

Công ty chứng khoán Trí Việt

Địa chỉ: Tầng 2, số 142 Đội Cấn, Quận Ba Đình, Thành phố Hà Nội

Điện thoại: Fax:

BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH THÁNG 11/2018

Thông tư số 87/2017/TT-BTC

STT	Nội dung	Tên sheet
I	Bảng tính vốn khả dụng	I_06101
II.A	Bảng tính giá trị rủi ro (rủi ro thị trường)	II.A_06102
II.B	Bảng tính giá trị rủi ro (rủi ro thanh toán)	II.B_06104
II.C	Bảng tính giá trị rủi ro (rủi ro hoạt động)	II.C_06107
III	Bảng tổng hợp các chỉ tiêu rủi ro và vốn khả dụng	III_06045

Ghi chú

Không đổi tên sheet

Những chỉ tiêu không có số liệu có thể không phải trình bày nhưng không được đánh lại "Mã chỉ tiêu".

Không xóa cột trên sheet

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Hồng Trung

Trưởng bộ phận kiểm soát nội bộ

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Thùy Linh

Lập, ngày 07 tháng 12 năm 2018

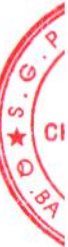
KT. Tổng Giám đốc

Giám đốc khối kiểm soát tuân thủ

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Trung Kiên



BẢNG TÍNH VỐN KHẢ DỤNG

NỘI DUNG	Mã chi tiêu	Vốn khả dụng		
		VKD	Khoản giảm trừ	Khoản tăng thêm
A - Nguồn vốn chủ sở hữu	6175			
1. Vốn góp của chủ sở hữu không bao gồm cổ phần ưu đãi hoàn lại (nếu có)	6176	161.915.600.000		
2. Thặng dư vốn cổ phần, vốn khác không bao gồm cổ phần ưu đãi hoàn lại (nếu có)	6177			
3. Cổ phiếu quỹ	6178			
4. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu - Cấu phần vốn	6179			
5. Vốn khác của chủ sở hữu	6180			
6. Chênh lệch đánh giá tài sản theo giá trị hợp lý	6181			
7. Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	6182	953.442.750		
8. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	6183	953.442.750		
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	6184			
10. Lợi nhuận chưa phân phối	6185	17.740.486.868		
11. Số dư dự phòng suy giảm giá trị tài sản	6186	5.223.422.920		
12. Chênh lệch đánh giá lại tài sản cố định	6187			
13. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	6188			
14. Các khoản nợ có thể chuyển đổi	6189			
15. Toàn bộ phần giảm đi hoặc tăng thêm của các chứng khoán tại chi tiêu đầu tư tài chính	6190		58.400.059	5.156.108
16. Vốn khác (nếu có)	6191			
1A - Tổng	6192			186.733.151.337
B - Tài sản ngắn hạn	6193			
I. Tài sản tài chính	6194		706.925.365	
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	6195			
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	6196			
<i>Chứng khoán tiềm ẩn rủi ro thị trường</i>	6197			
<i>Chứng khoán bị giảm trừ khỏi vốn khả dụng</i>	6198			
3. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	6199			
<i>Chứng khoán tiềm ẩn rủi ro thị trường</i>	6200			
<i>Chứng khoán bị giảm trừ khỏi vốn khả dụng</i>	6201			
4. Các khoản cho vay	6202			
5. Tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	6203			
<i>Chứng khoán tiềm ẩn rủi ro thị trường</i>	6204			
<i>Chứng khoán bị giảm trừ khỏi vốn khả dụng</i>	6205			
6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp	6206			
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)	6207			
<i>Các khoản phải thu có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống</i>	6208			
<i>Các khoản phải thu có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày</i>	6209		270.833.333	

8. Chứng quyền có bảo đảm chưa phát hành hết	6210		
9. Chứng khoán cơ sở phục vụ mục đích phòng ngừa rủi ro khi phát hành chứng quyền có bảo đảm	6211		
10. Phải thu các dịch vụ công ty chứng khoán cung cấp	6212		
<i>Các khoản phải thu có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống</i>	6213		
<i>Các khoản phải thu có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày</i>	6214		435.570.639
11. Phải thu nội bộ	6215		
<i>Phải thu nội bộ có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống</i>	6216		
<i>Phải thu nội bộ có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày</i>	6217		
12. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	6218		
<i>Các khoản phải thu có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống</i>	6219		
<i>Các khoản phải thu có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày</i>	6220		
13. Các khoản phải thu khác	6221		
<i>Phải thu khác có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống</i>	6222		
<i>Phải thu khác có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày</i>	6223		521.393
14. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu	6224		
II. Tài sản ngắn hạn khác	6225		4.053.995.531
1. Tạm ứng	6226		
<i>Tạm ứng có thời hạn hoàn ứng còn lại từ 90 ngày trở xuống</i>	6227		
<i>Tạm ứng có thời hạn hoàn ứng còn lại trên 90 ngày</i>	6228		3.767.646.481
2. Vật tư văn phòng, công cụ dụng cụ	6229		
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	6230		68.890.756
4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	6231		98.543.870
5. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	6232		118.914.424
6. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	6233		
7. Tài sản ngắn hạn khác	6234		
8. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác	6235		
IB - Tổng	6236		4.760.920.896
C - Tài sản dài hạn	6237		
I. Tài sản tài chính dài hạn	6238		22.000.000.000
1. Các khoản phải thu dài hạn	6239		
2. Các khoản đầu tư	6240		
2.1 Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	6241		
<i>Chứng khoán tiềm ẩn rủi ro thị trường</i>	6242		
<i>Chứng khoán bị giảm trừ khỏi vốn khả dụng</i>	6243		
2.2. Đầu tư vào công ty con	6244		
2.3 Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	6245		
2.4. Đầu tư dài hạn khác	6246		22.000.000.000
II. Tài sản cố định	6247		1.649.100.176
III. Bất động sản đầu tư	6248		
IV. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	6249		2.000.000.000
V. Tài sản dài hạn khác	6250		26.632.260.554

1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	6251		22.863.000.019	
2. Chi phí trả trước dài hạn	6252		106.428.787	
3. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	6253			
4. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	6254		3.662.831.748	
5. Tài sản dài hạn khác	6255			
VI. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản dài hạn	6256		-	
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	6257			
IC - Tổng	6258			52.281.360.730
D. Tài khoản ký quỹ đảm bảo	6259			
1. Giá trị ký quỹ	6260			
1.1. Giá trị đóng góp vào quỹ hỗ trợ thanh toán của Trung tâm Lưu ký chứng khoán (đối với thị trường chứng khoán phái sinh)	6261			
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 (đối với thị trường chứng khoán phái sinh)	6262			
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	6263			
2. Giá trị tài sản bảo đảm cho các nghĩa vụ phải trả có thời hạn còn lại trên 90 ngày	6264			
ID- Tổng	6265			
VỐN KHẢ DỤNG = 1A-1B-1C-1D	6266			129.690.869.710

BẢNG TÍNH GIÁ TRỊ RỦI RO

Các hạng mục đầu tư	Mã chi tiêu	Hệ số rủi ro	Quy mô rủi ro	Giá trị rủi ro
		(1)	(2)	(3) = (1) x (2)
A. RỦI RO THỊ TRƯỜNG	6266			
I. Tiền và các khoản tương đương tiền, công cụ thị trường tiền tệ	6267		16,125,700,764	-
1. Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn (VND)	6268	0%	6,125,700,764	-
2. Các khoản tương đương tiền, tiền gửi có kỳ hạn	6269	0%	10,000,000,000	-
3. Giấy tờ có giá, công cụ chuyển nhượng trên thị trường tiền tệ, chứng chỉ tiền gửi	6270	0%		
II. Trái phiếu Chính phủ	6271			
4. Trái phiếu Chính phủ không trả lãi	6272	0%		
5. Trái phiếu Chính phủ trả lãi suất cố định: 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, IADB, AFDB, EIB và EBRD	6273	3%		
III. Trái phiếu doanh nghiệp	6274			
6.1 Trái phiếu niêm yết có thời gian đáo hạn còn lại dưới 1 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	6275	8%		
6.2 Trái phiếu niêm yết có thời gian đáo hạn còn lại từ 1 đến dưới 3 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	6276	10%		
6.3 Trái phiếu niêm yết có thời gian đáo hạn còn lại từ 3 năm đến dưới 5 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	6277	15%		
6.4 Trái phiếu niêm yết có thời gian đáo hạn còn lại từ 5 năm trở lên, kể cả trái phiếu chuyển đổi	6278	20%		
7.1 Trái phiếu không niêm yết có thời gian đáo hạn còn lại dưới 1 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	6279	25%		
7.2 Trái phiếu không niêm yết có thời gian đáo hạn còn lại từ 1 năm đến dưới 3 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	6280	30%		
7.3 Trái phiếu không niêm yết có thời gian đáo hạn còn lại từ 3 năm đến dưới 5 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	6281	35%		
7.4 Trái phiếu không niêm yết có thời gian đáo hạn từ 5 năm trở lên, kể cả trái phiếu chuyển đổi	6282	40%		
IV. Cổ phiếu	6283		14,748,910	2,130,411
8. Cổ phiếu phổ thông, cổ phiếu ưu đãi của các tổ chức niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán Hồ Chí Minh; chứng chỉ quỹ mở	6284	10%	2,620,010	262,001
9. Cổ phiếu phổ thông, cổ phiếu ưu đãi của các tổ chức niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội	6285	15%	11,147,400	1,672,110
10. Cổ phiếu phổ thông, cổ phiếu ưu đãi các công ty đại chúng chưa niêm yết, đăng ký giao dịch qua hệ thống UpCom	6286	20%	981,500	196,300
11. 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)	6287	30%		
12. Cổ phiếu của các công ty đại chúng khác	6288	50%		

V. Chứng chỉ quỹ đầu tư chứng khoán	6289			
13. Quỹ đại chúng bao gồm cả công ty đầu tư chứng khoán đại chúng	6290	10%		
14. Quỹ thành viên, công ty đầu tư chứng khoán riêng lẻ	6291	30%		
VI. Chứng khoán bị hạn chế giao dịch	6292		6.161.700	3.080.850
15. Chứng khoán bị tạm ngừng giao dịch	6293	40%		
16. Chứng khoán bị huỷ niêm yết, huỷ giao dịch	6294	50%	6.161.700	3.080.850
VII. Chứng khoán phái sinh	6295			
17. Hợp đồng tương lai chỉ số cổ phiếu	6296	8%		
18. Hợp đồng tương lai trái phiếu chính phủ	6297	3%		
VIII. Các tài sản khác	6298			
19. Cổ phần, phần vốn góp và các loại chứng khoán khác	6299	80%		
20. Cổ phiếu niêm yết trên các thị trường nước ngoài thuộc chỉ số đạt chuẩn	6300	25%		
21. Cổ phiếu niêm yết trên các thị trường nước ngoài không thuộc các chỉ số đạt chuẩn	6301	100%		
22. Chứng quyền có bảo đảm niêm yết trên Sở giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh	6302	8%		
23. Chứng quyền có bảo đảm niêm yết trên Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội	6303	10%		
24. Chứng quyền có bảo đảm do công ty chứng khoán phát hành	6304			
25. 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)	6305			
26. Phần chênh lệch 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	6306			
	6307	Mức tăng thêm	Quy mô rủi ro	GT rủi ro
IX. Rủi ro tăng thêm (nếu có) (được xác định trên cơ sở vốn chủ sở hữu đã trích lập đầy đủ các khoản dự phòng)	6308			
A. TỔNG GIÁ TRỊ RỦI RO THỊ TRƯỜNG (A= I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	6310			5.211.261

BẢNG TÍNH GIÁ TRỊ RỦI RO

Loại hình giao dịch	Mã chỉ tiêu	Giá trị rủi ro						Tổng GTRR
		0%	0,8%	3,2%	4,8%	6%	8%	
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	
B. RỦI RO THANH TOÁN	6314							
I. Rủi ro trước thời hạn thanh toán	6315							
1. Tiền gửi có kỳ hạn, các khoản tiền cho vay không có tài sản bảo đảm, các khoản phải thu từ hoạt động giao dịch và nghiệp vụ kinh doanh chứng khoán và các khoản mục tiềm ẩn rủi ro thanh toán khác	6316					600.000.000	2.460.194.619	3.060.194.619
2. Cho vay tài sản tài chính/Các thỏa thuận kinh tế có cùng b ản chất	6317							
3. Vay tài sản tài chính/Các thỏa thuận kinh tế có cùng b ản chất	6318							
4. Hợp đồng mua tài sản tài chính có cam kết bán lại/Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất	6319							
5. Hợp đồng bán tài sản tài chính có cam kết mua lại/Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất	6320							
TỔNG RỦI RO TRƯỚC THỜI HẠN THANH TOÁN								3.060.194.619
		Hệ số RR	Quy mô RR	Giá trị RR				
II. Rủi ro quá thời hạn thanh toán	6321							
1. 0-15 ngày sau thời hạn thanh toán, chuyển giao chứng khoán	6322	16%						
2. 16 – 30 ngày sau thời hạn thanh toán, chuyển giao chứng khoán	6323	32%						
3. 31 – 60 ngày sau thời hạn thanh toán, chuyển giao chứng khoán	6324	48%						
4. Từ 60 ngày trở đi	6325	100%	5.164.053.630	5.164.053.630				
TỔNG RỦI RO QUÁ THỜI HẠN THANH TOÁN				5.164.053.630				
		Hệ số RR	Quy mô rủi ro	Giá trị rủi ro				
III. Rủi ro tăng thêm (nếu có)	6326							
Hợp đồng ứng trước tiền bán chứng khoán	6327	10%	1.800.000.000	180.000.000				
	6328							
TỔNG RỦI RO TĂNG THÊM	6329			180.000.000				
B. TỔNG GIÁ TRỊ RỦI RO THANH TOÁN (B=I+II+III)	6330			8.404.248.249				

BẢNG TÍNH GIÁ TRỊ RỦI RO

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Giá trị
C. RỦI RO HOẠT ĐỘNG (TÍNH TRONG VÒNG 12 THÁNG)	6331	
I. Tổng chi phí hoạt động phát sinh trong vòng 12 tháng tính tới tháng 10 năm 2018	6332	27.857.206.625
II. Các khoản giảm trừ khỏi tổng chi phí	6333	467.009.539
<i>1. Chi phí khấu hao</i>	6334	<i>465.015.439</i>
<i>2. Chi phí/Hoàn nhập dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp</i>	6335	<i>1.994.100</i>
<i>3. Chi phí/Hoàn nhập dự phòng suy giảm giá trị tài sản tài chính dài hạn</i>		
<i>4. Chi phí/Hoàn nhập dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu</i>	6336	
<i>4. Chi phí/Hoàn nhập dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác</i>	6337	
III. Tổng chi phí sau khi giảm trừ (III = I – II)	6339	27.390.197.086
IV. 25% Tổng chi phí sau khi giảm trừ (IV = 25% III)	6340	6.847.549.271
V. 20% Vốn pháp định của tổ chức kinh doanh chứng khoán	6341	7.000.000.000
C. TỔNG GIÁ TRỊ RỦI RO HOẠT ĐỘNG (C=Max {IV, V})	6342	7.000.000.000
D. TỔNG GIÁ TRỊ RỦI RO (A+B+C)	6343	15.409.459.510

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

Các chỉ tiêu	Giá trị rủi ro/ Vốn khả dụng	Ghi chú
1. Tổng giá trị rủi ro thị trường	5.211.261	
2. Tổng giá trị rủi ro thanh toán	8.404.248.249	
3. Tổng giá trị rủi ro hoạt động	7.000.000.000	
4. Tổng giá trị rủi ro (4=1+2+3)	15.409.459.510	
5. Vốn khả dụng	129.690.869.710	
6. Tỷ lệ Vốn khả dụng (6=5/4)	841,63%	

