

Số: 15/2016/CBTT-VFS
V/v: BCTC Quý 2/2016

TP. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 07 năm 2016

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

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

Công ty Cổ phần Chứng khoán Nhất Việt – Mã số thành viên 094.
Địa chỉ: Số 117-119-121 Nguyễn Du, P. Bến Thành Quận 1. TP HCM.
Điện thoại: (084) 6 255 6586 - fax: (084) 6 255 6580

Người thực hiện công bố thông tin: Bà Nguyễn Thị Thu Bình
Địa chỉ: Số 117-119-121 Nguyễn Du, P. Bến Thành Quận 1. TP HCM
Điện thoại: (084) 6 255 6586 - fax: (084) 6 255 6580

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

Nội dung thông tin công bố (*):

Báo cáo tài chính Quý 2/2016.

Thông tin này được công bố đồng thời trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 18/07/2016 tại đường dẫn: <http://www.vfs.com.vn/tabid/110/bao-cao-tai-chinh.aspx>

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

Tài liệu đính kèm:

- Báo cáo tài chính quý 2/2016



NGUYỄN THỊ THU BÌNH

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

ĐVT : VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số Cuối kỳ	Số Đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+130)	100		140,880,181,364	134,270,890,311
I. Tài sản tài chính (110=111-->129)	110		139,118,870,889	132,444,628,710
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111		18,446,030,087	4,273,221,959
1.1. Tiền	111.1		18,446,030,087	4,273,221,959
1.2. Các khoản tương đương tiền	111.2		0	0
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	112		13,001,127,200	1,717,161,358
3. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	113		0	0
4. Các khoản cho vay	114		96,806,394,430	117,692,038,486
5. Các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	115		6,531,840,000	5,785,080,000
6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản t	116		0	0
7. Các khoản phải thu	117		3,724,588,731	2,775,555,852
7.1. Phải thu bán các tài sản tài chính	117.1		2,968,528,000	1,866,854,999
7.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	117.2		756,060,731	908,700,853
7.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận	117.3		0	0
Trong đó: Phải thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận	117.3.1		0	0
7.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận	117.4		756,060,731	908,700,853
8. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	118		0	0
9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	119		516,885,482	108,779,992
10. Phải thu nội bộ	120		0	0
11. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	121		0	0
12. Các khoản phải thu khác	122		92,004,959	92,791,063
13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)	129		0	0
II. Tài sản ngắn hạn khác (130 = 131-->136)	130		1,761,310,475	1,826,261,601
1. Tạm ứng	131		479,614,633	579,104,057
2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ	132		0	0
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	133		789,289,477	669,751,179
4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	134		492,406,365	577,406,365
5. Tài sản ngắn hạn khác	135		0	0
6. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác	136		0	0



BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số Cuối kỳ	Số Đầu năm
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+230+240+250-260)	200		2,492,587,105	2,783,216,321
I. Tài sản tài chính dài hạn	210		0	0
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
II. Tài sản cố định	220		929,032,097	1,424,112,984
1. Tài sản cố định hữu hình	221		682,913,951	938,415,910
- Nguyên giá	222		7,374,963,037	8,356,926,095
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223a		(6,692,049,086)	(7,418,510,185)
- Đánh giá TSCDHH theo giá trị hợp lý	223b		0	0
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226a		0	0
- Đánh giá TSCDTTC theo giá trị hợp lý	226b		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227		246,118,146	485,697,074
- Nguyên giá	228		4,371,213,231	4,729,738,231
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229a		(4,125,095,085)	(4,244,041,157)
- Đánh giá TSCĐVH theo giá trị hợp lý	229b		0	0
III. Bất động sản đầu tư	230		0	0
- 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
IV. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	240		25,000,000	25,000,000
V. Tài sản dài hạn khác	250		1,538,555,008	1,334,103,337
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		1,538,555,008	1,334,103,337
5. Tài sản dài hạn khác	255		0	0
VI. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản dài hạn	260		0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		143,372,768,469	137,054,106,632



BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số Cuối kỳ	Số Đầu năm
C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)	300		2,156,503,285	1,022,081,194
I. Nợ phải trả ngắn hạn	310		2,156,503,285	1,022,081,194
1. Vay và nợ thuê tài sản tài chính ngắn hạn	311		0	0
1.1. Vay ngắn hạn	312		0	0
1.2. Nợ thuê tài sản tài chính ngắn hạn	313		0	0
2. Vay tài sản tài chính ngắn hạn	314		0	0
3. Trái phiếu chuyển đổi ngắn hạn - Cấu phần nợ	315		0	0
4. Trái phiếu phát hành ngắn hạn	316		0	0
5. Vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	317		0	0
6. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	318		105,005,903	101,801,773
7. Phải trả về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	319		0	0
8. Phải trả người bán ngắn hạn	320		23,819,880	23,819,880
9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	321		0	0
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322		1,317,719,254	584,584,727
11. Phải trả người lao động	323		365,159,402	0
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324		73,771,235	63,185,335
13. Chi phí phải trả ngắn hạn	325		0	0
14. Phải trả nội bộ ngắn hạn	326		0	0
15. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	327		0	0
16. Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	328		0	0
17. Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn	329		194,474,731	172,136,599
18. Dự phòng phải trả ngắn hạn	330		0	0
19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	331		76,552,880	76,552,880
II. Nợ phải trả dài hạn	340		0	0
1. Vay và nợ thuê tài sản tài chính dài hạn	341		0	0
1.1. Vay dài hạn	342		0	0
1.2. Nợ thuê tài sản tài chính dài hạn	343		0	0
2. Vay tài sản tài chính dài hạn	344		0	0
3. Trái phiếu chuyển đổi dài hạn - Cấu phần nợ	345		0	0
4. Trái phiếu phát hành dài hạn	346		0	0
5. Phải trả người bán dài hạn	347		0	0
6. Người mua trả tiền trước dài hạn	348		0	0
7. Chi phí phải trả dài hạn	349		0	0
8. Phải trả nội bộ dài hạn	350		0	0
9. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	351		0	0
10. Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	352		0	0
11. Các khoản phải trả, phải nộp khác dài hạn	353		0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	354		0	0
13. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho Nhà đầu tư	355		0	0
14. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	356		0	0
15. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	357		0	0

10
 CÔNG
 TY
 NHẤT
 VIỆT
 (TP)

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số Cuối kỳ	Số Đầu năm
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)	400		141,216,265,184	136,032,025,438
I. Vốn chủ sở hữu	410		141,216,265,184	136,032,025,438
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		135,000,000,000	135,000,000,000
1.1. Vốn góp của chủ sở hữu	411.1		135,000,000,000	135,000,000,000
a. Vốn pháp định	411.1a		135,000,000,000	135,000,000,000
b. Vốn bổ sung	411.1b		0	0
1.2. Thặng dư vốn cổ phần	411.2		0	0
1.3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu - Cấu phần vốn	411.3		0	0
1.4. Vốn khác của chủ sở hữu	411.4		0	0
1.5. Cổ phiếu quỹ (*)	411.5		0	0
2. Chênh lệch đánh giá tài sản theo giá trị hợp lý	412		0	0
3. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	413		0	0
4. Quỹ dự trữ điều lệ	414		502,021,160	502,021,160
5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	415		502,021,160	502,021,160
6. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	416		0	0
7. Lợi nhuận chưa phân phối	417		5,212,222,864	27,983,118
7.1. Lợi nhuận đã thực hiện	417.1		4,805,681,495	426,588,578
7.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	417.2		406,541,369	(398,605,460)
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	420		0	0
TỔNG CỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU	430		141,216,265,184	136,032,025,438
TỔNG CỘNG NỢ PHẢI TRẢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU	440		143,372,768,469	137,054,106,632
LỢI NHUẬN ĐÃ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ	450		0	0
1. Lợi nhuận đã phân phối cho Nhà đầu tư trong năm	451		0	0

0 0

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

Chỉ tiêu	Mã số	Số cuối năm	Số đầu năm
A	B	1	2
A. TÀI SẢN CỦA CTCK VÀ TÀI SẢN QUẢN LÝ THEO CAM KẾT			
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	13,047,940,000	5,118,690,000
<i>a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng</i>	008.1	12,229,140,000	4,423,190,000
<i>b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng</i>	008.2	0	0
<i>c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố</i>	008.3	0	0
<i>d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ</i>	008.4		
<i>e. Tài sản tài chính chờ thanh toán</i>	008.5	818,800,000	695,500,000
<i>f. Tài sản tài chính chờ cho vay</i>	008.6		
<i>g. Tài sản tài chính kỳ quỹ đảm bảo khoản vay</i>	008.7		
9. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK	009	0	0
<i>a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng</i>	009.1		
<i>b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng</i>	009.2		
<i>c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố</i>	009.3		
<i>d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ</i>	009.4		
10. Tài sản tài chính chờ về của CTCK	010	30,000	0
11. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của CTCK	011		
12. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK	012	2,600,000,000	2,600,000,000
13. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK	013		
B. TÀI SẢN VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ VỀ TÀI SẢN QUẢN LÝ CAM KẾT VỚI KHÁCH HÀNG			
Số lượng chứng khoán			
1. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của Nhà đầu tư	021	450,963,950,000	533,418,320,000
<i>a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng</i>	021.1	440,817,580,000	518,818,350,000
<i>b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng</i>	021.2	66,670,000	66,670,000
<i>c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố</i>	021.3	3,318,800,000	3,318,800,000
<i>d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ</i>	021.4		
<i>e. Tài sản tài chính chờ thanh toán</i>	021.5	6,760,900,000	11,214,500,000
<i>f. Tài sản tài chính chờ cho vay</i>	021.6		
2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư	022	0	0
<i>a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng</i>	022.1		
<i>b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng</i>	022.2		
<i>c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố</i>	022.3		
<i>d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ</i>	022.4		

5. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư Đông Việt Nam	025		
6. Tiền gửi của khách hàng	026		
6.1. Tiền gửi về hoạt động môi giới chứng khoán	027	5,754,334,427	8,697,901,599
a. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	027.1	5,754,334,427	8,697,901,599
b. Tiền của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	027.2		
6.2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng		0	0
6.3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	028	1,515,975,000	19,207,381,000
a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán Nhà đầu tư trong nước	028.1	1,515,975,000	19,207,381,000
b. Tiền gửi Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán Nhà đầu tư nước ngoài	028.2	0	0
6.4. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán	029	0	0
7. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	030	5,754,334,427	8,697,901,599
7.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	030.1	5,754,334,427	8,697,901,599
7.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	030.2	0	0
8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	031	0	0
8.1. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	031.1	0	0
8.2. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	031.2	0	0
9. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	032	0	0
10. Phải thu/phải trả của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	033	0	0
11. Phải trả vay CTCK	034	0	0
12. Phải trả có tức, gốc và lãi trái phiếu	035	308,039,590	329,371,275

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Khoa

Kiểm soát nội bộ



Lê Thị Thuý Dung

TP. HCM, ngày 18 tháng 07 năm 2016



Giám đốc

Nguyễn Thị Thu Bình

C. O. K. H. V.

BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN RIÊNG

Quý 2 năm 2016

ĐVT : VND

Chỉ tiêu	T.M	Quý năm nay	Quý năm trước	Lũy kế đến quý này (Năm nay)	Lũy kế đến quý này (Năm trước)
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG	V.17				
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)		3,864,250,020	168,134,256	4,740,111,927	410,254,377
<i>a. Lãi bán các tài sản tài chính</i>		3,030,749,066	2,141,583	3,410,373,612	145,846,804
<i>b. Chênh lệch tăng đánh giá lại các TSTC thông qua lãi/lỗ</i>		539,835,374	0	1,035,944,835	0
<i>c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính PVTP</i>		293,665,580	165,992,673	293,793,480	264,407,573
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)		0	0	0	0
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phái thu		3,319,393,827	2,917,468,295	6,755,362,420	5,939,219,236
1.4. Lãi từ các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)		0	0	116,989,000	0
1.5. Lãi từ các công cụ phái sinh phòng ngừa rủi ro		0	0	0	0
1.6. Doanh thu môi giới chứng khoán		840,038,902	1,034,079,710	1,839,979,131	2,015,605,410
1.7. Doanh thu bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán		0	0	0	0
1.8. Doanh thu tư vấn		396,944,545	0	396,944,545	0
1.9. Doanh thu hoạt động nhận ủy thác, đầu giá		0	0	0	0
1.10. Doanh thu lưu ký chứng khoán		7,579,920	0	7,579,920	0
1.11. Thu nhập hoạt động khác		0	149,416,872	36,363,636	269,442,958
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01-->11)		8,428,207,214	4,269,099,133	13,893,330,579	8,634,521,981
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG					
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)		470,774,787	402,459,790	1,088,438,903	2,565,908,150
<i>a. Lỗ bán các tài sản tài chính</i>		21,980,085	324,503,032	38,346,498	425,903,032
<i>b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC thông qua lãi/lỗ</i>		433,839,637	75,464,778	1,031,029,250	2,135,190,534
<i>c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL</i>		14,955,065	2,491,980	19,063,155	4,814,584
2.2. Lỗ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)		0	0	0	0
2.3. Chi phí lãi vay, lỗ từ các khoản cho vay và phái thu		0	0	0	0
2.4. Lỗ bán các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)		0	0	0	0
2.5. Lỗ từ các tài sản tài chính phái sinh phòng ngừa rủi ro		0	0	0	0



BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN RIÊNG

Quý 2 năm 2016

ĐVT : VND

Chi tiêu	T.M	Quý năm nay	Quý năm trước	Lũy kế đến quý này (Năm nay)	Lũy kế đến quý này (Năm trước)
2.6. Chi phí hoạt động tự doanh		5,375,001	190,448,433	194,115,163	380,906,580
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán		1,047,839,334	1,190,569,469	2,279,705,213	2,263,524,418
2.8. Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán		0	0	0	0
2.9. Chi phí tư vấn		0	0	0	0
2.10. Chi phí hoạt động đấu giá, ủy thác		0	0	0	0
2.11. Chi phí lưu ký chứng khoán		241,448,568	198,191,984	527,696,000	412,606,229
2.12. Chi phí các dịch vụ khác		0	0	0	0
Trong đó: Chi phí sửa lỗi giao dịch chứng khoán, lỗi khác tự doanh		0	0	0	0
Cộng chi phí hoạt động (40 = 21-->32)		1,765,437,690	1,981,669,676	4,089,955,279	5,622,945,377
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH					
3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện		0	0	0	0
3.2. Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi không cố định phát sinh trong kỳ		152,364,043	242,774,343	221,308,353	476,124,109
3.3. Lãi bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh		0	0	0	0
3.4. Doanh thu khác về đầu tư		0	0	0	0
Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41-->44)		152,364,043	242,774,343	221,308,353	476,124,109
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH					
4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện		0	0	0	0
4.2. Chi phí lãi vay		0	0	0	0
4.3. Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh		0	0	0	0
4.5. Chi phí đầu tư khác		0	0	0	0
Cộng chi phí tài chính (60 = 51-->55)		0	0	0	0
V. CHI PHÍ BÁN HÀNG					
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN					
		1,783,965,950	2,657,978,536	4,613,931,835	5,367,881,645
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)					
		5,031,167,617	(127,774,736)	5,410,751,818	(1,880,180,932)
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC					
8.1. Thu nhập khác		0	0	90,909,091	0
8.2. Chi phí khác		0	0	49,470,117	0
Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)		0	0	41,438,974	0



BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN RIÊNG

Quý 2 năm 2016

ĐVT : VND

Chỉ tiêu	T.M	Quý năm nay	Quý năm trước	Lũy kế đến quý này (Năm nay)	Lũy kế đến quý này (Năm trước)
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)		5,031,167,617	(127,774,736)	5,452,190,792	(1,880,180,932)
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện		4,925,171,880	(52,309,958)	5,447,275,207	255,009,602
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện		105,995,737	(75,464,778)	4,915,585	(2,135,190,534)
X. CHI PHÍ THUẾ TNDN		1,046,941,090	0	1,068,182,290	0
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành		1,046,941,090	0	1,068,182,290	0
10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại		0	0	0	0
XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)		3,984,226,527	(127,774,736)	4,384,008,502	(1,880,180,932)
11.1. Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho chủ sở hữu		3,984,226,527	(127,774,736)	4,384,008,502	(1,880,180,932)
11.2. Lợi nhuận sau thuế trích các Quỹ (Quỹ dự trữ điều lệ, Quỹ Dự phòng tài chính)		0	0	0	0
XII. THU NHẬP (LỖ) TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN		0	0	0	0
12.1. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn		0	0	0	0
12.2. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán		0	0	0	0
12.3. Lãi/(lỗ) toàn diện khác được chia từ hoạt động đầu tư vào công ty con, đầu tư		0	0	0	0
12.4. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các công cụ tài chính phái sinh		0	0	0	0
12.5. Lãi/(lỗ) chênh lệch tỷ giá của hoạt động tại nước ngoài		0	0	0	0
12.6. Lãi, lỗ từ các khoản đầu tư vào công ty con. Công ty liên kết, liên doanh chưa		0	0	0	0
12.7. Lãi, lỗ đánh giá công cụ phái sinh		0	0	0	0
12.8. Lãi, lỗ đánh giá lại tài sản cố định theo mô hình giá trị hợp lý		0	0	0	0
Tổng thu nhập toàn diện		3,984,226,527	(127,774,736)	4,384,008,502	(1,880,180,932)
Thu nhập toàn diện phân bổ cho chủ sở hữu		3,984,226,527	(127,774,736)	4,384,008,502	(1,880,180,932)
Thu nhập toàn diện phân bổ cho đối tượng khác (Nếu có)		0	0	0	0
XIII. THU NHẬP THUẬN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG		3,984,226,527	(127,774,736)	4,384,008,502	(1,880,180,932)
13.1. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)		295	(9)	325	(139)
13.2. Thu nhập pha loãng trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)		295	(9)	325	(139)

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Khoa

Kiểm soát nội bộ



Lê Thị Thuỳ Dung

TP. HCM, ngày 18 tháng 07 năm 2016



Giám đốc

Nguyễn Thị Thu Bình



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

Quý 2 năm 2016
(Theo Phương pháp Giá 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)
1. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước Thuế Thu nhập doanh nghiệp	01		5,452,190,792	(1,880,180,932)
2. Điều chỉnh cho các khoản:	02		1,866,096,465	1,903,046,607
- Khấu hao TSCĐ	03		445,610,770	588,563,799
- Các khoản dự phòng	04			
(- Lãi) hoặc (+ lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện.	05			
- Chi phí phải trả, chi phí trả trước	06		1,157,738,368	838,358,699
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư (đầu tư công ty con, liên doanh, liên kết)	07			0
- Dự thu tiền lãi	08			0
- Các khoản điều chỉnh khác	09		262,747,327	476,124,109
3. Tăng các chi phí phi tiền tệ	10		1,031,029,250	2,135,190,534
- Lỗi đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua kết quả kinh doanh	11		718,249,250	2,135,190,534
- Lỗi đánh giá giá trị các công nợ tài chính ghi nhận thông qua kết quả kinh doanh	12			0
- Lỗi đánh giá giá trị các công cụ tài chính phải sinh	13			0
- Lỗi từ thanh lý các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	14		0	0
- Suy giảm giá trị của các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	15		312,780,000	0
- Lỗi đánh giá giá trị các công cụ tài chính phải sinh cho mục đích phòng ngừa rủi ro	16		0	0
- Lỗi từ thanh lý tài sản cố định	17		0	0
- Suy giảm giá trị của các tài sản cố định	18		0	0
- Lỗi từ thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con và công ty liên doanh, liên kết	19		0	0
4. Giảm các doanh thu phi tiền tệ	20		(1,257,253,188)	0
- Lãi đánh giá giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua kết quả kinh doanh	21		(1,035,944,835)	0
- Lãi đánh giá giá trị các công nợ tài chính thông qua kết quả kinh doanh	22			0
- Lỗi từ thanh lý các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	23		0	0
- Hoàn nhập suy giảm giá trị của các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	24		0	0
- Lãi đánh giá giá trị các công cụ tài chính phải sinh cho mục đích phòng ngừa	25		0	0
- Lỗi từ thanh toán các khoản cho vay và phải thu	26		(221,308,353)	0
- Hoàn nhập chi phí dự phòng	27		0	0
- Lỗi từ thanh lý tài sản cố định, BĐSĐT	28		0	0
- Lỗi từ thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con và công ty liên doanh, liên kết	29		0	0
5. Thay đổi tài sản và nợ phải trả hoạt động	30		9,148,561,427	(22,763,790,409)
- Tăng (giảm) tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	31		(11,198,640,382)	(5,712,774,929)
- Tăng (giảm) các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	32			0
- Tăng (giảm) các khoản cho vay	33		20,885,644,056	(18,028,065,317)
- Tăng (giảm) tài sản tài chính sẵn sàng để bán AFS	34		(433,480,000)	1,347,852,691
Tăng (giảm) các tài sản khác	35		(104,962,247)	(314,732,182)
Tăng (giảm) các khoản phải thu	36		0	(56,070,672)
Tăng (giảm) vay và nợ thuê tài sản tài chính	37			0
Tăng (giảm) vay tài sản tài chính	38			0
Tăng (giảm) Trái phiếu chuyển đổi - Cầu phần nợ	39			0
- Tăng (giảm) Trái phiếu phát hành	40			0
- Tăng (giảm) vay Quỹ hỗ trợ thanh toán	41		0	0
6. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	42		(2,380,034,062)	(4,735,936,510)
- (-) Tăng, (+) giảm phải thu bán các tài sản tài chính	43		(1,101,673,001)	0
(-) Tăng, (+) giảm phải thu tiền lãi các tài sản tài chính	44		152,640,122	0
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	45		(358,105,493)	0
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	46			0
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu khác	47		786,104	7,987,821,780
(+) Tăng, (-) giảm phải trả cho người bán	48			(33,735,066)



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

Quý 2 năm 2016
(Theo Phương pháp Gián tiếp)

DVT : VND

Chỉ 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 Tổ chức phát hành chứng khoán	49			
(+) Tăng, (-) giảm thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	50		733,134,527	(69,308,393)
(+)Tăng, (-) giảm phải trả, phải nộp khác	51		8,873,225	(8,387,383,479)
(+) Tăng, (-) giảm thuế TNDN CTCK đã nộp	52			0
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	53		0	0
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	54		(1,815,689,546)	(4,233,331,352)
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	60		13,860,590,684	(25,341,670,710)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	61		0	(739,640,000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	62		90,909,091	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 thanh lý 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	65		221,308,353	-476,124,109
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	70		312,217,444	(263,515,891)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
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 quỹ	72		0	0
3. Tiền vay gốc	73			
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			
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 gốc vay khác	74.3		0	0
5. Tiền chi trả nợ gốc thuế tài chính	75		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	76		0	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	80		0	0
IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	90		14,172,808,128	(25,605,186,601)
V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	101		4,273,221,959	26,518,572,302
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	102			
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	102.1		4,273,221,959	26,518,572,302
- Các khoản tương đương tiền	102.2		0	
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	102.3		0	
VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ	103		18,446,030,087	913,385,701
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	104			
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	104.1		18,446,030,087	913,385,701
- Các khoản tương đương tiền	104.2			
Anh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	104.4			

Đ D - C
 NG TY
 PHÂN
 IG KHOA
 AT VIỆT
 P. HỒ CHÍ

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)
I. Lưu chuyển tiền hoạt động môi giới, ủy thác của khách hàng				
1. Tiền thu bán chứng khoán môi giới cho khách hàng	01		526,440,018,404	573,640,924,363
2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng	02		(547,096,323,261)	(573,860,856,881)
3. Tiền thu bán chứng khoán ủy thác của khách hàng	03		0	
4. Tiền chi bán chứng khoán ủy thác của khách hàng	04		0	
5. Thu tiền từ tài khoản vãng lai của khách hàng	05		0	
6. Chi tiền từ tài khoản vãng lai của khách hàng	06		0	
7. Thu vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	07		0	
8. Chi trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	08		0	
9. Nhận tiền gửi để thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng	09		0	
10. Nhận tiền gửi của Nhà đầu tư cho hoạt động ủy thác đầu tư của khách hàng	10		0	
11. Chi trả phí lưu ký chứng khoán của khách hàng	11		0	
12. Thu lãi giao dịch chứng khoán	12		0	
13. Chi lãi giao dịch chứng khoán	13		0	
14. Tiền thu của Tổ chức phát hành chứng khoán	14		0	
15. Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán	15		0	
Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	20		(20,656,304,857)	(219,932,518)
II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng				
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:				
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý Trong đó có kỳ hạn	32		8,697,901,599	13,582,475,016
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	33		0	0
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	34		0	0
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	35		19,207,381,000	13,581,524,000
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành Trong đó có kỳ hạn	36		329,371,275	359,205,217
Các khoản tương đương tiền	37		0	0
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	38		0	0
III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng (40 = 20 + 30)				
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:				
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	42		5,754,334,427	5,029,617,670
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	43		0	0
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	44			
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	46		1,515,975,000	21,730,330,000
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành Trong đó có kỳ hạn	47		308,039,590	543,324,045
Các khoản tương đương tiền	48			0
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	49			



Kế toán trưởng

Nguyễn Văn Khoa

Kiểm soát nội bộ

Lê Thị Thuý Dung



TP. HCM, ngày 18 tháng 07 năm 2016

Giám đốc

Nguyễn Thị Thu Bình

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU
 Quý 2 năm 2016

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Số dư đầu kỳ		Số tăng / Giảm				Số dư cuối kỳ	
				Năm trước	Quý hiện tại	Năm trước		Quý hiện tại		Năm trước	Quý hiện tại
						Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
I.	Biến động vốn chủ sở hữu	7,001									
1.	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	7,002		135,000,000,000	135,000,000,000	0	0	0	0	135,000,000,000	135,000,000,000
1.1	Vốn pháp định	7,003		135,000,000,000	135,000,000,000					135,000,000,000	135,000,000,000
1.2	Vốn bổ sung	7,004									
1.3	Thặng dư vốn cổ phần	7,005									
1.4	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	7,006									
1.5	Vốn khác của chủ sở hữu	7,007									
2.	Cổ phiếu quỹ (*)	7,008									
3.	Quỹ dự trữ vốn điều lệ	7,009		502,021,160	502,021,160					502,021,160	502,021,160
4.	Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	7,010		502,021,160	502,021,160					502,021,160	502,021,160
5.	Chênh lệch đánh giá lại tài sản theo giá trị hợp lý	7,011									
6.	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	7,012									
7.	Các Quỹ khác thuộc Vốn chủ sở hữu	7,013									
8.	Lợi nhuận chưa phân phối	7,014		(2,208,297,578)	434,588,855	2,236,280,696	0	4,777,634,009	0	27,983,118	5,212,222,864
8.1	Lợi nhuận đã thực hiện	7,015		(1,081,024,789)	927,450,705	1,507,613,367		3,878,230,790		426,588,578	4,805,681,495
8.2	Lợi nhuận chưa thực hiện	7,016		(1,127,272,789)	(492,861,850)	728,667,329		899,403,219		(398,605,460)	406,541,369
	Cộng	7,017		133,795,744,742	136,438,631,175	2,236,280,696	0	4,777,634,009	0	136,032,025,438	141,216,265,184



BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

Quý 2 năm 2016

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



Kế toán trưởng

Nguyễn Văn Khoa

Kiểm soát nội bộ

Lê Thị Thuý Dung

TP. HCM, ngày 18 tháng 07 năm 2016

Giám đốc



Nguyễn Thị Thu Bình

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2016

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

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

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

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

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

Những đặc điểm chính về hoạt động Công ty chứng khoán

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

Tổng số nhân viên và người lao động : 14 người

II. KÝ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN :

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

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

III. CHUẨN MỰC KẾ TOÁN VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG :

Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014; Chế độ kế toán Công ty chứng khoán theo Thông tư 210/2014/TT-BTC ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính.

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

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

Công ty đã áp dụng Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các Báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi qui định của từng Chuẩn mực, Thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực và Chế độ kế toán đang áp dụng.

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

IV. CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG :

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

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

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

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

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



- 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 phát 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: không phát sinh

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

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

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

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

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

Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định:

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

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

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

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

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

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

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

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

11/2013
C
CH
11/2013

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Doanh thu cung cấp dịch vụ :

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

Thu nhập từ kinh doanh chứng khoán :

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

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

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

Tiền lãi :

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

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

Cổ tức :

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

Lãi tiền gửi ngân hàng không xác định:

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

Chi phí đi vay

121.010.05.01/11

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

Nguyên tắc ghi nhận chi phí quản lý CTCK:

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

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

Ghi nhận thu nhập khác:

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

Ghi nhận chi phí khác

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

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

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

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

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

Các nguyên tắc và chính sách kế toán khác:

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

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

Quản trị về rủi ro tài chính đối với CTCK

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

Không phát sinh

0
NG
PI
IG
AT
PL

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

A. THUYẾT MINH VỀ BẢO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền mặt tại quỹ	42,345,320	36,270,103
Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	18,403,684,767	4,236,951,856
Tiền đang chuyển	0	0
Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành	0	0
Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	0	0
Tổng	18,446,030,087	4,273,221,959

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

Chỉ tiêu	Khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ	Giá trị giao dịch thực hiện trong kỳ
a. Của Công ty Chứng khoán	1,916,892	40,041,833,400
- Cổ phiếu niêm yết	1,916,892	40,041,833,400
- Chứng chỉ quỹ niêm yết		
- Trái phiếu niêm yết		
b. Của nhà đầu tư	32,738,593	506,367,535,000
- Cổ phiếu	32,738,593	506,367,535,000
- Trái phiếu		
- Chứng chỉ quỹ		
Tổng	34,655,485	546,409,368,400

3. Các loại tài sản tài chính

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

Tài sản FVTPL	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
ACB	0	0	3,020,205	3,148,200
AGR	45,009	25,200	45,009	30,600
ALT	1,635,000	1,239,000	1,620,000	1,366,200
APP	0	0	367,200	417,600
BCC	288,000,000	310,000,000	0	0
BCI	77,100	70,800	77,100	71,700
BCG	1,363,809,523	1,235,760,000	0	0
BHS	185,058,200	188,056,400	58,200	58,500
BVS	0	0	1,145,996	952,000
C47	69,500,000	66,000,000	0	0
CIC	285,000	285,000	285,000	285,000
CH	43,583	52,600	261,500	259,200
CSM	512,315,275	591,544,800	213,896	123,500
CSV	842,220,000	859,005,000	0	0
CTG	39,000	33,600	39,000	37,200
CTM	125,000	125,000	125,000	125,000
CVT	0	0	1,076,586,139	1,121,480,000
DBC	0	0	1,791,900	2,603,700
DCS	0	0	2,449,800	639,200
DIC	0	0	50,400	53,600
DIG	73,795	16,600	442,768	109,200
DPM	584,000,000	554,000,000	0	0
DQC	0	0	128,403	399,000
EIB	125,100	103,500	125,100	100,800
EID	0	0	648,000	1,120,000
FMC	0	0	10,730,455	11,094,000
FPT	323,164	376,200	323,164	434,700
GEX	1,829,600,000	1,845,000,000	0	0
GGG	0	0	246,000	27,300
GIL	106,500	260,000	106,500	175,000
GMC	92,000	185,000	92,000	184,000
GMD	164,898	161,400	164,898	254,400
HAG	113,835	36,500	113,835	52,000
HAI	52,400	18,400	52,400	20,800
HAP	0	0	29,900	29,500
HAS	78,400	86,100	78,400	34,300
HBC	101,727	108,500	64,400	95,000
HCM	145,500	179,400	145,500	184,800
HDC	0	0	608,100	417,000
HPC	273,000	273,000	273,000	273,000
HPG	182,500	316,800	182,500	233,600
HQC	35,000	25,000	35,000	26,500
ICG	0	0	728,400	236,000
ITA	53,400	25,800	53,400	33,600
ITD	0	0	431,800,000	437,500,000

(CHỈ) (ET) (AI) (N) (S) (D)

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
KDC	0	0	303,000	194,400
KHP	52,198	40,400	52,198	46,000
KLS	0	0	258,001	132,000
KMR	18,400	47,200	18,400	36,000
LHG	20,200	47,800	20,200	34,400
LUT	0	0	238,000	203,000
MBB	0	0	78,802	73,000
MHC	0	0	71,194	76,500
MIC	1,844,700	190,000	1,844,700	174,800
NET	0	0	659,300	1,444,000
NT2	646,922,000	690,183,000	0	0
PGD	168,500	338,800	168,500	181,000
PGT	220,742,160	136,740,000	218,428,513	154,375,000
PLC	0	0	7,326,000	16,425,500
PMS	0	0	1,288,000	968,000
PNJ	265,591	693,000	265,591	386,100
PPG	81,000	36,000	81,000	84,000
PTL	138,000,000	115,000,000	111,600	15,300
PVC	0	0	3,214,771	3,360,000
PVD	86,169	93,000	315,998	79,500
PVE	0	0	1,147,500	999,000
PVS	0	0	2,871,760	1,402,800
PVT	51,565	69,000	49,000	51,000
PVX	0	0	559,631	248,000
RCL	0	0	2,383,000	3,536,000
RDP	76,000	160,000	76,000	145,000
REE	174,253	123,000	126,053	100,800
S96	1,645,000	45,000	4,935,000	150,000
S99	0	0	551,800	446,600
SCR	1,459,000,000	1,455,000,000	206,999	191,400
SD4	244,200	712,800	244,200	805,200
SDC	0	0	370,000	290,400
SDD	0	0	150,000	115,000
SHB	0	0	1,534,400	1,651,000
SJC	0	0	1,150,000	1,045,800
SMC	66,900	41,100	66,900	21,600
SPP	0	0	1,190,000	615,600
SRB	281,400	27,300	281,400	50,400
STB	114,222	101,700	40,722	26,200
STK	53,912	48,000	53,912	63,800
SWC	485,500,000	492,000,000	0	0
TCL	877,399,000	882,000,000	0	0
TCM	275,296	201,600	275,296	246,400
TCR	32,800	42,800	32,800	23,600
TIE	223,513,000	208,638,000	0	0
TL4	184,779,311	162,000,000	0	0



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
TMS	205,500	512,000	205,500	796,000
TNG	42,375	103,200	226,000	608,000
TTP	193,200	193,200	193,200	193,200
TV4	332,000	458,700	332,000	422,400
VCB	252,530	425,700	1,936,061	3,029,100
VCG	0	0	959,218	881,400
VE9	0	0	8,863,465	2,584,800
VFG	735,108,825	850,200,000	0	0
VIC	111,115	148,200	481,500	594,100
VID	33,900	12,600	33,900	18,000
VIX	772,100,000	790,050,000	0	0
VNM	832,000	1,128,000	710,000	896,000
VPK	39,500	94,500	39,500	102,500
VSC	1,415,000,000	1,506,500,000	0	0
VSH	0	0	74,666	80,000
VTH	64,250,000	53,200,000	0	0
VTB	83,200	112,000	83,200	104,000
Tổng	12,908,665,831	13,001,127,200	1,802,486,819	1,785,509,300

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

Tài sản AFS	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
Ngân Hàng TMCP	3,119,480,000	3,119,480,000	3,119,480,000	3,119,480,000
Công ty cổ phần TH	3,098,280,000	3,412,360,000	2,978,880,000	2,665,600,000
Tổng	6,217,760,000	6,531,840,000	6,098,360,000	5,785,080,000

3.3 Các khoản cho vay và phải thu

Khoản cho vay và phải thu	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
094C000007	240,497,487	240,497,487	240,497,487	240,497,487
094C000009	8,099,028	8,099,028	12,252,892	12,252,892
094C000015	0	0	34,194,043	34,194,043
094C000106	106,624,266	106,624,266	38,928,182	38,928,182
094C000121	6,811,982,954	6,811,982,954	6,811,982,954	6,811,982,954
094C000140	12,203,863	12,203,863	70,735,703	70,735,703
094C000178	2,330,208,640	2,330,208,640	2,330,208,640	2,330,208,640
094C000180	780,473,796	780,473,796	791,786,606	791,786,606
094C000487	0	0	957,510,594	957,510,594
094C000511	0	0	29,659,164	29,659,164
094C000555	1,371,100,293	1,371,100,293	1,371,100,293	1,371,100,293
094C000613	0	0	11,124,991	11,124,991
094C000799	148,353,155	148,353,155	155,762,898	155,762,898
094C000939	3,720,255,444	3,720,255,444	4,441,729,371	4,441,729,371
094C005885	538,348,812	538,348,812	0	0

3. Các loại tài sản tài chính

Khoản cho vay và phải thu	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
094C001180	231,875,983	231,875,983	324,537,549	324,537,549
094C001204	747,566,652	747,566,652	761,043,598	761,043,598
094C001258	60,038,476	60,038,476	60,038,476	60,038,476
094C001559	0	0	91,051,595	91,051,595
094C001606	134,383,223	134,383,223	29,922,394	29,922,394
094C001666	4,488,328,736	4,488,328,736	5,346,144,845	5,346,144,845
094C001819	76,080,617	76,080,617	358,753,950	358,753,950
094C002338	507,033,061	507,033,061	103,715,673	103,715,673
094C002486	1,285,642,881	1,285,642,881	1,285,642,881	1,285,642,881
094C002488	289,108,764	289,108,764	488,415,013	488,415,013
094C002628	1,221,896,691	1,221,896,691	1,221,896,691	1,221,896,691
094C002739	259,566,338	259,566,338	476,039,083	476,039,083
094C003389	57,200,825	57,200,825	0	0
094C003680	217,216,403	217,216,403	99,230,582	99,230,582
094C003689	6,282,990,090	6,282,990,090	4,124,489,104	4,124,489,104
094C003839	52,342,840	52,342,840	56,591,869	56,591,869
094C003889	3,538,482,967	3,538,482,967	1,289,195,922	1,289,195,922
094C004338	331,838,733	331,838,733	77,783,736	77,783,736
094C004367	0	0	8,479,355	8,479,355
094C004374	53,626,996	53,626,996	21,990,533	21,990,533
094C004414	453,523,108	453,523,108	358,372,665	358,372,665
094C004422	110,571,952	110,571,952	120,620,525	120,620,525
094C004430	38,120,699	38,120,699	48,741,220	48,741,220
094C004747	563,150,754	563,150,754	488,757,065	488,757,065
094C004955	0	0	157,553,665	157,553,665
094C005689	2,319,379,497	2,319,379,497	2,319,379,497	2,319,379,497
094C005704	210,030,919	210,030,919	0	0
094C005705	0	0	30,395,860	30,395,860
094C005706	365,026,002	365,026,002	460,955,548	460,955,548
094C005826	920,605	920,605	920,605	920,605
094C005886	3,579,477,236	3,579,477,236	7,499,369,837	7,499,369,837
094C005989	3,950,526,179	3,950,526,179	7,461,810,793	7,461,810,793
094C005999	3,714,472,869	3,714,472,869	5,397,149,390	5,397,149,390
094C006008	4,835,266,271	4,835,266,271	4,610,828,089	4,610,828,089
094C001967	557,774,402	557,774,402	0	0
094C006383	10,166,148	10,166,148	11,639,252	11,639,252
094C006566	3,825,400,058	3,825,400,058	4,640,672,505	4,640,672,505
094C006568	3,821,621,188	3,821,621,188	4,628,590,617	4,628,590,617
094C006569	3,582,697,277	3,582,697,277	4,638,184,397	4,638,184,397
094C006686	1,809,435	1,809,435	4,183,576	4,183,576
094C006798	4,669,031,816	4,669,031,816	5,041,838,769	5,041,838,769
094C006866	453,575,811	453,575,811	796,244,251	796,244,251
094C006868	53,478,338	53,478,338	53,478,338	53,478,338
094C006886	1,914,499,727	1,914,499,727	3,558,563,248	3,558,563,248
094C006999	3,607,517,843	3,607,517,843	3,802,834,324	3,802,834,324
094C007019	139,740,820	139,740,820	98,842,403	98,842,403

3. Các loại tài sản tài chính

Khoản cho vay và phải thu	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
094C007411	20,353,584	20,353,584	20,353,584	20,353,584
094C007792	215,116,329	215,116,329	236,860,810	236,860,810
094C007798	0	0	91,252,676	91,252,676
094C007799	420,229,142	420,229,142	558,612,929	558,612,929
094C007868	70,030,314	70,030,314	26,697,984	26,697,984
094C008182	114,600,000	114,600,000	69,888,625	69,888,625
094C008238	0	0	231,003,384	231,003,384
094C008292	3,428,892,199	3,428,892,199	0	0
094C003140	195,693,355	195,693,355	0	0
094C008480	0	0	1,429,815,554	1,429,815,554
094C008668	3,871,749	3,871,749	199,394,657	199,394,657
094C008887	257,549,652	257,549,652	33,488,081	33,488,081
094C009595	26,331,640	26,331,640	0	0
094C009886	3,981,793,748	3,981,793,748	4,023,271,717	4,023,271,717
094C009889	7,796,200	7,796,200	12,796,200	12,796,200
094C010109	0	0	2,065,500	2,065,500
094C010305	0	0	50,725,900	50,725,900
094C001403	60,817,589	60,817,589	0	0
094C000099	12,245,379	12,245,379	0	0
094C011255	0	0	92,032,739	92,032,739
094C011555	0	0	98,522,114	98,522,114
094C013332	65,670,023	65,670,023	45,099,595	45,099,595
094C013838	81,665,150	81,665,150	5,750,676	5,750,676
094C108688	656,593,068	656,593,068	0	0
094C029869	0	0	1,801,400,000	1,801,400,000
094C030104	127,434,310	127,434,310	365,597,918	365,597,918
094C030521	21,812,134	21,812,134	66,448,359	66,448,359
094C031988	17,046,373	17,046,373	17,046,373	17,046,373
094C035001	2,986,730	2,986,730	13,226,499	13,226,499
094C038888	0	0	16,536,660	16,536,660
094C043325	2,620,670,680	2,620,670,680	3,330,667,693	3,330,667,693
094C083838	0	0	268,165,917	268,165,917
094C086868	0	0	294,354,590	294,354,590
094C088095	338,902,114	338,902,114	0	0
094C100065	0	0	58,675,757	58,675,757
094C100528	0	0	2,999,150,000	2,999,150,000
094C100529	0	0	2,999,150,000	2,999,150,000
094C101616	162,742,400	162,742,400	245,525,521	245,525,521
094C101699	26,401	26,401	495,541,335	495,541,335
094C101962	0	0	980,744,730	980,744,730
094C101978	0	0	538,230,729	538,230,729
094C101988	132,627,160	132,627,160	21,756,318	21,756,318
094C101989	0	0	9,468,068	9,468,068
094C101998	11,521,025	11,521,025	187,452,235	187,452,235
094C102107	140,210,000	140,210,000	25,843,155	25,843,155
094C102259	0	0	65,087,917	65,087,917

3. Các loại tài sản tài chính

Khoản cho vay và phải thu	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
094C103456	0	0	374,660,871	374,660,871
094C103636	0	0	346,477,794	346,477,794
094C103728	9,470,548	9,470,548	33,739,532	33,739,532
094C103738	0	0	1,383,450	1,383,450
094C053325	3,167,160,382	3,167,160,382	0	0
094C106666	31,956,248	31,956,248	1,332,582,821	1,332,582,821
094C106669	234,595,019	234,595,019	1,400,227,983	1,400,227,983
094C106886	700,703,804	700,703,804	0	0
094C108868	97,300,851	97,300,851	208,631,454	208,631,454
094C108899	116,973,308	116,973,308	121,373,399	121,373,399
094C108999	18,524,584	18,524,584	285,389,533	285,389,533
094C109986	10,478,848	10,478,848	0	0
094C004419	0	0	22,495,489	22,495,489
094C102268	0	0	70,341,232	70,341,232
094C005998	0	0	33,150,807	33,150,807
094C007878	0	0	30,178,115	30,178,115
094C101970	0	0	2,499,293	2,499,293
094C007576	0	0	117,015,744	117,015,744
094C009099	0	0	23,941,194	23,941,194
094C005559	0	0	91,514,544	91,514,544
094C007597	0	0	9,382,849	9,382,849
094C000089	0	0	7,557,119	7,557,119
094C103007	0	0	47,543,544	47,543,544
094C108981	0	0	489,864,073	489,864,073
094C006483	0	0	3,293,927	3,293,927
094C101688	0	0	520,758,662	520,758,662
094C004309	2,207,061	2,207,061	4,379,227	4,379,227
094C001256	0	0	68,124,278	68,124,278
094C005509	0	0	54,500,776	54,500,776
094C019999	0	0	157,113,015	157,113,015
094C011371	0	0	20,767,041	20,767,041
094C009694	0	0	704,364	704,364
094C004709	0	0	32,380,751	32,380,751
094C007990	120,081,671	120,081,671	0	0
094C000004	15,034,459	15,034,459	0	0
094C007189	349,723,938	349,723,938	0	0
094C007986	4,148,145	4,148,145	0	0
094C016368	40,000,000	40,000,000	0	0
094C000848	11,660,148	11,660,148	0	0
Tổng	96,806,394,430	96,806,394,430	117,692,038,486	117,692,038,486

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

Chi tiêu	Số cuối kỳ				Số đầu năm				Ghi chú	
	Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	CL đánh giá kỳ này		Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	CL đánh giá kỳ này			
			Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm			Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm		
I. FVTPL	12.908.665,831	13.001.127.200	418.132,181	325.670,812	1.802.486,818	1.785.509,300	67.833,941	84.811,460	1.785.509,300	3.148,200
ACB	0	0	0	0	3.020,205	3.148,200	127,995	0	1.785.509,300	3.148,200
AGR	45.009	25.200	0	19.809	45.009	30.600	0	14.409	0	30.600
ALT	1.635,000	1.239,000	0	396,000	1.620,000	1.366,200	0	253,800	0	1.366,200
APP	0	0	0	0	367,200	417,600	50,400	0	0	417,600
BCC	288,000,000	310,000,000	22,000,000	0	0	0	0	0	0	0
BCI	77,100	70,800	0	6,300	77,100	71,700	0	5,400	0	71,700
BCG	1.363,809,523	1.235,760,000	0	128,049,523	0	0	0	0	0	0
BHS	185,058,200	188,056,400	2,998,200	0	58,200	58,500	300	0	0	58,500
BVS	0	0	0	0	1,145,996	952,000	0	193,996	0	952,000
C47	69,500,000	66,000,000	0	3,500,000	0	0	0	0	0	0
CIC	285,000	285,000	0	0	285,000	285,000	0	0	0	285,000
CIL	45,583	52,600	9,017	0	261,500	259,200	0	2,300	0	259,200
CSM	512,315,275	591,544,800	79,229,525	0	213,896	123,500	0	90,396	0	123,500
CSV	842,220,000	859,005,000	16,785,000	0	0	0	0	0	0	0
CTG	39,000	33,600	0	5,400	39,000	37,200	0	1,800	0	37,200
CTM	125,000	125,000	0	0	125,000	125,000	0	0	0	125,000
CVT	0	0	0	0	1,076,586,139	1,121,480,000	44,893,861	0	0	1,121,480,000
DBC	0	0	0	0	1,791,900	2,603,700	811,800	0	0	2,603,700
DCS	0	0	0	0	2,449,800	639,200	0	1,810,600	0	639,200
DIC	0	0	0	0	50,400	53,600	3,200	0	0	53,600
DIG	73,795	16,600	0	57,195	442,768	109,200	0	333,568	0	109,200
DPM	584,000,000	554,000,000	0	30,000,000	0	0	0	0	0	0
DQC	0	0	0	0	128,403	399,000	270,597	0	0	399,000
EIB	125,100	103,500	0	21,600	125,100	100,800	0	24,300	0	100,800
EID	0	0	0	0	648,000	1,120,000	472,000	0	0	1,120,000
FMC	0	0	0	0	10,730,455	11,094,000	363,545	0	0	11,094,000
FPT	323,164	376,200	53,036	0	323,164	434,700	111,536	0	0	434,700
GEX	1,829,600,000	1,845,000,000	15,400,000	0	0	0	0	0	0	0
GGG	0	0	0	0	246,000	27,300	0	218,700	0	27,300
GIL	106,500	260,000	153,500	0	106,500	175,000	68,500	0	0	175,000
GMC	92,000	185,000	93,000	0	92,000	184,000	92,000	0	0	184,000
GMD	164,898	161,400	0	3,498	164,898	254,400	89,502	0	0	254,400
HAG	113,835	36,500	0	77,335	113,835	52,000	0	61,835	0	52,000
HAI	52,400	18,400	0	34,000	52,400	20,800	0	31,600	0	20,800
HAP	0	0	0	0	29,900	29,500	0	400	0	29,500
HAS	78,400	86,100	7,700	0	78,400	34,300	0	44,100	0	34,300

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẬT VIỆT

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

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

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ				Số đầu năm				Ghi chú	
	Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	CL đánh giá kỳ này		Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	CL đánh giá kỳ này			
			Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm			Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm		
HBC	101,727	108,500	6,773	0	64,400	95,000	30,600	0	95,000	
HCM	145,500	179,400	33,900	0	145,500	184,800	39,300	0	184,800	
HDC	0	0	0	0	608,100	417,000	0	191,100	0	417,000
HPC	273,000	273,000	0	0	273,000	273,000	0	0	0	273,000
HPG	182,500	316,800	134,300	0	182,500	233,600	51,100	0	233,600	
HQC	35,000	25,000	0	10,000	35,000	26,500	0	8,500	0	26,500
ICG	0	0	0	0	728,400	236,000	0	492,400	0	236,000
ITA	53,400	25,800	0	27,600	53,400	33,600	0	19,800	0	33,600
ITD	0	0	0	0	431,800,000	437,500,000	5,700,000	0	0	437,500,000
KDC	0	0	0	0	303,000	194,400	0	108,600	0	194,400
KHP	52,198	40,400	0	11,798	52,198	46,000	0	6,198	0	46,000
KLS	0	0	0	0	258,001	132,000	0	126,001	0	132,000
KMR	18,400	47,200	28,800	0	18,400	36,000	17,600	0	0	36,000
LHG	20,200	47,800	27,600	0	20,200	34,400	14,200	0	0	34,400
LUT	0	0	0	0	238,000	203,000	0	35,000	0	203,000
MBB	0	0	0	0	78,802	73,000	0	5,802	0	73,000
MHC	0	0	0	0	71,194	76,500	5,306	0	0	76,500
MIC	1,844,700	190,000	0	1,654,700	1,844,700	174,800	0	1,669,900	0	174,800
NET	0	0	0	0	659,300	1,444,000	784,700	0	0	1,444,000
NT2	646,922,000	690,183,000	43,261,000	0	690,183,000	0	0	0	0	0
PGD	168,500	338,800	170,300	0	168,500	181,000	12,500	0	0	181,000
PGT	220,742,160	136,740,000	0	84,002,160	218,428,513	154,375,000	0	64,053,513	0	154,375,000
PLC	0	0	0	0	7,326,000	16,425,500	9,099,500	0	0	16,425,500
PMIS	0	0	0	0	1,288,000	968,000	0	320,000	0	968,000
PNJ	265,591	693,000	427,409	0	265,591	386,100	120,509	0	0	386,100
PPG	81,000	36,000	0	45,000	81,000	84,000	3,000	0	0	84,000
PTL	138,000,000	115,000,000	0	23,000,000	111,600	15,300	0	96,300	0	15,300
PVC	0	0	0	0	3,214,771	3,360,000	145,229	0	0	3,360,000
PVD	86,169	93,000	6,831	0	315,998	79,500	0	236,498	0	79,500
PVE	0	0	0	0	1,147,500	999,000	0	148,500	0	999,000
PVS	0	0	0	0	2,871,760	1,402,800	0	1,468,960	0	1,402,800
PVT	51,565	69,000	17,435	0	49,000	51,000	2,000	0	0	51,000
PVX	0	0	0	0	559,631	248,000	0	311,631	0	248,000
RCL	0	0	0	0	2,383,000	3,536,000	1,153,000	0	0	3,536,000
RDP	76,000	160,000	84,000	0	76,000	145,000	69,000	0	0	145,000
REE	174,253	123,000	0	51,253	126,053	100,800	0	25,253	0	100,800
S96	1,645,000	45,000	0	1,600,000	4,935,000	150,000	0	4,785,000	0	150,000

10/11/2023

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

Chú tiêu	Số cuối kỳ				Số đầu năm				Chí chủ	
	Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	CL đánh giá tăng	Chênh lệch giảm	Giá trị đánh giá lại	Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	CL đánh giá tăng		Chênh lệch giảm
SP9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	446,600
SCR	1,459,000,000	1,455,000,000	0	4,000,000	1,455,000,000	206,999	0	0	15,599	191,400
SD4	244,200	712,800	468,600	0	712,800	0	0	561,000	0	805,200
SDC	0	0	0	0	0	0	0	0	79,600	290,400
SDD	0	0	0	0	0	0	0	0	35,000	115,000
SHB	0	0	0	0	0	0	0	116,600	0	1,651,000
SJC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,045,800
SMC	66,900	41,100	0	25,800	41,100	66,900	0	0	45,300	21,600
SPP	0	0	0	0	0	0	0	0	0	615,600
SRB	281,400	27,300	0	254,100	27,300	1,190,000	0	0	574,400	50,400
STB	114,222	101,700	0	12,522	101,700	40,722	0	0	14,522	26,200
STK	53,912	48,000	0	5,912	48,000	53,912	0	9,888	0	63,800
SWC	485,500,000	492,000,000	6,500,000	0	492,000,000	0	0	0	0	0
TCL	877,599,000	882,000,000	4,401,000	0	882,000,000	0	0	0	0	0
TCM	275,296	201,600	0	73,696	201,600	275,296	0	0	28,896	246,400
TCR	32,800	42,800	10,000	0	42,800	32,800	0	0	0	23,600
TIE	223,513,000	208,638,000	0	14,875,000	208,638,000	0	0	0	0	0
TL4	184,779,311	162,000,000	0	22,779,311	162,000,000	0	0	0	0	0
TMS	205,500	512,000	306,500	0	512,000	0	0	0	0	0
TNG	42,375	103,200	60,825	0	103,200	205,500	0	590,500	0	796,000
TTP	193,200	193,200	0	0	193,200	226,000	0	382,000	0	608,000
TV4	332,000	458,700	126,700	0	458,700	193,200	0	0	0	193,200
VCB	252,530	425,700	173,170	0	425,700	332,000	0	90,400	0	422,400
VCG	0	0	0	0	0	1,936,061	0	1,093,039	0	3,029,100
VE9	0	0	0	0	0	959,218	0	0	0	881,400
VFG	735,108,825	850,200,000	115,091,175	0	850,200,000	8,863,465	0	0	6,278,665	2,584,800
VIC	111,115	148,200	37,085	0	148,200	0	0	0	0	594,100
VID	33,900	12,600	0	21,300	12,600	33,900	0	0	15,900	18,000
VIX	772,100,000	790,050,000	17,950,000	0	790,050,000	0	0	0	0	0
VNM	832,000	1,128,000	296,000	0	1,128,000	710,000	0	186,000	0	896,000
VPM	39,500	94,500	55,000	0	94,500	39,500	0	63,000	0	102,500
VSC	1,415,000,000	1,506,500,000	91,500,000	0	1,506,500,000	0	0	0	0	0
VSH	0	0	0	0	0	74,666	0	5,334	0	80,000
VTH	64,250,000	53,200,000	0	11,050,000	53,200,000	0	0	0	0	0
VTB	83,200	112,000	28,800	0	112,000	83,200	0	20,800	0	104,000

15/01/2021

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

Chi tiêu	Số cuối kỳ				Số đầu năm				Ghi chú
	Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	CL đánh giá lại		Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	CL đánh giá lại		
			Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm			Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm	
II. AFS	6.217,760,000	6.531,840,000	314,080,000	0	6.098,360,000	6.785,080,000	0	5.785,080,000	
VTV	3.098.280.000	3.412.360.000	314.080.000	0	2.978.880.000	2.665.600.000	0	2.665.600.000	
Ngân hàng TMCP Liên Việt	3.119.480.000	3.119.480.000	0	0	3.119.480.000	3.119.480.000	0	3.119.480.000	
III. Các khoản cho vay và phải thu	96.806,394,430	96.806,394,430	0	0	117.692,038,486	117.692,038,486	0	117.692,038,486	
094C000007	240.497.487	240.497.487	0	0	240.497.487	240.497.487	0	240.497.487	
094C000009	8.099.028	8.099.028	0	0	12.252.892	12.252.892	0	12.252.892	
094C000015	0	0	0	0	34.194.043	34.194.043	0	34.194.043	
094C000106	106.624.266	106.624.266	0	0	38.928.182	38.928.182	0	38.928.182	
094C000121	6.811.982.954	6.811.982.954	0	0	6.811.982.954	6.811.982.954	0	6.811.982.954	
094C000140	12.203.863	12.203.863	0	0	70.735.703	70.735.703	0	70.735.703	
094C000178	2.330.208.640	2.330.208.640	0	0	2.330.208.640	2.330.208.640	0	2.330.208.640	
094C000180	780.473.796	780.473.796	0	0	791.786.606	791.786.606	0	791.786.606	
094C000487	0	0	0	0	957.510.594	957.510.594	0	957.510.594	
094C000511	0	0	0	0	29.659.164	29.659.164	0	29.659.164	
094C000555	1.371.100.293	1.371.100.293	0	0	1.371.100.293	1.371.100.293	0	1.371.100.293	
094C000613	0	0	0	0	11.124.991	11.124.991	0	11.124.991	
094C000799	148.353.155	148.353.155	0	0	155.762.898	155.762.898	0	155.762.898	
094C000939	3.720.255.444	3.720.255.444	0	0	4.441.729.371	4.441.729.371	0	4.441.729.371	
094C005885	538.348.812	538.348.812	0	0	0	0	0	0	
094C001180	231.875.983	231.875.983	0	0	324.537.549	324.537.549	0	324.537.549	
094C001204	747.566.652	747.566.652	0	0	761.043.598	761.043.598	0	761.043.598	
094C001258	60.038.476	60.038.476	0	0	60.038.476	60.038.476	0	60.038.476	
094C001559	0	0	0	0	91.051.595	91.051.595	0	91.051.595	
094C001606	134.383.223	134.383.223	0	0	29.922.394	29.922.394	0	29.922.394	
094C001666	4.488.328.736	4.488.328.736	0	0	5.346.144.845	5.346.144.845	0	5.346.144.845	
094C001819	76.080.617	76.080.617	0	0	358.753.950	358.753.950	0	358.753.950	
094C002338	507.033.061	507.033.061	0	0	103.715.673	103.715.673	0	103.715.673	
094C002486	1.285.642.881	1.285.642.881	0	0	1.285.642.881	1.285.642.881	0	1.285.642.881	
094C002488	289.108.764	289.108.764	0	0	488.415.013	488.415.013	0	488.415.013	
094C002628	1.221.896.691	1.221.896.691	0	0	1.221.896.691	1.221.896.691	0	1.221.896.691	
094C002739	259.566.338	259.566.338	0	0	476.039.083	476.039.083	0	476.039.083	
094C003389	57.200.825	57.200.825	0	0	0	0	0	0	
094C003680	217.216.403	217.216.403	0	0	99.230.582	99.230.582	0	99.230.582	
094C003689	6.282.990.090	6.282.990.090	0	0	4.124.489.104	4.124.489.104	0	4.124.489.104	
094C003839	52.342.840	52.342.840	0	0	56.591.869	56.591.869	0	56.591.869	

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẬT VIỆT

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

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

Chi tiêu	Số cuối kỳ				Số đầu năm				Giá trị đánh giá lại	Giá trị đánh giá lại	Giá trị đánh giá lại	Chí chú
	Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	CL đánh giá kỳ này		Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	CL đánh giá kỳ này					
			Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm			Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm				
094C003889	3.538.482,967	3.538.482,967	0	0	1.289.195,922	1.289.195,922	0	0	1.289.195,922	0	1.289.195,922	
094C004138	331.838,733	331.838,733	0	0	77.783,736	77.783,736	0	0	77.783,736	0	77.783,736	
094C004767	0	0	0	0	8.479,355	8.479,355	0	0	8.479,355	0	8.479,355	
094C004374	53.626,996	53.626,996	0	0	21.990,533	21.990,533	0	0	21.990,533	0	21.990,533	
094C004414	453.523,108	453.523,108	0	0	358.372,665	358.372,665	0	0	358.372,665	0	358.372,665	
094C004422	110.571,952	110.571,952	0	0	120.620,525	120.620,525	0	0	120.620,525	0	120.620,525	
094C004430	38.120,699	38.120,699	0	0	48.741,220	48.741,220	0	0	48.741,220	0	48.741,220	
094C004747	563.150,754	563.150,754	0	0	488.757,065	488.757,065	0	0	488.757,065	0	488.757,065	
094C004955	0	0	0	0	157.553,665	157.553,665	0	0	157.553,665	0	157.553,665	
094C005689	2.319.379,497	2.319.379,497	0	0	2.319.379,497	2.319.379,497	0	0	2.319.379,497	0	2.319.379,497	
094C005704	210.030,919	210.030,919	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
094C005705	0	0	0	0	30.395,860	30.395,860	0	0	30.395,860	0	30.395,860	
094C005706	365.026,002	365.026,002	0	0	460.955,548	460.955,548	0	0	460.955,548	0	460.955,548	
094C005826	920,605	920,605	0	0	920,605	920,605	0	0	920,605	0	920,605	
094C005886	3.579,477,236	3.579,477,236	0	0	7.499,369,837	7.499,369,837	0	0	7.499,369,837	0	7.499,369,837	
094C005989	3.950,526,179	3.950,526,179	0	0	7.461,810,793	7.461,810,793	0	0	7.461,810,793	0	7.461,810,793	
094C005999	3.714,472,869	3.714,472,869	0	0	5.397,149,390	5.397,149,390	0	0	5.397,149,390	0	5.397,149,390	
094C006008	4.835,266,271	4.835,266,271	0	0	4.610,828,089	4.610,828,089	0	0	4.610,828,089	0	4.610,828,089	
094C0061967	557,774,402	557,774,402	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
094C006383	10.166,148	10.166,148	0	0	11.639,252	11.639,252	0	0	11.639,252	0	11.639,252	
094C006566	3.825,400,058	3.825,400,058	0	0	4.640,672,505	4.640,672,505	0	0	4.640,672,505	0	4.640,672,505	
094C006568	3.821,621,188	3.821,621,188	0	0	4.628,590,617	4.628,590,617	0	0	4.628,590,617	0	4.628,590,617	
094C006569	3.582,697,277	3.582,697,277	0	0	4.638,184,397	4.638,184,397	0	0	4.638,184,397	0	4.638,184,397	
094C006686	1.809,435	1.809,435	0	0	4.183,576	4.183,576	0	0	4.183,576	0	4.183,576	
094C006798	4.669,031,816	4.669,031,816	0	0	5.041,838,769	5.041,838,769	0	0	5.041,838,769	0	5.041,838,769	
094C006866	453,575,811	453,575,811	0	0	796,244,251	796,244,251	0	0	796,244,251	0	796,244,251	
094C006868	53,478,338	53,478,338	0	0	53,478,338	53,478,338	0	0	53,478,338	0	53,478,338	
094C006886	1.914,499,727	1.914,499,727	0	0	3.558,563,248	3.558,563,248	0	0	3.558,563,248	0	3.558,563,248	
094C006999	3.607,517,843	3.607,517,843	0	0	3.802,834,324	3.802,834,324	0	0	3.802,834,324	0	3.802,834,324	
094C007019	139,740,820	139,740,820	0	0	98,842,403	98,842,403	0	0	98,842,403	0	98,842,403	
094C007411	20,353,584	20,353,584	0	0	20,353,584	20,353,584	0	0	20,353,584	0	20,353,584	
094C007792	215,116,329	215,116,329	0	0	236,860,810	236,860,810	0	0	236,860,810	0	236,860,810	
094C007798	0	0	0	0	91,252,676	91,252,676	0	0	91,252,676	0	91,252,676	
094C007799	420,229,142	420,229,142	0	0	558,612,929	558,612,929	0	0	558,612,929	0	558,612,929	
094C007808	70,030,314	70,030,314	0	0	26,697,984	26,697,984	0	0	26,697,984	0	26,697,984	
094C008182	114,600,000	114,600,000	0	0	69,888,625	69,888,625	0	0	69,888,625	0	69,888,625	
094C008238	0	0	0	0	231,003,384	231,003,384	0	0	231,003,384	0	231,003,384	

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẬT VIỆT

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

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

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ				Số đầu năm				Ghi chú	
	Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	CL đánh giá kỳ này		Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	CL đánh giá kỳ này			
			Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm			Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm		
094C008292	3.428.892,199	3.428.892,199	0	0	0	0	0	0	0	0
094C003140	195.693,355	195.693,355	0	0	0	0	0	0	0	0
094C008480	0	0	0	0	1.429.815,554	1.429.815,554	0	0	0	1.429.815,554
094C008668	3.871,749	3.871,749	0	0	199.394,657	199.394,657	0	0	0	199.394,657
094C008887	257.549,652	257.549,652	0	0	33.488,081	33.488,081	0	0	0	33.488,081
094C009595	26.331,640	26.331,640	0	0	0	0	0	0	0	0
094C009886	3.981.793,748	3.981.793,748	0	0	4.023.271,717	4.023.271,717	0	0	0	4.023.271,717
094C009889	7.796,200	7.796,200	0	0	12.796,200	12.796,200	0	0	0	12.796,200
094C010109	0	0	0	0	2.065,500	2.065,500	0	0	0	2.065,500
094C010305	0	0	0	0	50.725,900	50.725,900	0	0	0	50.725,900
094C001403	60.817,589	60.817,589	0	0	0	0	0	0	0	0
094C000099	12.245,379	12.245,379	0	0	0	0	0	0	0	0
094C011255	0	0	0	0	92.032,739	92.032,739	0	0	0	92.032,739
094C011555	0	0	0	0	98.522,114	98.522,114	0	0	0	98.522,114
094C013332	65.670,023	65.670,023	0	0	45.099,595	45.099,595	0	0	0	45.099,595
094C013838	81.665,150	81.665,150	0	0	5.750,676	5.750,676	0	0	0	5.750,676
094C108688	656.593,068	656.593,068	0	0	0	0	0	0	0	0
094C029869	0	0	0	0	1.801.400,000	1.801.400,000	0	0	0	1.801.400,000
094C030104	127.434,310	127.434,310	0	0	365.597,918	365.597,918	0	0	0	365.597,918
094C030521	21.812,134	21.812,134	0	0	66.448,359	66.448,359	0	0	0	66.448,359
094C031988	17.046,373	17.046,373	0	0	17.046,373	17.046,373	0	0	0	17.046,373
094C035001	2.986,730	2.986,730	0	0	13.226,499	13.226,499	0	0	0	13.226,499
094C038888	0	0	0	0	16.536,660	16.536,660	0	0	0	16.536,660
094C043325	2.620,670,680	2.620,670,680	0	0	3.330,667,693	3.330,667,693	0	0	0	3.330,667,693
094C083838	0	0	0	0	268.165,917	268.165,917	0	0	0	268.165,917
094C086868	0	0	0	0	294.354,590	294.354,590	0	0	0	294.354,590
094C088095	338.902,114	338.902,114	0	0	0	0	0	0	0	0
094C100065	0	0	0	0	58.675,757	58.675,757	0	0	0	58.675,757
094C100528	0	0	0	0	2.999,150,000	2.999,150,000	0	0	0	2.999,150,000
094C100529	0	0	0	0	2.999,150,000	2.999,150,000	0	0	0	2.999,150,000
094C101616	162.742,400	162.742,400	0	0	245.525,521	245.525,521	0	0	0	245.525,521
094C101699	26,401	26,401	0	0	495,541,335	495,541,335	0	0	0	495,541,335
094C101962	0	0	0	0	980,744,730	980,744,730	0	0	0	980,744,730
094C101978	0	0	0	0	538,230,729	538,230,729	0	0	0	538,230,729
094C101988	132,627,160	132,627,160	0	0	21,756,318	21,756,318	0	0	0	21,756,318
094C101989	0	0	0	0	9,468,068	9,468,068	0	0	0	9,468,068
094C101998	11,521,025	11,521,025	0	0	187,452,235	187,452,235	0	0	0	187,452,235



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

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ				Số đầu năm				Ghi chú
	Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	CL. đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	Giá trị đánh giá lại	Chênh lệch giá kỳ này		
			Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm			Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm	
094C102107	140.210.000	140.210.000	0	0	140.210.000	25.843.155	0	0	25.843.155
094C102259	0	0	0	0	0	65.087.917	0	0	65.087.917
094C103456	0	0	0	0	0	374.660.871	0	0	374.660.871
094C103626	0	0	0	0	0	346.477.794	0	0	346.477.794
094C103728	9.470.548	9.470.548	0	0	9.470.548	33.739.532	0	0	33.739.532
094C103738	0	0	0	0	0	1.383.450	0	0	1.383.450
094C103325	3.167.160.382	3.167.160.382	0	0	3.167.160.382	0	0	0	0
094C106666	31.956.248	31.956.248	0	0	31.956.248	1.332.582.821	0	0	1.332.582.821
094C106669	234.595.019	234.595.019	0	0	234.595.019	1.400.227.983	0	0	1.400.227.983
094C106886	700.703.804	700.703.804	0	0	700.703.804	0	0	0	0
094C108868	97.300.851	97.300.851	0	0	97.300.851	208.631.454	0	0	208.631.454
094C108899	116.973.308	116.973.308	0	0	116.973.308	121.373.399	0	0	121.373.399
094C108999	18.524.584	18.524.584	0	0	18.524.584	285.389.533	0	0	285.389.533
094C109986	10.478.848	10.478.848	0	0	10.478.848	0	0	0	0
094C004419	0	0	0	0	0	22.495.489	0	0	22.495.489
094C102268	0	0	0	0	0	70.341.232	0	0	70.341.232
094C005998	0	0	0	0	0	33.150.807	0	0	33.150.807
094C007878	0	0	0	0	0	30.178.115	0	0	30.178.115
094C101970	0	0	0	0	0	2.499.293	0	0	2.499.293
094C007576	0	0	0	0	0	117.015.744	0	0	117.015.744
094C009099	0	0	0	0	0	23.941.194	0	0	23.941.194
094C005559	0	0	0	0	0	91.514.544	0	0	91.514.544
094C007597	0	0	0	0	0	9.382.849	0	0	9.382.849
094C000089	0	0	0	0	0	7.557.119	0	0	7.557.119
094C103007	0	0	0	0	0	47.543.544	0	0	47.543.544
094C108981	0	0	0	0	0	489.864.073	0	0	489.864.073
094C006483	0	0	0	0	0	3.293.927	0	0	3.293.927
094C101688	0	0	0	0	0	520.758.662	0	0	520.758.662
094C004309	2.207.061	2.207.061	0	0	2.207.061	4.379.227	0	0	4.379.227
094C001256	0	0	0	0	0	68.124.278	0	0	68.124.278
094C005509	0	0	0	0	0	54.500.776	0	0	54.500.776
094C019999	0	0	0	0	0	157.113.015	0	0	157.113.015
094C011371	0	0	0	0	0	20.767.041	0	0	20.767.041
094C009694	0	0	0	0	0	704.364	0	0	704.364
094C004709	0	0	0	0	0	32.380.751	0	0	32.380.751
094C007990	120.081.671	120.081.671	0	0	120.081.671	0	0	0	0
094C000004	15.034.459	15.034.459	0	0	15.034.459	0	0	0	0

(Số liệu chưa kiểm toán)

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẬT VIỆT

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

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

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ				Số đầu năm				Ghi chú	
	Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	CL đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	Giá trị đánh giá lại	CL đánh giá kỳ này			
			Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm			Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm		
094C007189	349,723,938	349,723,938	0	0	349,723,938	0	0	0		
094C007986	4,148,145	4,148,145	0	0	4,148,145	0	0	0		
094C016368	40,000,000	40,000,000	0	0	40,000,000	0	0	0		
094C000848	11,660,148	11,660,148	0	0	11,660,148	0	0	0		
III. Đầu tư góp vốn										
- Đầu tư vào Công ty con										
- Đầu tư vào Công ty liên doanh liên kết										
IV. Đầu tư dài hạn khác										

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
	0	0
Tổng	0	0

5. Các khoản phải thu ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Các khoản phải thu bán các khoản đầu tư	2,968,528,000	1,866,854,999
Các khoản phải thu, dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư	756,060,731	908,700,853
Các khoản phải thu các khoản đầu tư đáo hạn	0	0
Phải thu hoạt động margin	96,806,394,430	117,692,038,486
Phải thu các dịch vụ do Công ty chứng khoán cung cấp	516,885,482	108,779,992
Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	0	0
Phải thu khác	92,004,959	92,791,063
Tổng	101,139,873,602	120,669,165,393

6. Dự phòng phải thu 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
Tổng	0	0

8. Phải trả mua các tài sản tài chính

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

9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả cho sở giao dịch chứng khoán	78,466,143	75,262,013
Phải trả vay quỹ Hỗ trợ thanh toán	0	0
Phải trả về chứng khoán giao nhận đại lý phát hành	0	0
Phải trả Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam	26,539,760	26,539,760
Phải trả tổ chức, cá nhân khác	0	0
Tổng	105,005,903	101,801,773

10. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu		
Chi tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả hệ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu cho Nhà đầu tư	308,039,590	329,371,275
Phải trả hệ cổ tức cho cổ đông	0	0
Tổng	308,039,590	329,371,275
11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		
Chi tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Thuế thu nhập doanh nghiệp	949,267,926	0
Thuế thu nhập cá nhân	328,756,873	551,646,449
Các loại thuế khác	39,694,455	32,938,278
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp	0	0
Tổng	1,317,719,254	584,584,727
12. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán		
13. Chi phí phải trả		
14. Phải trả lỗi giao dịch chứng khoán		
15. Phải trả người bán		
Chi tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả người bán ngắn hạn	23,819,880	23,819,880
Tổng	23,819,880	23,819,880
16. Phải trả phải nộp khác		
Chi tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn	194,474,731	172,136,599
Tổng	194,474,731	172,136,599
17. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

18. Tăng giảm Tài sản cố định hữu hình

Chi tiêu	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	Tổng Cộng
I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình			
1. Số dư đầu năm	1,754,141,000	6,602,785,095	8,356,926,095
2. Số tăng trong kỳ	0	0	0
- Mua sắm mới	0	0	0
- Xây dựng mới	0	0	0
3. Số giảm trong kỳ	(593,641,000)	(388,322,058)	(981,963,058)
- Thanh lý	(593,641,000)	(388,322,058)	(981,963,058)
- Nhượng bán	0	0	0
- Chuyển sang BDS đầu tư	0	0	0
- Giám khác	0	0	0
4. Số dư cuối kỳ	1,160,500,000	6,214,463,037	7,374,963,037
II. Giá trị hao mòn lũy kế			
1. Số dư đầu năm	1,141,065,843	6,277,444,342	7,418,510,185
2. Khấu hao trong kỳ	70,392,518	135,639,324	206,031,842
Tăng khác			0
3. Giảm trong kỳ	(544,170,883)	(388,322,058)	(932,492,941)
- Thanh lý	(544,170,883)	(388,322,058)	(932,492,941)
- Nhượng bán			0
- Chuyển sang BDS đầu tư			0
- Giám khác			0
4. Số dư cuối kỳ	667,287,478	6,024,761,608	6,692,049,086
III. Giá trị còn lại của TSCĐHH			
1. Tại ngày đầu năm	613,075,157	325,340,753	938,415,910
2. Tại ngày cuối kỳ	493,212,522	189,701,429	682,913,951
Đánh giá theo giá trị hợp lý	493,212,522	189,701,429	682,913,951

19. Tăng giảm Tài sản cố định vô hình

I. Nguyên giá TSCĐ vô hình	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ khác	Tổng Cộng
Số dư đầu năm	4,729,738,231	0	4,729,738,231
2. Số tăng trong kỳ	0	0	0
Bao gồm:			
- Mua trong kỳ			0
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp			
- Tăng do hợp nhất kinh doanh			
- Tăng khác (kết chuyển từ XDCB)			0
3. Số giảm trong kỳ	(358,525,000)	0	(358,525,000)
Bao gồm:			
- Thanh lý, nhượng bán	(358,525,000)		(358,525,000)
- Giảm khác			0
Số dư cuối kỳ	4,371,213,231	0	4,371,213,231
II. Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	4,244,041,157	0	4,244,041,157
- Khấu hao trong kỳ	239,578,928		239,578,928
- Tăng khác			0
- Thanh lý, nhượng bán	(358,525,000)		(358,525,000)
- Giảm khác			0
Số dư cuối kỳ	4,125,095,085	0	4,125,095,085
III. Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình			
1. Tại ngày đầu năm	485,697,074	0	485,697,074
2. Tại ngày cuối kỳ	246,118,146	0	246,118,146

20. Vay ngắn hạn

21. Vay và nợ dài hạn

22. Chi phí trả trước

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí sửa chữa văn phòng	0	61,458,616
Chi phí công cụ dụng cụ	513,108,791	520,142,513
Chi phí trả trước khác	276,180,686	88,150,050
Cộng	789,289,477	669,751,179

23. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán

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

24. Lợi nhuận chưa phân phối

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối	4,805,681,495	426,588,578
lợi nhuận chưa thực hiện	406,541,369	(398,605,460)
Cộng	5,212,222,864	27,983,118

25. Tình hình phân phối thu nhập cho cổ đông

26. Tài sản đã cầm cố, thế chấp

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

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	12,229,140,000	4,423,190,000
Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng	0	0
Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	0	0
Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	0	0
Tài sản tài chính chờ thanh toán	818,800,000	695,500,000
Tài sản tài chính chờ cho vay	0	0
Tài sản tài chính ký quỹ đảm bảo khoản vay	0	0
Cộng	13,047,940,000	5,118,690,000

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

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

29. Tài sản tài chính chờ về của CTCK		
Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tài sản tài chính chờ về của CTCK	30,000	0
Cộng	30,000	0
30. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của CTCK		
31. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK		
Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK	2,600,000,000	2,600,000,000
Cộng	2,600,000,000	2,600,000,000
32. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK		
33. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá của CTCK		
34. Tài sản tài chính niêm yết/dăng ký giao dịch của Nhà đầu tư		
Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	440,817,580,000	518,818,350,000
Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng	66,670,000	66,670,000
Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	3,318,800,000	3,318,800,000
Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	0	0
Tài sản tài chính chờ thanh toán	6,760,900,000	11,214,500,000
Tài sản tài chính chờ cho vay		
Cộng	450,963,950,000	533,418,320,000
35. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư		
Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng		
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	0	0
Cộng	0	0
36. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư		
Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư	107,500,000	37,070,000
Cộng	107,500,000	37,070,000
37. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư		
38. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư		

39. Tiền gửi của Nhà đầu tư

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi của Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý		
1. Của Nhà đầu tư trong nước	5,754,334,427	8,697,901,599
2. Của Nhà đầu tư nước ngoài		
Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi của Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức NHTM quản lý		
1. Của Nhà đầu tư trong nước		
2. Của Nhà đầu tư nước ngoài		
Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi về bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư		
1. Của Nhà đầu tư trong nước	1,515,975,000	19,207,381,000
2. Của Nhà đầu tư nước ngoài		
Phải trả khác của Nhà đầu tư		
1. Của Nhà đầu tư trong nước	308,039,590	329,371,275
2. Của Nhà đầu tư nước ngoài		
Cộng	7,578,349,017	28,234,653,874

40. Tiền gửi của Tổ chức phát hành**41. Phải trả Nhà đầu tư**

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi của Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý		
1. Của Nhà đầu tư trong nước	5,754,334,427	8,697,901,599
2. Của Nhà đầu tư nước ngoài		
Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi của Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức NHTM quản lý		
1. Của Nhà đầu tư trong nước		
2. Của Nhà đầu tư nước ngoài		
Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi về bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư		
1. Của Nhà đầu tư trong nước	1,515,975,000	19,207,381,000
2. Của Nhà đầu tư nước ngoài		
Phải trả khác của Nhà đầu tư		
1. Của Nhà đầu tư trong nước	308,039,590	329,371,275
2. Của Nhà đầu tư nước ngoài		
Cộng	7,578,349,017	28,234,653,874

42. Phải trả của Nhà đầu tư về dịch vụ cho CTCK

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả phí môi giới chứng khoán	18,453,482	46,986,992
Phải trả phí lưu ký chứng khoán	0	0
Phải trả phí tư vấn đầu tư	498,432,000	61,793,000
Cộng	516,885,482	108,779,992

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

44. Phải trả vay CTCK của Nhà đầu tư

Chỉ tiêu

Phải trả nghiệp vụ margin

Phải trả gốc margin

1. Phải trả gốc margin của Nhà đầu tư trong nước

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

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

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

Cộng

Số cuối kỳ

Số đầu năm

92,476,950,402

99,655,663,700

0

0

4,329,444,028

18,036,374,786

96,806,394,430

117,692,038,486

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẬT VIỆT

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

B. THUYẾT MINH VỀ BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN

45. Thu nhập

45.1. Lãi, lỗ bán các tài sản tài chính

Danh mục các khoản đầu tư	Số lượng bán	Giá bán	Tổng giá trị bán	Giá vốn bình quân gia quyền tính đến cuối ngày giao dịch	Lãi, lỗ bán chứng khoán kỳ này	Lãi, lỗ bán chứng khoán lũy kế đến kỳ này	Lãi, lỗ bán chứng khoán Năm trước	Ghi chú
Cổ phiếu niêm yết								
ACB	0	0	0	0	0	52,595		
APP	0	0	0	0	0	43,200		
BCG	10,000	6,100	61,000,000	68,190,477	(7,190,477)	(7,190,477)		
BVS	0	0	0	0	0	(137,996)		
CAV	10,000	89,250	892,500,000	728,500,000	164,000,000	164,000,000		
CII	0	0	0	0	0	18,083		
CSM	15,000	37,000	555,000,000	480,145,524	74,854,476	74,838,879		
CSV	12,320	26,100	321,552,000	284,596,000	36,956,000	36,956,000		
CVT	75,300	29,775	2,242,050,000	1,668,931,738	573,118,262	573,118,261		
DBC	99	28,500	2,821,500	1,791,900	1,029,600	1,029,600		
DCS	0	0	0	0	0	(1,848,200)		
DIC	0	0	0	0	0	(3,000)		
DIG	10	7,400	74,000	368,973	(294,973)	(294,973)		
DQC	0	0	0	0	0	321,597		
EID	0	0	0	0	0	434,000		
EVE	54,000	53,493	2,888,595,000	2,556,753,000	331,842,000	331,842,000		
FMC	0	0	0	0	0	(2,904,455)		
GAS	20,000	53,500	1,070,000,000	880,229,444	189,770,556	211,427,000		
GGG	21	1,500	31,500	246,000	(214,500)	(214,500)		
HAP	0	0	0	0	0	(1,400)		
HAR	100,000	4,600	460,000,000	444,000,000	16,000,000	39,000,000		
HBC	90,000	22,889	2,060,000,000	1,831,084,673	228,915,327	228,915,327		
HDC	0	0	0	0	0	(203,100)		
HLA	40,000	900	36,000,000	40,000,000	(4,000,000)	(4,000,000)		
ICG	0	0	0	0	0	(463,200)		

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẬT VIỆT

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

B. THUYẾT MINH VỀ BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN

45. Thu nhập

45.1. Lãi, lỗ bán các tài sản tài chính

Danh mục các khoản đầu tư	Số lượng bán	Giá bán	Tổng giá trị bán	Giá vốn bình quân gia quyền tính đến cuối ngày giao dịch	Lãi, lỗ bán chứng khoán kỳ này	Lãi, lỗ bán chứng khoán lũy kế đến kỳ này	Lãi, lỗ bán chứng khoán Năm trước	Ghi chú
ITD	38,000	29,444	1,118,877,000	722,000,000	396,877,000	396,877,000		
KBC	20,000	13,800	276,000,000	256,000,000	20,000,000	20,000,000		
KDC	0	0	0	0	0	(100,600)		
KLS	0	0	0	0	0	(124,001)		
KSB	25,000	51,774	1,294,360,000	1,090,200,000	204,160,000	204,160,000		
LUT	0	0	0	0	0	(56,000)		
MBB	0	0	0	0	0	(2,302)		
MHC	0	0	0	0	0	806		
NET	32	38,700	1,238,400	555,200	683,200	801,100		
NT2	35,000	32,447	1,135,640,000	984,803,000	150,837,000	453,731,000		
NVT	20,000	2,200	44,000,000	48,000,000	(4,000,000)	(4,000,000)		
PGT	1,100	4,209	4,630,000	7,635,735	(3,005,735)	(3,226,353)		
PLC	0	0	0	0	0	7,822,000		
PMS	0	0	0	0	0	(315,000)		
PTL	10	1,900	19,000	113,400	(94,400)	(94,400)		
PVC	0	0	0	0	0	(344,471)		
PVD	10,000	32,200	322,000,000	287,229,829	34,770,171	34,770,171		
PVE	0	0	0	0	0	(146,100)		
PVS	0	0	0	0	0	(1,685,760)		
PVT	130,000	12,438	1,617,000,000	1,340,669,435	276,330,565	276,330,565		
PVX	0	0	0	0	0	(329,631)		
QHD	2,000	62,700	125,400,000	110,200,000	15,200,000	15,200,000		
RCL	0	0	0	0	0	909,800		
S96	100	1,100	110,000	3,290,000	(3,180,000)	(3,180,000)		
S99	0	0	0	0	0	(199,100)		
SCR	0	0	0	0	0	(13,599)		

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẬT VIỆT

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

B. THUYẾT MINH VỀ BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN

45. Thu nhập

45.1. Lãi, lỗ bán các tài sản tài chính

Danh mục các khoản đầu tư	Số lượng bán	Giá bán	Tổng giá trị bán	Giá vốn bình quân gia quyền tính đến cuối ngày giao dịch	Lãi, lỗ bán chứng khoán kỳ này	Lãi, lỗ bán chứng khoán lũy kế đến kỳ này	Lãi, lỗ bán chứng khoán Năm trước	Ghi chú
SDC	0	0	0	0	0	(115,600)		
SDD	0	0	0	0	0	(35,000)		
SHB	0	0	0	0	0	158,200		
SJC	0	0	0	0	0	(28,800)		
SPP	0	0	0	0	0	(736,400)		
STG	5,000	17,700	88,500,000	79,118,000	9,382,000	9,382,000		
TL4	0	0	0	0	0	21,879,311		
TNG	0	0	0	0	0	307,775		
VCB	60	40,800	2,448,000	1,683,531	764,469	764,469		
VCG	20,000	13,000	260,000,000	246,000,000	14,000,000	13,868,582		
VE9	0	0	0	0	0	(6,205,065)		
VFG	35,000	75,500	2,642,500,000	2,360,441,175	282,058,825	282,058,825		
VIC	10	47,000	470,000	370,385	99,615	99,615		
VIX	10,000	8,000	80,000,000	70,900,000	9,100,000	9,100,000		
VSH	0	0	0	0	0	8,834		
Cổ phiếu chưa niêm yết								
Trái phiếu niêm yết								
Tổng cộng	778,062		19,602,816,400	16,594,047,420	3,008,768,980	3,372,027,111		

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẬT 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 số 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 số kế toán kỳ này	Ghi chú
FVTPL	12,908,665,831	13,001,127,200	92,461,369	133,198,150	(40,736,781)	
Cổ phiếu niêm yết						
ACB	0	0	0	0	0	
AGR	45,009	25,200	(19,809)	(16,209)	(3,600)	
ALT	1,635,000	1,239,000	(396,000)	(259,500)	(136,500)	
APP	0	0	0	0	0	
BCC	288,000,000	310,000,000	22,000,000	0	22,000,000	
BCI	77,100	70,800	(6,300)	(6,000)	(300)	
BCG	1,363,809,523	1,235,760,000	(128,049,523)	0	(128,049,523)	
BHS	185,058,200	188,056,400	2,998,200	(3,900)	3,002,100	
BVS	0	0	0	0	0	
C47	69,500,000	66,000,000	(3,500,000)	0	(3,500,000)	
CIC	285,000	285,000	0	0	0	
CII	43,583	52,600	9,017	3,817	5,200	
CSM	512,315,275	591,544,800	79,229,525	(14,799)	79,244,324	
CSV	842,220,000	859,005,000	16,785,000	7,388,000	9,397,000	
CTG	39,000	33,600	(5,400)	(6,200)	800	
CTM	125,000	125,000	0	0	0	
CVT	0	0	0	0	0	
DBC	0	0	0	75,468,262	(75,468,262)	
DCS	0	0	0	1,079,100	(1,079,100)	
DIC	0	0	0	0	0	
DIG	73,795	16,600	(57,195)	(356,368)	299,173	
DPM	584,000,000	554,000,000	(30,000,000)	(6,000,000)	(24,000,000)	
DQC	0	0	0	0	0	
EIB	125,100	103,500	(21,600)	(30,600)	9,000	
EID	0	0	0	0	0	
FMC	0	0	0	0	0	
FPT	323,164	376,200	53,036	100,736	(47,700)	

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẬT VIỆT

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

4.5.2. Chênh lệch đánh giá lại các tài sản tài chính

Danh mục các khoản đầu tư	Giá trị mua theo số kế toán	Giá trị trường hoặc giá trị hợp lý	Chênh lệch đánh giá lại kỳ này	Chênh lệch đánh giá lại kỳ trước	Chênh lệch điều chỉnh số kế toán kỳ này	Ghi chú
GAS	0	0	0	(49,829,444)	49,829,444	
GEX	1,829,600,000	1,845,000,000	15,400,000	58,900,000	(43,500,000)	
GGG	0	0	0	(199,800)	199,800	
GIL	106,500	260,000	153,500	75,000	78,500	
GMC	92,000	185,000	93,000	104,000	(11,000)	
GMD	164,898	161,400	(3,498)	69,102	(72,600)	
HAG	113,835	36,500	(77,335)	(74,835)	(2,500)	
HAI	52,400	18,400	(34,000)	(28,400)	(5,600)	
HAP	0	0	0	0	0	
HAS	78,400	86,100	7,700	(39,200)	46,900	
HBC	101,727	108,500	6,773	(144,092,900)	144,099,673	
HCM	145,500	179,400	33,900	28,500	5,400	
HDC	0	0	0	0	0	
HPC	273,000	273,000	0	0	0	
HPG	182,500	316,800	134,300	53,500	80,800	
HQC	35,000	25,000	(10,000)	(6,500)	(3,500)	
ICG	0	0	0	0	0	
ITA	53,400	25,800	(27,600)	(24,600)	(3,000)	
ITD	0	0	0	105,700,000	(105,700,000)	
KDC	0	0	0	0	0	
KHP	52,198	40,400	(11,798)	(3,798)	(8,000)	
KLS	0	0	0	0	0	
KMR	18,400	47,200	28,800	16,800	12,000	
KSB	0	0	0	13,700,000	(13,700,000)	
LHG	20,200	47,800	27,600	32,400	(4,800)	
LUT	0	0	0	0	0	
MBB	0	0	0	0	0	
MHC	0	0	0	0	0	
MIC	1,844,700	190,000	(1,654,700)	(1,563,500)	(91,200)	

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẬT 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 số kế toán	Giá trị trường hoặc giá trị hợp lý	Chênh lệch đánh giá lại kỳ này	Chênh lệch đánh giá lại kỳ trước	Chênh lệch điều chỉnh số kế toán kỳ này	Ghi chú
NET	0	0	0	814,400	(814,400)	
NT2	646,922,000	690,183,000	43,261,000	125,697,000	(82,436,000)	
PGD	168,500	338,800	170,300	109,400	60,900	
PGT	220,742,160	136,740,000	(84,002,160)	(83,617,895)	(384,265)	
PLC	0	0	0	0	0	
PMS	0	0	0	0	0	
PNJ	265,591	693,000	427,409	166,409	261,000	
PPG	81,000	36,000	(45,000)	(27,000)	(18,000)	
PTL	138,000,000	115,000,000	(23,000,000)	(92,400)	(22,907,600)	
PVC	0	0	0	0	0	
PVD	86,169	93,000	6,831	(244,898)	251,729	
PVE	0	0	0	0	0	
PVS	0	0	0	0	0	
PVT	51,565	69,000	17,435	9,330,500	(9,313,065)	
PVX	0	0	0	0	0	
RCL	0	0	0	0	0	
RDP	76,000	160,000	84,000	79,000	5,000	
REE	174,253	123,000	(51,253)	(27,853)	(23,400)	
S96	1,645,000	45,000	(1,600,000)	(4,725,000)	3,125,000	
S99	0	0	0	0	0	
SCR	1,459,000,000	1,455,000,000	(4,000,000)	0	(4,000,000)	
SD4	244,200	712,800	468,600	475,200	(6,600)	
SDC	0	0	0	0	0	
SDD	0	0	0	0	0	
SHB	0	0	0	0	0	
SJC	0	0	0	0	0	
SMC	66,900	41,100	(25,800)	(38,100)	12,300	
SPP	0	0	0	0	0	
SRB	281,400	27,300	(254,100)	(235,200)	(18,900)	

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẬT 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 số kế toán	Giá trị trường hoặc giá trị hợp lý	Chênh lệch đánh giá lại kỳ này	Chênh lệch đánh giá lại kỳ trước	Chênh lệch điều chỉnh số kế toán kỳ này	Ghi chú
STB	114,222	101,700	(12,522)	(21,522)	9,000	
STK	53,912	48,000	(5,912)	4,688	(10,600)	
SWC	485,500,000	492,000,000	6,500,000	(3,000,000)	9,500,000	
TCL	877,399,000	882,000,000	4,601,000	18,700,000	(14,099,000)	
TCM	275,296	201,600	(73,696)	(49,696)	(24,000)	
TCR	32,800	42,800	10,000	3,600	6,400	
TIE	223,513,000	208,638,000	(14,875,000)	0	(14,875,000)	
TLA	184,779,311	162,000,000	(22,779,311)	20,420,689	(43,200,000)	
TMS	205,500	512,000	306,500	454,500	(148,000)	
TNG	42,375	103,200	60,825	70,425	(9,600)	
TTP	193,200	193,200	0	0	0	
TV4	332,000	458,700	126,700	100,300	26,400	
VCB	252,530	425,700	173,170	892,939	(719,769)	
VCG	0	0	0	0	0	
VE9	0	0	0	0	0	
VFG	735,108,825	850,200,000	115,091,175	(61,640,000)	176,731,175	
VIC	111,115	148,200	37,085	132,100	(95,015)	
VID	33,900	12,600	(21,300)	(19,800)	(1,500)	
VIX	772,100,000	790,050,000	17,950,000	49,000,000	(31,050,000)	
VNM	832,000	1,128,000	296,000	240,000	56,000	
VPK	39,500	94,500	55,000	64,500	(9,500)	
VSC	1,415,000,000	1,506,500,000	91,500,000	0	91,500,000	
VSH	0	0	0	0	0	
VTH	64,250,000	53,200,000	(11,050,000)	0	(11,050,000)	
VTB	83,200	112,000	28,800	19,200	9,600	
Có phiếu chưa niêm yết	0	0	0	0	0	
Trái phiếu niêm yết	0	0	0	0	0	



CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẬT 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 số kế toán	Giá trị trường hoặc giá trị hợp lý	Chênh lệch đánh giá lại kỳ này	Chênh lệch đánh giá lại kỳ trước	Chênh lệch điều chỉnh số kế toán kỳ này	Ghi chú
HTM	0	0	0	0	0	
CÁC KHOẢN CHO VAY VÀ PHẢI THU	0	0	0	0	0	
AFS	3,098,280,000	3,412,360,000	314,080,000	(626,060,000)	940,140,000	
VTJ	3,098,280,000	3,412,360,000	314,080,000	(626,060,000)	940,140,000	
Tổng cộng	16,006,945,831	16,413,487,200	406,541,369	(492,861,850)	899,403,219	

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	293,665,580	463,556,123
Từ tài sản tài chính HTM	0	0
Từ các khoản cho vay	3,319,393,827	13,656,093,859
Từ AFS	0	0
Tổng	3,613,059,407	14,119,649,982

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	0	0	821,574,817
Tổng	0	0	821,574,817

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
Tổng	0	0	0

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	152,364,043	221,308,353	675,546,650
Doanh thu hoạt động tài chính khác			
Tổng	152,364,043	221,308,353	675,546,650

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	1,047,839,334	2,279,705,213	5,187,659,872
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	241,448,568	527,696,000	934,552,837

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẬT VIỆT

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

Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	0	0	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 hệ 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
Tổng	1,289,287,902	2,807,401,213	6,122,212,709

48. Chi phí tài chính

Chỉ 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			
Chi phí đầu tư khác			
Tổng	0	0	0

49. Chi phí bán hàng

Chỉ 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			
Tổng	0	0	0

50. Chi phí quản lý Công ty chứng khoán

Chỉ tiêu	Kỳ này	Số lũy kế	Năm trước
Chi phí nhân viên quản lý	813,265,178	2,019,700,822	4,596,771,419
BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	33,700,000	83,134,000	0
Chi phí bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp	0	0	0
Chi phí vật tư văn phòng	38,092,661	89,679,600	427,709,282
Chi phí công cụ, dụng cụ	153,992,415	276,865,734	336,815,174
Chi phí khấu hao TSCĐ	47,233,557	205,641,912	305,987,020
Chi phí thuế, phí và lệ phí	265,000	4,887,000	4,446,000
Chi phí dự phòng và hoãn nhập	0	0	0
Chi phí dịch vụ mua ngoài	652,833,919	1,797,059,775	4,512,667,718
Chi phí khác	44,583,220	136,962,992	1,546,021,710
Tổng	1,783,965,950	4,613,931,835	11,730,418,323

51. Thu nhập khác

Chỉ tiêu	Kỳ này	Số lũy kế	Năm trước
Thanh lý tài sản cố định	0	0	0
Tổng	0	0	0

52. Chi phí khác

Chi tiêu	Kỳ này	Số lũy kế	Năm trước
Chi phí thanh lý tài sản cố định	0	0	0
Tổng	0	0	0

53. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi 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	1,046,941,090	1,068,182,290	10,367,735
- 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			
Tổng	1,046,941,090	1,068,182,290	10,367,735

54. Lũy kế báo cáo thu nhập toàn diện

^{2.2.2} nhưng không được sử dụng
Chỉ tiêu

Số cuối kỳ

Số đầu năm

Tổng

0

0

D. THUYẾT MINH VỀ CÁC TÀI KHOẢN LOẠI 0

56.1. Tài sản cố định thuê ngoài

56.2. Chứng chỉ có giá nhận giữ hộ

56.3. Tài sản nhận thế chấp

56.4. Nợ khó đòi đã xử lý

56.5. Ngoại tệ các loại

56.6. Cổ phiếu đang lưu hành

Chi tiêu

Loại <= 1 năm

Loại > 1 năm

Tổng

Số cuối kỳ	Số đầu năm
0	0
13,500,000	13,500,000
13,500,000	13,500,000

56.7. Cổ phiếu quỹ

56.8. Chứng khoán niêm yết lưu ký tại VSD

Chi tiêu

Loại <= 1 năm

Loại > 1 năm

Tổng

Số cuối kỳ	Số đầu năm
9,565,940,000	1,786,690,000
3,482,000,000	3,332,000,000
13,047,940,000	5,118,690,000

56.9. Chứng khoán chưa niêm yết lưu ký tại VSD

56.10. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch tại CTCK

56.11. Chứng khoán niêm yết chưa lưu ký của CTCK

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

Chi tiêu

Loại <= 1 năm

Loại > 1 năm

Tổng

Số cuối kỳ	Số đầu năm
0	0
2,600,000,000	2,600,000,000
2,600,000,000	2,600,000,000

56.13. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá

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

5,754,334,427

8,697,901,599

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

0

0

Tiền gửi của nhà đầu tư về ủy thác đầu tư

0

0

Tổng

5,754,334,427

8,697,901,599

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

Chỉ tiêu

Số cuối kỳ

Số đầu năm

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

0

0

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

Tổng

0

0

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

Chỉ tiêu

Số cuối kỳ

Số đầu năm

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

Tổng

0

0

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

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

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

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

58. Những thông tin khác

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

58.2. Thông tin về các bên liên quan

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Khoa

Kiểm soát nội bộ



Lê Thị Thuý Dung

TP. HCM, ngày 18 tháng 07 năm 2016

Giám đốc



Nguyễn Thị Thu Bình

BẢNG KÊ CHI TIẾT DỰ PHÒNG GIÁM GIÁ CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ CHỨNG KHOÁN Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

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

STT	Loại chứng khoán	Chứng khoán nắm giữ tại thời điểm báo cáo				Giá trị đã trích lập kỳ trước	Mức trích lập kỳ này
		Số lượng	Giá mua vào	Giá thực tế tại thời điểm trích lập dự phòng	Giá trị chênh lệch		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	6)=[(4)-(5)]*(3)	(7)	(8)=(6)-(7)
I	Chứng khoán niêm yết, đăng ký giao dịch						
I.	Cổ phiếu	902,427	1,459,872	1,610,082	92,461,369	(13,534,368)	105,995,737
	AGR	9	5,001	2,800	(19,809)	(16,209)	(3,600)
	ALT	105	15,571	11,800	(396,000)	(259,500)	(136,500)
	BCC	20,000	14,400	15,500	22,000,000	0	22,000,000
	BCI	3	25,700	23,600	(6,300)	(6,000)	(300)
	BCG	216,800	6,291	5,700	(128,049,523)	0	(128,049,523)
	BHS	10,003	18,500	18,800	2,998,200	(3,900)	3,002,100
	C47	5,000	13,900	13,200	(3,500,000)	0	(3,500,000)
	CIC	55	5,182	5,182	0	0	0
	CH	2	21,792	26,300	9,017	3,817	5,200
	CSM	22,407	22,864	26,400	79,229,525	(14,799)	79,244,324
	CSV	35,350	23,825	24,300	16,785,000	7,388,000	9,397,000
	CTG	2	19,500	16,800	(5,400)	(6,200)	800
	CTM	50	2,500	2,500	0	0	0
	DIG	2	36,898	8,300	(57,195)	(356,368)	299,173
	DPM	20,000	29,200	27,700	(30,000,000)	(6,000,000)	(24,000,000)
	EIB	9	13,900	11,500	(21,600)	(30,600)	9,000
	FPT	9	35,907	41,800	53,036	100,736	(47,700)
	GEX	75,000	24,395	24,600	15,400,000	58,900,000	(43,500,000)
	GIL	5	21,300	52,000	153,500	75,000	78,500
	GMC	5	18,400	37,000	93,000	104,000	(11,000)
	GMD	6	27,483	26,900	(3,498)	69,102	(72,600)
	HAG	5	22,767	7,300	(77,335)	(74,835)	(2,500)
	HAI	4	13,100	4,600	(34,000)	(28,400)	(5,600)
	HAS	7	11,200	12,300	7,700	(39,200)	46,900
	HBC	5	20,345	21,700	6,773	(144,092,900)	144,099,673
	HCM	6	24,250	29,900	33,900	28,500	5,400
	HPC	30	9,100	9,100	0	0	0
	HPG	8	22,813	39,600	134,300	53,500	80,800
	HQC	5	7,000	5,000	(10,000)	(6,500)	(3,500)
	ITA	6	8,900	4,300	(27,600)	(24,600)	(3,000)
	KHP	4	13,050	10,100	(11,798)	(3,798)	(8,000)
	KMR	8	2,300	5,900	28,800	16,800	12,000
	LHG	2	10,100	23,900	27,600	32,400	(4,800)
	MIC	38	48,545	5,000	(1,654,700)	(1,563,300)	(91,200)
	NT2	19,890	32,525	34,700	43,261,000	125,697,000	(82,436,000)
	PGD	7	24,071	48,400	170,300	109,400	60,900
	PGT	31,800	6,942	4,300	(84,002,160)	(83,617,895)	(384,265)
	PNJ	9	29,510	77,000	427,409	166,409	261,000
	PPG	30	2,700	1,200	(45,000)	(27,000)	(18,000)
	PTL	50,000	2,760	2,300	(23,000,000)	(92,400)	(22,907,600)
	PVD	3	28,723	31,000	6,831	(244,898)	251,729
	PVT	5	10,313	13,800	17,435	9,330,500	(9,313,065)
	RDP	5	15,200	32,000	84,000	79,000	5,000
	REE	6	29,042	20,500	(51,253)	(27,853)	(23,400)
	S96	50	32,900	900	(1,600,000)	(4,725,000)	3,125,000

BẢNG KÊ CHI TIẾT DỰ PHÒNG GIẢM GIÁ CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ CHỨNG KHOÁN Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

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

STT	Loại chứng khoán	Chứng khoán nắm giữ tại thời điểm báo cáo				Giá trị đã trích lập kỳ trước	Mức trích lập kỳ này
		Số lượng	Giá mua vào	Giá thực tế tại thời điểm trích lập dự phòng	Giá trị chênh lệch		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	6)-[(4)-(5)]*(3)	(7)	(8)-(6)-(7)
	SCR	150,000	9,727	9,700	(4,000,000)	0	(4,000,000)
	SD4	66	3,700	10,800	468,600	475,200	(6,600)
	SMC	3	22,300	13,700	(25,800)	(38,100)	12,300
	SRB	21	13,400	1,300	(254,100)	(235,200)	(18,900)
	STB	9	12,691	11,300	(12,522)	(21,522)	9,000
	STK	2	26,956	24,000	(5,912)	4,688	(10,600)
	SWC	30,000	16,183	16,400	6,500,000	(3,000,000)	9,500,000
	TCL	30,000	29,247	29,400	4,601,000	18,700,000	(14,099,000)
	TCM	8	34,412	25,200	(73,696)	(49,696)	(24,000)
	TCR	4	8,200	10,700	10,000	3,600	6,400
	TIE	15,570	14,355	13,400	(14,875,000)	0	(14,875,000)
	TL4	18,000	10,266	9,000	(22,779,311)	20,420,689	(43,200,000)
	TMS	8	25,688	64,000	306,500	454,500	(148,000)
	TNG	6	7,063	17,200	60,825	70,425	(9,600)
	TTP	6	32,200	32,200	0	0	0
	TV4	33	10,061	13,900	126,700	100,300	26,400
	VCB	9	28,059	47,300	173,170	892,939	(719,769)
	VFG	10,900	67,441	78,000	115,091,175	(61,640,000)	176,731,175
	VIC	3	37,038	49,400	37,085	132,100	(95,015)
	VID	3	11,300	4,200	(21,300)	(19,800)	(1,500)
	VIX	114,500	6,743	6,900	17,950,000	49,000,000	(31,050,000)
	VNM	8	104,000	141,000	296,000	240,000	56,000
	VPK	5	7,900	18,900	55,000	64,500	(9,500)
	VSC	23,000	61,522	65,500	91,500,000	0	91,500,000
	VTH	3,500	18,357	15,200	(11,050,000)	0	(11,050,000)
	VTB	8	10,400	14,000	28,800	19,200	9,600
2.	Chứng chỉ quỹ		0	0	0	0	0
	MBVF				0		0



**BẢNG KÊ CHI TIẾT DỰ PHÒNG GIÁM GIÁ
CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ CHỨNG KHOÁN**
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

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

STT	Loại chứng khoán	Chứng khoán nắm giữ tại thời điểm báo cáo				Giá trị đã trích lập trước	Mức trích lập kỳ này
		Số lượng	Giá mua vào	Giá thực tế tại thời điểm trích lập dự phòng	Giá trị chênh lệch		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	6)=[(4)-(5)]*(3)	(7)	(8)=(6)-(7)
<i>II Chứng khoán chưa niêm yết</i>							
1.	Cổ phiếu						
2.	Chứng chỉ quỹ						
3.	Chứng khoán khác						
Tổng cộng			1,459,872	1,610,082	92,461,369	(13,534,368)	105,995,737

II Thuyết minh

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Khoa

Kiểm soát nội bộ



Lê Thị Thuý Dung

TP. HCM, ngày 18 tháng 07 năm 2016
Giám đốc



Nguyễn Thị Thu Bình



**BẢNG KÊ CHI TIẾT DỰ PHÒNG GIẢM GIÁ
CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN**
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

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

STT	Tên Công ty góp vốn	Giá trị đầu tư tại thời điểm báo cáo			Giá trị đã trích lập kỳ trước	Mức trích lập kỳ này
		Giá trị đầu tư trên sổ sách	Giá thực tế tại thời điểm trích lập dự phòng	Giá trị chênh lệch		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (3) - (4)	(6)	(7) = (5) - (6)
1	CTCP Vật liệu xây dựng Bến Tre					
2	CTCP Đầu tư Thương mại Vinataba	3,098,280,000	3,412,360,000	(314,080,000)	626,060,000	(940,140,000)
3	Ngân hàng Bưu điện Liên Việt	3,119,480,000	3,119,480,000			
	Tổng cộng	6,217,760,000	6,531,840,000	(314,080,000)	626,060,000	(940,140,000)

II Thuyết minh

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Khoa

Kiểm soát nội bộ



Lê Thị Thuý Dung

TP. HCM, ngày 18 tháng 07 năm 2016

Giám đốc



Nguyễn Thị Thu Bình

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

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

Dựa trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh quý II/2016 của Công ty Cổ Phần Chứng Khoán Nhất Việt, theo đó báo cáo kết quả kinh doanh quý II/2016 lãi 5.031 triệu đồng, so với lợi nhuận trước thuế cùng kỳ năm 2015 lỗ 127 triệu đồng là do nguyên nhân chính sau:

- Doanh thu tăng 3.696 triệu đồng, do áp dụng phương pháp kế toán mới theo thông tư 210/2014/TT-BTC hạch toán tăng đánh giá lại các tài sản tài chính theo giá trị hợp lý 539 triệu. Thị trường chứng khoán tăng điểm mạnh, nên hoạt động tự doanh mang nhiều khởi sắc, doanh thu thực hiện được tăng 3.028 triệu. Từ nguồn doanh thu cho vay margin tăng 401 triệu giúp cải thiện hoạt động Công ty trong quý II.
- Công ty đang trong quá trình tái cấu trúc cắt giảm chi phí, chi phí quản lý của Công ty trong quý II giảm mạnh so với cùng kỳ năm trước 874 triệu đồng.

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Khoa

Kiểm soát nội bộ



Lê Thị Thuý Dung



Đáp, ngày 18 tháng 07 năm 2016.

Giám đốc

Nguyễn Thị Thu Bình