

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

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

Số: 01/2017/CBTT- VFS
V/v: BCTC Quý 4/2016

TP. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 01 năm 2017

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nội dung thông tin công bố (*):

Báo cáo tài chính Quý 4/2016.

Thông tin này được công bố đồng thời trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 18/01/2017 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 4/2016

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



NGUYỄN THỊ THU BÌNH

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

DVT : VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số Cuối kỳ	Số Đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+130)	100		136,975,437,362	134,270,890,311
I. Tài sản tài chính (110=111-->129)	110		134,951,665,620	132,444,628,710
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111		34,700,049,463	4,273,221,959
1.1. Tiền	111.1		34,700,049,463	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		25,526,336,870	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		73,324,721,068	117,692,038,486
5. Các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	115		0	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		1,383,922,166	2,775,555,852
7.1. Phải thu bán các tài sản tài chính	117.1		696,063,000	1,866,854,999
7.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	117.2		687,859,166	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		687,859,166	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		16,636,053	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		0	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		2,023,771,742	1,826,261,601
1. Tạm ứng	131		1,000,166,819	579,104,057
2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ	132		0	0
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	133		726,364,923	669,751,179
4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	134		297,240,000	577,406,365
5. Tài sản ngắn hạn khác	135		0	0
6. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác	136		0	0



BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 12 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		2,366,380,040	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		743,225,032	1,424,112,984
1. Tài sản cố định hữu hình	221		547,934,893	938,415,910
- Nguyên giá	222		7,374,963,037	8,356,926,095
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223a		(6,827,028,144)	(7,418,510,185)
- Đánh giá TSCĐHH theo giá trị hợp lý	223b		0	0
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226a		0	0
- Đánh giá TSCĐTTC theo giá trị hợp lý	226b		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227		195,290,139	485,697,074
- Nguyên giá	228		4,371,213,231	4,729,738,231
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229a		(4,175,923,092)	(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		0	25,000,000
V. Tài sản dài hạn khác	250		1,623,155,008	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 thuế thu nhập hoãn lại	253		0	0
4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	254		1,623,155,008	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		139,341,817,402	137,054,106,632

0:1
 GI
 CỘ
 HỨ
 NH
 1-1

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số Cuối kỳ	Số Đầu năm
C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)	300		121,473,009	1,022,081,194
I. Nợ phải trả ngắn hạn	310		121,473,009	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		67,771,287	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		45,770,920	23,819,880
9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	321		0	0
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322		(645,324,115)	584,584,727
11. Phải trả người lao động	323		502,050,000	0
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324		44,651,235	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		30,000,802	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

0 C
ĐNG
PI
IG I
AT
P.HC

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

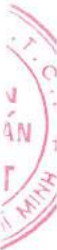
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số Cuối kỳ	Số Đầu năm
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)	400		139,220,344,393	136,032,025,438
I. Vốn chủ sở hữu	410		139,220,344,393	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	(313,280,000)
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		3,216,302,073	341,263,118
7.1. Lợi nhuận đã thực hiện	417.1		6,335,906,898	426,588,578
7.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	417.2		(3,119,604,825)	(85,325,460)
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	420		0	0
TỔNG CỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU	430		139,220,344,393	136,032,025,438
TỔNG CỘNG NỢ PHẢI TRẢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU	440		139,341,817,402	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

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 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	12,822,620,000	5,118,690,000
<i>a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng</i>	008.1	12,359,620,000	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	463,000,000	695,500,000
<i>f. Tài sản tài chính chờ cho vay</i>	008.6		
<i>g. Tài sản tài chính ký 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	0	0
11. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của CTCK	011		
12. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK	012	2,600,000,000	2,600,000,000
13. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK	013		
B. 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	49,860,812	53,341,832
<i>a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng</i>	021.1	49,024,438	51,881,835
<i>b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng</i>	021.2	3,334	6,667
<i>c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố</i>	021.3	331,880	331,880
<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	501,160	1,121,450
<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		



CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Chỉ tiêu	Mã số	Số cuối năm	Số đầu năm
3. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư	023	11,485	3,707
4. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư	024		
5. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư Đồng Việt Nam	025		
6. Tiền gửi của khách hàng	026	3,904,133,185	28,234,653,874
6.1. Tiền gửi về hoạt động môi giới chứng khoán	027	2,544,683,895	8,697,901,599
<i>a. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý</i>	027.1	2,544,683,895	8,697,901,599
<i>b. Tiền của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý</i>	027.2		
6.2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng			
6.3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	028	1,051,409,700	19,207,381,000
<i>a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán Nhà đầu tư trong nước</i>	028.1	1,051,409,700	19,207,381,000
<i>b. Tiền gửi Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán Nhà đầu tư nước ngoài</i>	028.2	0	0
6.4. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán	029	308,039,590	329,371,275
7. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	030	2,544,683,895	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	2,544,683,895	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 cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	035	308,039,590	329,371,275

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Khoa

TP. HCM, ngày 18 tháng 01 năm 2017



Giám đốc

Nguyễn Thị Thu Bình

BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN RIÊNG

Quý 4 năm 2016

ĐVT : VND

Chỉ tiêu	Mã số	T.M	Quý năm nay	Quý năm trước	Lũy kế đến quý này (Năm nay)	Lũy kế đến quý này (Năm trước)
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG		V.17				
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	01		1,349,427,868	1,569,053,351	8,900,436,986	2,731,422,913
<i>a. Lãi bán các tài sản tài chính</i>	01.1		892,257,731	1,520,955,701	6,017,656,392	2,267,866,790
<i>b. Chênh lệch tăng đánh giá lại các TSTC thông qua lãi/lỗ</i>	01.2		247,791,937	0	1,913,557,214	0
<i>c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính PVTP</i>	01.3		209,378,200	48,097,650	969,223,380	463,556,123
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	02		0	0	0	0
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03		2,337,516,039	4,392,761,042	12,027,911,595	13,656,093,859
1.4. Lãi từ các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	04		0	0	116,989,000	0
1.5. Lãi từ các công cụ phái sinh phòng ngừa rủi ro	05		0	0	0	0
1.6. Doanh thu môi giới chứng khoán	06		566,305,726	1,451,715,267	3,094,934,414	4,761,115,457
1.7. Doanh thu bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	07		0	0	0	0
1.8. Doanh thu tư vấn	08		0	0	396,944,545	0
1.9. Doanh thu hoạt động nhận ủy thác, đấu giá	09		0	0	0	0
1.10. Doanh thu lưu ký chứng khoán	10		25,503,029	0	33,082,949	0
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11		0	408,110,041	49,696,970	821,574,817
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01-->11)	20		4,278,752,662	7,821,639,701	24,619,996,459	21,970,207,046
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG						
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	21		5,656,311,923	(917,179,376)	7,739,262,965	1,805,769,311
<i>a. Lỗ bán các tài sản tài chính</i>	21.1		3,013,669,870	1,412,340,517	3,140,864,614	2,518,753,803
<i>b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC thông qua lãi/lỗ</i>	21.2		2,633,998,679	(2,337,133,184)	4,550,599,397	(728,667,329)
<i>c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL</i>	21.3		8,643,374	7,613,291	47,798,954	15,682,837
2.2. Lỗ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	22		0	0	0	0
2.3. Chi phí lãi vay, lỗ từ các khoản cho vay và phải thu	23		0	0	0	0
2.4. Lỗ bán các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	24		0	0	0	0
2.5. Lỗ từ các tài sản tài chính phái sinh phòng ngừa rủi ro	25		0	0	0	0



BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN RIÊNG

Quý 4 năm 2016

ĐVT : VND

Chỉ tiêu	Mã số	T.M	Quý năm nay	Quý năm trước	Lũy kế đến quý này (Năm nay)	Lũy kế đến quý này (Năm trước)
2.6. Chi phí hoạt động tự doanh	26		112,984,235	178,781,853	333,165,308	740,704,921
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27		889,952,655	1,624,174,336	4,115,916,539	5,187,659,872
2.8. Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	28		0	0	0	0
2.9. Chi phí tư vấn	29		0	0	0	0
2.10. Chi phí hoạt động đấu giá, ủy thác	30		0	0	0	0
2.11. Chi phí lưu ký chứng khoán	31		299,611,858	272,824,344	1,074,992,353	934,552,837
2.12. Chi phí các dịch vụ khác	32		0	0	0	0
Trong đó: Chi phí sửa lỗi giao dịch chứng khoán, lỗi khác tự doanh	33		0	0	0	0
Cộng chi phí hoạt động (40 = 21-->32)	40		6,958,860,671	1,158,601,157	13,263,337,165	8,668,686,941
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH						
3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	41		0	0	0	0
3.2. Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi không có định phát sinh trong kỳ	42		314,620,394	99,952,202	636,331,787	675,546,650
3.3. Lãi bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	43		0	0	0	0
3.4. Doanh thu khác về đầu tư	44		0	0	0	0
Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41-->44)	50		314,620,394	99,952,202	636,331,787	675,546,650
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH						
4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	51		0	0	0	0
4.2. Chi phí lãi vay	52		0	0	0	0
4.3. Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	53		0	0	0	0
4.5. Chi phí đầu tư khác	54		0	0	0	0
Cộng chi phí tài chính (60 = 51-->55)	60		0	0	0	0
V. CHI PHÍ BÁN HÀNG						
61			0	0	0	0
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN						
62			1,692,593,133	3,861,277,811	8,100,166,076	11,730,418,323
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)						
70			(4,058,080,748)	2,901,712,935	3,892,825,005	2,246,648,432
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC						
8.1. Thu nhập khác	71		68,290,235	0	159,199,326	0
8.2. Chi phí khác	72		25,000,000	0	74,470,117	0
Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)	80		43,290,235	0	84,729,209	0



BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN RIÊNG

Quý 4 năm 2016

ĐVT : VND

Chỉ tiêu	Mã số	T.M	Quý năm nay	Quý năm trước	Lũy kế đến quý này (Năm nay)	Lũy kế đến quý này (Năm trước)
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)	90		(4,014,790,513)	2,901,712,935	3,977,554,214	2,246,648,432
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91		(1,628,583,771)	564,579,751	6,614,596,397	1,517,981,103
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92		(2,386,206,742)	2,337,133,184	(2,637,042,183)	728,667,329
X. CHI PHÍ THUẾ TNDN	100		(862,205,562)	10,367,735	705,278,077	10,367,735
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	100.1		(862,205,562)	10,367,735	705,278,077	10,367,735
10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	100.2		0	0	0	0
XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)	200		(3,152,584,951)	2,891,345,200	3,272,276,137	2,236,280,697
11.1. Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho chủ sở hữu	201		(3,152,584,951)	2,891,345,200	3,272,276,137	2,236,280,697
11.2. Lợi nhuận sau thuế trích các Quỹ	202		0	0	0	0
XII. THU NHẬP (LỖ) TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN	300		0	0	0	0
12.1. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn	301		0	0	0	0
12.2. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	302		0	0	0	0
12.3. Lãi (lỗ) toàn diện khác được chia từ hoạt động đầu tư vào công ty con, đầu tư liên kết, liên doanh	303		0	0	0	0
12.4. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các công cụ tài chính phái sinh	304		0	0	0	0
12.5. Lãi/(lỗ) chênh lệch tỷ giá của hoạt động tại nước ngoài	305		0	0	0	0
12.6. Lãi, lỗ từ các khoản đầu tư vào công ty con. Công ty liên kết, liên doanh chưa chia	306		0	0	0	0
12.7. Lãi, lỗ đánh giá công cụ phái sinh	307		0	0	0	0
12.8. Lãi, lỗ đánh giá lại tài sản cố định theo mô hình giá trị hợp lý	308		0	0	0	0
Tổng thu nhập toàn diện	400		(3,152,584,951)	2,891,345,200	3,272,276,137	2,236,280,697
Thu nhập toàn diện phân bổ cho chủ sở hữu	401		(3,152,584,951)	2,891,345,200	3,272,276,137	2,236,280,697
Thu nhập toàn diện phân bổ cho đối tượng khác (Nếu có)	402		0	0	0	0
XIII. THU NHẬP THUẦN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG	500		(3,152,584,951)	2,891,345,200	3,272,276,137	2,236,280,697
13.1. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	501		(234)	214	242	166
13.2. Thu nhập pha loãng trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	502		(234)	214	242	166

Kế toán trưởng

Nguyễn Văn Khoa



TP. HCM, ngày 18 tháng 01 năm 2017

Giám đốc

Nguyễn Thị Thu Bình



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

Quý 4 năm 2016
(Theo Phương pháp Gián tiếp)

ĐVT : VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế đến cuối quý này (Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước Thuế Thu nhập doanh nghiệp	01		3,977,554,214	2,246,648,432
2. Điều chỉnh cho các khoản:	02		3,778,455,087	3,890,127,479
- Khấu hao TSCĐ	03		631,417,835	1,029,761,742
- 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		2,425,976,256	2,184,819,087
- 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		721,060,996	675,546,650
3. Tăng các chi phí phi tiền tệ	10		4,550,599,397	(728,667,329)
- Lỗ đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua kết quả kinh doanh	11		4,550,599,397	(728,667,329)
- Lỗ đánh giá giá trị các công nợ tài chính ghi nhận thông qua kết quả kinh doanh	12			0
- Lỗ đánh giá giá trị các công cụ tài chính phái sinh	13			0
- Lỗ từ thanh lý các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	14			0
- Suy giảm giá trị của các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	15			0
- Lỗ đánh giá giá trị các công cụ tài chính phái sinh cho mục đích phòng ngừa rủi ro	16			0
- Lỗ từ thanh lý tài sản cố định	17			0
- Suy giảm giá trị của các tài sản cố định	18			0
- Lỗ từ thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con và công ty liên doanh, liên kết	19			0
4. Giảm các doanh thu phi tiền tệ	20		(2,549,889,001)	0
- Lãi đánh giá giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua kết quả kinh doanh	21		(1,913,557,214)	0
- Lãi đánh giá giá trị các công nợ tài chính thông qua kết quả kinh doanh	22			0
- Lãi từ thanh lý các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	23		(636,331,787)	0
- Hoàn nhập suy giảm giá trị của các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	24			0
- Lãi đánh giá giá trị các công cụ tài chính phái sinh cho mục đích phòng ngừa	25			0
- Lãi từ thanh toán các khoản cho vay và phải thu	26			0
- Hoàn nhập chi phí dự phòng	27			0
- Lãi từ thanh lý tài sản cố định, BĐSĐT	28			0
- Lãi từ thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con và công ty liên doanh, liên kết	29			0
5. Thay đổi tài sản và nợ phải trả hoạt động	30		22,912,108,108	(23,662,061,994)
- Tăng (giảm) tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	31		(26,843,454,877)	6,816,691,079
- Tăng (giảm) các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	32			0
- Tăng (giảm) các khoản cho vay	33		44,367,317,418	(30,383,498,611)
- Tăng (giảm) tài sản tài chính sẵn sàng để bán AFS	34		6,098,360,000	619,300,000
Tăng (giảm) các tài sản khác	35		(710,114,433)	(538,815,607)
Tăng (giảm) các khoản phải thu	36			(175,738,855)
Tăng (giảm) vay và nợ thuế tài sản tài chính	37			0
Tăng (giảm) vay tài sản tài chính	38			0
Tăng (giảm) Trái phiếu chuyển đổi - Cấu phần nợ	39			0
- Tăng (giảm) Trái phiếu phát hành	40			0
- Tăng (giảm) vay Quỹ hỗ trợ thanh toán	41			0
6. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	42		(2,868,275,179)	(3,927,303,581)
- (-) Tăng, (+) giảm phải thu bán các tài sản tài chính	43		1,170,791,999	(1,866,854,999)
(-) Tăng, (+) giảm phải thu tiền lãi các tài sản tài chính	44		220,841,687	(908,700,853)
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	45		142,143,939	0
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	46			0
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu khác	47		92,791,063	7,988,889,485
(+) Tăng, (-) giảm phải trả cho người bán	48		21,951,040	36,466,843

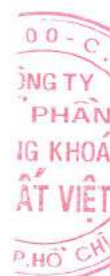


BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

Quý 4 năm 2016
(Theo Phương pháp Giá tiếp)

ĐVT : VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế đến cuối quý này (Năm trước)
(+) Tăng, (-) giảm phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	49			
(+) Tăng, (-) giảm thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	50		(367,703,280)	2,560,011,987
(+) Tăng, (-) giảm phải trả, phải nộp khác	51		(176,166,283)	(9,017,034,410)
(+) Tăng, (-) giảm thuế TNDN CTCK đã nộp	52			0
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	53			0
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	54		(3,972,925,344)	(2,720,081,634)
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	60		29,800,552,626	(22,181,256,993)
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			(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
4. Tiền thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	64			0
5. Tiền thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	65		535,365,787	675,546,650
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	70		626,274,878	(64,093,350)
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
2. Tiền chi trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu quỹ	72			0
3. Tiền vay gốc	73			0
3.1. Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	73.1			0
3.2. Tiền vay khác	73.2			0
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	74			0
4.1. Tiền chi trả gốc vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	74.1			0
4.2. Tiền chi trả nợ gốc vay tài sản tài chính	74.2			0
4.3. Tiền chi trả gốc vay khác	74.3			0
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	75			0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	76			0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	80			
IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	90		30,426,827,504	(22,245,350,343)
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		4,273,221,959	
- 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			
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	102.3			
VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ	103		34,700,049,463	4,273,221,959
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	104		34,700,049,463	4,273,221,959
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	104.1		34,700,049,463	4,273,221,959
- Các khoản tương đương tiền	104.2			
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	104.4			



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

ĐVT : VND

Chi 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		832,373,829,990	1,226,916,829,639
2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng	02		(856,704,350,679)	(1,226,205,379,998)
3. Tiền thu bán chứng khoán ủy thác của khách hàng	03			
4. Tiền chi bán chứng khoán ủy thác của khách hàng	04			
5. Thu tiền từ tài khoản vãng lai của khách hàng	05			
6. Chi tiền từ tài khoản vãng lai của khách hàng	06			
7. Thu vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	07			
8. Chi trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	08			
9. Nhận tiền gửi để thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng	09			
10. Nhận tiền gửi của Nhà đầu tư cho hoạt động ủy thác đầu tư của khách hàng	10			
11. Chi trả phí lưu ký chứng khoán của khách hàng	11			
12. Thu lỗi giao dịch chứng khoán	12			
13. Chi lỗi giao dịch chứng khoán	13			
14. Tiền thu của Tổ chức phát hành chứng khoán	14			
15. Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán	15			
Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	20		(24,330,520,689)	711,449,641
II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng				
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	30		28,234,653,874	27,523,204,233
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý Trong đó có kỳ hạn	31		28,234,653,874	27,523,204,233
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	32		8,697,901,599	13,582,475,016
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	33			0
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	34		19,207,381,000	13,581,524,000
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành Trong đó có kỳ hạn	35			0
- 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
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	38			0
III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng (40 = 20 + 30)				
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	40		3,904,133,185	28,234,653,874
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	41		3,904,133,185	28,234,653,874
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	42		2,544,683,895	8,697,901,599
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán cho khách hàng	43		0	0
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	44		0	0
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành Trong đó có kỳ hạn	46		1,051,409,700	19,207,381,000
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành Trong đó có kỳ hạn	47		308,039,590	329,371,275
Các khoản tương đương tiền	48			0
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	49			0

Kế toán trưởng


Nguyễn Văn Khoa



TP. HCM, ngày 18 tháng 01 năm 2017

Giám đốc


Nguyễn Thị Thu Bình

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU
 Quý 4 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		
1.	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		0	662,280,000	(313,280,000)		(662,280,000)	(313,280,000)	(313,280,000)	0
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)	6,426,359,723	2,549,560,696	0	0	(3,210,057,650)	341,263,118	3,216,302,073
8.1	Lợi nhuận đã thực hiện	7,015		(1,081,024,789)	7,102,285,107	1,507,613,367			(766,378,209)	426,588,578	6,335,906,898
8.2	Lợi nhuận chưa thực hiện	7,016		(1,127,272,789)	(675,925,384)	1,041,947,329			(2,443,679,441)	(85,325,460)	(3,119,604,825)
	Cộng	7,017		133,795,744,742	143,092,682,043	2,549,560,696	(313,280,000)	0	(3,872,337,650)	136,032,025,438	139,220,344,393

0 0



BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU
Quý 4 năm 2016

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Số dư đầu năm		Số tăng / Giảm				Số dư cuối kỳ	
				Quý cùng kỳ năm trước	Quý hiện tại	Quý cùng kỳ năm trước		Quý hiện tại		Quý cùng kỳ năm trước	Quý hiện tại
						Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
II.	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 công đồng không nắm quyền kiểm soát	7,028									
	Cộng			0	0	0	0	0	0	0	0



Kế toán trưởng


Nguyễn Văn Khoa

0

0



TP. HCM, ngày 18 tháng 01 năm 2017

Giám đốc


Nguyễn Thị Thu Bình

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 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 : 15 người

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

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

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

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

Chế độ kế toán áp dụng

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

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

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

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

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

IV. CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG :

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Dự phòng suy giảm tài sản tài chính AFS và HTM:

- Tài sản tài chính được xem xét khả năng suy giảm giá trị tại ngày kết thúc kỳ báo cáo
- Dự phòng suy giảm tài sản tài chính được xác định tương ứng với chênh lệch giữa giá trị sổ sách và giá trị thực tế tại ngày có giao dịch gần nhất theo Thông Tư 146/2014/TT-BTC

Dự phòng suy giảm các khoản cho vay:

- Dự phòng là số tiền được trích lập để dự phòng cho những tổn thất có thể xảy ra đối với từng khoản vay

- Dự phòng được trích lập theo hướng dẫn tại Thông Tư 210/2014/TT-BTC

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Doanh thu cung cấp dịch vụ :

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

Thu nhập từ kinh doanh chứng khoán :

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

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

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

Tiền lãi :

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

CH
1
92

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

Cổ tức :

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

Lãi tiền gửi ngân hàng không xác định:

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

Chi phí đi vay

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

Nguyên tắc ghi nhận chi phí quản lý CTCK:

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

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

Ghi nhận thu nhập khác:

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

Ghi nhận chi phí khác

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

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

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

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

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

Các nguyên tắc và chính sách kế toán khác:

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

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

Quản trị về rủi ro tài chính đối với CTCK

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

Không phát sinh

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

A. THUYẾT MINH VỀ BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền mặt tại quỹ	102,429,164	36,270,103
Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	34,597,620,299	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	34,700,049,463	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. Cửa Công ty Chứng khoán	1,581,780	30,437,726,300
- Cổ phiếu niêm yết	1,581,780	30,437,726,300
- Chứng chỉ quỹ niêm yết		
- Trái phiếu niêm yết		
b. Cửa nhà đầu tư	18,323,889	308,291,391,200
- Cổ phiếu	18,323,889	308,291,391,200
- Trái phiếu		
- Chứng chỉ quỹ		
Tổng	19,905,669	338,729,117,500

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
BCC	2,432,225,015	2,351,250,000	0	0
BCG	1,317,545,414	1,073,826,000	0	0
NTP	750,400,000	697,500,000	0	0
CVT	2,563,370,000	2,244,600,000	1,076,586,139	1,121,480,000
GEX	1,586,672,727	1,468,800,000	0	0
HPG	3,009,839,040	3,020,888,350	182,500	233,600
NET	2,516,972,552	1,991,780,000	659,300	1,444,000
DMC	748,000,000	540,000,000	0	0
SCR	654,579,277	593,400,000	206,999	191,400
SWC	2,411,879,800	2,328,060,000	0	0
VNM	2,778,546,209	2,513,130,400	710,000	896,000
VSC	876,216,135	749,280,000	0	0
EVE	1,824,618,294	1,508,850,000	0	0
TYA	639,345,000	470,110,000	0	0
VGC	1,271,756,634	1,217,880,000	0	0
VNS	784,982,000	730,400,000	0	0
Cổ phiếu khác	2,478,993,598	2,026,582,120	724,141,881	661,264,300
Tài sản FVTPL	28,645,941,695	25,526,336,870	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	0	0	3,119,480,000	3,119,480,000
Công ty cổ phần TH	0	0	2,978,880,000	2,665,600,000
Tài sản AFS	0	0	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
Tổng	73,324,721,068	73,324,721,068	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 trị đánh giá lại	Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	CL đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	
			Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm		
I. FVTPL	28,645,941,695	25,526,336,870	20,449,209	3,140,054,034	25,526,336,870	1,802,486,818	1,785,509,300	67,833,941	84,811,460	1,785,509,300	
II. AFS	0	0	0	0	0	6,098,360,000	5,785,080,000	0	313,280,000	5,785,080,000	
III. Các khoản cho vay và phải thu	73,324,721,068	73,324,721,068	0	0	73,324,721,068	117,692,038,486	117,692,038,486	0	0	117,692,038,486	
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	696,063,000	1,866,854,999
Các khoản phải thu, dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư	687,859,166	908,700,853
Các khoản phải thu các khoản đầu tư đáo hạn	0	0
Phải thu hoạt động margin	73,324,721,068	117,692,038,486
Phải thu các dịch vụ do Công ty chứng khoán cung cấp	16,636,053	108,779,992
Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	0	0
Phải thu khác	0	92,791,063
Tổng	74,725,279,287	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	46,271,287	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	21,500,000	26,539,760
Phải trả tổ chức, cá nhân khác	0	0
Tổng	67,771,287	101,801,773

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

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

Phải trả hộ cổ tức cho cổ đông

Tổng

Số cuối kỳ	Số đầu năm
308,039,590	329,371,275
0	0
308,039,590	329,371,275

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

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Thuế thu nhập cá nhân

Các loại thuế khác

Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp

Tổng

Số cuối kỳ	Số đầu năm
(862,205,562)	0
216,881,447	551,646,449
0	32,938,278
0	0
(645,324,115)	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****Chỉ tiêu**

Phải trả người bán ngắn hạn

Tổng

Số cuối kỳ	Số đầu năm
45,770,920	23,819,880
45,770,920	23,819,880

16. Phải trả phải nộp khác**Chỉ tiêu**

Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn

Tổng

Số cuối kỳ	Số đầu năm
30,000,802	172,136,599
30,000,802	172,136,599

17. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT

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

18. Tăng giảm Tài sản cố định hữu hình

Chỉ 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 BĐS đầu tư	0	0	0
- Giảm 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	128,417,516	212,593,384	341,010,900
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 BĐS đầu tư			0
- Giảm khác			0
4. Số dư cuối kỳ	725,312,476	6,101,715,668	6,827,028,144
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	435,187,524	112,747,369	547,934,893
Đánh giá theo giá trị hợp lý	435,187,524	112,747,369	547,934,893

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	290,406,935		290,406,935
- Tăng khác			0
- Thanh lý, nhượng bán	(358,525,000)		(358,525,000)
- Giảm khác			0
Số dư cuối kỳ	4,175,923,092	0	4,175,923,092
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	195,290,139	0	195,290,139

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT

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

20. Vay ngắn hạn

21. Vay và nợ dài hạn

22. Chi phí trả trước

Chỉ tiêu

Chi phí sửa chữa văn phòng

Chi phí công cụ dụng cụ

Chi phí trả trước khác

Cộng**Số cuối kỳ**

452,520,934

228,492,561

45,351,428

726,364,923**Số đầu năm**

61,458,616

520,142,513

88,150,050

669,751,179

23. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán

Chỉ tiêu

Tiền nộp ban đầu

Tiền nộp bổ sung

Tiền lãi phân bổ

Cộng**Số cuối kỳ**

120,000,000

1,074,789,473

428,365,535

1,623,155,008**Số đầu năm**

120,000,000

870,337,802

343,765,535

1,334,103,337

24. Lợi nhuận chưa phân phối

Chỉ tiêu

Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối

lợi nhuận chưa thực hiện

Cộng**Số cuối kỳ**

6,335,906,898

(3,119,604,825)

3,216,302,073**Số đầu năm**

426,588,578

(85,325,460)

341,263,118

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

Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng

Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng

Tài sản tài chính giao dịch cầm cố

Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ

Tài sản tài chính chờ thanh toán

Tài sản tài chính chờ cho vay

Tài sản tài chính ký quỹ đảm bảo khoản vay

Cộng**Số cuối kỳ**

12,359,620,000

0

0

0

463,000,000

0

0

12,822,620,000**Số đầu năm**

4,423,190,000

0

0

0

695,500,000

0

0

5,118,690,000

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

Chỉ tiêu

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

Cộng**Số cuối kỳ**

0

0

0

0

0

0

0**Số đầu năm**

0

0

0

0

0

0

0

29. Tài sản tài chính chờ về của CTCK**Chỉ tiêu**

Tài sản tài chính chờ về của CTCK

Cộng

<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
0	0
<u>0</u>	<u>0</u>

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**

Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK

Cộng

<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
0	0
<u>0</u>	<u>0</u>

32. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK**33. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá của CTCK****34. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch của Nhà đầu tư****Chỉ tiêu**

Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng

Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng

Tài sản tài chính giao dịch cầm cố

Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ

Tài sản tài chính chờ thanh toán

Tài sản tài chính chờ cho vay

Cộng

<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
49,024,438	51,881,835
3,334	6,667
331,880	331,880
0	0
501,160	1,121,450
<u>49,860,812</u>	<u>53,341,832</u>

35. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư**Chỉ tiêu**

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

Cộng

<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
0	0
<u>0</u>	<u>0</u>

36. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư**Chỉ tiêu**

Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư

Cộng

<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
11,485	3,707
<u>11,485</u>	<u>3,707</u>

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**

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

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

2. Của Nhà đầu tư nước ngoài

Phải trả khác của Nhà đầu tư

1. Của Nhà đầu tư trong nước

2. Của Nhà đầu tư nước ngoài

Cộng

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
	2,544,683,895	8,697,901,599
	1,051,409,700	19,207,381,000
	308,039,590	329,371,275
	<u>3,904,133,185</u>	<u>28,234,653,874</u>

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

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

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

2. Của Nhà đầu tư nước ngoài

Phải trả khác của Nhà đầu tư

1. Của Nhà đầu tư trong nước

2. Của Nhà đầu tư nước ngoài

Cộng

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
	2,544,683,895	8,697,901,599
	1,051,409,700	19,207,381,000
	308,039,590	329,371,275
	<u>3,904,133,185</u>	<u>28,234,653,874</u>

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

Phải trả phí môi giới chứng khoán

Phải trả phí lưu ký chứng khoán

Phải trả phí tư vấn đầu tư

Cộng

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
	16,636,053	46,986,992
	0	0
	0	61,793,000
	<u>16,636,053</u>	<u>108,779,992</u>

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**

65,874,538,448

99,655,663,700

0

0

7,450,182,620

18,036,374,786

73,324,721,068**117,692,038,486**

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT

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

B. THUYẾT MINH VỀ BÁO CÁO 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								
BMP	4,000	164,375	795,300,000	657,500,000	137,800,000	179,300,000		
CTD	4,000	178,500	702,430,000	714,000,000	(11,570,000)	(11,570,000)		
GEX	40,000	24,056	900,000,000	962,227,273	(62,227,273)	(62,227,273)		
HPG	20,000	42,992	850,000,000	859,843,460	(9,843,460)	(9,843,460)		
ITD	56,950	25,677	1,229,045,000	1,462,298,650	(233,253,650)	163,623,350		
SBT	31,000	25,038	793,200,000	776,166,666	17,033,334	121,200,500		
SCR	225,000	9,487	1,826,500,000	2,134,497,646	(307,997,646)	(251,934,322)		
VNM	5,500	138,865	687,500,000	763,756,517	(76,256,517)	426,614,209		
VNS	28,000	35,681	908,013,000	999,068,000	(91,055,000)	(91,055,000)		
VTJ	348,200	8,898	3,656,100,000	3,098,280,000	557,820,000	557,820,000		
Cổ phiếu khác	479,190		7,478,803,800	8,221,185,727	(742,381,927)	3,154,343,773		
Cổ phiếu chưa niêm yết								
Liên Việt Post Bank	260,000	11,998	1,820,000,000	3,119,480,000	(1,299,480,000)	(1,299,480,000)		
Trái phiếu niêm yết								
Tổng cộng	1,501,840	1,357,122	21,646,891,800	23,768,303,939	(2,121,412,139)	2,876,791,777		

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT

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

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

Danh mục các khoản đầu tư	Giá trị mua theo sổ kế toán	Giá thị trường hoặc giá trị hợp lý	Chênh lệch đánh giá lại kỳ này	Chênh lệch đánh giá lại kỳ trước	Chênh lệch điều chỉnh sổ kế toán kỳ này	Ghi chú
FVTPL	28,645,941,695	25,526,336,870	(3,119,604,825)	(675,925,384)	(2,443,679,441)	
Cổ phiếu niêm yết						
BCC	2,432,225,015	2,351,250,000	(80,975,015)	119,943,244	(200,918,259)	
BCG	1,317,545,414	1,073,826,000	(243,719,414)	(156,233,523)	(87,485,891)	
CVT	2,563,370,000	2,244,600,000	(318,770,000)	0	(318,770,000)	
DMC	748,000,000	540,000,000	(208,000,000)	(28,000,000)	(180,000,000)	
EVE	1,824,618,294	1,508,850,000	(315,768,294)	(251,100,000)	(64,668,294)	
GEX	1,586,672,727	1,468,800,000	(117,872,727)	(110,500,000)	(7,372,727)	
HPG	3,009,839,040	3,020,888,350	11,049,310	109,183,100	(98,133,790)	
NET	2,516,972,552	1,991,780,000	(525,192,552)	(108,550,000)	(416,642,552)	
NTP	750,400,000	697,500,000	(52,900,000)	0	(52,900,000)	
SCR	654,579,277	593,400,000	(61,179,277)	(73,076,923)	11,897,646	
SWC	2,411,879,800	2,328,060,000	(83,819,800)	93,050,000	(176,869,800)	
TYA	639,345,000	470,110,000	(169,235,000)	7,000,000	(176,235,000)	
VGC	1,271,756,634	1,217,880,000	(53,876,634)	85,200,000	(139,076,634)	
VNM	2,778,546,209	2,513,130,400	(265,415,809)	(16,442,726)	(248,973,083)	
VNS	784,982,000	730,400,000	(54,582,000)	18,550,000	(73,132,000)	
VSC	876,216,135	749,280,000	(126,936,135)	917,447	(127,853,582)	
Cổ phiếu khác	2,478,993,598	2,026,582,120	(452,411,478)	(365,866,003)	(86,545,475)	
Cổ phiếu chưa niêm yết	0	0	0	0	0	
Trái phiếu niêm yết	0	0	0	0	0	
HTM	0	0	0	0	0	
CÁC KHOẢN CHO VAY VÀ PHẢI THU	0	0	0	0	0	
AFS	0	0	0	662,280,000	(662,280,000)	
VTJ	0	0	0	662,280,000	(662,280,000)	
Tổng cộng	28,645,941,695	25,526,336,870	(3,119,604,825)	(13,645,384)	(3,105,959,441)	

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT

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

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

Chỉ tiêu	Kỳ này	Năm trước
Từ tài sản tài chính FVTPL	209,378,200	463,556,123
Từ tài sản tài chính HTM	0	0
Từ các khoản cho vay	2,337,516,039	13,656,093,859
Từ AFS	0	0
Tổng	2,546,894,239	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	49,696,970	821,574,817
Tổng	0	49,696,970	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	314,620,394	636,331,787	675,546,650
Doanh thu hoạt động tài chính khác			
Tổng	314,620,394	636,331,787	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	889,952,655	4,115,916,539	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	299,611,858	1,074,992,353	934,552,837

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT

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

Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	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 hộ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức cho Tổ chức phát hành	0	0	0
Chi phí dịch vụ khác	0	0	0
Chi phí dự phòng và xử lý tổn thất phải thu khó đòi về cung cấp dịch vụ chứng khoán	0	0	0
Tổng	1,189,564,513	5,190,908,892	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			
BHXX, 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	848,136,175	3,823,814,792	4,596,771,419
BHXX, BHYT, KPCĐ, BHTN	26,472,000	134,586,000	0
Chi phí bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp	0	0	0
Chi phí vật tư văn phòng	51,906,372	242,994,826	427,709,282
Chi phí công cụ, dụng cụ	53,300,329	391,036,715	403,860,950
Chi phí khấu hao TSCĐ	47,233,557	300,109,026	305,987,020
Chi phí thuế, phí và lệ phí	2,096,500	6,983,500	4,446,000
Chi phí dự phòng và hoàn nhập	0	0	0
Chi phí dịch vụ mua ngoài	612,890,993	2,636,083,586	4,512,667,718
Chi phí khác	50,557,207	564,557,631	1,478,975,934
Tổng	1,692,593,133	8,100,166,076	11,730,418,323

51. Thu nhập khác

Chỉ tiêu	Kỳ này	Số lũy kế	Năm trước
Thu nhập khác	68,290,235	159,199,326	0
Tổng	68,290,235	159,199,326	0

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT

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

52. Chi phí khác

Chi tiêu	Kỳ này	Số lũy kế	Năm trước
Chi phí khác	25,000,000	74,470,117	0
Tổng	25,000,000	74,470,117	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	(862,205,562)	705,278,077	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	(862,205,562)	705,278,077	10,367,735

54. Lũy kế báo cáo thu nhập toàn diện

C. THUYẾT MINH VỀ BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

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

Chỉ tiêu

Số cuối kỳ

Số đầu năm

Tổng

0

0

D. THUYẾT MINH VỀ CÁC TÀI KHOẢN LOẠI 0

56.1. Tài sản cố định thuê ngoài

56.2. Chứng chỉ có giá nhận giữ hộ

56.3. Tài sản nhận thế chấp

56.4. Nợ khó đòi đã xử lý

56.5. Ngoại tệ các loại

56.6. Cổ phiếu đang lưu hành

Chỉ tiêu

Loại <= 1 năm

Loại > 1 năm

Tổng

Số cuối kỳ

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

Chỉ tiêu

Loại <= 1 năm

Loại > 1 năm

Tổng

Số cuối kỳ

Số đầu năm

12,822,620,000

5,118,690,000

0

0

12,822,620,000

5,118,690,000

56.9. Chứng khoán chưa niêm yết lưu ký tại VSD

56.10. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch tại CTCK

56.11. Chứng khoán niêm yết chưa lưu ký của CTCK

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

Chỉ tiêu

Loại <= 1 năm

Loại > 1 năm

Tổng

Số cuối kỳ

Số đầu năm

0

0

0

0

0

0

56.13. Chứng khoán nhận uỷ thác đầu giá

S. Q. S. Q. S. Q.

56.14. Tiền gửi nhà đầu tư

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền gửi của nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý;	2,544,683,895	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	2,544,683,895	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	1,051,409,700	19,207,381,000
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	1,051,409,700	19,207,381,000

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

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT

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

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

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

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

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

58. Những thông tin khác

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

58.2. Thông tin về các bên liên quan

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Khoa

TP. HCM, ngày 18 tháng 01 năm 2017

Giám đốc



Nguyễn Thị Thu Bình

CÔNG
SỞ
ỨNG
NHÀ
-TP.

BẢNG KÊ CHI TIẾT DỰ PHÒNG GIÁM GIÁ CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ CHỨNG KHOÁN Tại ngày 31 tháng 12 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 chênh lệch	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				0			
1.	Cổ phiếu				#####	738,105,316	2,381,499,509	
	AGR	9	5,001	2,490	22,599	23,499	(900)	
	ALT	105	15,571	12,400	333,000	585,000	(252,000)	
	BCC	156,750	15,517	15,000	80,975,015	(119,943,244)	200,918,259	
	BCI	3	22,465	22,800	(1,004)	496	(1,500)	
	BCG	211,800	6,221	5,070	243,719,414	156,233,523	87,485,891	
	BHS	30,003	19,250	14,200	151,513,463	58,002,101	93,511,362	
	C47	998	11,583	8,800	2,777,767	7,485,000	(4,707,233)	
	CIC	55	5,182	5,182	0	0	0	
	CH	2	21,792	28,150	(12,717)	(15,417)	2,700	
	CLC	1,670	58,200	53,000	8,684,000	(7,000,000)	15,684,000	
	CSM	7	22,864	20,250	18,299	(2,351)	20,650	
	CTG	2	19,500	15,050	8,900	5,100	3,800	
	CTM	50	2,500	2,500	0	0	0	
	CVT	58,000	44,196	38,700	318,770,000	0	318,770,000	
	DBC	19	0	37,000	(703,000)	0	(703,000)	
	DIG	2	36,898	7,650	58,495	59,555	(1,060)	
	DMC	8,000	93,500	67,500	208,000,000	28,000,000	180,000,000	
	EIB	9	13,900	9,000	44,100	32,400	11,700	
	EVE	63,000	28,962	23,950	315,768,294	251,100,000	64,668,294	
	FPT	10	32,316	44,000	(116,836)	(96,686)	(20,150)	
	GEX	72,000	22,037	20,400	117,872,727	110,500,000	7,372,727	
	GIL	5	21,300	45,000	(118,500)	(228,500)	110,000	
	GMC	5	18,400	25,200	(34,000)	(64,000)	30,000	
	GMD	9	19,133	27,000	(70,804)	(3,604)	(67,200)	
	HAG	5	22,767	5,350	87,085	87,585	(500)	
	HAI	4	13,100	3,370	38,920	37,360	1,560	
	HAS	7	11,200	8,500	18,900	14,770	4,130	
	HBC	5	20,345	30,400	(50,273)	(51,273)	1,000	
	HCM	6	24,250	27,200	(17,700)	(30,900)	13,200	
	HDC	44,000	13,068	10,800	99,800,000	43,000,000	56,800,000	
	HPC	30	9,100	9,100	0	0	0	
	HPG	70,009	42,992	43,150	(11,049,310)	(109,183,100)	98,133,790	
	HQC	5	7,000	2,280	23,600	9,100	14,500	
	ITA	6	8,900	3,990	29,460	28,380	1,080	
	ITD	15,006	25,677	23,300	35,667,550	220,509,200	(184,841,650)	
	KHP	4	13,050	10,900	8,598	12,198	(3,600)	
	KMR	8	2,300	4,930	(21,040)	(25,200)	4,160	
	LHG	2	10,100	18,150	(16,100)	(32,900)	16,800	
	MIC	38	48,545	4,800	1,662,300	1,628,100	34,200	
	NET	57,400	43,850	34,700	525,192,552	108,550,000	416,642,552	
	NTP	9,000	83,378	77,500	52,900,000	0	52,900,000	
	PGD	7	24,071	39,200	(105,900)	(131,800)	25,900	
	PGT	24,500	6,941	4,700	54,907,307	42,352,696	12,554,611	
	PNJ	9	70,428	66,500	35,355	(41,145)	76,500	
	PPG	30	2,700	1,500	36,000	45,000	(9,000)	

10
JG
PH
iK
T
HỒ

BẢNG KÊ CHI TIẾT DỰ PHÒNG GIÁM GIÁ CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ CHỨNG KHOÁN Tại ngày 31 tháng 12 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 chênh lệch	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)	
	PVD	3	28,723	20,700	24,069	6,369	17,700	
	PVT	5	13,500	11,600	9,498	(4,752)	14,250	
	RDP	5	15,200	24,900	(48,500)	(47,000)	(1,500)	
	REE	6	21,555	24,650	(18,573)	44,653	(63,226)	
	S96	50	32,900	500	1,620,000	1,620,000	0	
	SCR	69,000	9,487	8,600	61,179,277	73,076,923	(11,897,646)	
	SD4	66	3,700	9,800	(402,600)	(475,200)	72,600	
	SMC	3	22,300	21,300	3,000	12,150	(9,150)	
	SRB	21	13,400	1,100	258,300	256,200	2,100	
	STB	9	12,691	9,450	29,172	30,342	(1,170)	
	STK	2	26,956	19,900	14,112	16,312	(2,200)	
	SWC	144,600	16,680	16,100	83,819,800	(93,050,000)	176,869,800	
	TCM	8	34,412	14,500	159,296	126,096	33,200	
	TCR	4	8,200	4,350	15,400	0	15,400	
	TMS	9	22,833	52,900	(270,600)	(251,300)	(19,300)	
	TNG	6	7,063	12,300	(31,425)	(50,625)	19,200	
	TTP	6	32,200	32,200	0	0	0	
	TV4	33	10,061	14,000	(130,000)	(97,000)	(33,000)	
	TYA	44,350	14,416	10,600	169,235,000	(7,000,000)	176,235,000	
	VCB	12	21,044	35,450	(172,870)	(92,170)	(80,700)	
	VFG	1,990	72,491	76,000	(6,982,872)	(80,044,906)	73,062,034	
	VGC	79,600	15,977	15,300	53,876,634	(85,200,000)	139,076,634	
	VIC	3	37,038	42,000	(14,885)	(22,385)	7,500	
	VID	3	11,300	3,900	22,200	20,970	1,230	
	VIX	48,700	6,767	5,500	61,680,632	111,453,717	(49,773,085)	
	VNM	20,009	138,865	125,600	265,415,809	16,442,726	248,973,083	
	VNS	22,000	35,681	33,200	54,582,000	(18,550,000)	73,132,000	
	VPK	5	7,900	16,000	(40,500)	(34,500)	(6,000)	
	VSC	13,380	65,487	56,000	126,936,135	(917,447)	127,853,582	
	VTH	12,500	14,176	10,800	42,200,000	29,400,000	12,800,000	
	VTB	8	10,400	12,800	(19,200)	(14,800)	(4,400)	
2.	Chứng chỉ quỹ		0	0	0	0	0	
	MBVF				0		0	

C/CTY AI HO NE

**BẢNG KÊ CHI TIẾT DỰ PHÒNG GIÁM GIÁ
CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ CHỨNG KHOÁN**
Tại ngày 31 tháng 12 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 chênh lệch	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)	
II. Chứng khoán chưa niêm yết								
1.	Cổ phiếu							
2.	Chứng chỉ quỹ							
3.	Chứng khoán khác							
	Tổng cộng		0	0	3,119,604,825	738,105,316	2,381,499,509	

II Thuyết minh

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Khoa



TP. HCM, ngày 18 tháng 01 năm 2017
Giám đốc

Nguyễn Thị Thu Bình



**BẢNG KÊ CHI TIẾT DỰ PHÒNG GIẢM GIÁ
CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN**
Tại ngày 31 tháng 12 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			0		0
3	Ngân hàng Bưu điện Liên Việt					
	Tổng cộng	0	0	0	0	0

II Thuyết minh

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Khoa

TP. HCM, ngày 18 tháng 01 năm 2017
Giám đốc



Nguyễn Thị Thu Bình

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

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

Dựa trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh quý IV/2016 của Công ty Cổ Phần Chứng Khoán Nhất Việt, theo đó lợi nhuận sau thuế quý IV/2016 lỗ 3.152 triệu đồng, so với lợi nhuận trước thuế cùng kỳ năm 2015 lãi 2.891 triệu đồng, là do nguyên nhân chính sau:

- Doanh thu giảm 3.542 triệu đồng, chủ yếu do tình hình thu hẹp hoạt động của Công ty làm cho doanh thu lãi cho vay và doanh thu môi giới sụt giảm. Hoạt động tự doanh quý 4/2016 sụt giảm 628 triệu do diễn biến xấu của thị trường chứng khoán.
- Chi phí hoạt động Công ty kỳ báo cáo cao hơn so với cùng kỳ năm trước 5.800 triệu cũng do ảnh hưởng của diễn biến xấu thị trường cuối năm 2016. Tuy chi phí quản lý Công ty đã được cắt giảm hơn 2.168 triệu, nhưng kết quả kinh doanh vẫn bị lỗ so với cùng kỳ.

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Khoa



Lập, ngày 18 tháng 01 năm 2017.

Giám đốc



Nguyễn Thị Thu Bình