

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN VINA
BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH
ĐÃ ĐƯỢC SOÁT XÉT
TẠI NGÀY 30 THÁNG 06 NĂM 2021



CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN VINA
P25.02, tầng 25 tòa nhà Deutsches Haus Thành phố Hồ Chí Minh,
Số 33 Lê Duẩn, phường Bến Nghé, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

MỤC LỤC

<u>NỘI DUNG</u>	<u>TRANG</u>
BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ	2 - 3
BÁO CÁO SOÁT XÉT VỀ BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH	4 - 5
BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH	6 - 18

BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Chứng khoán Vina (sau đây gọi tắt là “Công ty”) đệ trình Báo cáo này cùng với Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính của Công ty đã được soát xét tại ngày 30 tháng 6 năm 2021 và đã được Hội đồng quản trị Công ty phê duyệt.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Các thành viên của Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc và Ban Kiểm soát Công ty trong giai đoạn từ 01/01/2021 đến 30/06/2021 và đến ngày lập Báo cáo này gồm:

Hội đồng Quản trị

Ông Na SungSoo	Chủ tịch
Ông Kim Taehyung	Thành viên
Ông Han Mun Su	Thành viên
Ông Lee Ho Joon	Thành viên
Ông Lee Sangyup	Thành viên

Ban Tổng Giám đốc

Ông Na SungSoo	Tổng Giám đốc
Ông Han Munsu	Phó Tổng Giám đốc

Ban Kiểm soát

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm	Ngày miễn nhiệm
Ông Lee Chang Ho	Trưởng ban	14/04/2020	
Bà Nguyễn Phạm Thanh Mai	Thành viên	29/06/2021	
Bà Trần Nguyễn Khánh Tường	Thành viên	14/04/2020	29/06/2021
Bà Phạm Trịnh Bích Ngọc	Thành viên	14/04/2020	29/06/2021

Người đại diện theo pháp luật

Người đại diện theo pháp luật của Công ty trong kỳ và tại ngày lập báo cáo này là Ông Na SungSoo - Chủ tịch Hội đồng quản trị.

CÁC SỰ KIỆN SAU NGÀY KẾT THÚC KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN

Ban Tổng Giám đốc Công ty khẳng định rằng, không có sự kiện nào khác phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán có ảnh hưởng trọng yếu, yêu cầu phải điều chỉnh hoặc công bố trong Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính tại ngày 30/06/2021 kèm theo.

KIỂM TOÁN VIÊN

Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính tại ngày 30/06/2021 kèm theo được soát xét bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn UHY.

BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ (TIẾP)

TRÁCH NHIỆM CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty có trách nhiệm lập Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính phản ánh một cách trung thực, hợp lý về tỷ lệ an toàn tài chính tại thời điểm báo cáo và được Hội đồng quản trị phê duyệt. Do việc lập Báo cáo này liên quan đến nhiều thông tin trình bày trên Báo cáo tài chính nên trong việc lập Báo cáo này cũng như toàn bộ các chỉ tiêu khác của Báo cáo tài chính nói chung, Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc được yêu cầu phải:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách đó một cách nhất quán;
- Đưa ra các phán đoán và ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- Lập Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính trên cơ sở hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh.

Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc xác nhận rằng Công ty đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên trong việc lập Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính.

Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ những yêu cầu của Thông tư số 91/2020/TT-BTC ngày 13/11/2020 của Bộ Tài chính quy định chi tiêu an toàn tài chính và biện pháp xử lý đối với các tổ chức kinh doanh chứng khoán không đáp ứng chi tiêu an toàn tài chính trong việc lập và trình bày báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính tại ngày 30 tháng 06 năm 2021.

Thay mặt Hội đồng quản trị,



Na Sungsoo

Chủ tịch Hội đồng quản trị □

TP. Hồ Chí Minh, ngày 12 tháng 08 năm 2021

Số: 48/2021/UHY - BCSX

BÁO CÁO SOÁT XÉT

Về Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính tại ngày 30 tháng 06 năm 2021
của Công ty Cổ phần Chứng khoán Vina

Kính gửi: Các cổ đông, Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc
Công ty Cổ phần Chứng khoán Vina

Chúng tôi đã tiến hành soát xét Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính tại ngày 30/06/2021 của Công ty Cổ phần Chứng khoán Vina (sau đây gọi tắt là “Công ty”). Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính của Công ty được lập ngày 12 tháng 08 năm 2021, trình bày từ trang 06 đến trang 18 kèm theo.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty có trách nhiệm lập Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính (Báo cáo tỷ lệ vốn khả dụng) phù hợp với quy định của phù hợp với quy định của Thông tư số 91/2020/TT-BTC ngày 13/11/2020 của Bộ Tài chính về việc quy định chi tiêu an toàn tài chính và biện pháp xử lý đối với tổ chức kinh doanh chứng khoán không đáp ứng chi tiêu an toàn tài chính và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập, trình bày Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn và đã được Hội đồng quản trị Công ty phê duyệt.

Trách nhiệm của kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra kết luận về báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính kèm theo. Chúng tôi tiến hành cuộc soát xét trên cơ sở áp dụng Chuẩn mực Việt Nam số 2410 – Soát xét thông tin tài chính giữa niên độ. Áp dụng Chuẩn mực này, chúng tôi thực hiện công việc soát xét để đưa ra kết luận rằng liệu có bất kỳ sự kiện nào khiến chúng tôi cho rằng báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính, xét trên phương diện tổng thể không phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, theo các quy định Thông tư số 91/2020/TT-BTC ngày 13/11/2020 của Bộ Tài chính về việc quy định chi tiêu an toàn tài chính và biện pháp xử lý đối với tổ chức kinh doanh chứng khoán không đáp ứng chi tiêu an toàn tài chính. Chuẩn mực này cũng yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp có liên quan.

Dịch vụ soát xét theo Chuẩn mực này là dịch vụ đảm bảo có giới hạn. Kiểm toán viên thực hiện các thủ tục, chủ yếu gồm phỏng vấn Ban Tổng Giám đốc và các nhân sự khác trong đơn vị, nếu thích hợp, thủ tục phân tích và đánh giá bằng chứng thu thập được.

Các thủ tục được thực hiện trong dịch vụ soát xét ít hơn đáng kể so với cuộc kiểm toán được tiến hành theo các Chuẩn mực Kiểm toán Việt Nam. Theo đó, chúng tôi sẽ không đưa ra ý kiến kiểm toán về Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính.

Kết luận của Kiểm toán viên

Trên cơ sở công việc soát xét của chúng tôi, chúng tôi không thấy có bất kỳ sự kiện nào khiến chúng tôi cho rằng Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính kèm theo không phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu theo quy định của Thông tư số 91/2020/TT-BTC ngày 13/11/2020 của Bộ Tài chính về việc quy định chi tiêu an toàn tài chính và biện pháp xử lý đối với tổ chức kinh doanh chứng khoán không đáp ứng chi tiêu an toàn tài chính.

BÁO CÁO SOÁT XÉT (TIẾP)

Vấn đề cần nhấn mạnh

Theo Quyết định số 206/QĐ-UBCK ngày 23 tháng 4 năm 2021 của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Công ty Cổ phần Chứng khoán Vina đặt vào tình trạng kiểm soát đặc biệt từ ngày 23/04/2021 đến ngày 22/08/2021. Kết luận của Kiểm toán viên không liên quan đến vấn đề này.

Vấn đề khác

Báo cáo này không đi kèm với Báo cáo tài chính và chỉ được Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc Công ty sử dụng cho mục đích báo cáo theo yêu cầu của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước.



~~Nguyễn Minh Long~~

Phó Tổng Giám đốc

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán

số 0666-2018-112-1

Thay mặt và đại diện cho

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ TƯ VẤN UHY

Hà Nội, ngày 12 tháng 08 năm 2021

V/v: Báo cáo chi tiêu an toàn tài chính

TP. Hồ Chí Minh, ngày 12 tháng 08 năm 2021

BÁO CÁO

Tỷ lệ an toàn tài chính tại thời điểm: 30/06/2021

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước

Chúng tôi cam đoan rằng:

- (1) Báo cáo được xây dựng trên cơ sở số liệu được cập nhật tại ngày lập Báo cáo theo đúng quy định tại Thông tư số 91/2020/TT-BTC ngày 13/11/2020 của Bộ Tài chính quy định về chi tiêu an toàn tài chính và biện pháp xử lý đối với các tổ chức kinh doanh chứng khoán không đáp ứng các chi tiêu an toàn tài chính;
- (2) Đối với những vấn đề có thể ảnh hưởng đến tình hình tài chính của Công ty phát sinh sau ngày lập Báo cáo này, chúng tôi sẽ cập nhật trong kỳ Báo cáo tiếp theo;
- (3) Chúng tôi xin hoàn toàn chịu trách nhiệm trước Pháp luật về tính chính xác và trung thực của nội dung Báo cáo.



Vũ Thị Trâm Anh
Kế toán trưởng



Võ Thục Linh
Kiểm soát nội bộ



Na Sungsoo
Chủ tịch Hội đồng quản trị

BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH
 Tại ngày 30/06/2021

I. BẢNG TÍNH VỐN KHẢ DỤNG

STT	NỘI DUNG	Vốn khả dụng		
		Vốn khả dụng (VND) (1)	Khoản giảm trừ (VND) (2)	Khoản tăng thêm (VND) (3)
A	Vốn chủ sở hữu			
1	Vốn chủ sở hữu không bao gồm cổ phần ưu đãi hoàn lại (nếu có)	273.599.980.000	-	-
2	Thặng dư vốn cổ phần không bao gồm cổ phần ưu đãi hoàn lại (nếu có)	-	-	-
3	Cổ phiếu quỹ	-	-	-
4	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu - Cấu phần vốn	-	-	-
5	Vốn khác của chủ sở hữu	-	-	-
6	Chênh lệch đánh giá tài sản theo giá trị hợp lý	-	-	-
7	Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	254.998.000	-	-
8	Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	-	-	-
9	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-	-
10	Lợi nhuận chưa phân phối	(249.908.743.482)	-	-
11	Số dự phòng suy giảm giá trị tài sản	-	-	-
12	Chênh lệch đánh giá lại tài sản cố định	-	-	-
13	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-	-	-
14	Các khoản nợ có thể chuyển đổi	-	-	-
15	Toán bộ phân giảm đi hoặc tăng thêm của các chứng khoán tại chi tiêu đầu tư tài chính	-	-	-
16	Vốn khác (nếu có)	-	-	-
IA	Tổng			23.946.234.518
B	Tài sản ngắn hạn			
I	Tài sản tài chính			
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	-	22.622.940	-
	Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	-	-	-
2	<i>Chứng khoán tiềm ẩn rủi ro thị trường</i>	-	-	-
	<i>Chứng khoán bị giảm trừ khỏi vốn khả dụng</i>	-	-	-

BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH
 Tại ngày 30/06/2021

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN VINA
 P25.02, tầng 25 tòa nhà Deutsches Haus Thành phố Hồ Chí Minh,
 Số 33 Lê Duẩn, phường Bến Nghé, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

I. BẢNG TÍNH VỐN KHẢ DỤNG (TIẾP)

STT	NỘI DUNG	Vốn khả dụng		
		Vốn khả dụng (VND) (1)	Khoản giảm trừ (VND) (2)	Khoản tăng thêm (VND) (3)
	Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	-	-	-
3	Chứng khoán tiềm ẩn rủi ro thị trường	-	-	-
	Chứng khoán bị giảm trừ khỏi vốn khả dụng	-	-	-
4	Các khoản cho vay	-	-	-
5	Tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	-	-	-
	Chứng khoán tiềm ẩn rủi ro thị trường	-	-	-
	Chứng khoán bị giảm trừ khỏi vốn khả dụng	-	-	-
6	Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp	-	-	-
7	Các khoản phải thu (Phải thu bán các tài sản tài chính; Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi từ các tài sản tài chính)	-	-	-
	Các khoản phải thu có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống	-	-	-
	Các khoản phải thu có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày	-	-	-
8	Chứng quyền có bảo đảm chưa phát hành hết	-	-	-
9	Chứng khoán cơ sở phục vụ mục đích phòng ngừa rủi ro khi phát hành chứng quyền có bảo đảm	-	-	-
	Phải thu các dịch vụ công ty chứng khoán cung cấp	-	-	-
10	Các khoản phải thu có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống	-	-	-
	Các khoản phải thu có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày	-	-	-
11	Phải thu nội bộ	-	-	-
	Phải thu nội bộ có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống	-	-	-
	Phải thu nội bộ có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày	-	-	-
	Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	-	-	-
12	Các khoản phải thu có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống	-	-	-
	Các khoản phải thu có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày	-	22.622.940	-
	Các khoản phải thu khác	-	-	-
13	Phải thu khác có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống	-	-	-
	Phải thu khác có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày	-	22.622.940	-
14	Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu	-	-	-

BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH
 Tại ngày 30/06/2021

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN VINA
 P25.02, tầng 25 tòa nhà Deutsches Haus Thành phố Hồ Chí Minh,
 Số 33 Lê Duẩn, phường Bến Nghé, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

I. BẢNG TÍNH VỐN KHẢ DỤNG (TIẾP)

STT	NỘI DUNG	Vốn khả dụng		
		Vốn khả dụng (VND) (1)	Khoản giảm trừ (VND) (2)	Khoản tăng thêm (VND) (3)
II	Tài sản ngắn hạn khác	-	2.386.150.581	-
I	Tạm ứng	-	-	-
	<i>Tạm ứng có thời hạn hoàn ứng còn lại từ 90 ngày trở xuống</i>	-	-	-
	<i>Tạm ứng có thời hạn hoàn ứng còn lại trên 90 ngày</i>	-	-	-
2	Vật tư văn phòng, công cụ dụng cụ	-	66.909.918	-
3	Chi phí trả trước ngắn hạn	-	1.710.422.800	-
4	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	-	608.817.863	-
5	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	-	-	-
6	Thuế và các khoản phải thu nhà nước	-	-	-
7	Tài sản ngắn hạn khác	-	-	-
8	Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác	-	-	-
1B	Tổng			2.408.773.521
C	Tài sản dài hạn	-	-	-
I	Tài sản tài chính dài hạn	-	-	-
1	Các khoản phải thu dài hạn	-	-	-
2	Các khoản đầu tư	-	-	-
	Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	-	-	-
2.1	<i>Chứng khoán tiềm ẩn rủi ro thị trường</i>	-	-	-
	<i>Chứng khoán bị giảm trừ khi vốn khả dụng</i>	-	-	-
2.2	Đầu tư vào công ty con	-	-	-
2.3	Đầu tư dài hạn khác	-	1.766.134.797	-
II	Tài sản cố định	-	-	-
III	Bất động sản đầu tư	-	-	-
IV	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	-	1.667.500.000	-

BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH
Tại ngày 30/06/2021

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN VINA
P25.02, tầng 25 tòa nhà Deutsches Haus Thành phố Hồ Chí Minh,
Số 33 Lê Duẩn, phường Bến Nghé, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

I. BẢNG TÍNH VỐN KHẢ DỤNG (TIẾP)

STT	NỘI DUNG	Vốn khả dụng		
		Vốn khả dụng (VND) (1)	Khoản giảm trừ (VND) (2)	Khoản tăng thêm (VND) (3)
V	Tài sản dài hạn khác	-	9.976.298.080	-
1	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	-	301.615.060	-
2	Chi phí trả trước dài hạn	-	9.674.683.020	-
3	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	-	-	-
4	Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	-	-	-
5	Tài sản dài hạn khác	-	-	-
V1	Dự phòng suy giảm giá trị tài sản dài hạn	-	-	-
	Các chỉ tiêu tài sản bị coi là khoản ngoại trừ, có ý kiến trái ngược hoặc từ chối đưa ra ý kiến tại báo cáo tài chính đã được kiểm toán, soát xét mà không bị tính giảm trừ theo quy định tại Điều 5			13.409.932.877
1C	Tổng	-	-	-
D	Tài khoản ký quỹ đảm bảo	-	-	-
1	Giá trị ký quỹ	-	-	-
1.1	Giá trị đóng góp vào quỹ hỗ trợ thanh toán của Tổng công ty Lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam	-	-	-
1.2	Giá trị đóng góp vào quỹ bù trừ của đối tác thanh toán trung tâm đối với vị thế mở của chính thành viên bù trừ	-	-	-
1.3	Khoản ký quỹ bằng tiền và giá trị bảo lãnh thanh toán của ngân hàng khi phát hành chứng quyền có bảo đảm	-	-	-
2	Giá trị tài sản đảm bảo cho các nghĩa vụ phải trả có thời hạn còn lại trên 90 ngày	-	-	-
1D	Tổng	-	-	-
	VỐN KHẢ DỤNG = 1A-1B-1C-1D			8.127.528.120

BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH
 Tại ngày 30/06/2021

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN VINA
 P25.02, tầng 25 tòa nhà Deutsches Haus Thành phố Hồ Chí Minh,
 Số 33 Lê Duẩn, phường Bến Nghé, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

I. BẢNG TÍNH GIÁ TRỊ RỦI RO

A. RỦI RO THỊ TRƯỜNG

Các hạng mục đầu tư	Hệ số rủi ro (%)	Quy mô rủi ro VND	Giá trị rủi ro VND
I. Tiền và các khoản tương đương tiền, công cụ thị trường tiền tệ			
1. Tiền mặt (VND)	0%	8.562.265.681	-
2. Các khoản tương đương tiền	0%	1.562.265.681	-
3. Giấy tờ có giá, công cụ chuyển nhượng trên thị trường tiền tệ, chứng chỉ tiền gửi	0%	7.000.000.000	-
II. Trái phiếu Chính phủ			
4. Trái phiếu Chính phủ không trả lãi	0%	-	-
5. Trái phiếu Chính phủ trả lãi suất cố định	-	-	-
5.1 Trái phiếu Chính phủ (bao gồm công trái và trái phiếu công trình đã phát hành trước đây), Trái phiếu Chính phủ các nước thuộc khối OECD hoặc được bảo lãnh bởi Chính phủ hoặc Ngân hàng Trung ương của các nước thuộc khối này, Trái phiếu được phát hành bởi các tổ chức quốc tế IBRD, ADB, IAADB, AFDB, EIB và EBRD, Trái phiếu chính quyền địa phương	3%	-	-
III. Trái phiếu Tổ chức tín dụng			
6. Trái phiếu tổ chức tín dụng có thời gian đáo hạn còn lại dưới 1 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	3%	-	-
Trái phiếu tổ chức tín dụng có thời gian đáo hạn còn từ 1 năm đến dưới 3 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	8%	-	-
Trái phiếu tổ chức tín dụng có thời gian đáo hạn còn lại từ 3 năm đến dưới 5 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	10%	-	-
Trái phiếu tổ chức tín dụng có thời gian đáo hạn còn lại từ 5 năm trở lên, kể cả trái phiếu chuyển đổi	15%	-	-
IV. Trái phiếu doanh nghiệp			
7. Trái phiếu doanh nghiệp niêm yết	-	-	-
Trái phiếu niêm yết có thời gian đáo hạn còn lại dưới 1 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	8%	-	-
Trái phiếu niêm yết có thời gian đáo hạn còn lại từ 1 năm đến dưới 3 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	10%	-	-
Trái phiếu niêm yết có thời gian đáo hạn còn lại từ 3 năm đến dưới 5 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	15%	-	-
Trái phiếu niêm yết có thời gian đáo hạn còn lại từ 5 năm trở lên, kể cả trái phiếu chuyển đổi	20%	-	-



CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN VINA
P25.02, tầng 25 tòa nhà Deutsches Haus Thành phố Hồ Chí Minh,
Số 33 Lê Duẩn, phường Bến Nghé, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

II. BẢNG TÍNH GIÁ TRỊ RỦI RO (TIẾP)

A. RỦI RO THỊ TRƯỜNG (TIẾP)

Các hạng mục đầu tư	Hệ số rủi ro (%)	Quy mô rủi ro VND	Giá trị rủi ro VND
	(1)	(2)	(3)=(1)x(2)
8. Trái phiếu doanh nghiệp không niêm yết			
Trái phiếu không niêm yết do doanh nghiệp niêm yết phát hành có thời gian đáo hạn còn lại dưới 1 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	15%	-	-
Trái phiếu không niêm yết do doanh nghiệp niêm yết phát hành có thời gian đáo hạn còn lại từ 1 năm đến dưới 3 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	20%	-	-
Trái phiếu không niêm yết do doanh nghiệp niêm yết phát hành có thời gian đáo hạn còn lại từ 3 năm đến dưới 5 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	25%	-	-
Trái phiếu không niêm yết do doanh nghiệp niêm yết phát hành có thời gian đáo hạn còn lại từ 5 năm trở lên, kể cả trái phiếu chuyển đổi	30%	-	-
Trái phiếu không niêm yết do doanh nghiệp khác phát hành có thời gian đáo hạn còn lại dưới 1 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	25%	-	-
Trái phiếu không niêm yết do doanh nghiệp khác phát hành có thời gian đáo hạn còn lại từ 1 năm đến dưới 3 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	30%	-	-
Trái phiếu không niêm yết do doanh nghiệp khác phát hành có thời gian đáo hạn còn lại từ 3 năm đến dưới 5 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	35%	-	-
Trái phiếu không niêm yết do doanh nghiệp khác phát hành có thời gian đáo hạn còn lại từ 5 năm trở lên, kể cả trái phiếu chuyển đổi	40%	-	-
V. Cổ phiếu			
9. Cổ phiếu phổ thông, cổ phiếu ưu đãi của các tổ chức niêm yết tại Sở giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh; chứng chỉ quỹ mở	10%	-	-
10. Cổ phiếu phổ thông, cổ phiếu ưu đãi của các tổ chức niêm yết tại Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội	15%	-	-
11. Cổ phiếu phổ thông, cổ phiếu ưu đãi của các công ty đại chúng chưa niêm yết, đăng ký giao dịch qua hệ thống UpCom	20%	-	-
12. Cổ phiếu phổ thông, cổ phiếu ưu đãi của các công ty đại chúng đã đăng ký lưu ký, nhưng chưa niêm yết hoặc đăng ký giao dịch; cổ phiếu đang trong đợt phát hành lần đầu (IPO)	30%	-	-
13. Cổ phiếu của các công ty đại chúng khác	50%	-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN VINA
P25.02, tầng 25 tòa nhà Deutsches Haus Thành phố Hồ Chí Minh,
Số 33 Lê Duẩn, phường Bến Nghé, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

II. BẢNG TÍNH GIÁ TRỊ RỦI RO (TIẾP)

A. RỦI RO THỊ TRƯỜNG (TIẾP)

Các hạng mục đầu tư	Hệ số rủi ro (%)	Quy mô rủi ro VND	Giá trị rủi ro VND
	(1)	(2)	(3)=(1)x(2)
VI. Chứng chỉ quỹ đầu tư chứng khoán			
14. Quỹ đại chúng, bao gồm cả công ty đầu tư chứng khoán đại chúng	10%	-	-
15. Quỹ thành viên, công ty đầu tư chứng khoán riêng lẻ	30%	-	-
VII. Chứng khoán bị hạn chế giao dịch			
16. Chứng khoán công ty đại chúng chưa niêm yết bị nhắc nhở do chậm công bố thông tin báo cáo tài chính kiểm toán/soát xét theo quy định	30%	-	-
17. Chứng khoán niêm yết bị cảnh báo	20%	-	-
18. Chứng khoán niêm yết bị kiểm soát	25%	-	-
19. Chứng khoán bị tạm ngừng, hạn chế giao dịch	40%	-	-
20. Chứng khoán bị hủy niêm yết, hủy giao dịch	80%	-	-
VIII. Chứng khoán phái sinh			
21. Hợp đồng tương lai chỉ số cổ phiếu	8%	-	-
22. Hợp đồng tương lai trái phiếu Chính phủ	3%	-	-
IX. Chứng khoán khác			
23. Cổ phiếu niêm yết trên các thị trường nước ngoài thuộc chỉ số đạt chuẩn	25%	-	-
24. Cổ phiếu niêm yết trên các thị trường nước ngoài không thuộc chỉ số đạt chuẩn	100%	-	-
25. Chứng quyền có bảo đảm niêm yết trên Sở giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh	8%	-	-
26. Chứng quyền có bảo đảm niêm yết trên Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội	10%	-	-
27. Cổ phiếu, trái phiếu của công ty chưa đại chúng phát hành không có báo cáo tài chính được kiểm toán gần nhất đến thời điểm lập báo cáo hoặc có báo cáo tài chính kiểm toán nhưng có ý kiến kiểm toán là trái ngược, từ chối đưa ra ý kiến hoặc ý kiến không chấp thuận toàn phần.	100%	-	-
28. Cổ phần, phần vốn góp và các loại chứng khoán khác	80%	-	-
29. Chứng quyền có bảo đảm do công ty chứng khoán phát hành			
Cách tính: Giá trị rủi ro thị trường = Max {((P0 x Q0/k - P1 x Q1) x r -MD), 0}			

II. BẢNG TÍNH GIÁ TRỊ RỦI RO (TIẾP)

A. RỦI RO THỊ TRƯỜNG (TIẾP)

Các hạng mục đầu tư	Hệ số rủi ro (%)	Quy mô rủi ro VND	Giá trị rủi ro VND
	(1)	(2)	(3)=(1)x(2)
30. Chứng khoán hình thành từ hoạt động phòng ngừa rủi ro cho chứng quyền có bảo đảm do công ty chứng khoán đã phát hành (trường hợp chứng quyền có bảo đảm không có lãi)			
31. Phần chênh lệch dương giữa giá trị chứng khoán cơ sở dùng để phòng ngừa rủi ro và giá trị chứng khoán cơ sở cần thiết để phòng ngừa rủi ro cho chứng quyền có bảo đảm			
X. Rủi ro tăng thêm (được xác định trên cơ sở vốn chủ sở hữu đã trích lập đầy đủ các khoản dự phòng)			
TỔNG GIÁ TRỊ RỦI RO THỊ TRƯỜNG (A= I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX+X)			
			-

II. BẢNG TÍNH GIÁ TRỊ RỦI RO (TIẾP)

B. RỦI RO THANH TOÁN

	Giá trị rủi ro VND
Rủi ro trước thời hạn thanh toán	-
Rủi ro quá thời hạn thanh toán	-
Rủi ro tăng thêm	-
Tổng giá trị rủi ro thanh toán	-

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN VINA
P25.02, tầng 25 tòa nhà Deutsches Haus Thành phố Hồ Chí Minh,
Số 33 Lê Duẩn, phường Bến Nghé, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

II. BẢNG TÍNH GIÁ TRỊ RỦI RO (TIẾP)

B. RỦI RO THANH TOÁN (TIẾP)

Chi tiết:

Loại hình giao dịch	Hệ số rủi ro thanh toán theo đối tác	Giá trị rủi ro (VND)						Tổng giá trị rủi ro VND
		0%	0,8%	3,2%	4,8%	6,0%	8,0%	
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	
I. Rủi ro trước thời hạn thanh toán								
1.	Tiền gửi có kỳ hạn, chứng chỉ tiền gửi, các khoản tiền cho vay không có tài sản bảo đảm, các khoản phải thu từ hoạt động kinh doanh chứng khoán và các khoản mục tiềm ẩn rủi ro thanh toán khác	-	-	-	-	-	-	-
2.	Cho vay tài sản tài chính/Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất	-	-	-	-	-	-	-
3.	Vay tài sản tài chính/Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất	-	-	-	-	-	-	-
4.	Hợp đồng mua tài sản tài chính có cam kết bán lại/Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất	-	-	-	-	-	-	-
5.	Hợp đồng bán tài sản tài chính có cam kết mua lại/Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất	-	-	-	-	-	-	-
Tổng rủi ro trước thời hạn thanh toán								
II. Rủi ro quá thời hạn thanh toán								
S.T.T	Thời gian quá hạn	Hệ số rủi ro %		Quy mô rủi ro VND		Giá trị rủi ro VND		
1.	Từ 0 đến 15 ngày sau thời hạn thanh toán, chuyển giao chứng khoán	16		-		-		
2.	Từ 16 đến 30 ngày sau thời hạn thanh toán, chuyển giao chứng khoán	32		-		-		
3.	Từ 31 đến 60 ngày sau thời hạn thanh toán, chuyển giao chứng khoán	48		-		-		
4.	Trên 60 ngày sau thời hạn thanh toán, chuyển giao chứng khoán	100		-		-		
Tổng rủi ro quá thời hạn thanh toán								
III. Rủi ro tăng thêm								
Chi tiết tới từng khoản vay, tới từng đối tác		Hệ số rủi ro (%)		Quy mô rủi ro		Giá trị rủi ro		
Tổng rủi ro tăng thêm								

II. BẢNG TÍNH GIÁ TRỊ RỦI RO (TIẾP)

C. RỦI RO HOẠT ĐỘNG

STT	CHỈ TIÊU	GIÁ TRỊ VND
I.	Tổng chi phí hoạt động phát sinh trong vòng 12 tháng tính tới tháng 6 năm 2021	41.917.258.873
II.	Các khoản giảm trừ khỏi tổng chi phí (Thuyết minh 1)	338.295.372
III.	Tổng chi phí sau khi giảm trừ (III = I – II)	41.578.963.501
IV.	25% Tổng chi phí sau khi giảm trừ (IV = 25%* III)	10.394.740.875
V.	20% Vốn điều lệ tối thiểu cho các nghiệp vụ kinh doanh của công ty chứng khoán	7.000.000.000
TỔNG GIÁ TRỊ RỦI RO HOẠT ĐỘNG (Max {IV, V})		10.394.740.875

1. Các khoản giảm trừ khỏi tổng chi phí

	GIÁ TRỊ VND
1. Chi phí khấu hao	338.295.372
2. Chi phí/Hoàn nhập dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp	-
3. Chi phí/Hoàn nhập dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính dài hạn	-
4. Chi phí/Hoàn nhập dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu	-
5. Chi phí/Hoàn nhập dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác	-
6. Chi phí chênh lệch giảm về đánh giá lại các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ	-
7. Chi phí lãi vay	-
	338.295.372

III. BẢNG TỔNG HỢP CÁC CHỈ TIÊU RỦI RO VÀ VỐN KHẢ DỤNG

STT	Chỉ tiêu	Giá trị rủi ro/ vốn khả dụng VND
1.	Tổng giá trị rủi ro thị trường	-
2.	Tổng giá trị rủi ro thanh toán	-
3.	Tổng giá trị rủi ro hoạt động	10.394.740.875
4.	Tổng giá trị rủi ro (4=1+2+3)	10.394.740.875
5.	Vốn khả dụng	8.127.528.120
6.	Tỷ lệ Vốn khả dụng (6=5/4)	78,19%




Vũ Thị Trâm Anh
Kế toán trưởng



Võ Thục Linh
Kiểm soát nội bộ




Na Sungsoo
Chủ tịch Hội đồng quản trị
TP. Hồ Chí Minh, ngày 12 tháng 08
năm 2021