

CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN
STANLEY BROTHERS

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 34 /2023/CV-SBSI

Hà Nội, ngày 19 tháng 01 năm 2023

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Thực hiện quy định tại khoản 3 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty Cổ phần Chứng khoán Stanley Brothers thực hiện công bố thông tin báo cáo tài chính (BCTC) Quý IV năm 2022 với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau:

1. Tên tổ chức:

- Mã chứng khoán: VUA
- Địa chỉ: Tầng 9, tòa nhà TNR, số 54A, Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội.
- Điện thoại: (+84) 24 3377 6699 Fax: (+84) 24 3373 6699
- Email: info@sbsi.vn Website: sbsi.vn

2. Nội dung thông tin công bố:

- BCTC Quý IV năm 2022
 - BCTC riêng (TCNY không có công ty con và đơn vị kế toán cấp trên có đơn vị trực thuộc);
 - BCTC hợp nhất (TCNY có công ty con);
 - BCTC tổng hợp (TCNY có đơn vị kế toán trực thuộc tổ chức bộ máy kế toán riêng).

- Các trường hợp thuộc diện phải giải trình nguyên nhân:

+ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả kinh doanh của kỳ báo cáo thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước:

Có Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:

Có Không

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo bị lỗ, chuyển từ lãi ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại:

Có Không

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có:



#

Có

Không

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày: 19/01/2023 tại đường dẫn: <https://sbsi.vn/vi-vn/ve-sbsi/bai-viet/quan-he-co-dong/bao-cao-tai-chinh/E23>

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 công bố.

Đại diện tổ chức

Người đại diện theo pháp luật/Người UQCBTT
(Ký, ghi rõ họ tên, chức vụ, đóng dấu) ↓

Tài liệu đính kèm:
- BCTC Quý IV/2022
- Văn bản giải trình;



[Handwritten signature]
TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Quang Anh



Số: 1801 /2022/CV-SBSI
(V/v giải trình biến động lợi nhuận Quý IV năm 2022
so với Quý IV năm 2021)

Hà Nội, ngày 18 tháng 01 năm 2023

Kính gửi:

- ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP HỒ CHÍ MINH
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI

Công ty cổ phần chứng khoán Stanley Brothers xin gửi lời chào trân trọng tới Quý Ủy ban và Quý Sở!

- Căn cứ vào khoản 7 Điều 25 và khoản 4 điều 14 Thông tư 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính về hướng dẫn Công bố thông tin;
- Căn cứ vào Báo cáo tài chính Quý IV năm 2022 & Quý IV năm 2021.

Công ty cổ phần chứng khoán Stanley Brothers (SBSI) giải trình biến động lợi nhuận Quý IV năm 2022 so với Quý IV năm 2021 như sau:

Lợi nhuận sau thuế Quý IV năm 2022 : 2.161.539.855 đồng

Lợi nhuận sau thuế Quý IV năm 2021 : 6.652.099.118 đồng

Nguyên nhân dẫn tới việc lợi nhuận sau thuế của Quý IV năm 2022 giảm so với Quý IV năm 2021 do doanh thu môi giới Quý IV.2022 giảm nhiều so với quý IV.2021.Cụ thể:

Chỉ tiêu	Quý IV năm 2022	Quý IV năm 2021
Doanh thu	11.633.117.548	41.717.372.027
*Trong đó doanh thu môi giới	921.623.949	19.193.804.466
Chi phí	8.865.050.337	33.234.944.297

Bằng công văn này Công ty Cổ phần chứng khoán Stanley Brothers xin giải trình nguyên nhân dẫn tới sự biến động lợi nhuận để báo cáo Quý Cơ quan và công bố thông tin theo quy định của Pháp luật.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu CBTT

CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN STANLEY BROTHERS



TỔNG GIÁM ĐỐC

TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Quang Anh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV Năm 2022

Bộ Báo cáo gồm:

1. Báo cáo tình hình tài chính giữa niên độ (mẫu số B01a-CTCK)
2. Báo cáo kết quả hoạt động giữa niên độ (mẫu số B02a-CTCK)
3. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ (mẫu số B03a-CTCK)
4. Báo cáo tình hình biến động VCSH (mẫu số B04a-CTCK)
5. Bản thuyết minh Báo cáo tài chính chọn lọc (mẫu số B09a-CTCK)

Hà Nội, ngày 18 tháng 01 năm 2023

-----****-----



BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2022

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
TÀI SẢN				
A	B	C	1	2
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+130)	100		338,091,166,681	404,873,882,869
I. Tài sản tài chính	110		311,203,643,090	404,529,943,815
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111	A.7.1	52,340,419,821	84,278,979,992
1.1. Tiền	111.1		52,340,419,821	84,278,979,992
1.2. Các khoản tương đương tiền	111.2			
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	112	A.7.3.1		40,000,000,000
- Tài sản tài chính ghi nhận theo giá trị hợp lý thông qua lãi/lỗ	111.2A			40,000,000,000
- Chênh lệch đánh giá lại các tài sản tài chính ghi nhận theo giá trị hợp lý thông qua lãi/lỗ	111.2B			
3. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	113	A.7.3.3		
4. Các khoản cho vay	114	A.7.3.4	38,248,671,443	246,337,714,076
5. Các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	115	A.7.3.2	215,692,094,793	2,608,422,577
6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp	116	A.7.4		
7. Các khoản phải thu	117		164,475,380	611,282,469
7.1. Phải thu bán các tài sản tài chính	117.1	A.7.5.1		
7.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	117.2	A.7.5.2	164,475,380	611,282,469
7.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận	117.3			
7.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận	117.4		164,475,380	611,282,469
8. Trả trước cho người bán	118	A.7.5.8	284,094,329	5,264,646,573
9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	119	A.7.5.5	664,887,324	1,353,178,024
10. Phải thu nội bộ	120			
11. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	121	A.7.5.6		
12. Các khoản phải thu khác	122	A.7.5.7	3,809,000,000	24,075,720,104
13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)	129	A.7.6		
II. Tài sản ngắn hạn khác	130		26,887,523,591	343,939,054
1. Tạm ứng	131			39,152,000
2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ	132			99,297,602
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	133	A.7.8.a	871,243,858	204,489,452
4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	134	A.7.12.a	26,001,000,000	1,000,000
5. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	135		15,279,733	
6. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	136			
7. Tài sản ngắn hạn khác	137			
8. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	138			
9. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác	139			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+230+240+250-260)	200		20,916,168,387	24,049,819,754
I. Tài sản tài chính dài hạn	210			
1. Các khoản phải thu dài hạn	211			
2. Các khoản đầu tư	212			
2.1. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	212.1	A.7.3.3		
2.2. Đầu tư vào công ty con	212.2			
2.3. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	212.3			
2.4. Đầu tư dài hạn khác	212.4			
3. Dự phòng suy giảm tài sản tài chính dài hạn	213			
II. Tài sản cố định	220		12,209,827,072	17,942,651,647
1. Tài sản cố định hữu hình	221	A.7.10	5,785,531,300	8,902,315,496

- Nguyên giá	222		21,025,705,927	21,025,705,927
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223a		(15,240,174,627)	(12,123,390,431)
- Đánh giá TSCĐHH theo giá trị hợp lý	223b			
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226a			
- Đánh giá TSCĐTTC theo giá trị hợp lý	226b			
3. Tài sản cố định vô hình	227	A.7.11	6,424,295,772	9,040,336,151
- Nguyên giá	228		17,173,810,520	16,998,810,520
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229a		(10,749,514,748)	(7,958,474,369)
- Đánh giá TSCĐVH theo giá trị hợp lý	229b			
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232a			
- Đánh giá BĐSĐT theo giá trị hợp lý	232b			
IV. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	240			
V. Tài sản dài hạn khác	250		8,706,341,315	6,107,168,107
1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	251	A.7.12.b	820,109,106	820,109,106
2. Chi phí trả trước dài hạn	252	A.7.8.b	433,685,577	369,265,343
3. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	253	A.7.36.a		
4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	254	A.7.9	7,452,546,632	4,917,793,658
5. Tài sản dài hạn khác	255			
VI. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản dài hạn	260			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		359,007,335,068	428,923,702,623

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh		
A	B	C		
C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)	300		27,267,517,343	64,440,774,502
I. Nợ phải trả ngắn hạn	310		27,267,517,343	64,440,774,502
1. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	311	A.7.37	21,145,000,000	40,000,000,000
1.1. Vay ngắn hạn	312		21,145,000,000	40,000,000,000
1.2. Nợ thuê tài chính ngắn hạn	313			
2. Vay tài sản tài chính ngắn hạn	314			
3. Trái phiếu chuyển đổi ngắn hạn - Cấu phần nợ	315			
4. Trái phiếu phát hành ngắn hạn	316			
5. Vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	317			
6. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	318	A.7.28	195,513,187	2,252,624,953
7. Phải trả về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	319	A.7.33		
8. Phải trả người bán ngắn hạn	320	A.7.34.a	167,675,423	90,566,770
9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	321		923,463,699	6,434,931,335
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322	A.7.30	2,445,095,948	13,609,840,884
11. Phải trả người lao động	323		791,286,978	1,251,610,256
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324			
13. Chi phí phải trả ngắn hạn	325	A.7.32	1,244,582,108	801,200,304
14. Phải trả nội bộ ngắn hạn	326			
15. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	327			
16. Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	328			
17. Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn	329	A.7.35.a	354,900,000	
18. Dự phòng phải trả ngắn hạn	330			
19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	331			
20. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	332			
II. Nợ phải trả dài hạn	340			
1. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	341			

1.1. Vay dài hạn	342			
1.2. Nợ thuê tài chính dài hạn	343			
2. Vay tài sản tài chính dài hạn	344			
3. Trái phiếu chuyển đổi dài hạn - Cấu phần nợ	345			
4. Trái phiếu phát hành dài hạn	346			
5. Phải trả người bán dài hạn	347			
6. Người mua trả tiền trước dài hạn	348			
7. Chi phí phải trả dài hạn	349			
8. Phải trả nội bộ dài hạn	350			
9. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	351			
10. Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	352			
11. Các khoản phải trả, phải nộp khác dài hạn	353	A.7.35.b		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	354			
13. Quỹ bảo vệ Nhà đầu tư	355			
14. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	356	A.7.36.b		
15. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	357			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)	400		331,739,817,725	364,482,928,121
I. Vốn chủ sở hữu	410		331,739,817,725	364,482,928,121
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		339,000,000,000	339,000,000,000
1.1. Vốn góp của chủ sở hữu	411.1		339,000,000,000	339,000,000,000
a. Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411.1a		339,000,000,000	339,000,000,000
b. Cổ phiếu ưu đãi	411.1b			
1.2. Thặng dư vốn cổ phần	411.2			
1.3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu - Cấu phần vốn	411.3			
1.4. Vốn khác của chủ sở hữu	411.4			
1.5. Cổ phiếu quỹ (*)	411.5			
2. Chênh lệch đánh giá tài sản theo giá trị hợp lý	412		(28,448,760,545)	(1,359,000)
3. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	413			
4. Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	414		2,875,649,570	1,903,909,023
5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	415		2,875,649,570	1,903,909,023
6. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	416			
7. Lợi nhuận chưa phân phối	417	A.7.43	15,437,279,130	21,676,469,075
7.1. Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện	417.1		15,437,279,130	21,676,469,075
7.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	417.2			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	420			
TỔNG CỘNG NỢ PHẢI TRẢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU (440 = 300 + 400)	440		359,007,335,068	428,923,702,623

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	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	4		
5. Ngoại tệ các loại	005	5		
6. Cổ phiếu đang lưu hành	006	6	33,900,000	33,900,000
7. Cổ phiếu quỹ	007	7		
8. Tài sản tài chính niêm yết/dăng ký giao dịch tại VSD của CTCK	008	8	77,263,560,000	10,000,000

9. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK	009	9		
10. Tài sản tài chính chờ về của CTCK	010			
11. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của CTCK	011	10		
12. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK	012	11	108,840,000,000	46,940,000,000
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				
1. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của Nhà đầu tư	021	A.7.13	3,086,608,800,000	3,277,705,110,000
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	021.1		1,432,830,080,000	2,021,651,150,000
b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng	021.2		15,050,000,000	16,468,960,000
c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	021.3		1,535,835,000,000	1,017,348,000,000
d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	021.4		90,000,050,000	90,000,000,000
e. Tài sản tài chính chờ thanh toán	021.5		12,893,670,000	132,237,000,000
f. Tài sản tài chính chờ cho vay	021.6		0	0
2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư	022	A.7.14	15,050,000,000	777,890,000
a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển	022.1		15,050,000,000	777,890,000
b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển	022.2		0	0
c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố	022.3		0	0
d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm	022.4		0	0
3. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư	023	A.7.15	0	0
4. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư	024.a		0	0
5. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư	024.b		0	0
6. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư	025		0	0
7. Tiền gửi của khách hàng	026	A.7.25	30,755,552,069	161,189,783,236
7.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	027		28,388,922,491	161,096,955,910
7.2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	028		0	0
7.3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	029		2,011,729,578	5,687,326
a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	029.1		2,010,923,554	2,222,391
b. Tiền gửi Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	029.2		806,024	3,464,935
7.4. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán	030	A.7.26	354,900,000	87,140,000
8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031	A.7.39	30,400,652,069	161,102,643,236
8.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031.1		30,305,813,814	160,965,229,130
8.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031.2		94,838,255	137,414,106
9. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	032		354,900,000	87,140,000
10. Phải thu của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	033			
11. Phải trả của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	034			
12. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	035			

Người lập biểu



NGUYỄN THỊ NĂM

Kế toán trưởng



BÙI THỊ VIỆT HÀ



Tổng Giám đốc

NGUYỄN QUANG ANH

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý IV Năm 2022

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG						
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	01		388,204,768	16,240,769,548	26,431,638,406	10,904,833,966
a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	01.1		2,022,113,393	16,253,449,000	26,726,158,954	21,586,793,418
b. Chênh lệch tăng về đánh giá lại các TSTC FVTPL	01.2			(307,200,000)		(11,974,080,000)
c. Có tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL	01.3		(1,633,908,625)	294,520,548	(294,520,548)	1,292,120,548
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	02		(824,246,060)			
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03		1,126,876,650	1,856,740,509	5,860,525,929	7,581,810,161
1.4. Lãi từ tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	04		6,206,925,953	1,661,502,220	6,530,038,253	21,484,987,829
1.5. Lãi từ các công cụ phái sinh phòng ngừa rủi ro	05					
1.6. Doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán	06		921,623,949	19,193,804,466	24,247,349,179	66,634,764,987
1.7. Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	07		6,530,000,000	9,711,875	6,605,000,000	78,155,898
1.8. Doanh thu nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	08					
1.9. Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	09		428,207,559	503,204,358	1,989,107,298	1,741,529,512
1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	10		(3,490,000,000)	1,928,961,821	28,078,772,729	5,925,552,729
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11	B.7.45.4				90,909
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01-->11)	20		11,287,592,819	41,394,694,797	99,742,431,794	114,351,725,991
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG						
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	21		1,344,695,872	19,527,575,520	20,594,112,864	39,009,669,875
a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL	21.1		1,344,695,872	19,527,575,520	20,594,112,864	39,009,669,875
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL	21.2					
c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL	21.3					
2.2. Lỗ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	22					
2.3. Lỗ và ghi nhận chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS) khi phân loại lại	23				71,852,800	
2.4. Chi phí dự phòng tài sản tài chính, xử lý tổn thất các khoản phải thu khó đòi và lỗ suy giảm tài sản tài chính và chi phí đi vay của các khoản cho vay	24					
2.5. Lỗ từ các tài sản tài chính phái sinh phòng ngừa rủi ro	25					
2.6. Chi phí hoạt động tự doanh	26		97,680,951	39,456,558	239,416,727	170,719,056
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27	B.7.47	3,276,405,601	8,440,105,925	20,171,966,746	28,595,897,024
2.8. Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	28	B.7.47				
2.9. Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	29	B.7.47	120,970,742	694,473,899	1,752,572,908	2,612,747,829
2.10. Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	30	B.7.47	197,227,153	270,912,446	1,153,398,836	974,981,796
2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	31	B.7.47	548,825,152	428,301,172	22,801,879,079	1,558,532,154
2.12. Chi phí các dịch vụ khác	32	B.7.47				
Cộng chi phí hoạt động (40 = 21-->32)	40		5,585,805,471	29,400,825,520	66,785,199,960	72,922,547,734
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH		B.7.46				
3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	41					
3.2. Doanh thu, dự thu có tức, lãi tiền gửi ngân hàng không cố định	42		345,524,729	322,677,230	557,134,412	449,895,950
3.3. Lãi bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	43					

3.4. Doanh thu khác về đầu tư	44					
Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41-->44)	50		345,524,729	322,677,230	557,134,412	449,895,950
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH		B.7.48				
4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	51					
4.2. Chi phí lãi vay	52		572,854,213	443,835,617	5,368,831,364	721,232,877
4.3. Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	53					
4.4. Chi phí dự phòng suy giảm giá trị các khoản đầu tư tài chính dài hạn	54					
4.5. Chi phí tài chính khác	55					
Cộng chi phí tài chính (60 = 51-->54)	60		572,854,213	443,835,617	5,368,831,364	721,232,877
V. CHI PHÍ BÁN HÀNG	61	B.7.49				
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	62	B.7.50	2,706,390,653	3,390,283,160	12,332,214,527	13,769,432,053
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)	70		2,768,067,211	8,482,427,730	15,813,320,355	27,388,409,277
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC						
8.1. Thu nhập khác	71	B.7.51	248,119,896	7,700	1,370,846,544	1,060,277
8.2. Chi phí khác	72	B.7.52	52,681,000	71,090,907	1,261,260,166	315,178,377
Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)	80		195,438,896	(71,083,207)	109,586,378	(314,118,100)
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)	90		2,963,506,107	8,411,344,523	15,922,906,733	27,074,291,177
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91		2,963,506,107	8,718,544,523	15,922,906,733	39,048,371,177
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92			(307,200,000)		(11,974,080,000)
X. CHI PHÍ THUẾ TNDN	100	B.7.53	801,966,252	1,759,245,405	3,232,615,584	7,639,480,244
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	100.1		801,966,252	1,759,245,405	3,232,615,584	7,639,480,244
10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	100.2					
XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)	200		2,161,539,855	6,652,099,118	12,690,291,149	19,434,810,933
11.1. Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho chủ sở hữu	201		2,161,539,855	6,652,099,118	12,690,291,149	19,434,810,933
11.2. Lợi nhuận sau thuế trích các Quỹ (Quỹ dự trữ điều lệ, Quỹ Dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ theo quy định của Điều lệ Công ty là ...%)	202					
XII. THU NHẬP (LỖ) TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN	300		16,179,843,125	10,712,035,800	28,447,401,545	1,359,000
12.1. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	301		16,179,843,125	10,712,035,800	28,447,401,545	1,359,000
12.2. Lãi/(lỗ) chênh lệch tỷ giá của hoạt động tại nước ngoài	302					
12.3. Lãi, lỗ đánh giá lại tài sản cố định theo mô hình giá trị hợp lý	303					
12.4. Lãi, lỗ toàn diện khác	304					
Tổng thu nhập toàn diện	400					
XIII. THU NHẬP THUẦN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG	500					
13.1. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	501		64	196	374	573
13.2. Thu nhập pha loãng trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	502					

Người lập biểu



NGUYỄN THỊ NĂM

Kế toán trưởng



BÙI THỊ VIỆT HÀ

Tổng Giám đốc




NGUYỄN QUANG ANH

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý IV Năm 2022

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
A	B	C	1	2
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước Thuế Thu nhập doanh nghiệp	01		15,922,906,733	27,074,291,177
2. Điều chỉnh cho các khoản:	02		3,014,175,590	6,373,224,987
- Khấu hao TSCĐ	03		5,907,824,575	6,101,888,060
- Các khoản dự phòng	04			
+ Các khoản dự phòng hoàn nhập	04a			
+ Các khoản dự phòng đã lập được ghi nhận	04b			
(- Lãi) hoặc (+ lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện.	05			
- Chi phí lãi vay	06		572,854,213	721,232,877
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	07		(3,466,503,198)	(449,895,950)
- Dự thu tiền lãi	08			
- Các khoản điều chỉnh khác	09			
3. Tăng các chi phí phi tiền tệ	10			
- Lỗ đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	11			
- Lỗ suy giảm giá trị Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	12			
- Lỗ suy giảm giá trị Các khoản cho vay	13			
- Lỗ về ghi nhận chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý TSTC sẵn sàng để bán AFS khi phân loại lại	14			
- Suy giảm giá trị của các tài sản cố định, BĐSĐT	15			
- Chi phí dự phòng suy giảm giá trị các khoản đầu tư tài chính dài hạn	16			
- Lỗ khác	17			
4. Giảm các doanh thu phi tiền tệ	18		(28,448,760,545)	11,974,080,000
- Lãi đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	19			11,974,080,000
- Lãi về ghi nhận chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý TSTC sẵn sàng để bán (AFS) khi phân loại lại	20		(28,448,760,545)	
- Lãi khác	21			
5. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	30		(29,575,304,178)	5,974,633,488
- Tăng (giảm) tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	31			(40,000,000,000)
- Tăng (giảm) các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	32			
- Tăng (giảm) các khoản cho vay	33		(208,089,042,633)	(156,336,239,222)
- Tăng (giảm) tài sản tài chính sẵn sàng để bán AFS	34		218,300,517,370	226,926,519,479
(-) Tăng, (+) giảm phải thu bán các tài sản tài chính	35			(19,978,174,147)
(-) Tăng, (+) giảm phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	36		446,807,089	(409,225,269)
(-) Tăng, (+) giảm cá khoản phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	37		688,290,700	(711,735,196)
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu về lỗi giao dịch các TSTC	38			(360,052)
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu khác	39		(27,884,720,104)	(2,239,273,497)
- Tăng (giảm) các tài sản khác	40		2,534,752,974	208,416,246
- Tăng (giảm) chi phí phải trả (không bao gồm chi phí lãi vay)	41		443,381,804	1,624,003,378
- Tăng (giảm) chi phí trả trước	42		731,174,640	(3,789,067,942)
(-) Thuế TNDN đã nộp	43			
(-) Lãi vay đã trả	44		(572,854,213)	(277,397,260)
- Tăng (giảm) phải trả cho người bán	45		(4,903,443,591)	(3,787,592,105)
- Tăng (giảm) các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	46			
- Tăng (giảm) thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (Không bao gồm thuế TNDN đã nộp)	47		(11,164,744,936)	2,998,654,484
- Tăng (giảm) phải trả người lao động	48		(460,323,278)	529,632,226
- Tăng (giảm) phải trả về lỗi giao dịch các TSTC	49			
- Tăng (giảm) phải trả, phải nộp khác	50		354,900,000	1,216,472,365

- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	51			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	52			
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	60		(39,086,982,400)	51,396,229,652
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		(1,286,616,024)	(678,000,000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	62			
3. Tiền chi đầu tư vốn vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	63			
4. Tiền thu hồi các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	64			
5. Tiền thu về cổ tức và lợi nhuận được chia từ các khoản đầu tư tài chính dài hạn	65		6,530,038,253	449,895,950
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	70		5,243,422,229	(228,104,050)
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			
2. Tiền chi trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu quỹ	72			
3. Tiền vay gốc	73		125,565,000,000	85,000,000,000
3.1. Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	73.1			
3.2. Tiền vay khác	73.2		125,565,000,000	85,000,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	74		(106,710,000,000)	(45,000,000,000)
4.1. Tiền chi trả gốc vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	74.1			
4.2. Tiền chi trả gốc vay tài sản tài chính	74.2			
4.3. Tiền chi trả gốc nợ vay khác	74.3		(106,710,000,000)	(45,000,000,000)
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	75			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	76		(16,950,000,000)	(20,522,000,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	80			
IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ				
V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	101		84,278,979,992	13,632,854,390
- Tiền	101.1		84,278,979,992	13,632,854,390
- Các khoản tương đương tiền	101.2			
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	102			
VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ	103		52,340,419,821	84,278,979,992
- Tiền	103.1		52,340,419,821	84,278,979,992
- Các khoản tương đương tiền	103.2			
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	104			
PHẦN LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HOẠT ĐỘNG MÔI GIỚI, ỦY THÁC CỦA KHÁCH HÀNG				
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
A	B	C	1	2
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		15,359,797,130,100	31,095,074,640,400
2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng	02		(14,773,397,314,820)	(27,982,460,944,700)
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 vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	05			
6. Chi trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	06			
7. Nhận tiền gửi để thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng	07		5,302,231,739,161	8,516,025,761,936
8. Chi trả thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng	08		(6,017,834,130,861)	(11,474,903,057,673)
9. Nhận tiền gửi của Nhà đầu tư cho hoạt động ủy thác đầu tư của khách hàng	09			
10. Chi trả cho hoạt động ủy thác đầu tư của khách hàng	09			
11. Chi trả phí lưu ký chứng khoán của khách hàng	10		(1,144,514,747)	(1,741,529,512)
12. Thu lãi giao dịch chứng khoán	11			
13. Chi lãi giao dịch chứng khoán	12			
14. Tiền thu của Tổ chức phát hành chứng khoán	13		266,985,055,000	56,725,259,521
15. Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán	14		(267,072,195,000)	(56,726,019,521)
Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	20		(130,434,231,167)	151,994,110,451

II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng	30		161,189,783,236	9,195,672,785
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	31		161,189,783,236	9,195,672,785
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý Trong đó có kỳ hạn	32		161,189,783,236	9,195,672,785
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	33			8,761,527,792
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	34		5,687,326	433,384,993
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành Trong đó có kỳ hạn	35		87,140,000	760,000
Các khoản tương đương tiền	36			
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	37			
III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng	40		30,755,552,069	161,189,783,236
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	41		30,755,552,069	161,189,783,236
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	42			
Trong đó có kỳ hạn			30,755,552,069	161,189,783,236
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	43			
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	44		94,838,255	5,687,326
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành	45			
Trong đó có kỳ hạn			354,900,000	87,140,000
Các khoản tương đương tiền	46			
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	47			

Người lập biểu



NGUYỄN THỊ NĂM

Kế toán trưởng



BÙI THỊ VIỆT HÀ

Tổng Giám đốc



NGUYỄN QUANG ANH

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý IV Năm 2022

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số dư đầu năm	Số tăng/giảm				Số dư cuối quý
			3 quý đầu năm		Quý IV/2022		
			Tăng	Giảm	Tăng	Giảm	
A	B	1	2	3	4	5	6
I. Biến động vốn chủ sở hữu							
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		339,000,000,000					339,000,000,000
1.1. Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		339,000,000,000					339,000,000,000
1.2. Cổ phiếu ưu đãi							
1.3. Thặng dư vốn cổ phần							
1.4. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu - Cầu phân vốn							
1.5. Vốn khác của chủ sở hữu							
2. Cổ phiếu quỹ (*)							
3. Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ		1,903,909,023	971,740,547				2,875,649,570
4. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ		1,903,909,023	971,740,547				2,875,649,570
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản theo giá trị hợp lý		(1,359,000)	(12,267,558,420)		(16,179,843,125)		(28,448,760,545)
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái							
7. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu							
8. Lợi nhuận chưa phân phối	VIII	21,676,469,075	10,528,751,294	18,917,481,094	2,161,539,855	12,000,000	15,437,279,130
8.1. Lợi nhuận đã thực hiện		21,676,469,075	10,528,751,294	18,917,481,094	2,161,539,855	12,000,000	15,437,279,130
8.2. Lợi nhuận chưa thực hiện							
Tổng cộng		364,482,928,121	204,673,968	18,917,481,094	(14,018,303,270)	12,000,000	331,739,817,725
II. Thu nhập toàn diện khác							
1. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán							
2. Lãi, lỗ đánh giá lại TĐ theo mô hình giá trị hợp lý							
3. Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá của hoạt động tại nước ngoài							
4. Lãi, lỗ toàn diện khác							
Tổng cộng							

Người lập biểu



NGUYỄN THỊ NĂM

Kế toán trưởng



BÙI THỊ VIỆT HÀ

Tổng Giám đốc



NGUYỄN QUANG ANH

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho kỳ kế toán quý IV năm 2022

1 . THÔNG TIN CHUNG

1.1 . Đặc điểm hoạt động của Công ty Chứng khoán

Công ty Cổ phần Chứng khoán Stanley Brothers (tên cũ là Công ty Cổ phần Chứng khoán Toàn Cầu) được thành lập và hoạt động theo Quyết định số 83/UBCK-GP do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 16 tháng 01 năm 2008 Quyết định số 30/UBCK-GP ngày 16/01/2009; Quyết định số 357/UBCK-GP ngày 19/10/2010; Quyết định số 932/QĐ-UBCK ngày 16/11/2010; Quyết định số 15/GPĐC-UBCK ngày 05/04/2013; Quyết định số 11/GPĐC-UBCK ngày 29/03/2017; Quyết định số 29/GPĐC-UBCK ngày 19/07/2017; Quyết định số 79/GPĐC-UBCK ngày 02/10/2018; Quyết định số 108/GPĐC-UBCK ngày 27/12/2018; Quyết định số 08/GPĐC-UBCK ngày 31/01/2019 và Quyết định số 35/GPĐC-UBCK ngày 12/06/2019; Quyết định số 58/GPĐC-UBCK ngày 09/09/2020 do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước công bố.

Trụ sở của Công ty tại: Tầng 9 tòa nhà TNR, số 54A, Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, Hà Nội.

Vốn điều lệ của Công ty theo đăng ký là 339.000.000.000 đồng, vốn điều lệ thực góp đến ngày 31 tháng 12 năm 2022 là 339.000.000.000 đồng; tương đương 33.900.000 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 đồng.

1.2 . Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh của Công ty gồm: Môi giới chứng khoán; Tự doanh chứng khoán; Tư vấn đầu tư chứng khoán; Lưu ký chứng khoán, Bảo lãnh phát hành và các dịch vụ tài chính khác.

2 . CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

2.1 . Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).

2.2 . Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ kế toán đối với công ty chứng khoán ban hành theo Thông tư số 210/2014/TT-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc hướng dẫn kế toán áp dụng đối với công ty chứng khoán (thay thế cho Thông tư số 95/2008/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2008, Quyết định số 99/2000/QĐ-BTC ngày 13 tháng 06 năm 2000, Thông tư số 162/2010/TT-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2010); Thông tư số 334/2016/TT-BTC ngày 27 tháng 12 năm 2016 của Bộ trưởng Bộ tài chính, sửa đổi, bổ sung và thay thế phụ lục 02 và 04 của Thông tư 210/2014/TT-BTC.

Thông tư số 210/2014/TT-BTC ngày 30/12/2014 có hiệu lực thi hành từ ngày 01 tháng 01 năm 2016 và Thông tư số 334/2016/TT-BTC ngày 27/12/2016 có hiệu lực thi hành từ năm tài chính 2016, riêng các quy định về giá trị hợp lý có hiệu lực từ ngày 01 tháng 01 năm 2017.

Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các 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 quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

2.3 . Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi hoạt động của công ty chứng khoán, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn hoặc thu hồi không quá 03 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.

Tiền gửi về bù trừ thanh toán giao dịch chứng khoán là số tiền sẵn sàng tham gia bù trừ và thanh toán của Công ty và khách hàng tại ngày T+x theo yêu cầu của Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD), được mở tại Ngân hàng chỉ định để thanh toán mua, bán chứng khoán theo kết quả đã bù trừ thuần (net).

Tiền gửi của Nhà đầu tư về mua bán chứng khoán được trình bày tại các chi tiêu ngoài báo cáo tình hình tài chính (ngoại bảng).

2.4 . Tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính**a) Ghi nhận ban đầu***Tài sản tài chính*

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền và các khoản tương đương tiền, tài sản tài chính thông qua lãi/lỗ (FVTPL), các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM), các khoản cho vay và các khoản phải thu. Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được xác định theo giá mua/chỉ phí phát hành cộng các chi phí phát sinh khác liên quan trực tiếp đến việc mua, phát hành tài sản tài chính đó.

Nợ phải trả tài chính

Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm các khoản vay, các khoản phải trả người bán và phải trả khác, chi phí phải trả. Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá phát hành cộng các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành nợ phải trả tài chính đó.

b) Nguyên tắc phân loại

Tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL): tài sản tài chính được phân loại theo FVTPL khi tài sản tài chính đó được nắm giữ cho mục đích mua vào, bán ra trên thị trường tài chính thông qua hoạt động nghiên cứu và phân tích với kỳ vọng sinh lời. Các loại tài sản tài chính được phân loại nhóm khác khi bán cần phân loại lại vào FVTPL.

Các tài sản tài chính FVTPL là công cụ nợ khi đáo hạn phải được chuyển sang ghi nhận là các khoản phải thu và lập dự phòng như một khoản phải thu khó đòi (nếu có).

Tài sản tài chính nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM): là các tài sản tài chính phi phái sinh với các khoản thanh toán cố định hoặc có thể xác định được, có kỳ hạn là cố định mà Công ty có dự định tích cực và có khả năng giữ đến ngày đáo hạn, ngoại trừ:

- Các tài sản tài chính phi phái sinh mà tại thời điểm ghi nhận ban đầu đã được Công ty xếp loại vào nhóm ghi nhận theo giá trị thông qua lãi/lỗ (FVTPL);
- Các tài sản tài chính phi phái sinh đã được Công ty xếp loại vào nhóm sẵn sàng để bán (AFS);
- Các tài sản tài chính phi phái sinh thỏa mãn định nghĩa về các khoản cho vay và các khoản phải thu.

Sau ghi nhận ban đầu, các tài sản tài chính nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM) được xác định theo chi phí phân bổ sử dụng phương pháp lãi suất thực.

Các khoản cho vay: là các tài sản tài chính phi phái sinh với các khoản thanh toán cố định hoặc có thể xác định và không được niêm yết trên thị trường hoàn hảo.

Các dạng cam kết cho vay được thực hiện:

- Hợp đồng giao dịch ký quỹ;
- Hợp đồng ứng trước tiền bán chứng khoán.

Sau ghi nhận ban đầu, các khoản cho vay được xác định theo giá trị phân bổ sử dụng phương pháp lãi suất thực, ngoại trừ: các khoản cho vay các tài sản tài chính ghi nhận theo giá trị hợp lý thông qua lãi/lỗ; các công nợ tài chính phát sinh từ việc chuyển giao một tài sản tài chính không đủ điều kiện dừng ghi nhận hoặc khi phù hợp theo quy định về tiếp tục liên quan; các hợp đồng bảo lãnh tài chính.

2.5 . Các khoản phải thu ngắn hạn, dài hạn

Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính: phản ánh toàn bộ các khoản phải thu và dự thu về cổ tức, tiền lãi của các tài sản tài chính thuộc danh mục tài sản tài chính của Công ty.

Phải thu các dịch vụ Công ty cung cấp: phản ánh các khoản phải thu của Công ty với Sở Giao dịch chứng khoán, Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD), với Nhà đầu tư là khách hàng của Công ty, với Tổ chức phát hành chứng khoán hoặc bảo lãnh phát hành chứng khoán, các khoản phải thu từ các hoạt động kinh doanh giao dịch chứng khoán.

Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu: được trích lập cho các khoản nợ phải thu quá hạn thanh toán ghi trong hợp đồng kinh tế, các khế ước vay nợ, cam kết hợp đồng hoặc cam kết nợ và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi. Trong đó, việc trích lập dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán được căn cứ vào thời gian trả nợ gốc theo hợp đồng mua bán ban đầu, không tính đến việc gia hạn nợ giữa các bên và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khách nợ đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang làm thủ tục giải thể, mất tích, bỏ trốn.

Mức trích lập dự phòng các khoản nợ phải thu khó đòi được xác định theo Thông tư số 228/2009/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 07/12/2009 như sau:

Thời gian quá hạn	Mức trích dự phòng
Từ trên sáu (06) tháng đến dưới một (01) năm	30%
Từ một (01) năm đến dưới hai (02) năm	50%
Từ hai (02) năm đến dưới ba (03) năm	70%
Từ ba (03) năm trở lên	100%

2.6 . Tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận ban đầu 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 tài sản cố định được trích theo phương pháp đường thẳng với thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Máy móc, thiết bị 02 - 10 năm
- Thiết bị văn phòng 02 - 03 năm
- Phần mềm giao dịch 03 - 10 năm

2.7 . Chi phí trả trước

Các chi phí đã phát sinh liên quan đến kết quả hoạt động kinh doanh của nhiều kỳ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các kỳ kế toán sau. Chi phí trả trước cũng phản ánh các chi phí liên quan đến hợp đồng cung cấp dịch vụ đang trong quá trình thực hiện dở dang được tập hợp và chờ kết chuyển vào giá vốn tương ứng khi hoàn thành việc cung cấp dịch vụ.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí hoạt động kinh doanh từng kỳ kế toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để lựa chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

2.8 . Các khoản nợ phải trả ngắn hạn, dài hạn

Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

Các khoản phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán: phản ánh tình hình thanh toán về các khoản phí hoạt động kinh doanh, dịch vụ chứng khoán cho Sở Giao dịch Chứng khoán, Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD), phải trả đại lý phát hành chứng khoán của Công ty.

Các khoản phải trả tổ chức phát hành chứng khoán: phản ánh tình hình nhận và thanh toán khoản phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán về tiền bán chứng khoán bảo lãnh phát hành do Công ty thực hiện ở công ty bảo lãnh phát hành chứng khoán chính hoặc phụ, kể cả trường hợp công ty bảo lãnh phát hành chứng khoán bán chứng khoán phát hành qua các đại lý.

2.9 . Chi phí phải trả

Các khoản phải trả cho hàng hóa dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã được cung cấp cho người mua trong kỳ báo cáo nhưng thực tế chưa chi trả và các khoản phải trả khác như: chi phí kiểm toán, chi phí sửa chữa văn phòng và các chi phí hoạt động khác của công ty chứng khoán được ghi nhận vào chi phí hoạt động kinh doanh của kỳ báo cáo.

Việc ghi nhận các khoản chi phí phải trả vào chi phí hoạt động kinh doanh trong kỳ được thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ. Các khoản chi phí phải trả sẽ được quyết toán với số chi phí thực tế phát sinh. Số chênh lệch giữa số trích trước và chi phí thực tế được hoàn nhập.

2.10 . Các khoản nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn

Các khoản nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn phản ánh khoản tiền nhận ký quỹ, ký cược bằng tiền của Công ty với các đối tượng trong hoạt động của Công ty phù hợp với các quy định của pháp luật có liên quan hiện hành. Các khoản tiền nhận ký quỹ, ký cược không thuộc tài sản của Công ty, Công ty phải có trách nhiệm quản lý tách biệt với tài sản bằng tiền của Công ty.

2.11 . Vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Lợi nhuận chưa phân phối của Công ty bao gồm lợi nhuận đã thực hiện và lợi nhuận chưa thực hiện. Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối của Công ty lũy kế tính đến cuối kỳ trước là cơ sở để phân phối lợi nhuận cho chủ sở hữu. Lợi nhuận chưa thực hiện tính đến cuối kỳ trước không là cơ sở phân phối cho chủ sở hữu.

Lợi nhuận đã thực hiện là số chênh lệch giữa tổng doanh thu, thu nhập với tổng các khoản chi phí tính vào Báo cáo kết quả hoạt động của Công ty lũy kế phát sinh trong kỳ. Số lợi nhuận được sử dụng để phân phối cho các chủ sở hữu phải trừ đi số lỗ đã thực hiện lũy kế tính từ đầu kỳ này và số lỗ chưa thực hiện lũy kế tính đến thời điểm phân phối lãi cho chủ sở hữu. Việc phân phối lợi nhuận của Công ty cho chủ sở hữu phải đảm bảo rõ ràng, minh bạch và theo đúng quy định của pháp luật doanh nghiệp, chứng khoán và các pháp luật hiện hành khác có liên quan đối với công ty chứng khoán, điều lệ công ty chứng khoán, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông. Lợi nhuận đã thực hiện được phân phối thu nhập cho thành viên góp vốn hoặc cổ đông sau khi đã trừ đi các nghĩa vụ thuế phải nộp tính trên khoản thu nhập được hưởng.

Công ty sử dụng lợi nhuận sau thuế đã thực hiện hàng năm để trích lập các quỹ theo quy định tại Thông tư số 146/2014/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 06/10/2014 như sau:

<u>Quỹ</u>	<u>Mức trích từ lợi nhuận sau thuế</u>	<u>Mức trích tối đa</u>
Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	5%	10% vốn điều lệ
Quỹ dự trữ bắt buộc	5%	10% vốn điều lệ

2.12 . Doanh thu, thu nhập

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Báo cáo tình hình tài chính của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Báo cáo tình hình tài chính;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Thu nhập từ kinh doanh chứng khoán

Thu nhập phát sinh từ các tài sản tài chính HTM, các khoản cho vay bao gồm: lãi cho vay phát sinh từ các khoản cho vay phù hợp với quy định của Luật chứng khoán; lãi trái phiếu; lãi phát sinh từ các khoản tiền gửi cố định.

2.13 . Chi phí hoạt động và chi phí quản lý công ty

Chi phí được ghi nhận khi có khả năng làm giảm các lợi ích kinh tế tại thời điểm phát sinh hoặc có thể xác định được một cách chắc chắn phát sinh, không phân biệt đã được thanh toán hay chưa.

2.14 . Doanh thu tài chính, chi phí hoạt động tài chính

Doanh thu tài chính bao gồm

- Doanh thu từ lãi tiền gửi ngân hàng không cố định;
- Doanh thu đầu tư khác.

Chi phí hoạt động tài chính bao gồm

- Chi phí lãi vay.

2.15 . Các khoản thuế

a) Chi phí thuế TNDN hiện hành

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong kỳ và thuế suất thuế TNDN trong kỳ kế toán hiện hành.

b) Thuế suất thuế TNDN năm hiện hành

Công ty hiện đang áp dụng mức thuế suất thuế TNDN là 20% đối với các hoạt động kinh doanh của Công ty.

2.16 . Lãi trên cổ phiếu

Lãi cơ bản trên cổ phiếu được tính bằng cách chia lợi nhuận hoặc lỗ sau thuế phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông của Công ty (sau khi đã điều chỉnh cho việc trích lập Quỹ Khen thưởng, phúc lợi và Quỹ khen thưởng Ban điều hành) cho số lượng bình quân gia quyền của số cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong kỳ.

2.17 . Các bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu bên đó có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định về các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên liên quan của Công ty bao gồm:

- Các doanh nghiệp trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian có quyền kiểm soát Công ty hoặc chịu sự kiểm soát của Công ty, hoặc cùng chung sự kiểm soát với Công ty, bao gồm cả công ty mẹ, công ty con và công ty liên kết;
- Các cá nhân trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Công ty mà có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty, những nhân sự quản lý chủ chốt của Công ty, những thành viên mật thiết trong gia đình của các cá nhân này;
- Các doanh nghiệp do các cá nhân nêu trên nắm trực tiếp hoặc gián tiếp phần quan trọng quyền biểu quyết hoặc có ảnh hưởng đáng kể tới các doanh nghiệp này.

Trong việc xem xét từng mối quan hệ của các bên liên quan để phục vụ cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính giữa niên độ, Công ty chú ý tới bản chất của mối quan hệ hơn là hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

2.18 . Thông tin bộ phận

Một bộ phận là một cấu phần có thể xác định riêng biệt của Công ty tham gia vào việc cung cấp các sản phẩm hoặc dịch vụ liên quan (bộ phận chia theo hoạt động kinh doanh), hoặc cung cấp sản phẩm hoặc dịch vụ trong một môi trường kinh tế cụ thể (bộ phận được chia theo khu vực địa lý). Mỗi bộ phận này chịu rủi ro và thu được lợi ích khác biệt so với các bộ phận khác.

Thông tin bộ phận được lập và trình bày phù hợp với chính sách kế toán áp dụng cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính của Công ty nhằm mục đích để giúp người sử dụng báo cáo tài chính hiểu rõ và đánh giá được tình hình hoạt động của Công ty một cách toàn diện.

3 . GIÁ TRỊ KHỐI LƯỢNG GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN THỰC HIỆN TRONG KỲ

	Khối lượng giao dịch chứng khoán thực hiện trong kỳ	Giá trị giao dịch chứng khoán thực hiện trong kỳ VND
Của Công ty Chứng khoán	4,234,850	89,415,378,325
- Trái phiếu chưa niêm yết	602,114	62,430,775,962
- Trái phiếu niêm yết	439,798	46,824,995,955
- Cổ phiếu	3,665,052	38,781,382,370
- Chứng khoán khác	130,000	3,809,000,000
Của nhà đầu tư	80,425,925	1,594,015,488,830
- Cổ phiếu	80,386,127	1,554,217,488,830
- Trái phiếu	39,798	39,798,000,000
	84,660,775	1,683,430,867,155

4 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	31/12/2022	01/01/2022
	VND	VND
Tiền mặt tại quỹ	16,424,142	21,369,059
Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động Công ty	52,323,995,679	84,257,610,933
	52,340,419,821	84,278,979,992

5 . CÁC LOẠI TÀI SẢN TÀI CHÍNH

a) Tài sản tài chính sẵn sàng để bán AFS

	31/12/2022		01/01/2022	
	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND
Trái phiếu niêm yết	38,372,904,045	33,156,984,000	106,659,000	105,300,000
Trái phiếu chưa niêm yết	104,474,858,153	104,474,858,153	2,503,122,577	2,503,122,577
Cổ phiếu niêm yết	54,120,093,560	30,887,253,060	-	-
Cổ phiếu chưa niêm yết	47,173,000,000	47,173,000,000	-	-
	244,140,855,758	215,692,095,213	2,609,781,577	2,608,422,577

b) Các khoản cho vay

	31/12/2022	01/01/2022
	VND	VND
Hoạt động margin và vay ứng trước	38,248,671,443	246,337,714,076
	38,248,671,443	246,337,714,076

c, Bảng tình hình biến động giá trị thị trường

DVT: VNĐ

	Giá mua		Giá trị trường		Chênh lệch đánh giá tăng		Chênh lệch đánh giá giảm		Giá trị đánh giá lại	
	31/12/2022	01/01/2022	31/12/2022	01/01/2022	31/12/2022	01/01/2022	31/12/2022	01/01/2022	31/12/2022	01/01/2022
FVTPL	0	40,000,000,000	0	40,000,000,000	0	0	0	0	0	40,000,000,000
Trái phiếu	0	40,000,000,000	0	40,000,000,000	0	0	0	0	0	40,000,000,000
AFS	238,140,855,758	2,609,781,577	209,692,095,213	2,608,422,577	0	0	(28,448,760,545)	(1,359,000)	209,692,095,213	2,608,422,577
Cổ phiếu niêm yết	54,120,093,560	0	30,887,253,060	0	0	0	(23,232,840,500)	0	30,887,253,060	0
Cổ phiếu chưa niêm yết	41,173,000,000	0	41,173,000,000	0	0	0	0	0	41,173,000,000	0
Trái phiếu niêm yết	38,372,904,045	2,609,781,577	33,156,984,000	2,608,422,577	0	0	(5,215,920,045)	(1,359,000)	33,156,984,000	2,608,422,577
Trái phiếu chưa niêm yết	104,474,858,153	0	104,474,858,153	0	0	0	0	0	104,474,858,153	0

6 . CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN

	31/12/2022	01/01/2022
	VND	VND
Các khoản phải thu bán các khoản đầu tư	3,809,000,000	24,075,000,000
Các khoản phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư	-	294,520,548
Phải thu lãi hoạt động Margin	164,475,380	30,029,752
Phải thu lãi hoạt động ứng trước tiền bán	-	286,732,169
Phải thu các dịch vụ Công ty chứng khoán cung cấp	664,887,324	1,353,178,024
- Phải thu phí môi giới chứng khoán	5,432,758	498,502,883
- Phải thu hoạt động đại lý phát hành chứng khoán		
- Phải thu phí tư vấn tài chính	289,000,000	232,000,000
- Phải thu phí lưu ký của nhà đầu tư	370,454,566	622,675,141
Phải thu khác	-	-
- Phải thu khác	-	720,104
	4,638,362,704	26,040,180,597

7 . HÀNG TỒN KHO

	31/12/2022	01/01/2022
	VND	VND
Công cụ, dụng cụ	-	99,297,602
	-	99,297,602

8 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	31/12/2022	01/01/2022
	VND	VND
Chi phí trả trước ngắn hạn	871,243,858	204,489,452
Chi phí trả trước dài hạn	433,685,577	369,265,343
	1,304,929,435	573,754,795

9 . CÀM CỐ, THẺ CHẤP, KÝ QUỸ, KÝ CƯỢC

a) Ngắn hạn

	31/12/2022	01/01/2022
	VND	VND
Đặt cọc bình nước Lavie	1,000,000	1,000,000
Đặt cọc khác	-	-
	1,000,000	1,000,000

b) Dài hạn

	31/12/2022	01/01/2022
	VND	VND
Đặt cọc tiền thuê văn phòng	817,059,106	817,059,106
Đặt cọc thẻ ra vào tòa nhà	3,050,000	3,050,000
	820,109,106	820,109,106

10 . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Máy móc, thiết bị VND	Thiết bị, dụng cụ quản lý VND	Cộng VND
Nguyên giá			
Tại ngày 01/01/2022	20,836,711,936	188,993,991	21,025,705,927
Mua trong kỳ	-	-	-
Tại ngày 31/12/2022	20,836,711,936	188,993,991	21,025,705,927
Giá trị hao mòn lũy kế			
Tại ngày 01/01/2022	11,934,396,440	188,993,991	12,123,390,431
Khấu hao trong kỳ	3,116,784,196	-	3,116,784,196
Tại ngày 31/12/2022	15,051,180,636	188,993,991	15,240,174,627
Giá trị còn lại			
Tại ngày 01/01/2022	8,902,315,496	-	8,902,315,496
Tại ngày 31/12/2022	5,785,531,300	-	5,785,531,300

11 . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

	Phần mềm kế toán VND	Phần mềm giao dịch chứng khoán VND	Cộng VND
Nguyên giá			
Tại ngày 01/01/2022	690,325,520	16,308,485,000	16,998,810,520
Mua trong kỳ	-	175,000,000	175,000,000
Tại ngày 31/12/2022	690,325,520	16,483,485,000	17,173,810,520
Giá trị hao mòn lũy kế			
Tại ngày 01/01/2022	594,154,745	7,364,319,624	7,958,474,369
Khấu hao trong kỳ	62,797,812	2,728,242,567	2,791,040,379
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
Tại ngày 31/12/2022	656,952,557	10,092,562,191	10,749,514,748
Giá trị còn lại			
Tại ngày 01/01/2022	35,440,233	10,811,999,786	10,847,440,019
Tại ngày 31/12/2022	33,372,963	6,390,922,809	6,424,295,772

12 . TIỀN NỢP QUỸ HỖ TRỢ THANH TOÁN

	31/12/2022 VND	01/01/2022 VND
Tiền nộp ban đầu	853,279,489	853,279,489
Tiền nộp bổ sung	5,753,827,925	3,515,713,954
Tiền lãi phân bổ trong kỳ	845,439,218	548,800,215
Số dư cuối kỳ	7,452,546,632	4,917,793,658

13 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỢP NHÀ NƯỚC

	31/12/2022 VND	01/01/2022 VND
Thuế Giá trị gia tăng	-	39,492,171
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	1,532,615,584	4,439,480,244
Thuế Thu nhập cá nhân	909,694,916	9,130,868,469
Các loại thuế khác	2,785,448	-
	2,445,095,948	13,609,840,884

14 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	31/12/2022	01/01/2022
	VND	VND
Chi phí hoạt động công ty chứng khoán	7,214,607	628,867,005
Chi phí phân bổ	187,113,166	172,333,299
Chi phí lãi vay	1,050,254,335	-
	1,244,582,108	801,200,304

15 . VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU

a) Vốn đầu tư của chủ sở hữu

	31/12/2022	01/01/2022
	VND	VND
	339,000,000,000	339,000,000,000
	339,000,000,000	339,000,000,000

b) Lợi nhuận chưa phân phối

	31/12/2022	01/01/2022
	VND	VND
Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối	15,437,279,130	21,676,469,075
Lợi nhuận chưa thực hiện	-	-
	15,437,279,130	21,676,469,075

c) Tình hình phân phối thu nhập cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn

	Từ 01/01/2022 đến 31/12/2022	Từ 01/01/2021 đến 31/12/2021
	VND	VND
Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối năm trước	21,676,469,075	13,116,651,270
Lỗ chưa thực hiện tính đến cuối kỳ kế toán	-	-
Lãi đã thực hiện kỳ này tính từ đầu kỳ	12,690,291,149	19,434,810,933
Cơ sở lợi nhuận phân phối cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn tính đến cuối kỳ kế toán	34,366,760,224	32,551,462,203
Số trích các quỹ từ lợi nhuận	(1,943,481,094)	(2,509,073,128)
- Quỹ dự trữ điều lệ	(971,740,547)	(1,254,536,564)
- Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	(971,740,547)	(1,254,536,564)
- Số lãi phân phối cho các cổ đông	(16,986,000,000)	(20,340,000,000)
Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối tính đến cuối kỳ kế toán	15,437,279,130	9,702,389,075

	Số tiền	
	VND	
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		12,690,291,149
Bù đắp lỗ lũy kế		21,676,469,075
Trích Quỹ dự trữ điều lệ		(971,740,547)
Trích Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ		(971,740,547)
Chi trả cổ tức (bằng ...vốn điều lệ)		(16,986,000,000)
Lợi nhuận chưa phân phối		15,437,279,130
d) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận		
	Từ 01/01/2022 đến 31/12/2022	Từ 01/01/2021 đến 31/12/2021
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	339,000,000,000	339,000,000,000
- <i>Vốn góp đầu kỳ</i>	339,000,000,000	339,000,000,000
- <i>Vốn góp cuối kỳ</i>	339,000,000,000	339,000,000,000
e) Cổ phiếu		
	31/12/2022	01/01/2022
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	33,900,000	33,900,000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	33,900,000	33,900,000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	33,900,000	33,900,000
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	33,900,000	33,900,000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	33,900,000	33,900,000
Mệnh giá cổ phiếu đã lưu hành (VND)	10,000	10,000
16 . TÀI SẢN TÀI CHÍNH NIÊM YẾT/ĐĂNG KÝ GIAO DỊCH CỦA NHÀ ĐẦU TƯ		
	31/12/2022	01/01/2022
	VND	VND
Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	1,432,830,080,000	2,021,651,150,000
Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng	15,050,000,000	16,468,960,000
Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	1,535,835,000,000	1,017,348,000,000
Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	90,000,050,000	90,000,000,000
Tài sản tài chính chờ thanh toán	12,893,670,000	132,237,000,000
	3,086,608,800,000	3,277,705,110,000

17. Lãi, lỗ bán các tài sản tài chính

	Tổng giá trị bán	Tổng giá vốn	Lãi, lỗ bán chứng khoán kỳ này		Lãi, lỗ bán chứng khoán kỳ trước	
			Lãi	Lỗ	Lãi	Lỗ
Cổ phiếu niêm yết	14,497,633,000	14,507,951,370	1,026,916,200	71,852,800	0	10,080,800,000
Cổ phiếu chưa niêm yết	3,809,000,000	3,809,000,000	0	0	10,575,000,000	4,650,000,000
Trái phiếu niêm yết	3,979,800,000	4,237,395,955	-	257,595,955		
Trái phiếu chưa niêm yết	29,717,191,476	30,793,972,603	0	1,076,781,127	1,566,393,508	914,515,520
Tổng	52,003,624,476	53,348,319,928	1,026,916,200	1,406,229,882	12,141,393,508	15,645,315,520

18 . TIỀN GỬI CỦA NHÀ ĐẦU TƯ

	31/12/2022	01/01/2022
	VND	VND
Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	28,388,922,491	161,096,955,910
1. Nhà đầu tư trong nước	28,388,116,467	160,963,006,739
2. Nhà đầu tư nước ngoài	806,024	133,949,171
Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	-	-
Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư	2,011,729,578	5,687,326
1. Nhà đầu tư trong nước	2,010,923,554	2,222,391
1. Nhà đầu tư nước ngoài	806,024	3,464,935
Tiền gửi thanh toán cổ tức, thực hiện quyền mua của tổ chức phát hành	354,900,000	87,140,000
	<u>30,755,552,069</u>	<u>161,189,783,236</u>

19 . PHẢI TRẢ NHÀ ĐẦU TƯ

	31/12/2022	01/01/2022
	VND	VND
1 Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi của Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	30,400,652,069	161,102,643,236
1.1 Nhà đầu tư trong nước	30,305,813,814	160,965,229,130
1.2 Nhà đầu tư nước ngoài	94,838,255	137,414,106
2 Phải trả tổ chức phát hành	354,900,000	87,140,000
	<u>30,755,552,069</u>	<u>161,189,783,236</u>

20 . NHỮNG SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày kết thúc kỳ kế toán đòi hỏi được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính giữa niên độ.



Nguyễn Thị Năm
Người lập



Bùi Thị Việt Hà
Kế toán trưởng



Nguyễn Quang Anh
Tổng Giám đốc

