về ủy thác đầu tư	0	0
Tiền gửi của nhà đầu tư vãng lai	0	0
<b>Tổng</b>	<b>16,986,952,576</b>	<b>269,515,287,335</b>

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

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	1,100,169,500	1,233,436,300
Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	0	0
Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán ủy thác đầu tư	0	0
<b>Tổng</b>	<b>1,100,169,500</b>	<b>1,233,436,300</b>

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

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
Phải thu về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư	0	0
Phải trả về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư	0	0
<b>Tổng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>





**V. THÔNG TIN GIẢI TRÌNH VỀ BIẾN ĐỘNG TRÊN 10% LỢI NHUẬN SAU THUẾ TẠI BÁO CÁO QUÝ I/2018 SO VỚI CÙNG KỲ 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/2018 của Công ty Cổ Phần Chứng Khoán Nhất Việt (VFS), theo đó lợi nhuận sau thuế quý I/2018 lỗ 1.379 triệu đồng và lợi nhuận sau thuế cùng kỳ năm 2017 lãi 2.727 triệu đồng là do nguyên nhân chính sau:

- Quý vừa qua so với cùng kỳ năm trước, doanh thu từ hoạt động giảm 3.408 triệu do giảm chênh lệch tăng đánh giá lại các TSTC FVTPL 3.940 triệu vì kết thúc kỳ 2017, Công ty đã thanh lý hầu hết danh mục tự doanh nên quý I/2018 không còn phát sinh khoản chênh lệch. Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán và hoạt động tư vấn tài chính tăng tương ứng 541 và 731 triệu là do định hướng chiến lược phát triển dịch vụ tư vấn tài chính và tái cấu trúc của Ban lãnh đạo VFS từ những năm trước bắt đầu mang lại hiệu quả.
- Chi phí hoạt động giảm 2.149 triệu chủ yếu là do giảm chi phí lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ 3.111 triệu cũng do nguyên nhân tương tự mục trên. Các chi phí lưu ký và chi phí tư vấn tài chính tăng tương ứng 560 triệu và 535 triệu phù hợp với phần tăng của doanh thu tương ứng.

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Khoa



Lập, ngày 18 tháng 04 năm 2018.

Tổng giám đốc

Nguyễn Thị Thu Bình