

Công ty cổ phần chứng khoán VIX

Địa chỉ: Tầng 22 số 52 Phố Lê Đại Hành, Phường Lê Đại Hành, quận Hai Bà Trưng, TP. Hà Nội

Điện thoại: 024.44568888 Fax: 04.39785380

Số: 106 /2021/VIX-KT

BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH CÔNG TY CHỨNG KHOÁN

Tại thời điểm: 31/01/2021

Thông tư số 91/2020/TT-BTC thay thế TT 87/2017/TT-BTC

STT	Nội dung	Tên sheet
1	Bảng tính vốn khả dụng	06H01
3	Bảng tính giá trị rủi ro (rủi ro thị trường)	06H02
2	Bảng tính giá trị rủi ro thanh toán (tổng hợp)	06H03
4	Bảng tính giá trị rủi ro thanh toán (Rủi ro trước thời hạn thanh toán)	06H04
5	Bảng tính giá trị rủi ro thanh toán (Rủi ro quá thời hạn thanh toán)	06H05
6	Bảng tính giá trị rủi ro thanh toán (Rủi ro tăng thêm)	06H06
7	Bảng tính giá trị rủi ro (rủi ro hoạt động)	06H07
8	Bảng tổng hợp các chỉ tiêu rủi ro và vốn khả dụng	06H08
9	Kiểm toán	IX_06H10

Kê toán trưởng

(Ký, họ tên)

Phụ trách kiểm soát nội bộ

(Ký, họ tên)

Lập, ngày 02 tháng 02 năm 2021

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)




Nguyễn Thị Thu Hằng


Dương Thị Kim Anh

TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Thị Tuyết

BẢNG TÍNH VỐN KHẢ DỤNG

Đơn vị tính: đồng

STT	NỘI DUNG	Vốn khả dụng		
		Vốn khả dụng	Khoản giảm trừ	Khoản tăng thêm
		(1)	(2)	(3)
A	Vốn chủ sở hữu			
1	Vốn góp của chủ sở hữu không bao gồm cổ phần ưu đãi hoàn lại (nếu có)	1,277,189,750,000		
2	Thặng dư vốn cổ phần không bao gồm cổ phần ưu đãi hoàn lại (nếu có)			
3	Cổ phiếu quỹ			
4	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu – Cấu phần vốn			
5	Vốn khác của chủ sở hữu			
6	Chênh lệch đánh giá tài sản theo giá trị hợp lý			
7	Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	47,231,128,736		
8	Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	49,693,390,691		
9	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	2,462,261,955		
10	Lợi nhuận chưa phân phối	475,585,159,576		
11	Số dư dự phòng suy giảm giá trị tài sản	16,115,520,234		
12	Chênh lệch đánh giá lại tài sản cố định			
13	Chênh lệch tỷ giá hối đoái			
14	Các khoản nợ có thể chuyển đổi			
15	Toàn bộ phần giảm đi hoặc tăng thêm của các chứng khoán tại chỉ tiêu đầu tư tài chính		95,817,175,550	13,561,005,140
16	Vốn khác (nếu có)			
1A	Tổng	1,786,021,040,782		
B	Tài sản ngắn hạn			
I	Tài sản tài chính			
1	Tiền và các khoản tương đương tiền			
2	Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)			
	- Chứng khoán tiềm ẩn rủi ro thị trường - Chứng khoán bị giảm trừ khỏi vốn khả dụng			
3	Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)			
	- Chứng khoán tiềm ẩn rủi ro thị trường - Chứng khoán bị giảm trừ khỏi vốn khả dụng			
4	Các khoản cho vay			
5	Tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)			
	- Chứng khoán tiềm ẩn rủi ro thị trường - Chứng khoán bị giảm trừ khỏi vốn khả dụng			
6	Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp			
	Các khoản phải thu (Phải thu bán các tài sản tài chính; Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi từ các tài sản tài chính)			

STT	NỘI DUNG	Vốn khả dụng		
		Vốn khả dụng	Khoản giảm trừ	Khoản tăng thêm
		(1)	(2)	(3)
7	- Các khoản phải thu có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống			
	- Các khoản phải thu có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày			
8	Chứng quyền có bảo đảm chưa phát hành hết			
9	Chứng khoán cơ sở phục vụ mục đích phòng ngừa rủi ro khi phát hành chứng quyền có bảo đảm			
10	Phải thu các dịch vụ công ty chứng khoán cung cấp			
	- Các khoản phải thu có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống			
	- Các khoản phải thu có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày		16,115,520,234	
11	Phải thu nội bộ			
	- Phải thu nội bộ có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống			
	- Phải thu nội bộ có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày			
12	Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán			
	- Các khoản phải thu có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống			
	- Các khoản phải thu có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày			
13	Các khoản phải thu khác			
	- Các khoản phải thu có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống			
	- Các khoản phải thu có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày		82,616,475	
14	Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu			
II	Tài sản ngắn hạn khác		44,582,191,646	
1	Tạm ứng		591,999,500	
	- Tạm ứng có thời hạn hoàn ứng còn lại từ 90 ngày trở xuống		-	
	- Tạm ứng có thời hạn hoàn ứng còn lại trên 90 ngày		591,999,500	
2	Vật tư văn phòng, công cụ dụng cụ		41,253,815	
3	Chi phí trả trước ngắn hạn		891,593,768	
4	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn		-	
5	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ		-	
6	Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		177,187,327	
7	Tài sản ngắn hạn khác		42,880,157,236	
8	Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác			
1B	Tổng		60,780,328,355	
C	Tài sản dài hạn			
I	Tài sản tài chính dài hạn		1,500,000,000	
1	Các khoản phải thu dài hạn			
2	Các khoản đầu tư		1,500,000,000	

STT	NỘI DUNG	Vốn khả dụng		
		Vốn khả dụng	Khoản giảm trừ	Khoản tăng thêm
		(1)	(2)	(3)
	Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn			
2.1	- Chứng khoán tiềm ẩn rủi ro thị trường			
	- Chứng khoán bị giảm trừ khỏi vốn khả dụng			
2.2	Đầu tư vào công ty con			
2.3	Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết			
2.4	Đầu tư dài hạn khác		1,500,000,000	
II	Tài sản cố định		2,195,371,281	
III	Bất động sản đầu tư			
IV	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang			
V	Tài sản dài hạn khác		12,459,723,062	
1	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn		545,787,441	
2	Chi phí trả trước dài hạn		1,421,278,213	
3	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		-	
4	Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán		10,492,657,408	
5	Tài sản dài hạn khác		-	
VI	Dự phòng suy giảm giá trị tài sản dài hạn			
	Các chỉ tiêu tài sản bị coi là khoản ngoại trừ, có ý kiến trái ngược hoặc từ chối đưa ra ý kiến tại báo cáo tài chính đã được kiểm toán, soát xét mà không bị tính giảm trừ theo quy định tại Điều 5			
1C	Tổng		16,155,094,343	
D	Các khoản ký quỹ, đảm bảo			
1	Giá trị ký quỹ			
1.1	Giá trị đóng góp vào quỹ hỗ trợ thanh toán của Trung tâm Lưu ký chứng khoán (đối với thị trường chứng khoán phái sinh)			
1.2	Giá trị đóng góp vào quỹ bù trừ của đối tác thanh toán trung tâm đối với vị thế mở của chính thành viên bù trừ (đối với thị trường chứng khoán phái sinh)			
1.3	Khoản ký quỹ bằng tiền và giá trị bảo lãnh thanh toán của ngân hàng khi phát hành chứng quyền có bảo đảm			
2	Giá trị tài sản bảo đảm cho các nghĩa vụ phải trả có thời hạn còn lại trên 90 ngày			
1D	Tổng			
	VỐN KHẢ DỤNG = 1A-1B-1C-1D		1,709,085,618,084	

BẢNG TÍNH GIÁ TRỊ RỦI RO

Đơn vị tính: đồng

A RỦI RO THỊ TRƯỜNG					
STT	Các hạng mục đầu tư	Ghi chú	Hệ số	Quy mô rủi ro	Giá trị rủi ro
			rủi ro (1)	(2)	(3) = (1) x (2)
I	Tiền và các khoản tương đương tiền, công cụ thị trường tiền tệ			75,386,022,845	
1	Tiền mặt (VND)		0%	36,405,262	
2	Các khoản tương đương tiền		0%	75,349,617,583	
3	Giấy tờ có giá, công cụ chuyển nhượng trên thị trường tiền tệ, chứng chỉ tiền gửi		0%		
II	Trái phiếu Chính phủ			-	-
4	Trái phiếu Chính phủ không trả lãi		0%		
5	Trái phiếu Chính phủ trả lãi suất cố định				
5.1	Trái phiếu Chính phủ (bao gồm công trái và trái phiếu công trình đã phát hành trước đây), Trái phiếu Chính phủ các nước thuộc khối OECD hoặc được bảo lãnh bởi Chính phủ hoặc Ngân hàng Trung ương của các nước thuộc khối này, Trái phiếu được phát hành bởi các tổ chức quốc tế IBRD, ADB, IADB, AFDB, EIB và EBRD		3%	-	-
III	Trái phiếu tổ chức tín dụng				
6	Trái phiếu tổ chức tín dụng có thời gian đáo hạn còn lại dưới 1 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi		3%		
	Trái phiếu tổ chức tín dụng có thời gian đáo hạn còn lại từ 1 năm đến dưới 3 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi		8%		
	Trái phiếu tổ chức tín dụng có thời gian đáo hạn còn lại từ 3 năm đến dưới 5 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi		10%		
	Trái phiếu tổ chức tín dụng có thời gian đáo hạn còn lại từ 5 năm trở lên, kể cả trái phiếu chuyển đổi		15%		
IV	Trái phiếu doanh nghiệp			465,736,997,422	132,982,784,012
7	Trái phiếu doanh nghiệp niêm yết				
	Trái phiếu niêm yết có thời gian đáo hạn còn lại dưới 1 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi		8%		
	Trái phiếu niêm yết có thời gian đáo hạn từ 1 đến 3 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi		10%		
	Trái phiếu niêm yết có thời gian đáo hạn từ 3 đến 5 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi		15%		
	Trái phiếu niêm yết có thời gian đáo hạn từ 5 năm trở lên, kể cả trái phiếu chuyển đổi		20%		

A RỦI RO THỊ TRƯỜNG					
STT	Các hạng mục đầu tư	Ghi chú	Hệ số	Quy mô rủi ro	Giá trị rủi ro
			(1)	(2)	(3) = (1) x (2)
	Trái phiếu doanh nghiệp không niêm yết				
	Trái phiếu không niêm yết do doanh nghiệp niêm yết phát hành có thời gian đáo hạn còn lại dưới 1 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi		15%		
	Trái phiếu không niêm yết do doanh nghiệp niêm yết phát hành có thời gian đáo hạn còn lại từ 1 năm đến dưới 3 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi		20%	9,232,351,978	1,846,470,396
	Trái phiếu không niêm yết do doanh nghiệp niêm yết phát hành có thời gian đáo hạn còn lại từ 3 năm đến dưới 5 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi		25%		
8	Trái phiếu không niêm yết do doanh nghiệp niêm yết phát hành có thời gian đáo hạn còn lại từ 5 năm trở lên, kể cả trái phiếu chuyển đổi		30%		
	Trái phiếu không niêm yết do doanh nghiệp khác phát hành có thời gian đáo hạn còn lại dưới 1 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi		25%	171,458,191,503	42,864,547,876
	Trái phiếu không niêm yết do doanh nghiệp khác phát hành có thời gian đáo hạn từ 1 đến 3 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi		30%	229,889,862,784	68,966,958,835
	Trái phiếu không niêm yết do doanh nghiệp khác phát hành có thời gian đáo hạn từ 3 đến 5 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi		35%	55,156,591,157	19,304,806,905
	Trái phiếu không niêm yết do doanh nghiệp khác phát hành có thời gian đáo hạn từ 5 năm trở lên, kể cả trái phiếu chuyển đổi		40%	-	-
V	Cổ phiếu			788,356,217,270	123,024,619,617
9	Cổ phiếu phổ thông, cổ phiếu ưu đãi của các tổ chức niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán Hồ Chí Minh; chứng chỉ quỹ mở		10%	194,482,437,670	19,448,243,767
10	Cổ phiếu phổ thông, cổ phiếu ưu đãi của các tổ chức niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội		15%	303,967,601,400	45,595,140,210
11	Cổ phiếu phổ thông, cổ phiếu ưu đãi của các công ty đại chúng chưa niêm yết, đăng ký giao dịch qua hệ thống UpCom		20%	289,906,178,200	57,981,235,640
12	Cổ phiếu phổ thông, cổ phiếu ưu đãi của các công ty đại chúng đã đăng ký lưu ký, nhưng chưa niêm yết hoặc đăng ký giao dịch; cổ phiếu đang trong đợt phát hành lần đầu (IPO)		30%		
13	Cổ phiếu của các công ty đại chúng khác		50%		
VI	Chứng chỉ quỹ đầu tư chứng khoán			44,540,740,741	13,362,222,222
14	Quỹ đại chúng bao gồm cả công ty đầu tư chứng khoán đại chúng		10%		
15	Quỹ thành viên, công ty đầu tư chứng khoán riêng lẻ		30%	44,540,740,741	13,362,222,222
VII	Chứng khoán bị hạn chế giao dịch			8,167,737	3,387,321
16	Chứng khoán Công ty đại chúng chưa niêm yết bị nhắc nhở do chậm công bố thông tin báo cáo tài chính kiểm toán/soát xét theo quy định		30%		
17	Chứng khoán niêm yết bị cảnh báo		20%		
18	Chứng khoán niêm yết bị kiểm soát		25%		
19	Chứng khoán bị tạm ngừng, hạn chế giao dịch		40%	7,867,172	3,146,869

A RỦI RO THỊ TRƯỜNG					
STT	Các hạng mục đầu tư	Ghi chú	Hệ số	Quy mô rủi ro	Giá trị rủi ro
			(1)	(2)	(3) = (1) x (2)
20	Chứng khoán bị hủy niêm yết, hủy giao dịch		80%	300,565	240,452
VIII Chứng khoán phái sinh					
21	Hợp đồng tương lai chỉ số cổ phiếu	Cách tính : Giá trị rủi ro = Max{((Giá trị thanh toán cuối ngày - giá trị chứng khoán mua vào để đảm bảo cho nghĩa vụ thanh toán hợp đồng tương lai) x hệ số rủi ro của hợp đồng tương lai - Giá trị ký quỹ (phần đóng góp vào quỹ bù trừ đối với vị thế mở của công ty chứng khoán)),0}. Giá trị thanh toán cuối ngày = Giá thanh toán cuối ngày x khối lượng mở.	8%		
22	Hợp đồng tương lai trái phiếu chính phủ	Cách tính: Giá trị rủi ro = Max{((Giá trị thanh toán cuối ngày - giá trị chứng khoán mua vào để đảm bảo cho nghĩa vụ thanh toán hợp đồng tương lai) x hệ số rủi ro của hợp đồng tương lai - Giá trị ký quỹ (phần đóng góp vào quỹ bù trừ đối với vị thế mở của công ty chứng khoán)),0}. Giá trị thanh toán cuối ngày = Giá thanh toán cuối ngày x khối lượng mở.	3%		
IX Chứng khoán khác					
23	Cổ phiếu niêm yết trên các thị trường nước ngoài thuộc chỉ số đạt chuẩn		25%	-	-
24	Cổ phiếu niêm yết trên các thị trường nước ngoài không thuộc các chỉ số đạt chuẩn		100%		
25	Chứng quyền có bảo đảm niêm yết trên Sở giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh		8%		
26	Chứng quyền có bảo đảm niêm yết trên Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội		10%		
27	Cổ phiếu, trái phiếu của công ty chưa đại chúng phát hành không có báo cáo tài chính kiểm toán gần nhất đến thời điểm lập báo cáo hoặc có báo cáo tài chính kiểm toán nhưng có ý kiến kiểm toán là trái ngược, từ chối đưa ra ý kiến hoặc ý kiến không chấp thuận toàn phần		100%		
28	Cổ phần, phần vốn góp và các loại chứng khoán khác		80%		
29	Chứng quyền có bảo đảm do công ty chứng khoán phát hành	Cách tính: Giá trị rủi ro thị trường = Max{((PxQ/k-PxQ)xr-MD),0}			

A RỦI RO THỊ TRƯỜNG					
STT	Các hạng mục đầu tư	Ghi chú	Hệ số rủi ro	Quy mô rủi ro	Giá trị rủi ro
			(1)	(2)	(3) = (1) x (2)
30	Chứng khoán hình thành từ hoạt động phòng ngừa rủi ro cho chứng quyền có bảo đảm do công ty chứng khoán đã phát hành (<i>trường hợp chứng quyền có bảo đảm không có lãi</i>)				
31	Phần chênh lệch dương giữa giá trị chứng khoán cơ sở dùng để phòng ngừa rủi ro và giá trị chứng khoán cơ sở cần thiết để phòng ngừa rủi ro cho chứng quyền có bảo đảm				
X	Rủi ro tăng thêm (nếu có) (được xác định trên cơ sở vốn chủ sở hữu đã trích lập đầy đủ các khoản dự phòng)			104,421,656,659	10,442,165,666
	Mã chứng khoán		Mức tăng thêm	Quy mô rủi ro	GT rủi ro
1	Tổng công ty CP IDICO- Công ty Cổ phần		10%	31,674,192,000	3,167,419,200
2	Trái phiếu Công ty CP Outstanding Investment		10%	72,747,464,659	7,274,746,466
	TỔNG GIÁ TRỊ RỦI RO THỊ TRƯỜNG (A= I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)				279,815,178,838

GIÁ TRỊ RỦI RO THANH TOÁN

Đơn vị tính: đồng

STT	Chỉ tiêu	Giá trị rủi ro
1	Rủi ro trước thời hạn thanh toán	2,409,536,469
2	Rủi ro quá thời hạn thanh toán	-
3	Rủi ro tăng thêm	-
	Tổng giá trị rủi ro thanh toán	2,409,536,469

GIÁ TRỊ RỦI RO THANH TOÁN

Đơn vị tính: đồng

I Rủi ro trước thời hạn thanh toán

STT	Hệ số rủi ro % Loại hình giao dịch	Giá trị rủi ro (VND)						Tổng giá trị rủi ro
		0%	0,8%	3,2%	4,8%	6%	8%	
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	
1	Tiền gửi có kỳ hạn, chứng chỉ tiền gửi, các khoản tiền cho vay không có tài sản bảo đảm, các khoản thu từ hoạt động giao dịch và nghiệp vụ kinh doanh chứng khoán và các khoản mục tiềm ẩn rủi ro thanh toán khác						2,409,536,469	2,409,536,469
2	Cho vay tài sản tài chính /Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất							
3	Vay tài sản tài chính /Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất							
4	Hợp đồng mua tài sản tài chính có cam kết bán lại /Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất							
5	Hợp đồng bán tài sản tài chính có cam kết mua lại /Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất							
TỔNG RỦI RO TRƯỚC THỜI HẠN THANH TOÁN								2,409,536,469

GIÁ TRỊ RỦI RO THANH TOÁN

Đơn vị tính: đồng

II Rủi ro quá thời hạn thanh toán

STT	Thời gian quá hạn	Hệ số rủi ro (%)	Quy mô rủi ro	Giá trị rủi ro
1	Từ 0 đến 15 ngày sau thời hạn thanh toán, chuyển giao chứng khoán	16%		
2	Từ 16 đến 30 ngày sau thời hạn thanh toán, chuyển giao chứng khoán	32%		-
3	Từ 31 đến 60 ngày sau thời hạn thanh toán, chuyển giao chứng khoán	48%		
4	Trên 60 ngày sau thời hạn thanh toán, chuyển giao chứng khoán	100%		
TỔNG RỦI RO QUÁ THỜI HẠN THANH TOÁN				-

III	Rủi ro từ các khoản tạm ứng, hợp đồng, giao dịch khác	Hệ số rủi ro (%)	Quy mô rủi ro	Giá trị rủi ro
	Các hợp đồng, giao dịch, các khoản sử dụng vốn ngoài các giao dịch, hợp đồng được ghi nhận ở các điểm a,b,c,d,đ,e,g khoản 1 Điều 10 Thông tư này; Các khoản phải thu từ mua bán nợ với đối tác giao dịch không phải Công ty Quản lý tài sản của các tổ chức tín dụng Việt Nam (VAMC), Công ty TNHH mua bán nợ Việt Nam (DATC) (Chi tiết từng đối tượng). Khoản tạm ứng chiếm trên 5% vốn chủ sở hữu có thời gian hoàn ứng còn lại dưới 90 ngày (Chi tiết từng đối tượng).	100%		
TỔNG RỦI RO HỢP ĐỒNG, GIAO DỊCH KHÁC				

GIÁ TRỊ RỦI RO THANH TOÁN

Đơn vị tính: đồng

III	Rủi ro tăng thêm			
STT	Chi tiết tới từng đối tác	Hệ số rủi ro (%)	Quy mô rủi ro	Giá trị rủi ro
1			
2	...			
	TỔNG RỦI RO TĂNG THÊM			

BẢNG TÍNH GIÁ TRỊ RỦI RO

Đơn vị tính: đồng

STT	Chi tiêu	Giá trị
C	RỦI RO HOẠT ĐỘNG	
I	Tổng chi phí hoạt động phát sinh trong vòng 12 tháng tính tới tháng 12 năm 2020	316,145,612,638
II	Các khoản giảm trừ khỏi tổng chi phí	160,794,220,096
1	Chi phí khấu hao	1,267,349,711
2	Chi phí/Hoàn nhập dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp	(19,809,083)
3	Chi phí/Hoàn nhập dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính dài hạn	
4	Chi phí/Hoàn nhập dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu	1,200,446,964
5	Chi phí/Hoàn nhập dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác	
6	Chi phí chênh lệch giảm về đánh giá lại các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ	158,346,232,504
7	Chi phí lãi vay	21,459,443,905
III	Tổng chi phí sau khi giảm trừ (III = I - II)	155,351,392,542
IV	25% Tổng chi phí sau khi giảm trừ (IV = 25% III)	38,837,848,136
V	20% Vốn pháp định của công ty chứng khoán	50,000,000,000
	TỔNG GIÁ TRỊ RỦI RO HOẠT ĐỘNG (Max {IV, V})	50,000,000,000

gln

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

STT	Các chỉ tiêu	Giá trị rủi ro/ Vốn khả dụng	Ghi chú
1	Tổng giá trị rủi ro thị trường	279,815,178,838	
2	Tổng giá trị rủi ro thanh toán	2,409,536,469	
3	Tổng giá trị rủi ro hoạt động	50,000,000,000	
4	Tổng giá trị rủi ro (4=1+2+3)	332,224,715,307	
5	Vốn khả dụng	1,709,085,618,084	
6	Tỷ lệ Vốn khả dụng (6=5/4)	514.44%	

gmn

