

Công Ty Cổ Phần Chứng Khoán Thành Công
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ 1 NĂM 2023

Ngày 31 tháng 03 năm 2023



BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A	B	C	1	2
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 130)	100		994.180.520.689	1.007.966.051.397
I. Tài sản tài chính	110		990.570.168.632	1.005.724.364.793
1. Tiền và các khoản tương tiền	111	5	372.588.487.644	383.040.370.758
1.1. Tiền	111.1		21.878.901.762	56.989.845.952
1.2. Các khoản tương đương tiền	111.2		350.709.585.882	326.050.524.806
2. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	113	11	19.748.547.945	57.098.580.250
3. Các khoản cho vay	114	7.2	162.306.802.226	223.147.534.819
4. Tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	115	7.3	428.868.680.000	335.518.030.000
5. Các khoản phải thu	117	8	3.249.555.016	4.444.353.211
5.1. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	117.2		3.249.555.016	4.444.353.211
5.1.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận	117.3		1.774.853.216	2.316.371.521
5.1.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận	117.4		1.474.701.800	2.127.981.690
6. Trả trước cho người bán	118	8	181.169.730	2.334.981.848
7. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	119	8	3.626.926.071	140.513.907
8. Các khoản phải thu khác	122	9	4.000.000.000	4.000.000.000
9. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)	129		(4.000.000.000)	(4.000.000.000)
II. Tài sản ngắn hạn khác	130		3.610.352.057	2.241.686.604
1. Tạm ứng	131		615.424.500	30.109.000
2. Chi phí trả trước ngắn hạn	133	10	2.994.927.557	2.211.577.604
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		319.338.394.751	316.466.913.699
I. Tài sản tài chính dài hạn	210		287.306.136.899	288.809.337.988
1. Các khoản đầu tư	212	11	365.279.902.222	365.279.902.222
1.1. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	212.1		5.000.000.000	5.000.000.000
1.2. Đầu tư vào công ty con	212.2		149.000.000.000	149.000.000.000
1.3. Đầu tư dài hạn khác	212.4		211.279.902.222	211.279.902.222
2. Dự phòng suy giảm giá tài sản tài chính dài hạn	213		(77.973.765.323)	(76.470.564.234)
II. Tài sản cố định	220		19.442.677.182	17.224.640.762
1. Tài sản cố định hữu hình	221	13	7.769.337.578	8.286.118.103
- Nguyên giá	222		20.725.992.617	20.725.992.617
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223a		(12.956.655.039)	(12.439.874.514)
2. Tài sản cố định vô hình	227	14	11.673.339.604	8.938.522.659
- Nguyên giá	228		35.126.639.894	31.764.894.894
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229a		(23.453.300.290)	(22.826.372.235)
III. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	240		-	-
IV. Tài sản dài hạn khác	250		12.589.580.670	10.432.934.949
1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	251		1.129.400.000	1.129.400.000
2. Chi phí trả trước dài hạn	252	10	3.600.770.801	3.944.125.080
3. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	254	12	7.859.409.869	5.359.409.869
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1.313.518.915.440	1.324.432.965.096

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)	300		137.732.038.362	171.234.389.063
I. Nợ phải trả ngắn hạn	310		136.253.548.365	169.755.899.066
1. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	311		104.184.000.000	-
1.1. Vay ngắn hạn	312	15	104.184.000.000	-
2. Trái phiếu phát hành ngắn hạn	316	16	-	149.989.000.000
3. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	318	17.1	527.194.293	639.885.899
4. Phải trả người bán ngắn hạn	320	17.2	23.475.646.000	38.566.320
5. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	321		-	40.000.000
6. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322	18	1.225.217.993	5.696.239.724
7. Phải trả người lao động	323		2.007.224.983	1.418.014.138
8. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324		-	112.000
9. Chi phí phải trả ngắn hạn	325	17.3	4.506.518.596	11.448.387.735
10. Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn	329		327.746.500	485.693.250
II. Nợ phải trả dài hạn	340		1.478.489.997	1.478.489.997
1. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	356	19	1.478.489.997	1.478.489.997
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)	400		1.175.786.877.078	1.153.198.576.033
I. Vốn chủ sở hữu	410		1.175.786.877.078	1.153.198.576.033
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	20.1	1.009.716.470.000	1.009.716.470.000
1.1. Vốn góp của chủ sở hữu	411.1		1.009.799.820.000	1.009.799.820.000
a. Vốn pháp định	411.1a		1.009.799.820.000	1.009.799.820.000
1.2. Thặng dư vốn cổ phần	411.2		(83.350.000)	(83.350.000)
2. Chênh lệch đánh giá tài sản theo giá trị hợp lý	412		(50.237.589.416)	(65.019.103.032)
3. Quỹ dự trữ điều lệ	414	20.3	8.005.186.819	8.005.186.819
4. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	415	20.3	8.005.186.819	8.005.186.819
5. Lợi nhuận chưa phân phối	417	20.2	200.297.622.856	192.490.835.427
5.1. Lợi nhuận đã thực hiện	417.1		192.915.872.876	185.109.085.447
5.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	417.2		7.381.749.980	7.381.749.980
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	420		-	-
TỔNG CỘNG NỢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU (440 = 300 + 400)	440		1.313.518.915.440	1.324.432.965.096

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A	B	C	1	2
A. TÀI SẢN CỦA CTCK VÀ TÀI SẢN QUẢN LÝ THEO CAM KẾT				
1. Nợ khó đòi đã xử lý	004	21.3	33.363.940.829	33.363.940.829
2. Cổ phiếu đang lưu hành (số lượng)	006		100.979.982	100.979.982
3. Tài sản tài chính niêm yết/ đăng ký giao dịch tại VSD của CTCK	008		405.401.070.000	335.518.030.000
4. Tài sản tài chính chờ về của CTCK	010		23.467.610.000	-
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		3.378.398.134.220	4.007.353.581.530
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	021.1		2.566.936.323.770	2.933.521.315.830
b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng	021.2		1.407.494.250	1.531.213.500
c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	021.3		394.577.320.000	664.730.369.900
d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	021.4		393.731.558.200	371.590.467.500
e. Tài sản tài chính chờ thanh toán	021.5		21.745.438.000	35.980.214.800
2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư	022		4.126.658.810	4.719.602.000
a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	022.1		-	-
b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	022.2		4.126.658.810	4.719.602.000
3. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư	023		30.891.198.600	45.700.311.100
4. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư	025		-	539.400
5. Tiền gửi của khách hàng	026		105.013.025.418	157.936.525.600
5.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	027	21.1	74.210.463.958	111.740.326.115
5.2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	028		30.768.270.400	46.195.089.550
5.4. Tiền gửi của tổ chức phát hành chứng khoán	030		34.291.060	1.109.935
6. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031	21.2	74.210.463.958	111.740.326.115
6.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031.1		69.810.268.583	84.787.619.464
6.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031.2		4.400.195.375	26.952.706.651
7. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	035		34.291.060	1.109.935

ĐỖ THỊ THANH HOA
 Người lập

NGUYỄN THỊ PHƯƠNG THẢO
 Kế toán trưởng



NGUYỄN ĐỨC HIẾU
 Tổng Giám đốc

Ngày 14 tháng 04 năm 2023

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG RIÊNG

Quý 1 năm 2023

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ 1		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG						
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	01		2.913.156.862	21.442.751.624	2.913.156.862	21.442.751.624
a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	01.1	22.1	2.913.156.862	15.722.429.925	2.913.156.862	15.722.429.925
b. Chênh lệch tăng về đánh giá lại các TSTC FVTPL	01.2	22.2	-	2.860.220.699	-	2.860.220.699
c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản chính FVTPL	01.3	22.3	-	2.860.101.000	-	2.860.101.000
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	02	22.3	5.699.338.116	4.022.093.675	5.699.338.116	4.022.093.675
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03	22.3	6.322.422.355	19.291.507.588	6.322.422.355	19.291.507.588
1.4. Lãi từ tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	04	22.3	3.757.200.000	106.750.000	3.757.200.000	106.750.000
1.5. Doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán	06	22.4	3.878.299.043	14.592.622.941	3.878.299.043	14.592.622.941
1.6. Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	07	22.4	3.447.700.000	13.950.000.000	3.447.700.000	13.950.000.000
1.7. Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	09	22.4	230.481.034	185.612.617	230.481.034	185.612.617
1.8. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	10	22.4	100.000.000	45.454.545	100.000.000	45.454.545
1.9. Thu nhập hoạt động khác	11	22.4	276.591.744	261.129.641	276.591.744	261.129.641
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01 → 11)	20		26.625.189.154	73.897.922.631	26.625.189.154	73.897.922.631
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG						
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	21		63.685.478	10.015.828.600	63.685.478	10.015.828.600
a. Lỗ bán các tài sản tài chính	21.1		63.685.478	2.215.798.000	63.685.478	2.215.798.000
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL	21.2		-	7.800.030.600	-	7.800.030.600
2.2. Lỗ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	22		98.580.250	-	98.580.250	-
2.3. 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		2.063.194.258	7.563.515.689	2.063.194.258	7.563.515.689
2.4. Chi phí hoạt động tự doanh	26		89.460.244	126.661.379	89.460.244	126.661.379
2.5. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27		5.796.453.253	7.436.576.706	5.796.453.253	7.436.576.706
2.6. Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	28		11.000.000	-	11.000.000	-
2.7. Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	29		-	750.000.000	-	750.000.000
2.8. Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	30		241.902.884	214.120.562	241.902.884	214.120.562
Cộng chi phí hoạt động (40 = 21 → 32)	40	23	8.364.276.367	26.106.702.936	8.364.276.367	26.106.702.936

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN THÀNH CÔNG

Lầu 2, số 6 Hồ Tùng Mậu, Phường Nguyễn Thái Bình
Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

Mẫu số B02a-CTCK

(Ban hành theo TT số 334/2014/TT-BTC
ngày 27/12/2016 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG RIÊNG (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ 1		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH						
3.1. Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi ngân hàng không cố định	42		146.523.130	215.343.473	146.523.130	215.343.473
Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41 → 44)	50		146.523.130	215.343.473	146.523.130	215.343.473
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH						
4.1. Chi phí lãi vay	52		827.801.754	124.190.137	827.801.754	124.190.137
4.2. Chi phí dự phòng suy giảm giá trị các khoản đầu tư tài chính dài hạn	54		1.503.201.089	-	1.503.201.089	-
Cộng chi phí tài chính (60 = 51 → 55)	60		2.331.002.843	124.190.137	2.331.002.843	124.190.137
V. CHI PHÍ BÁN HÀNG	61		-	-	-	-
V. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	62	24	7.543.784.590	6.946.003.348	7.543.784.590	6.946.003.348
VI. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70 = 20+50-40-60-61-62)	70		8.532.648.484	40.936.369.683	8.532.648.484	40.936.369.683
VII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC						
7.1. Thu nhập khác	71		(19.672)	2.144	(19.672)	2.144
7.2. Chi phí khác	72		525.096	51.108.639	525.096	51.108.639
Cộng kết quả hoạt động khác (80 = 71 - 72)	80		(544.768)	(51.106.495)	(544.768)	(51.106.495)
VIII. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90 = 70 + 80)	90		8.532.103.716	40.885.263.188	8.532.103.716	40.885.263.188
8.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91		8.532.134.882	46.813.035.069	8.532.134.882	46.813.035.069
8.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92		(31.166)	(5.927.771.881)	(31.166)	(5.927.771.881)
IX. CHI PHÍ THUẾ TNDN	100		725.316.287	6.404.790.361	725.316.287	6.404.790.361
9.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	100.1	25	725.347.453	7.392.752.341	725.347.453	7.392.752.341
9.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	100.2		(31.166)	(987.961.980)	(31.166)	(987.961.980)
X. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)	200		7.806.787.429	34.480.472.827	7.806.787.429	34.480.472.827

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG RIÊNG (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ 1		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
XI. THU NHẬP (LỖ) TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN	300					
11.1. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	301		14.781.513.616	80.511.076	14.781.513.616	80.511.076
Tổng thu nhập toàn diện	400		14.781.513.616	80.511.076	14.781.513.616	80.511.076
XII. THU NHẬP THUẦN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG	500		-	-	-	-
12.1. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	501		77	341	77	341
12.2. Thu nhập pha loãng trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	502		-	-	-	-

ĐỖ THỊ THANH HOA
Người lập

NGUYỄN THỊ PHƯƠNG THẢO
Kế toán trưởng



NGUYỄN ĐỨC HIẾU
Tổng Giám đốc

Ngày 14 tháng 04 năm 2023

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

(Theo phương pháp gián tiếp)

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước Thuế Thu nhập doanh nghiệp	01		8.532.103.716	40.885.263.188
2. Điều chỉnh cho các khoản:	02		(1.664.633.524)	4.612.351.176
- Khấu hao TSCĐ	03		1.143.708.580	946.739.025
- Chi phí lãi vay	06		2.890.996.012	7.687.705.826
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	07		(4.224.636.316)	(2.643.077.108)
- Dự thu tiền lãi	08		(1.474.701.800)	(1.379.016.567)
3. Tăng các chi phí phi tiền tệ	10		1.503.201.089	7.800.030.600
- Lỗ đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	11		-	7.800.030.600
- Chi phí dự phòng suy giảm giá trị các khoản đầu tư tài chính dài hạn	16		1.503.201.089	-
4. Giảm các doanh thu phi tiền tệ	18		-	(2.860.220.699)
- Lãi đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	19		-	(2.860.220.699)
5. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	30		26.119.554.289	(174.067.167.033)
- Tăng (giảm) tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	31		-	30.199.999.999
- Tăng (giảm) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	32		37.350.032.305	(230.000.000.000)
- Tăng (giảm) Các khoản cho vay	33		60.840.732.593	189.190.956.817
- Tăng (giảm) tài sản tài chính sẵn sàng để bán	34		(78.569.136.384)	(128.957.752.924)
(-) Tăng, (+) giảm phải thu bán các tài sản tài chính	35		-	2.256.532.759
(-) Tăng, (+) giảm phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	36		2.669.499.995	(2.610.453.592)
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	37		(3.486.412.164)	(86.962.690)
- Tăng (giảm) các tài sản khác	40		(931.503.382)	(11.540.417.161)
- Tăng (giảm) chi phí phải trả (không bao gồm chi phí lãi vay)	41		(7.583.385.687)	(9.493.558.945)
- Tăng (giảm) chi phí trả trước	42		(439.995.674)	(1.122.693.510)
(-) Thuế TNDN đã nộp	43		(4.665.580.869)	(7.865.288.875)
(-) Lãi vay đã trả	44		(2.249.479.464)	(4.324.912.118)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			Năm nay	Năm trước
- Tăng (giảm) phải trả cho người bán	45		23.437.079.680	(746.279.762)
- Tăng (giảm) các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	46		(112.000)	207.006.800
- Tăng (giảm) thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (không bao gồm thuế TNDN đã nộp)	47		(530.757.149)	(379.623.917)
- Tăng (giảm) phải trả người lao động	48		589.210.845	678.931.860
- Tăng (giảm) phải trả, phải nộp khác	50		(310.638.356)	527.348.226
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	60		34.490.225.570	(123.629.742.768)
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		(3.361.745.000)	(1.234.187.607)
2. Tiền thu về cổ tức và lợi nhuận được chia từ các khoản đầu tư tài chính dài hạn	65		4.224.636.316	2.643.077.108
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	70		862.891.316	1.408.889.501
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền vay gốc	73		146.184.000.000	498.109.000.000
1.1. Tiền vay khác	73.2		146.184.000.000	498.109.000.000
2. Tiền chi trả nợ gốc vay	74		(191.989.000.000)	(359.685.650.000)
2.1. Tiền chi trả gốc nợ vay khác	74.3		(191.989.000.000)	(359.685.650.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	80		(45.805.000.000)	138.423.350.000
IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	90		(10.451.883.114)	16.202.496.733
V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	101		383.040.370.758	287.410.726.891
- Tiền	101.1		56.989.845.952	57.410.726.891
- Các khoản tương đương tiền	101.2		326.050.524.806	230.000.000.000
VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ	103		372.588.487.644	303.613.223.624
- Tiền	103.1		21.878.901.762	183.169.388.008
- Các khoản tương đương tiền	103.2		350.709.585.882	120.443.835.616

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN THÀNH CÔNGLầu 2, số 6 Hồ Tùng Mậu, Phường Nguyễn Thái Bình
Quận 1, TP. Hồ Chí Minh**Mẫu số B03a-CTCK**(Ban hành theo TT số 334/2014/TT-BTC
ngày 27/12/2016 của Bộ Tài chính)**PHẦN LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HOẠT ĐỘNG MÔI GIỚI, ỦY THÁC CỦA KHÁCH HÀNG**

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			Năm nay	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		1.859.841.748.840	5.014.226.143.800
2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng	02		(1.316.894.242.780)	(5.398.121.102.300)
3. Nhận tiền gửi để thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng	07		(567.534.402.123)	1.367.693.509.240
4. Chi trả phí lưu ký chứng khoán của khách hàng, phí khác	11		(12.909.784.969)	(39.477.176.821)
5. Tiền thu của Tổ chức phát hành chứng khoán	14		1.297.516.069.341	2.671.513.027
6. Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán	15		(1.312.942.888.491)	(2.671.513.027)
Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	20		(52.923.500.182)	944.321.373.919
II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng				
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	30		157.936.525.600	361.733.759.478
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	31		157.936.525.600	361.733.759.478
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý Trong đó có kỳ hạn	32		111.740.326.115	73.567.127.243
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	33		46.195.089.550	288.165.522.300
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	34		-	-
- Tiền gửi của tổ chức phát hành Trong đó có kỳ hạn	35		1.109.935	1.109.935
III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng (40 = 20 + 30)	40		105.013.025.418	1.306.055.133.397
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	41		105.013.025.418	1.306.055.133.397
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý Trong đó có kỳ hạn	42		74.210.463.958	106.887.398.462
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	43		30.768.270.400	1.199.166.625.000
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	44		-	-
- Tiền gửi của tổ chức phát hành Trong đó có kỳ hạn	45		34.291.060	1.109.935


ĐỖ THỊ THANH HOA

Người lập


NGUYỄN THỊ PHƯƠNG THẢO

Kế toán trưởng

**NGUYỄN ĐỨC HIẾU**

Tổng Giám đốc

Ngày 14 tháng 04 năm 2023

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	THUYẾT MINH	SỐ DƯ ĐẦU NĂM		SỐ TĂNG/GIẢM				SỐ DƯ CUỐI NĂM	
		Ngày 01/01/2022	Ngày 01/01/2023	Năm trước		Năm nay		Ngày 31/03/2022	Ngày 31/03/2023
				Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8
I. Biến động vốn chủ sở hữu									
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		1.009.716.470.000	1.009.716.470.000	-	-	-	-	1.009.716.470.000	1.009.716.470.000
1.1. Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		1.009.799.820.000	1.009.799.820.000	-	-	-	-	1.009.799.820.000	1.009.799.820.000
1.2. Thặng dư vốn cổ phần		(83.350.000)	(83.350.000)	-	-	-	-	(83.350.000)	(83.350.000)
2. Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ		8.005.186.819	8.005.186.819	-	-	-	-	8.005.186.819	8.005.186.819
3. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ		8.005.186.819	8.005.186.819	-	-	-	-	8.005.186.819	8.005.186.819
4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản theo giá trị hợp lý		(4.153.169.071)	(65.019.103.032)	12.465.095.243	12.384.584.167	44.469.154.524	29.687.640.908	(4.072.657.995)	(50.237.589.416)
5. Lợi nhuận chưa phân phối		175.050.607.588	192.490.835.427	42.280.503.427	7.800.030.600	7.806.787.429	-	209.531.080.415	200.297.622.856
5.1. Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện		146.679.035.300	185.109.085.447	39.420.282.728	-	7.806.787.429	-	186.099.318.028	192.915.872.876
5.2. Lợi nhuận chưa thực hiện		28.371.572.288	7.381.749.980	2.860.220.699	7.800.030.600	-	-	23.431.762.387	7.381.749.980
Cộng		1.196.624.282.155	1.153.198.576.033	54.745.598.670	20.184.614.767	52.275.941.953	29.687.640.908	1.231.185.266.058	1.175.786.877.078
II. Thu nhập toàn diện khác									
1. Lãi/lỗ từ đánh giá lại các TSTC sẵn sàng để bán		(4.153.169.071)	(65.019.103.032)	12.465.095.243	12.384.584.167	44.469.154.524	29.687.640.908	(4.072.657.995)	(50.237.589.416)
Cộng		(4.153.169.071)	(65.019.103.032)	12.465.095.243	12.384.584.167	44.469.154.524	29.687.640.908	(4.072.657.995)	(50.237.589.416)

ĐỖ THỊ THANH HOA
 Người lập

NGUYỄN THỊ PHƯƠNG THẢO
 Kế toán trưởng



NGUYỄN ĐỨC HIẾU
 Tổng Giám đốc

Ngày 14 tháng 04 năm 2023

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

1. THÔNG TIN CHUNG CỦA DOANH NGHIỆP

Công ty Cổ phần Chứng Khoán Thành Công ("Công ty") là một Công ty cổ phần được thành lập tại Việt Nam theo Giấy phép thành lập và hoạt động số 81/UBCK-GP ngày 31 tháng 01 năm 2008 do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp. Hiện tại, Công ty hoạt động theo Giấy phép điều chỉnh mới nhất số 01/GPĐC-UBCK ngày 05 tháng 1 năm 2023.

Công ty có trụ sở hoạt động tại: Lầu 2, số 6 Hồ Tùng Mậu, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh.

Vốn điều lệ: 1.009.799.820.000 đồng (Một ngàn không trăm lẻ chín tỷ bảy trăm chín mươi chín triệu tám trăm hai mươi ngàn đồng).

Ngành nghề kinh doanh: môi giới chứng khoán, tự doanh chứng khoán, tư vấn đầu tư chứng khoán và bảo lãnh phát hành chứng khoán.

Số lượng nhân viên của Công ty tại ngày 31 tháng 03 năm 2023 là: 63 người (tại ngày 31 tháng 12 năm 2022 là: 64 người).

Điều lệ hoạt động Công ty ban hành vào ngày 11/07/2009 và sửa đổi bổ sung lần gần nhất vào ngày 26/02/2022.

Những đặc điểm chính về hoạt động của Công ty

Quy mô vốn Công ty

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023, tổng tài sản của Công ty là 1.313.518.915.440 đồng, vốn chủ sở hữu là 1.175.786.877.078 đồng.

Hạn chế đầu tư của Công ty chứng khoán

Công ty thực hiện theo Điều 28 Thông tư số 121/2020/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 31 tháng 12 năm 2020 quy định về hoạt động của công ty chứng khoán. Một số khoản mục hạn chế đầu tư theo quy định hiện hành như sau:

- Công ty chứng khoán không được mua, góp vốn mua bất động sản trừ trường hợp để sử dụng làm trụ sở chính, chi nhánh, phòng giao dịch phục vụ trực tiếp cho các hoạt động nghiệp vụ của công ty chứng khoán.
- Công ty chứng khoán mua, đầu tư vào bất động sản và tài sản cố định theo nguyên tắc giá trị còn lại của tài sản cố định và bất động sản không được vượt quá năm mươi phần trăm (50%) giá trị tổng tài sản của công ty chứng khoán.
- Tổng giá trị đầu tư vào các trái phiếu doanh nghiệp của công ty chứng khoán không được vượt quá bảy mươi phần trăm (70%) vốn chủ sở hữu. Công ty chứng khoán được cấp phép thực hiện nghiệp vụ tự doanh chứng khoán được mua bán lại trái phiếu niêm yết theo quy định có liên quan về giao dịch mua bán lại trái phiếu.
- Công ty chứng khoán không được trực tiếp hoặc ủy thác cho tổ chức, cá nhân khác thực hiện: Đầu tư vào cổ phiếu hoặc phần vốn góp của công ty có sở hữu trên 50% vốn điều lệ của công ty chứng khoán, trừ trường hợp mua cổ phiếu lô lẻ theo yêu cầu của khách hàng; Cùng với người có liên quan đầu tư từ 5% trở lên vốn điều lệ của công ty chứng khoán khác; Đầu tư quá 20% tổng số cổ phiếu, chứng chỉ quỹ đang lưu hành của một tổ chức niêm yết; Đầu tư quá 15% tổng số cổ phiếu, chứng chỉ quỹ đang lưu hành của một tổ chức chưa niêm yết, quy định này không áp dụng đối với chứng chỉ quỹ thành viên, quỹ hoán đổi danh mục và quỹ mở; Đầu tư hoặc góp vốn quá 10% tổng số vốn góp của một công ty trách nhiệm hữu hạn hoặc dự án kinh doanh; Đầu tư hoặc góp vốn quá 15% vốn chủ sở hữu vào một tổ chức hoặc dự án kinh doanh; Đầu tư quá 70% vốn chủ sở hữu vào cổ phiếu, phần vốn

góp và dự án kinh doanh, trong đó không được đầu tư quá 20% vốn chủ sở hữu vào cổ phiếu chưa niêm yết, phần vốn góp và dự án kinh doanh.

- o Công ty chứng khoán được thành lập, mua lại công ty quản lý quỹ làm công ty con. Trong trường hợp này, công ty chứng khoán không phải tuân thủ quy định nêu trên.

2. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG

Năm tài chính

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

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

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

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc niên độ kế toán được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày này. Chênh lệch tỷ giá phát sinh được hạch toán vào Báo cáo thu nhập riêng. Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các số dư tại ngày kết thúc niên độ kế toán không được dùng để chia cho cổ đông.

3. CƠ SỞ TRÌNH BÀY

Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Báo cáo tài chính riêng của Công ty được lập và trình bày phù hợp với chế độ kế toán áp dụng cho các công ty chứng khoán được quy định tại Thông tư 210/2014/TT-BTC ban hành ngày 30/12/2014. Thông tư số 334/2014/TT-BTC ngày 27/12/2016 của Bộ Tài chính sửa đổi, bổ sung và thay thế Phụ lục số 02 và 04 của Thông tư số 210/2014/TT-BTC. Thông tư số 114/2021/TT-BTC ngày 17/12/2021 hướng dẫn chế độ tài chính đối với công ty chứng khoán, công ty quản lý quỹ và các Chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ tài chính ban hành theo:

- Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2001 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 1);
- Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2002 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 2);
- Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2003 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 3);
- Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15 tháng 02 năm 2005 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 4); và
- Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28 tháng 12 năm 2002 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 5).

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

Tổng Giám đốc Công ty đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam. Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành, các thông tư hướng dẫn kế toán áp dụng đối với công ty chứng khoán và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng Quý 1 năm 2023.

Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung.

4. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

Sau đây là các chính sách kế toán chủ yếu được Công ty áp dụng trong việc lập báo cáo tài chính riêng:

Ước tính kế toán

Việc lập báo cáo tài chính riêng tuân thủ theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam áp dụng cho các công ty chứng khoán và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính yêu cầu Tổng Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về công nợ, tài sản và việc

trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày kết thúc kỳ kế toán cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt kỳ hoạt động. Mặc dù các ước tính kế toán được lập bằng tất cả sự hiểu biết của Tổng Giám đốc, số liệu phát sinh thực tế có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi không quá ba tháng kể từ ngày mua, có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.

Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán được trình bày tại các chỉ tiêu ngoài báo cáo tình hình tài chính riêng.

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

Các tài sản tài chính FVTPL là tài sản tài chính thỏa mãn một trong các điều kiện sau:

a) Tài sản tài chính được xếp vào nhóm nắm giữ để kinh doanh. Một tài sản tài chính được phân loại vào nhóm nắm giữ để kinh doanh nếu:

- o Được mua hoặc tạo ra chủ yếu cho mục đích bán lại/mua lại trong thời gian ngắn;
- o Tại thời điểm ghi nhận ban đầu nó là một phần của 1 Danh mục các công cụ tài chính cụ thể được quản lý và có bằng chứng về việc kinh doanh Danh mục đó để nhằm mục đích thu lợi ngắn hạn;
- o Nó là 1 công cụ phái sinh (Ngoại trừ các công cụ phái sinh được xác định là một hợp đồng bảo lãnh tài chính hoặc một công cụ phòng ngừa rủi ro hiệu quả).

b) Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, các tài sản tài chính sẽ được trình bày hợp lý hơn nếu phân loại vào tài sản tài chính FVTPL vì một trong các lý do sau đây:

- o Nó loại trừ hoặc làm giảm đáng kể sự không thống nhất trong ghi nhận hoặc xác định giá trị tài sản theo các cơ sở khác nhau;
- o Một nhóm các tài sản tài chính được quản lý và kết quả quản lý của nó được đánh giá dựa trên cơ sở giá trị và phù hợp với chính sách quản lý rủi ro hoặc chiến lược đầu tư của Công ty.

Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ được ghi nhận theo giá gốc (là giá mua thực tế hoặc giá khớp lệnh mua, không bao gồm chi phí giao dịch phát sinh trực tiếp từ việc mua các tài sản tài chính này) và được đánh giá lại theo giá thị trường hoặc giá trị hợp lý. Số chênh lệch do đánh giá lại phát sinh sẽ được ghi nhận vào mục "Chênh lệch tăng về đánh giá lại các tài sản tài chính FVTPL" hoặc "Chênh lệch giảm đánh giá lại các tài sản tài chính FVTPL" trên Báo cáo kết quả hoạt động riêng của Công ty.

Chi phí mua tài sản tài chính FVTPL được ghi nhận vào chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính của báo cáo kết quả hoạt động ngay khi phát sinh. Khi bán, giá vốn của các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền tại thời điểm bán.

Tài sản tài chính nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn là các tài sản tài chính phi phái sinh có kỳ hạn cố định và các khoản thanh toán cố định hoặc có thể xác 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 đã được phân loại vào nhóm tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL), tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS) hoặc nhóm tài sản tài chính phi phái sinh thỏa mãn định nghĩa về các khoản cho vay và phải thu.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được ghi nhận ban đầu theo giá mua cộng các chi phí giao dịch phát sinh trực tiếp từ việc mua các tài sản tài chính này. Sau khi ghi nhận ban đầu, các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được ghi nhận theo giá trị phân bổ sử dụng phương pháp lãi suất thực.

Các khoản cho vay

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 khoản cho vay được ghi nhận ban đầu theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, các khoản cho vay được ghi nhận theo giá trị phân bổ sử dụng phương pháp lãi suất thực.

Các dạng cam kết cho vay được thực hiện:

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

Các khoản cho vay được xem xét khả năng suy giảm giá trị tại ngày lập báo cáo tình hình tài chính. Dự phòng các khoản cho vay được trích lập dựa trên mức tổn thất ước tính, được tính bằng phần chênh lệch giữa giá trị thị trường của chứng khoán được dùng làm tài sản đảm bảo cho khoản vay và số dư của khoản vay đó. Tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động riêng trên khoản mục "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".

Tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)

Tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS) thuộc Danh mục tài sản tài chính của Công ty chứng khoán là các tài sản tài chính phi phái sinh được xác định là sẵn sàng để bán hoặc không được phân loại là (a) Các khoản cho vay và các khoản phải thu, (b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn hoặc (c) Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ.

Tài sản tài chính AFS được ghi nhận ban đầu theo giá gốc (giá mua cộng với các chi phí giao dịch phát sinh trực tiếp từ việc mua các tài sản tài chính này). Sau ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính AFS được ghi nhận theo giá trị hợp lý.

Mọi khoản lãi hoặc lỗ phát sinh từ một tài sản tài chính sẵn sàng để bán AFS khi đánh giá theo giá trị hợp lý sẽ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu, thể hiện ở khoản mục "Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán" trên Báo cáo Kết quả hoạt động riêng.

Ngừng ghi nhận tài sản tài chính

Tài sản tài chính (hoặc một phần của một nhóm tài sản tài chính tương tự) được ngừng ghi nhận khi:

Công ty không còn quyền thu tiền phát sinh từ các tài sản tài chính; hoặc

Công ty chuyển giao quyền thu tiền phát sinh từ tài sản tài chính hoặc đồng thời phát sinh nghĩa vụ thanh toán gần như lập tức toàn bộ số tiền thu được cho bên thứ ba thông qua hợp đồng chuyển giao; và

- Công ty chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn với tài sản, hoặc
- Công ty không chuyển giao hay giữ lại toàn bộ rủi ro và lợi ích gắn với tài sản đó nhưng đã chuyển giao quyền kiểm soát tài sản.

Khi Công ty chuyển giao quyền thu tiền phát sinh từ tài sản hoặc đã ký hợp đồng chuyển giao với bên thứ ba nhưng vẫn chưa chuyển giao phần lớn mọi rủi ro và lợi ích gắn liền với tài sản hoặc chuyển giao quyền kiểm soát đối với tài sản, tài sản vẫn được ghi nhận là tài sản của Công ty. Trong trường hợp đó, Công ty cũng ghi nhận một khoản nợ phải trả tương ứng. Tài sản được chuyển giao và nợ phải trả tương ứng được ghi nhận trên cơ sở phản ánh quyền và nghĩa vụ mà Công ty giữ lại.

Phân loại lại tài sản tài chính

Công ty được phân loại lại các tài sản tài chính vào nhóm tài sản tài chính khác phù hợp do thay đổi dự định hoặc khả năng nắm giữ, theo đó:

Tài sản tài chính FVTPL phi phái sinh và không bị yêu cầu phân loại vào nhóm tài sản tài chính FVTPL vào lúc ghi nhận ban đầu có thể được phân loại lại vào nhóm cho vay và phải thu trong một số trường hợp đặc biệt hoặc vào nhóm tiền và tương đương tiền nếu thỏa mãn các điều kiện được phân loại vào nhóm này. Các khoản lãi, lỗ đã ghi nhận do đánh giá lại tài sản tài chính FVTPL trước thời điểm phân loại lại sẽ không được hoàn nhập.

Nếu do thay đổi dự định hoặc khả năng nắm giữ, việc phân loại một khoản đầu tư vào nhóm nắm giữ đến khi đáo hạn không còn phù hợp thì khoản đầu tư đó phải được chuyển sang nhóm tài sản tài chính AFS và phải định giá lại theo giá trị hợp lý. Chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và giá trị hợp lý sẽ được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động riêng giữa niên độ - Chênh lệch đánh giá lại theo giá trị hợp lý.

Giá trị hợp lý/giá trị thị trường của tài sản tài chính

Giá trị hợp lý/giá trị thị trường của tài sản tài chính được xác định theo các cơ sở sau:

- Giá trị thị trường của chứng khoán niêm yết trên Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội và Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh là giá đóng cửa tại ngày gần nhất có giao dịch tính đến ngày đánh giá lại giá trị chứng khoán.
- Đối với các chứng khoán của các công ty chưa niêm yết trên thị trường chứng khoán nhưng đã đăng ký giao dịch trên thị trường giao dịch của các công ty đại chúng chưa niêm yết (UPCom) thì giá trị thị trường được xác định là giá đóng cửa bình quân tại ngày gần nhất có giao dịch tính đến ngày đánh giá lại.
- Đối với chứng khoán niêm yết bị hủy hoặc bị đình chỉ giao dịch hoặc bị ngừng giao dịch kể từ ngày giao dịch thứ sáu trở đi, giá chứng khoán thực tế là giá trị sổ sách tại ngày lập báo cáo tình hình tài chính riêng gần nhất.
- Đối với chứng khoán chưa niêm yết và chưa đăng ký giao dịch trên thị trường giao dịch của các công ty đại chúng chưa niêm yết (UPCom) thì giá chứng khoán thực tế là mức giá giao dịch thực tế trên thị trường phi tập trung (OTC) tại thời điểm gần nhất với thời điểm đánh giá lại giá trị chứng khoán.

Các chứng khoán không có giá tham khảo từ các nguồn trên sẽ được đánh giá giá trị hợp lý dựa trên việc xem xét tình hình tài chính và giá trị sổ sách của tổ chức phát hành tại ngày đánh giá lại giá trị chứng khoán.

Cho mục đích xác định thu nhập chịu thuế TNDN, cơ sở tính thuế của tài sản tài chính Công ty được xác định bằng giá gốc trừ đi giá trị dự phòng giảm giá. Theo đó, giá trị thị trường của chứng khoán cho mục đích trích lập dự phòng được xác định theo quy định của Thông tư số 24/2022/TT-BTC ngày 07 tháng 04 năm 2022.

Các khoản phải thu

Các khoản nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Việc phân loại các khoản phải thu là phải thu khách hàng và phải thu khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:

- Phải thu của khách hàng phản ánh các khoản phải thu mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch có tính chất mua – bán giữa Công ty và người mua là đơn vị độc lập với Công ty.
- Phải thu khác phản ánh các khoản phải thu không có tính chất thương mại, không liên quan đến giao dịch mua – bán giữa Công ty và người mua là đơn vị độc lập với Công ty.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập căn cứ vào Điều 6. Thông tư số 48/2019/TT-BTC ngày 08 tháng 8 năm 2019 cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra, cụ thể như sau:

- Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:
 - 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 6 tháng đến dưới 1 năm.
 - 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.
 - 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.
 - 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 3 năm trở lên.
- Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: căn cứ vào dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng.

Tăng, giảm số dư dự phòng nợ phải thu khó đòi cần phải trích lập tại ngày kết thúc năm tài chính được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động riêng trên khoản mục "Chi phí quản lý công ty chứng khoán".

Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính, cụ thể như sau:

Loại tài sản cố định

Số năm khấu hao

Máy móc thiết bị

5 – 8 năm

Thiết bị văn phòng 6 – 8 năm

Phương tiện vận tải, truyền dẫn 10 năm

Tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình thể hiện giá trị phần mềm và được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Phần mềm được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính từ ba (03) đến tám (08) năm.

Thuê tài sản

Một khoản thuê được xem là thuê hoạt động khi bên cho thuê vẫn được hưởng phần lớn các quyền lợi và phải chịu rủi ro về quyền sở hữu tài sản. Chi phí thuê hoạt động được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động giữa niên độ theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian thuê.

Các khoản trả trước dài hạn

Các khoản chi phí trả trước dài hạn bao gồm các công cụ, dụng cụ và các chi phí trả trước dài hạn khác được coi là có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Công ty với thời hạn từ một năm trở lên. Các chi phí này được vốn hóa dưới hình thức các khoản trả trước dài hạn và được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng từ hai đến ba năm.

Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại.

Số thuế hiện tại phải trả được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập chịu thuế hay chi phí hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm lỗ mang sang, nếu có) và các khoản thu nhập không chịu thuế hoặc chi phí không được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính riêng và được ghi nhận theo phương pháp bảng cân đối kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng và chỉ ghi vào vốn chủ sở hữu khi có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả được bù trừ khi Công ty có quyền hợp pháp để bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và khi các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế và Công ty có dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần.

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

Doanh thu

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

Hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn

Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn bao gồm các khoản chênh lệch lãi bán chứng khoán tự doanh của công ty chứng khoán (được ghi nhận dựa trên Thông báo kết quả thanh toán bù trừ giao dịch chứng khoán của Trung tâm Lưu ký chứng khoán) và khoản thu lợi tức cổ phiếu, lãi trái phiếu, thu từ hoạt động góp vốn liên doanh, liên kết (lãi đầu tư cổ phiếu được ghi nhận trên báo cáo kết quả hoạt động riêng trên cơ sở thông báo chia lãi của tổ chức có cổ phần do Công ty nắm giữ; lãi đầu tư trái phiếu và lãi từ hoạt động góp vốn liên doanh, liên kết được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động riêng trên cơ sở dồn tích).

Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Doanh thu lãi tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn được ghi nhận trên báo cáo kết quả hoạt động riêng trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng.

Lãi từ các khoản cho vay và phải thu

Doanh thu lãi thu được từ hoạt động giao dịch ký quỹ và hoạt động ứng trước cho nhà đầu tư được ghi nhận trên báo cáo kết quả hoạt động riêng trên cơ sở dồn tích.

Hoạt động môi giới chứng khoán cho nhà đầu tư

Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán được ghi nhận trên báo cáo kết quả hoạt động riêng khi thực thu.

Hoạt động tư vấn

Doanh thu từ hoạt động tư vấn được ghi nhận trên báo cáo kết quả hoạt động riêng khi dịch vụ đã được cung cấp, doanh thu được xác định tương đối chắc chắn và xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Hoạt động lưu ký chứng khoán

Doanh thu từ hoạt động lưu ký chứng khoán cho nhà đầu tư được ghi nhận trên báo cáo kết quả hoạt động riêng khi thực thu.

Doanh thu khác

Doanh thu khác bao gồm doanh thu lãi tiền gửi tại Quỹ hỗ trợ thanh toán được ghi nhận trên báo cáo kết quả hoạt động riêng trên cơ sở dồn tích và doanh thu từ hoạt động chuyển nhượng cổ phần của cổ đông.

Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm khi phát sinh, trừ khi được vốn hoá theo quy định của Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay".

Ngoại tệ

Công ty áp dụng xử lý chênh lệch tỷ giá theo hướng dẫn của Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 10 (VAS 10) "Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái". Theo đó, các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc kỳ hoạt động được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày này. Chênh lệch tỷ giá phát sinh được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động riêng. Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các số dư tại ngày kết thúc kỳ hoạt động không được dùng để chia cho cổ đông

Các quỹ

Từ ngày 01 tháng 02 năm 2022, Thông tư 146/2014/TT-BTC ngày 06 tháng 10 năm 2014 hết hiệu lực và được thay thế bằng Thông tư 114/2021/TT-BTC ngày 17 tháng 12 năm 2021. Theo đó, Công ty dừng trích lập hai quỹ này và chờ quyết định sử dụng số dư quỹ đã trích của Đại hội đồng cổ đông.

Các bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên cũng được xem là bên liên quan nếu cùng chịu sự kiểm soát chung hay chịu ảnh hưởng đáng kể chung.

Trong việc xem xét mối quan hệ của các bên liên quan, bản chất của mối quan hệ được chú trọng nhiều hơn hình thức pháp lý.

Các mục không có số dư

Các khoản mục không được trình bày trên Báo cáo tài chính này theo Thông tư số 210/2014/TT-BTC ngày 31/12/2014. Thông tư số 334/2016/TT-BTC ngày 27/12/2016 và Thông tư số 114/2021/TT-BTC ngày 17/12/2021 do Bộ Tài chính ban hành là các khoản mục không có số dư.

5. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN: (Đơn vị tính: VND)

Chi tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền mặt tại quỹ	30.066.355	12.817.219
Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động của Công ty	21.848.835.407	56.977.028.733
Các khoản tương đương tiền (*)	350.709.585.882	326.050.524.806
Tổng cộng	372.588.487.644	383.040.370.758

(*) Các khoản tương đương tiền thể hiện khoản tiền gửi ngân hàng ngắn hạn có kỳ hạn từ một tháng đến ba tháng.

6. GIÁ TRỊ KHỐI LƯỢNG GIAO DỊCH THỰC HIỆN TRONG KỲ

Chi tiêu	Khối lượng giao dịch thực hiện trong Quý 1/2023	Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong Quý 1/2023
a) Của công ty chứng khoán	9.340.500	352.179.195.000
- Cổ phiếu	7.340.500	143.866.195.000
- Trái phiếu	2.000.000	208.313.000.000
- Chứng khoán khác	-	-
b) Của nhà đầu tư	181.498.100	3.149.968.645.670
- Cổ phiếu	180.074.500	3.149.349.071.670
- Trái phiếu	-	-
- Chứng khoán khác	1.423.600	619.574.000
Tổng cộng	190.838.600	3.502.147.840.670

7. CÁC LOẠI TÀI SẢN TÀI CHÍNH

7.1 Tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/ lỗ (FVTPL): (Đơn vị tính: VND)

Chi tiêu	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
<i>Cổ phiếu niêm yết</i>	-	-	-	-
<i>Cổ phiếu chưa niêm yết</i>	10.700.000	-	10.700.000	-
TRI	10.700.000	-	10.700.000	-
Tổng cộng	10.700.000	-	10.700.000	-

7.2 Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM): (Đơn vị tính: VND)

Chi tiêu	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
Tiền gửi có kỳ hạn dưới 1 năm		7.248.547.945		-
Trái phiếu có kỳ hạn 2 năm của Công ty Cổ phần Phát triển Bất động sản Phát Đạt (*)		12.500.000.000		57.098.580.250
Tổng cộng		19.748.547.945		57.098.580.250

(*) Tại ngày 31/03/2023 các trái phiếu này có ngày đến hạn dưới 1 năm.

7.3 Các khoản cho vay: (Đơn vị tính: VND)

Chi tiêu	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
Cho vay hoạt động ký quỹ	154.759.916.410	154.759.916.410	213.125.678.351	213.125.678.351
Cho vay ứng trước tiền bán chứng khoán	7.546.885.816	7.546.885.816	10.021.856.468	10.021.856.468
Tổng cộng	162.306.802.226	162.306.802.226	223.147.534.819	223.147.534.819

7.4 Tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS): (Đơn vị tính: VND)

Chi tiêu	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
Cổ phiếu niêm yết	479.106.269.416	428.868.680.000	400.537.133.032	335.518.030.000
BBT	23.718.520.000	7.750.540.000	23.718.520.000	9.338.000.000
QTP	76.755.100.000	75.229.420.000	49.097.420.000	42.255.200.000
STB	139.025.721.476	118.162.000.000	139.025.721.476	101.475.000.000
Cổ phiếu khác	239.606.927.940	227.726.720.000	188.695.471.556	182.543.210.000
Tổng cộng	479.106.269.416	428.868.680.000	400.537.133.032	335.518.030.000

7.5 Tình hình biến động giá trị thị trường của các tài sản tài chính: (Đơn vị tính: VND)

STT	Các loại tài sản tài chính	Số cuối kỳ				
		Giá mua/giá gốc	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	Chênh lệch đánh giá		Giá trị đánh giá lại
				Tăng	Giảm	
I	Tài sản tài chính FVTPL	10.700.000	-	-	10.700.000	-
1	Cổ phiếu niêm yết	-	-	-	-	-
2	Cổ phiếu chưa niêm yết	10.700.000	-	-	10.700.000	-
II	Tài sản tài chính AFS	479.106.269.416	428.868.680.000	-	50.237.589.416	428.868.680.000
1	Cổ phiếu niêm yết	479.106.269.416	428.868.680.000	-	50.237.589.416	428.868.680.000
2	Cổ phiếu chưa niêm yết	-	-	-	-	-
	Tổng cộng	479.116.969.416	428.868.680.000	-	50.248.289.416	428.868.680.000

STT	Các loại tài sản tài chính	Số đầu kỳ				
		Giá mua/giá gốc	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	Chênh lệch đánh giá		Giá trị đánh giá lại
				Tăng	Giảm	
I	Tài sản tài chính FVTPL	10.700.000	-	-	10.700.000	-
1	Cổ phiếu niêm yết	-	-	-	-	-
2	Cổ phiếu chưa niêm yết	10.700.000	-	-	10.700.000	-
II	Tài sản tài chính AFS	400.537.133.032	335.518.030.000	-	65.019.103.032	335.518.030.000
1	Cổ phiếu niêm yết	400.537.133.032	335.518.030.000	-	65.019.103.032	335.518.030.000
2	Cổ phiếu chưa niêm yết	-	-	-	-	-
	Tổng cộng	400.547.833.032	335.518.030.000	-	65.029.803.032	335.518.030.000

8. CÁC KHOẢN PHẢI THU: (Đơn vị tính: VND)

Chi tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Các khoản phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư	3.249.555.016	4.444.353.211
Phải thu tiền lãi giao dịch ký quỹ	1.774.853.216	2.316.371.521
Dự thu tiền lãi của các khoản đầu tư chưa đến ngày nhận	1.474.701.800	2.127.981.690
Phải thu dịch vụ công ty chứng khoán cung cấp	3.626.926.071	140.513.907
Phải thu hoa hồng môi giới chứng khoán	49.729.606	40.527.483
Phải thu thuế thu nhập cá nhân chuyển nhượng	64.143.094	34.633.053
Phải thu phí dịch vụ tư vấn và đại lý phát hành trái phiếu	3.447.700.000	-
Phải thu khác	65.353.371	65.353.371
Trả trước cho người bán	181.169.730	2.334.981.848
Trả trước cho Công ty Cổ phần Giải pháp Phần mềm Tài chính	-	1.939.100.000
Trả trước cho người bán khác	181.169.730	395.881.848
Tổng cộng	7.057.650.817	6.919.848.966

9. CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC: (Đơn vị tính: VND)

Chi tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải thu ông Đoàn Quang Sang (Phải thu khó đòi) (*)	4.000.000.000	4.000.000.000
Tổng cộng	4.000.000.000	4.000.000.000

(*) Khoản phải thu ông Đoàn Quang Sang – cổ đông của Công ty, tương ứng với giá trị của 400.000 cổ phiếu liên quan đến vụ kiện giữa Công ty và ông Nguyễn Thành Chung.

Ông Đoàn Quang Sang đã ủy quyền toàn bộ quyền và nghĩa vụ liên quan đến 200.000 cổ phiếu (tương đương 2.000.000.000 VND) cho người đại diện pháp luật của Công ty.

Ngày 04 tháng 8 năm 2021, Tòa án nhân dân TP. Hồ Chí Minh đã ra Bản án số 1145/2020/KDTM-ST tuyên xử chấp thuận toàn bộ yêu cầu khởi kiện của Công ty, buộc ông Đoàn Quang Sang phải thanh toán số tiền 6.469.120.000 VND, bao gồm tiền nợ gốc 4.000.000.000 VND và các khoản khác với số tiền là 2.469.120.000 VND. Ngày 17 tháng 2 năm 2021, Cục thi hành án dân sự Thành phố Hồ Chí Minh cũng đã có quyết định số 1586/QĐ-CTHADS cho thi hành bản án.

Đến ngày 31 tháng 03 năm 2023, Công ty vẫn chưa nhận được số tiền nêu trên, Công ty đã trích lập đủ 100% giá trị khoản phải thu với số tiền là 4.000.000.000 VND.

10. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC: (Đơn vị tính: VND)

Chi tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí trả trước ngắn hạn	2.994.927.557	2.211.577.604
Công cụ dụng cụ	281.639.616	33.624.228
Thuê văn phòng	376.200.000	564.300.000
Viễn thông, cước đường truyền	1.539.584.170	884.898.326
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	797.503.771	728.755.050
Chi phí trả trước dài hạn	3.600.770.801	3.944.125.080

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN THÀNH CÔNG

Lầu 2, số 6 Hồ Tùng Mậu, Phường Nguyễn Thái Bình
Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

Mẫu số B09a-CTCK

(Ban hành theo TT số 334/2014/TT-BTC
ngày 27/12/2016 của Bộ Tài chính)

Công cụ dụng cụ	1.100.695.077	1.214.367.995
Sửa chữa, cải tạo văn phòng	2.362.061.010	2.704.652.397
Viễn thông, cước đường truyền	138.014.714	13.670.800
Chi phí trả trước dài hạn khác	-	11.433.888
Tổng cộng	6.595.698.358	6.155.702.684

11. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ DÀI HẠN**11.1 Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn: (Đơn vị tính: VND)**

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Trái phiếu có kỳ hạn 6 năm của Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam	5.000.000.000	5.000.000.000
Tổng cộng	5.000.000.000	5.000.000.000

11.2 Đầu tư dài hạn khác: (Đơn vị tính: VND)

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty Cổ phần Đầu tư Thương mại Dịch vụ Hồ Điệp	102.079.902.222	102.079.902.222
Công ty TNHH Đầu tư Thương mại Dịch vụ Cẩm Tú	94.800.000.000	94.800.000.000
Công ty Cổ phần Thương mại Dịch vụ Năng lượng Hoàng Gia	14.400.000.000	14.400.000.000
Tổng cộng	211.279.902.222	211.279.902.222

11.3 Đầu tư vào công ty con: (Đơn vị tính: VND)

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Công ty TNHH Quản lý quỹ Thành Công	100.000.000.000	(77.973.765.323)	100.000.000.000	(76.470.564.234)
Quỹ đầu tư Thành Công	49.000.000.000	-	49.000.000.000	-
Tổng cộng	149.000.000.000	(77.973.765.323)	149.000.000.000	(76.470.564.234)

12. TIỀN NỘP QUỸ HỖ TRỢ THANH TOÁN: (Đơn vị tính: VND)

Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán phản ánh các khoản tiền ký quỹ tại Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam.

Theo Quyết định 105/QĐ-VSD ngày 20 tháng 8 năm 2021 thay thế cho Quyết định số 27/QĐ-VSD ngày 13 tháng 3 năm 2015 về việc ban hành Quy chế quản lý và sử dụng quỹ hỗ trợ thanh toán của Tổng Giám đốc Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam, Công ty phải ký quỹ một khoản tiền ban đầu là 120.000.000 VND tại Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam và hàng năm phải đóng bổ sung 0,01% tổng giá trị chứng khoán môi giới năm trước, nhưng không vượt quá 2.500.000.000 VND/năm.

Biến động khoản tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán như sau:

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền nộp ban đầu	120.000.000	120.000.000
Tiền nộp bổ sung	6.845.135.587	4.570.518.309
Tiền lãi phân bổ trong kỳ	894.274.282	668.891.560
Tổng cộng	7.859.409.869	5.359.409.869

13. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH: (Đơn vị tính: VND)

Chi tiêu	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị văn phòng	Tổng
NGUYÊN GIÁ				
Tại ngày 01/01/2023	20.249.975.490	-	476.017.127	20.725.992.617
Tăng trong năm	-	-	-	-
Giảm do thanh lý tài sản	-	-	-	-
Tại ngày 31/03/2023	20.249.975.490	-	476.017.127	20.725.992.617

GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ

Tại ngày 01/01/2023	(12.168.592.876)	-	(271.281.638)	(12.439.874.514)
Khấu hao trong kỳ	(506.642.313)	-	(10.138.212)	(516.780.525)
Giảm do thanh lý	-	-	-	-
Tại ngày 31/03/2023	(12.675.235.189)	-	(281.419.850)	(12.956.655.039)

GIÁ TRỊ CÒN LẠI

Tại ngày 01/01/2023	8.081.382.614	-	204.735.489	8.286.118.103
Tại ngày 31/03/2023	7.574.740.301	-	194.597.277	7.769.337.578

Tổng nguyên giá tài sản cố định hữu hình còn lại các tài sản đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng là: 7.745.378.490 đồng (tại ngày 31/12/2022: 7.745.378.490 đồng).

14. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH: (Đơn vị tính: VND)

Chi tiêu	Phần mềm	TSCĐ vô hình khác	Tổng
NGUYÊN GIÁ			
Tại ngày 01/01/2023	31.179.594.894	585.300.000	31.764.894.894
Tăng trong năm	3.361.745.000	-	3.361.745.000
Tại ngày 31/03/2023	34.541.339.894	585.300.000	35.126.639.894

GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ

Tại ngày 01/01/2023	(22.552.501.106)	(273.871.129)	(22.826.372.235)
Khấu hao trong kỳ	(597.663.055)	(29.265.000)	(626.928.055)
Tại ngày 31/03/2023	(23.150.164.161)	(303.136.129)	(23.453.300.290)

GIÁ TRỊ CÒN LẠI

Tại ngày 01/01/2023	8.627.093.788	311.428.871	8.938.522.659
Tại ngày 31/03/2023	11.391.175.733	282.163.871	11.673.339.604

Tổng nguyên giá tài sản cố định vô hình bao gồm các tài sản đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng là: 17.443.418.894 đồng (tại ngày 31/12/2022 là: 17.443.418.894 đồng).

15. VAY NGẮN HẠN: (Đơn vị tính: VND)

Chi tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Vay ngắn hạn các bên liên quan	-	-
Vay ngân hàng, tổ chức tài chính	104.184.000.000	-
Vay cá nhân khác	-	-
Tổng cộng	104.184.000.000	-

16. TRÁI PHIẾU PHÁT HÀNH NGẮN HẠN

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Mệnh giá trái phiếu phát hành ngắn hạn	-	150.000.000.000
Chi phí phát hành trái phiếu	-	(11.000.000)
Tổng cộng	-	149.989.000.000

Trái phiếu phát hành ngày 23 tháng 02 năm 2022

Ngày 23/02/2022, Công ty đã hoàn tất việc phát hành trái phiếu lần 1 năm 2022 với tổng giá trị 200.000.000.000 đồng (Hai trăm tỷ đồng), mã trái phiếu TCIH2223001, kỳ hạn 01 năm, ngày phát hành 23/02/2022, ngày đáo hạn 23/02/2023.

- Tên trái phiếu : Trái phiếu Công ty Cổ phần Chứng khoán Thành Công
- Mã trái phiếu : TCIH2223001
- Thời điểm phát hành : 23/02/2022
- Kỳ hạn gốc : 1 năm
- Số lượng trái phiếu phát hành : 2.000 trái phiếu
- Mệnh giá : 100.000.000 VND
- Lãi suất : Nợ gốc của Trái phiếu sẽ chịu lãi với mức lãi suất cố định là 10%/năm. Tiền lãi trái phiếu được thanh toán theo từng kỳ tính lãi mỗi 6 tháng/ lần bắt đầu từ ngày phát hành đến ngày đáo hạn và trả sau, định kỳ vào ngày trả lãi.
- Tài sản đảm bảo : Cổ phiếu Công ty Cổ phần Chứng khoán Thành Công
Giá trị tài sản đảm bảo biến động theo giá cổ phiếu giao dịch trên HNX.
Số lượng, giá trị tài sản bảo đảm có thể biến động tăng/giảm phụ thuộc vào thỏa thuận của các bên có liên quan thể hiện tại các Văn kiện Trái phiếu và/hoặc thực tế phát sinh.
- Mục đích sử dụng vốn : Tăng quy mô vốn hoạt động để tài trợ cho các giao dịch cho vay ký quỹ, đầu tư.
- Tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu : Công ty sử dụng vốn từ phát hành trái phiếu để tài trợ cho các giao dịch cho vay ký quỹ: 187.408.500.000 đồng, đầu tư: 12.591.500.000 đồng, thời gian giải ngân: quý 1 năm 2022.
- Mua lại trái phiếu : Vào ngày 21 tháng 11 năm 2022, Công ty đã mua lại 25% số lượng trái phiếu đang sở hữu là 500 trái phiếu tương ứng với tổng giá trị 50.000.000.000 đồng (Năm mươi tỷ đồng).
Vào ngày 23 tháng 02 năm 2023, Công ty đã mua lại toàn bộ khoản trái phiếu còn lại là 1.500 trái phiếu tương ứng với tổng giá trị 150.000.000.000 đồng (Một trăm năm mươi tỷ đồng).

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN THÀNH CÔNG

Lầu 2, số 6 Hồ Tùng Mậu, Phường Nguyễn Thái Bình
Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

Mẫu số B09a-CTCK

(Ban hành theo TT số 334/2014/TT-BTC
ngày 27/12/2016 của Bộ Tài chính)

17. CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ**17.1 Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán: (Đơn vị tính: VND)**

Chi tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả phí giao dịch cho Sở Giao dịch chứng khoán	362.532.026	453.261.117
Phải trả cho VSD (phí lưu ký, quyền mua. ..)	164.662.267	186.624.782
Tổng cộng	527.194.293	639.885.899

17.2 Phải trả người bán: (Đơn vị tính: VND)

Chi tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả mua các tài sản tài chính	23.467.300.000	-
Phải trả cho người bán khác	8.346.000	38.566.320
Tổng cộng	23.475.646.000	38.566.320

17.3 Chi phí phải trả ngắn hạn: (Đơn vị tính: VND)

Chi tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí dịch vụ mua ngoài	41.600.000	86.400.000
Chi phí lãi vay	641.516.548	5.342.465.742
Phí dịch vụ quản lý khác	3.823.402.048	6.019.521.993
Tổng cộng	4.506.518.596	11.448.387.735

18. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC: (Đơn vị tính: VND)

Chi tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	725.347.453	4.665.612.035
Thuế Thu nhập cá nhân	482.990.189	1.030.483.826
Thuế Giá trị gia tăng	397.908	143.863
Thuế nhà thầu	16.482.443	-
Tổng cộng	1.225.217.993	5.696.239.724

19. THUẾ THU NHẬP HOẢN LẠI

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan đến khoản lợi nhuận chưa thực hiện từ đánh giá tăng, giảm các tài sản tài chính. Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả là 20%.

20. VỐN CHỦ SỞ HỮU**20.1 Vốn đầu tư của chủ sở hữu**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Được phép phát hành và đã góp vốn đủ		
Số lượng (cổ phần)	100.979.982	100.979.982
Mệnh giá (đồng/cổ phần)	10.000	10.000
Giá trị vốn góp của chủ sở hữu (VND)	1.009.799.820.000	1.009.799.820.000
Thặng dư cổ phần	(83.350.000)	(83.350.000)

Công ty chỉ phát hành một loại cổ phần phổ thông không được hưởng lợi tức cố định. Cổ đông sở hữu cổ phần phổ thông được nhận cổ tức khi được công bố và có quyền biểu quyết theo tỉ lệ một quyền biểu quyết cho mỗi cổ phần sở hữu tại các cuộc họp cổ đông của Công ty. Tất cả các cổ phần đều có quyền thừa hưởng như nhau đối với số tài sản thuần của Công ty.

Danh sách các cổ đông của Công ty tại ngày kết thúc kỳ kế toán như sau:

Cổ đông	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công Ty TNHH Đầu tư Sài Gòn 3 Capital	553.284.360.000	553.284.360.000
CTY TNHH Sài Gòn 3 Jean	30.000.000.000	30.000.000.000
Các cổ đông khác	426.515.460.000	426.515.460.000
Tổng cộng	1.009.799.820.000	1.009.799.820.000

20.2 Lợi nhuận chưa phân phối: (Đơn vị tính: VND)

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối	192.915.872.876	185.109.085.447
Lợi nhuận chưa thực hiện	7.381.749.980	7.381.749.980
Tổng cộng	200.297.622.856	192.490.835.427

20.3 Trích lập các Quỹ: (Đơn vị tính: VND)

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Quỹ dự trữ điều lệ	8.005.186.819	8.005.186.819
Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	8.005.186.819	8.005.186.819
Tổng cộng	16.010.373.638	16.010.373.638

21. THUYẾT MINH CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 - 2023

21.1 Tiền của Nhà đầu tư: (Đơn vị tính: VND)

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	74.210.463.958	111.740.326.115
Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	30.768.270.400	46.195.089.550
Tiền gửi của tổ chức phát hành chứng khoán	34.291.060	1.109.935
Tổng cộng	105.013.025.418	157.936.525.600

21.2 Phải trả Nhà đầu tư: (Đơn vị tính: VND)

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	69.810.268.583	84.787.619.464
Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	4.400.195.375	26.952.706.651
Tổng cộng	74.210.463.958	111.740.326.115

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN THÀNH CÔNG

Lầu 2, số 6 Hồ Tùng Mậu, Phường Nguyễn Thái Bình
Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

Mẫu số B09a-CTCK

(Ban hành theo TT số 334/2014/TT-BTC
ngày 27/12/2016 của Bộ Tài chính)

22. THU NHẬP**22.1 Lãi, lỗ bán các tài sản tài chính: (Đơn vị tính: VND)**

STT	Danh mục các khoản đầu tư	Số lượng bán	Tổng giá trị bán	Tổng giá vốn bán (theo giá bình quân gia quyền)	Lãi, lỗ bán chứng khoán Quý 1/2023	Lãi, lỗ bán chứng khoán Quý 1/2022
I	Lãi bán	1.641.200	33.163.685.000	30.250.528.138	2.913.156.862	15.722.429.925
	Cổ phiếu niêm yết	1.641.200	33.163.685.000	30.250.528.138	2.913.156.862	15.722.429.925
	Cổ phiếu chưa niêm yết	-	-	-	-	-
II	Lỗ bán	1.044.400	105.066.080.000	105.129.765.478	(63.685.478)	(2.215.798.000)
	Cổ phiếu niêm yết	44.400	937.080.000	945.765.478	(8.685.478)	(2.155.798.000)
	Cổ phiếu chưa niêm yết	-	-	-	-	-
	Trái phiếu niêm yết	1.000.000	104.129.000.000	104.184.000.000	(55.000.000)	(60.000.000)
	Tổng cộng	2.685.600	138.229.765.000	135.380.293.616	2.849.471.384	13.506.631.925

22.2 Chênh lệch đánh giá lại tài sản tài chính FVTPL: (Đơn vị tính: VND)

STT	Danh mục các loại tài sản tài chính	Giá trị mua theo sổ kế toán	Giá trị hợp lý	Chênh lệch đánh giá lại kỳ này	Chênh lệch đánh giá lại đầu năm	Chênh lệch điều chỉnh số kế toán đến Quý 1/2023	Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm
1	Cổ phiếu niêm yết	-	-	-	-	-	-	-
	Cổ phiếu chưa niêm yết	10.700.000	-	(10.700.000)	(10.700.000)	-	-	-
	Tổng cộng	10.700.000	-	(10.700.000)	(10.700.000)	-	-	-

22.3 Cổ tức và tiền lãi phát sinh từ các tài sản tài chính FVTPL, HTM, các khoản cho vay: (Đơn vị tính: VND)

STT	Chỉ tiêu	Quý 1-2023	Quý 1-2022	Lũy kế từ đầu năm đến Quý 1-2023	Lũy kế từ đầu năm đến Quý 1-2022
1	Cổ tức phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL	-	2.860.101.000	-	2.860.101.000
2	Cổ tức phát sinh từ tài sản tài chính AFS	3.757.200.000	106.750.000	3.757.200.000	106.750.000
3	Lãi từ tài sản tài chính HTM	5.699.338.116	4.022.093.675	5.699.338.116	4.022.093.675
4	Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	6.322.422.355	19.291.507.588	6.322.422.355	19.291.507.588
	Tổng cộng	15.778.960.471	26.280.452.263	15.778.960.471	26.280.452.263

22.4 Doanh thu ngoài thu nhập từ các tài sản tài chính: (Đơn vị tính: VND)

STT	Chỉ tiêu	Quý 1-2023	Quý 1-2022	Lũy kế từ đầu năm đến Quý 1-2023	Lũy kế từ đầu năm đến Quý 1-2022
1	Doanh thu môi giới	3.878.299.043	14.592.622.941	3.878.299.043	14.592.622.941
2	Doanh thu đại lý phát hành chứng khoán	3.447.700.000	13.950.000.000	3.447.700.000	13.950.000.000
3	Doanh thu nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	-	-	-	-
4	Doanh thu lưu ký chứng khoán	230.481.034	185.612.617	230.481.034	185.612.617
5	Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	100.000.000	45.454.545	100.000.000	45.454.545
6	Doanh thu khác	276.591.744	261.129.641	276.591.744	261.129.641
	Tổng cộng	7.933.071.821	29.034.819.744	7.933.071.821	29.034.819.744

23. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY: (Đơn vị tính: VND)

Loại chi phí hoạt động	Quý 1-2023	Quý 1-2022	Lũy kế từ đầu năm đến Quý 1-2023	Lũy kế từ đầu năm đến Quý 1-2022
Lỗ bán tự doanh	63.685.478	2.215.798.000	63.685.478	2.215.798.000
Chênh lệch giảm đánh giá lại tự doanh	-	7.800.030.600	-	7.800.030.600
Chi phí lãi vay	2.063.194.258	7.563.515.689	2.063.194.258	7.563.515.689
Lỗ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	98.580.250	-	98.580.250	-
Chi phí hoạt động tự doanh (phí giao dịch, lưu ký)	89.460.244	126.661.379	89.460.244	126.661.379
Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	-	750.000.000	-	750.000.000
Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	241.902.884	214.120.562	241.902.884	214.120.562
Chi phí môi giới chứng khoán	5.807.453.253	7.436.576.706	5.807.453.253	7.436.576.706
<i>Phí giao dịch chứng khoán môi giới</i>	<i>868.889.796</i>	<i>3.167.615.803</i>	<i>868.889.796</i>	<i>3.167.615.803</i>
<i>Chi phí tiền lương và các khoản trích theo lương</i>	<i>1.899.944.183</i>	<i>2.268.573.895</i>	<i>1.899.944.183</i>	<i>2.268.573.895</i>
<i>Chi phí công cụ, dụng cụ</i>	<i>94.387.513</i>	<i>52.960.469</i>	<i>94.387.513</i>	<i>52.960.469</i>
<i>Khấu hao tài sản cố định</i>	<i>1.022.030.995</i>	<i>848.260.577</i>	<i>1.022.030.995</i>	<i>848.260.577</i>
<i>Dịch vụ mua ngoài</i>	<i>1.795.207.470</i>	<i>1.049.735.938</i>	<i>1.795.207.470</i>	<i>1.049.735.938</i>
<i>Chi phí khác</i>	<i>126.993.296</i>	<i>49.430.024</i>	<i>126.993.296</i>	<i>49.430.024</i>
Tổng cộng	8.364.276.367	26.106.702.936	8.364.276.367	26.106.702.936

24. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY: (Đơn vị tính: VND)

Loại chi phí quản lý Công ty	Quý 1-2023	Quý 1-2022	Lũy kế từ đầu năm đến Quý 1-2023	Lũy kế từ đầu năm đến Quý 1-2022
Chi phí tiền lương và các khoản trích theo lương	4.388.314.758	4.042.380.712	4.388.314.758	4.042.380.712
Chi phí văn phòng phẩm	28.706.500	35.256.731	28.706.500	35.256.731
Chi phí công cụ, dụng cụ	228.390.684	203.613.325	228.390.684	203.613.325
Chi phí khấu hao TSCĐ	121.677.585	98.478.448	121.677.585	98.478.448
Chi phí thuế, phí và lệ phí	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.149.033.249	995.742.055	1.149.033.249	995.742.055
Chi phí khác	1.624.661.814	1.567.532.077	1.624.661.814	1.567.532.077
Tổng cộng	7.543.784.590	6.946.003.348	7.543.784.590	6.946.003.348

25. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP: (Đơn vị tính: VND)

	Tại ngày 31/03/2023	Tại ngày 31/03/2022
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	8.532.103.716	40.885.263.188
Các khoản điều chỉnh tăng/ (giảm) lợi nhuận	(1.148.322.279)	(954.650.484)
Các khoản điều chỉnh tăng	56.774.865	7.977.049.239
Các khoản điều chỉnh giảm	(1.205.097.144)	(8.931.699.723)
Thu nhập chịu thuế	7.383.781.437	39.930.612.704
Lỗi tính thuế mang sang	-	-
Thu nhập miễn thuế (cổ tức)	3.757.200.000	2.966.851.000
Thu nhập tính thuế	3.626.581.437	36.963.761.704
Thuế suất	20%	20%
Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp hiện hành	725.347.453	7.392.752.341
Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	(31.166)	(987.961.980)
Chi phí thuế TNDN	725.316.287	6.404.790.361

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất 20% trên thu nhập chịu thuế.

26. NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ CỦA CÁC BÊN LIÊN QUAN

Các bên liên quan khác

Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Sài Gòn 3 Group
 Công ty TNHH Đầu tư Sài Gòn 3 Capital
 Công ty TNHH Sài Gòn 3 Jean
 Công ty Cổ phần May Sài Gòn 3
 Công ty Cổ phần May da Sài Gòn
 Công ty Cổ phần Bông Bạch Tuyết
 Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Y tế
 Thành phố Hồ Chí Minh
 Công ty TNHH Quản lý quỹ Thành Công
 Quỹ Đầu tư Thành Công

Mối quan hệ

Công ty mẹ cao nhất
 Công ty mẹ
 Công ty cùng Tập đoàn
 Công ty cùng Tập đoàn
 Công ty cùng Tập đoàn
 Công ty con của Công ty TNHH Đầu tư Sài Gòn 3 Capital
 Công ty có cùng thành viên quản lý chủ chốt với Công ty mẹ cao nhất
 Công ty con
 Công ty con

Trong kỳ, Công ty đã có các giao dịch chủ yếu sau với các bên liên quan: (Đơn vị tính: VND)

Bên liên quan	Nội dung nghiệp vụ	Số cuối kỳ	Số đầu năm
		Phải thu/(Phải trả)	Phải thu/(Phải trả)
Công ty TNHH Đầu Tư Sài Gòn 3 Capital	Tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	(28.630.215)	(34.131.391)
Công ty Cổ phần May Da Sài Gòn	Tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	(1)	(1)
Công ty Cổ phần May Sài Gòn 3	Tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	(9.052.239)	(9.049.983)
Công ty TNHH Sài Gòn 3 Jean	Tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	(38.658.603)	(38.648.967)
Công ty Cổ phần Bông Bạch Tuyết	Tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	(332.444.753)	(62.952.870)
Công ty TNHH Quản lý quỹ Thành Công	Tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	(5.854.008)	(4.555.932)

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN THÀNH CÔNG

Lầu 2, số 6 Hồ Tùng Mậu, Phường Nguyễn Thái Bình
Quận 1, TP. Hồ Chí Minh

Mẫu số B09a-CTCK

(Ban hành theo TT số 334/2014/TT-BTC
ngày 27/12/2016 của Bộ Tài chính)

Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ

Bên liên quan	Nội dung nghiệp vụ	Năm này		Năm trước	
		Doanh thu/(Chi phí)	Doanh thu/(Chi phí)	Doanh thu/(Chi phí)	Doanh thu/(Chi phí)
Công ty TNHH Đầu Tư Sài Gòn 3 Capital	Doanh thu môi giới	-		244.281.510	
Công ty TNHH Đầu Tư Sài Gòn 3 Capital	Doanh thu ứng trước tiền Bán CK	-		48.175.329	
Công ty TNHH Đầu Tư Sài Gòn 3 Capital	Doanh thu lưu ký	5.508.795		8.930.103	
Công ty TNHH Đầu Tư Sài Gòn 3 Capital	Chi phí lãi vay	-		(2.581.115.755)	
Công ty Cổ phần May Da Sài Gòn	Doanh thu lưu ký	-		55.571	
Công ty Cổ phần May Sài Gòn 3	Chi phí lãi trái phiếu TCI	-		(96.164.386)	
Công ty TNHH Sài Gòn 3 Jean	Doanh thu lưu ký	-		1.650.000	
Công ty Cổ phần Bông Bạch Tuyết	Doanh thu môi giới	-		21.912.295	
Công ty Cổ phần Bông Bạch Tuyết	Doanh thu lưu ký	540.000		445.530	
Công ty Cổ phần Bông Bạch Tuyết	Chi phí lãi vay	-		(977.260.273)	
Công ty CP TM Bất Động Sản Sài Gòn 3	Chi phí thuê mặt bằng	-		(450.000.000)	
Công ty CP TM Bất Động Sản Sài Gòn 3	Chi phí tiền điện, nước	-		(25.681.775)	
Công ty TNHH Quản lý Quỹ Thành Công	Doanh thu môi giới	12.467.900		-	
Công ty TNHH Quản lý Quỹ Thành Công	Doanh thu lưu ký	240.747		-	
Công ty TNHH Quản lý Quỹ Thành Công	Chi phí dự phòng đầu tư dài hạn	(1.503.201.089)		-	
Quỹ đầu tư Thành Công	Doanh thu môi giới	15.295.620		-	

27. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG DOANH NGHIỆP TRONG KỲ ẢNH HƯỞNG ĐẾN BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tổng lợi nhuận sau thuế Quý 1/2023 ghi nhận ở mức hơn 7,8 tỷ đồng, giảm hơn 77% so với Quý 1/2022, nguyên nhân của sự sụt giảm này đến từ một số yếu tố sau:

- Chỉ số chung của thị trường chứng khoán có sự sụt giảm đáng kể, cụ thể, kết thúc phiên giao dịch cuối cùng của tháng 03 năm 2023, chỉ số VN-Index đạt 1.064,64 điểm, giảm 427,5 điểm tương đương mức giảm 28,7% so với thời điểm cuối Quý 1 năm 2022 (1.492,15 điểm). Điều này đã tác động làm giảm mạnh các mảng doanh chính của Công ty, theo đó doanh thu hoạt động tự doanh giảm hơn 86%, doanh thu hoạt động đại lý phát hành chứng khoán giảm 75,29%, doanh thu hoạt động môi giới giảm 73,42%, doanh thu hoạt động cho vay ký quỹ giảm hơn 67% so với Quý 1 năm 2022.
- Về mặt chi phí, tổng chi phí Quý 1/2023 ghi nhận ở con số hơn 18 tỷ đồng, giảm hơn 45% so với cùng kỳ năm 2022, trong đó chi phí hoạt động kinh doanh giảm mạnh nhất gần 68%, trong khi chi phí tài chính ghi nhận tăng gần 1777% so với cùng kỳ chủ yếu đến từ chi phí dự phòng đầu tư vào Công ty TNHH Quản lý quỹ Thành Công hơn 1,5 tỷ đồng.


ĐỖ THỊ THANH HOA

Người lập


NGUYỄN THỊ PHƯƠNG THẢO

Kế toán trưởng

**NGUYỄN ĐỨC HIẾU**

Tổng Giám đốc

Ngày 14 tháng 04 năm 2023