

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

ĐVT : VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số Cuối kỳ	Số Đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+130)	100		1,008,669,061,667	1,005,777,929,924
I. Tài sản tài chính	110		1,004,639,526,834	1,001,495,798,235
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111		674,743,053,204	397,105,772,165
1.1. Tiền	111.1		674,743,053,204	397,105,772,165
1.2. Các khoản tương đương tiền	111.2		0	0
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	112		35,984,798,680	326,132,125,120
3. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	113		0	0
4. Các khoản cho vay	114		300,158,707,141	282,017,029,539
5. Tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	115		0	0
6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản t	116		-14,734,353,808	-14,734,353,808
7. Các khoản phải thu	117		7,946,178,451	10,793,523,938
7.1. Phải thu bán các tài sản tài chính	117.1		0	0
7.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận	117.2		7,946,178,451	10,793,523,938
7.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận	117.3		4,187,455,162	3,320,499,278
7.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận	117.4		3,758,723,289	7,473,024,660
8. Trả trước cho người bán	118		363,833,000	82,500,000
9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	119		177,310,166	99,201,281
10. Phải thu nội bộ	120		0	0
11. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	121		0	0
12. Các khoản phải thu khác	122		0	0
13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)	129		0	0
II. Tài sản ngắn hạn khác	130		4,029,534,833	4,282,131,689
1. Tạm ứng	131		414,979,817	537,817,980
2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ	132		0	0
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	133		1,867,110,538	1,942,619,569
4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	134		1,686,527,000	1,686,527,000
5. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	135		43,873,415	115,167,140
6. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	136		17,044,063	0
7. Tài sản ngắn hạn khác	137		0	0
8. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	138		0	0
9. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác (*)	139		0	0

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số Cuối kỳ	Số Đầu năm
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+230+240+250-26)	200		13,080,830,869	12,178,324,556
I. Tài sản tài chính dài hạn	210		0	0
1. Các khoản Phải thu dài hạn	211		0	0
2. Các khoản đầu tư	212		0	0
2.1. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	212.1		0	0
2.2. Đầu tư vào công ty con	212.2		0	0
2.3. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	212.3		0	0
2.4 Đầu tư dài hạn khác	212.4		0	0
3. Dự phòng suy giảm tài sản tài chính dài hạn (*)	213			
II. Tài sản cố định	220		6,816,489,429	7,271,029,314
1. Tài sản cố định hữu hình	221		1,288,824,469	1,449,407,059
- Nguyên giá	222		9,602,421,097	9,602,421,097
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223a		-8,313,596,628	-8,153,014,038
- Đánh giá TSCĐHH theo giá trị hợp lý	223b		0	0
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226a		0	0
- Đánh giá TSCĐTTC theo giá trị hợp lý	226b		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227		5,527,664,960	5,821,622,255
- Nguyên giá	228		13,087,955,031	13,087,955,031
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229a		-7,560,290,071	-7,266,332,776
- Đánh giá TSCĐVH theo giá trị hợp lý	229b			
III. Bất động sản đầu tư	230		0	0
- Nguyên giá	231		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232a		0	0
- Đánh giá BĐSĐT theo giá trị hợp lý	232b		0	0
IV. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	240		0	0
V. Tài sản dài hạn khác	250		6,264,341,440	4,907,295,242
1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	251		0	0
2. Chi phí trả trước dài hạn	252		0	0
3. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	253		0	0
4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	254		6,264,341,440	4,907,295,242
5. Tài sản dài hạn khác	255		0	0
VI. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản dài hạn	260		0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		1,021,749,892,536	1,017,956,254,480

QUẢN

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số Cuối kỳ	Số Đầu năm
C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)	300		25,474,253,360	28,229,731,072
I. Nợ phải trả ngắn hạn	310		23,851,511,067	11,960,253,673
1. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	311		0	0
1.1. Vay ngắn hạn	312		0	0
1.2. Nợ thuê tài chính ngắn hạn	313		0	0
2. Vay tài sản tài chính ngắn hạn	314		0	0
3. Trái phiếu chuyển đổi ngắn hạn - Cấu phần nợ	315		0	0
4. Trái phiếu phát hành ngắn hạn	316		0	0
5. Vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	317		0	0
6. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	318		708,793,395	652,343,603
7. Phải trả về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	319		0	0
8. Phải trả người bán ngắn hạn	320		0	9,000,000
9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	321		823,500,000	775,000,000
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322		18,109,758,334	7,485,500,723
11. Phải trả người lao động	323		1,124,345,991	0
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324		96,015,300	49,311,300
13. Chi phí phải trả ngắn hạn	325		0	0
14. Phải trả nội bộ ngắn hạn	326		0	0
15. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	327		0	0
16. Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	328		0	0
17. Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn	329		20,880,054	20,880,054
18. Dự phòng phải trả ngắn hạn	330		0	0
19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	331		2,968,217,993	2,968,217,993
20. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	332		0	0
II. Nợ phải trả dài hạn	340		1,622,742,293	16,269,477,399
1. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	341		0	0
1.1. Vay dài hạn	342		0	0
1.2. Nợ thuê tài chính dài hạn	343		0	0
2. Vay tài sản tài chính dài hạn	344		0	0
3. Trái phiếu chuyển đổi dài hạn - Cấu phần nợ	345		0	0
4. Trái phiếu phát hành dài hạn	346		0	0
5. Phải trả người bán dài hạn	347		0	0
6. Người mua trả tiền trước dài hạn	348		0	0
7. Chi phí phải trả dài hạn	349		0	0
8. Phải trả nội bộ dài hạn	350		0	0
9. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	351		0	0
10. Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	352		0	0
11. Các khoản phải trả, phải nộp khác dài hạn	353		0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	354		0	0
13. Quỹ bảo vệ nhà đầu tư	355		0	0
14. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	356		1,622,742,293	16,269,477,399
15. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	357		0	0

11/03/2023
CỔ ĐÓNG
CHỦ ĐÓNG

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số Cuối kỳ	Số Đầu năm
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)	400		996,275,639,176	989,726,523,408
I. Vốn chủ sở hữu	410		996,275,639,176	989,726,523,408
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		802,500,000,000	802,500,000,000
1.1. Vốn góp của chủ sở hữu	411.1		802,500,000,000	802,500,000,000
a. Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411.1a		802,500,000,000	802,500,000,000
b. Vốn bổ sung	411.1b		0	0
1.2. Thặng dư vốn cổ phần	411.2		0	0
1.3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu - Cấu phần vốn	411.3		0	0
1.4. Vốn khác của chủ sở hữu	411.4		0	0
1.5. Cổ phiếu quỹ (*)	411.5		0	0
2. Chênh lệch đánh giá tài sản theo giá trị hợp lý	412		0	0
3. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	413		0	0
4. Quỹ dự trữ bổ sung điều lệ	414		502,021,160	502,021,160
5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	415		1,921,646,602	1,921,646,602
6. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	416		0	0
7. Lợi nhuận chưa phân phối	417		191,351,971,414	184,802,855,646
7.1. Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện	417.1		184,861,002,242	119,724,946,049
7.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	417.2		6,490,969,172	65,077,909,597
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	420		0	0
TỔNG CỘNG NỢ PHẢI TRẢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU	440		1,021,749,892,536	1,017,956,254,480

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

Chỉ tiêu	Mã số	Số cuối năm	Số đầu năm
A	B	1	2
A. TÀI SẢN CỦA CTCK VÀ TÀI SẢN QUẢN LÝ THEO CAM KẾT			
1. Tài sản cố định thuê ngoài	001		
2. Chứng chỉ có giá nhận giữ hộ	002		
3. Tài sản nhận thế chấp	003		
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004		
5. Ngoại tệ các loại	005		
6. Cổ phiếu đang lưu hành	006	80,250,000	80,250,000
7. Cổ phiếu quỹ	007	0	
8. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của CTCK	008	3,427,770,000	218,186,300,000
9. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK	009	1,050,000	1,050,000
10. Tài sản tài chính chờ về của CTCK	010		
11. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của CTCK	011		
12. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK	012		
13. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK	013		
B. TÀI SẢN VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ VỀ TÀI SẢN QUẢN LÝ CAM KẾT VỚI KHÁCH HÀNG			
Số lượng chứng khoán			
1. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của Nhà đầu tư	021	4,098,596,630,000	4,056,977,130,000
<i>a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng</i>	021.1	3,705,618,650,000	3,671,368,030,000
<i>b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng</i>	021.2	173,025,980,000	173,025,980,000
<i>c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố</i>	021.3	119,520,000,000	119,520,000,000
<i>d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ</i>	021.4	75,000,000,000	75,000,000,000
<i>e. Tài sản tài chính chờ thanh toán</i>	021.5	25,432,000,000	18,063,120,000
<i>f. Tài sản tài chính chờ cho vay</i>	021.6		
2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư	022	282,980,000	916,530,000
<i>a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng</i>	022.1	282,980,000	916,530,000
<i>b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng</i>	022.2	0	0
<i>c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố</i>	022.3		
<i>d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ</i>	022.4		
3. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư	023		
4. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư	024.a		
5. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư	024.b		
6. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư	025		
7. Tiền gửi của khách hàng	026	68,030,031,788	691,786,246,160
7.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	027	67,347,285,788	669,047,823,390
7.2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	028		
7.3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	029	682,746,000	22,738,422,770
<i>a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán Nhà đầu tư trong nước</i>	029.1	682,746,000	22,738,422,770
<i>b. Tiền gửi Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán Nhà đầu tư nước ngoài</i>	029.2	0	0

117-119-121
 NGUYỄN DU
 PHƯỜNG BẾN THÀNH
 QUẬN 1
 TP. HCM

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

Chi tiêu	Mã số	Số cuối năm	Số đầu năm
A	B	1	2
A. TÀI SẢN CỦA CTCK VÀ TÀI SẢN QUẢN LÝ THEO CAM KẾT			
1. Tài sản cố định thuê ngoài	001		
2. Chứng chỉ có giá nhận giữ hộ	002		
3. Tài sản nhận thế chấp	003		
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004		
5. Ngoại tệ các loại	005		
6. Cổ phiếu đang lưu hành	006	80,250,000	80,250,000
7. Cổ phiếu quỹ	007	0	
8. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của CTCK	008	3,427,770,000	218,186,300,000
9. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK	009	1,050,000	1,050,000
10. Tài sản tài chính chờ về của CTCK	010		
11. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của CTCK	011		
12. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK	012		
13. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK	013		
B. TÀI SẢN VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ VỀ TÀI SẢN QUẢN LÝ CAM KẾT VỚI KHÁCH HÀNG			
Số lượng chứng khoán			
1. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của Nhà đầu tư	021	4,098,596,630,000	4,056,977,130,000
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	021.1	3,705,618,650,000	3,671,368,030,000
b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng	021.2	173,025,980,000	173,025,980,000
c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	021.3	119,520,000,000	119,520,000,000
d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	021.4	75,000,000,000	75,000,000,000
e. Tài sản tài chính chờ thanh toán	021.5	25,432,000,000	18,063,120,000
f. Tài sản tài chính chờ cho vay	021.6		
2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư	022	282,980,000	916,530,000
a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	022.1	282,980,000	916,530,000
b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	022.2	0	0
c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố	022.3		
d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ	022.4		
3. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư	023		
4. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư	024.a		
5. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư	024.b		
6. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư	025		
7. Tiền gửi của khách hàng	026	68,030,031,788	691,786,246,160
7.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	027	67,347,285,788	669,047,823,390
7.2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	028		
7.3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	029	682,746,000	22,738,422,770
a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán Nhà đầu tư trong nước	029.1	682,746,000	22,738,422,770
b. Tiền gửi Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán Nhà đầu tư nước ngoài	029.2	0	0


CTCK
NHẤT VIỆT
CỔ PHẦN

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2023

Chỉ tiêu	Mã số	Số cuối năm	Số đầu năm
7.4. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán	030		
8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	31	68,030,031,788	691,786,246,160
8.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031.1	68,030,031,788	691,786,246,160
8.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031.2	0	
9. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	032	0	
10. Phải thu/phải trả của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	033	0	
11. Phải trả vay CTCK	034	0	
12. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	035		0

KẾ TOÁN TRƯỞNG



LÊ THỊ THÙY DUNG

TP. HCM, ngày 20 tháng 04 năm 2023



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG RIÊNG
Quý I năm 2023

Chỉ tiêu	Mã số	Quý năm nay	Quý năm trước	Lũy kế đến quý này (Năm nay)	Lũy kế đến quý này (Năm trước)	ĐVT : VND
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG						
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	01	73,535,151,149	1,315,481,425	73,535,151,149	1,315,481,425	
a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	01.1	70,402,611,117	1,315,474,975	70,402,611,117	1,315,474,975	
b. Chênh lệch tăng đánh giá lại các TSTC FVTPL	01.2	3,132,540,032	0	3,132,540,032	0	
c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL	01.3	0	6,450	0	6,450	
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	02	0	0	0	0	
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03	9,059,698,012	9,592,988,621	9,059,698,012	9,592,988,621	
1.4. Lãi từ các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	04	0	0	0	0	
1.5. Lãi từ các công cụ phái sinh phòng ngừa rủi ro	05	0	0	0	0	
1.6. Doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán	06	12,218,012,306	6,431,477,337	12,218,012,306	6,431,477,337	
1.7. Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	07	155,000,000	225,000,000	155,000,000	225,000,000	
1.8. Doanh thu từ vắn đầu tư chứng khoán	08	795,657,676	664,805,028	795,657,676	664,805,028	
1.9. Nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	09	297,143,762	225,204,695	297,143,762	225,204,695	
1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	10	120,000,000	374,545,455	120,000,000	374,545,455	
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11	561,000	752,125	561,000	752,125	
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01-→11)	20	96,181,223,905	18,830,254,686	96,181,223,905	18,830,254,686	
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG						
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	21	77,284,259,790	312,349,511	77,284,259,790	312,349,511	
a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL	21.1	590,204,646	122,690,918	590,204,646	122,690,918	
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL	21.2	76,366,215,563	0	76,366,215,563	0	
c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL	21.3	327,839,581	189,658,593	327,839,581	189,658,593	
2.2. Lỗ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	22	0	0	0	0	
2.3. Lỗ và ghi nhận chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý tài sản tài chính s	23	0	0	0	0	
2.4. Chi phí dự phòng tài sản tài chính, xử lý tổn thất các khoản phải thu kh	24	0	0	0	0	
2.5. Lỗ từ các tài sản tài chính phái sinh phòng ngừa rủi ro	25	0	0	0	0	

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG RIÊNG

Quý I năm 2023

Chỉ tiêu	Mã số	Quý năm nay	Quý năm trước	Lũy kế đến quý này (Năm nay)	Lũy kế đến quý này (Năm trước)	ĐVT : VND
2.6. Chi phí hoạt động tự doanh	26	370,716,277	287,096,157	370,716,277	287,096,157	
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27	5,058,663,126	3,473,168,006	5,058,663,126	3,473,168,006	
2.8. Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	28	0	0	0	0	
2.9. Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	29	0	0	0	0	
2.10. Chi phí lưu ký chứng khoán	30	914,170,965	882,261,612	914,170,965	882,261,612	
2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	31	559,902,836	954,367,347	559,902,836	954,367,347	
2.12. Chi phí các dịch vụ khác	32	0	0	0	0	
Cộng chi phí hoạt động (40 = 21-->32)	40	84,187,712,994	5,909,242,633	84,187,712,994	5,909,242,633	
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH						
3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	41	0	0	0	0	
3.2. Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi ngân hàng không có định	42	1,524,201,169	534,180,046	1,524,201,169	534,180,046	
3.3. Lãi bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	43	0	0	0	0	
3.4. Doanh thu khác về đầu tư	44	0	0	0	0	
Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41-->44)	50	1,524,201,169	534,180,046	1,524,201,169	534,180,046	
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH						
4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	51	0	0	0	0	
4.2. Chi phí lãi vay	52	269,287,671	178,082,193	269,287,671	178,082,193	
4.3. Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	53	0	0	0	0	
4.4. Chi phí dự phòng suy giảm giá trị các khoản đầu tư tài chính dài hạn	54	0	0	0	0	
4.5. Chi phí tài chính khác	55	0	0	0	0	
Cộng chi phí tài chính (60 = 51-->55)	60	269,287,671	178,082,193	269,287,671	178,082,193	
V. CHI PHÍ BÁN HÀNG						
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	62	5,031,929,031	4,538,527,116	5,031,929,031	4,538,527,116	
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)	70	8,216,495,378	8,738,582,790	8,216,495,378	8,738,582,790	
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC						
8.1. Thu nhập khác	71	0	0	0	0	
8.2. Chi phí khác	72	0	0	0	0	
Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)	80	0	0	0	0	

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG RIÊNG

Quý I năm 2023

Chi tiêu	Mã số	Quý năm nay	Quý năm trước	Lũy kế đến quý này (Năm nay)	Lũy kế đến quý này (Năm trước)
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)	90	8,216,495,378	8,738,582,790	8,216,495,378	8,738,582,790
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91	81,450,170,909	8,738,582,790	81,450,170,909	8,738,582,790
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92	-73,233,675,531	0	-73,233,675,531	0
X. CHI PHÍ THUẾ TNDN	100	1,667,379,610	1,772,237,803	1,667,379,610	1,772,237,803
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	100.1	16,314,114,716	1,772,237,803	16,314,114,716	1,772,237,803
10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	100.2	-14,646,735,106	0	-14,646,735,106	0
XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)	200	6,549,115,768	6,966,344,987	6,549,115,768	6,966,344,987
XII. THU NHẬP (LỖ) TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN	300	0	0	0	0
12.1. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	301	0	0	0	0
12.2. Lãi/(Lỗ) chênh lệch tỷ giá của hoạt động nước ngoài	302	0	0	0	0
12.3. Lãi (lỗ) đánh giá lại theo mô hình giá trị hợp lý	303	0	0	0	0
12.4. Lãi/(Lỗ) toàn diện khác	304	0	0	0	0
Tổng thu nhập toàn diện	400	0	0	0	0
XIII. THU NHẬP THỪA TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG	500	812	87	812	87
13.1. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	501	812	87	812	87
13.2. Thu nhập pha loãng trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	502	812	87	812	87

ĐVT : VND

KẾ TOÁN TRƯỞNG



LÊ THỊ THÙY DUNG

TP. HCM, ngày 20 tháng 04 năm 2023
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

Quý I năm 2023
(Theo Phương pháp Gián tiếp)

ĐVT : VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế đến cuối quý này (Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước Thuế Thu nhập doanh nghiệp	01		8,216,495,378	8,738,582,790
2. Điều chỉnh cho các khoản:	02		-800,373,613	84,317,585
- Khấu hao TSCĐ	03		454,539,885	440,415,438
- Các khoản dự phòng	04		0	0
(- Lãi) hoặc (+ lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện.	05		0	0
- Chi phí lãi vay	06		269,287,671	178,082,193
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	07		-1,524,201,169	-534,180,046
- Dự thu tiền lãi	08		0	0
- Các khoản điều chỉnh khác	09		0	0
3. Tăng các chi phí phi tiền tệ	10		76,366,215,563	0
- Lỗ đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ FVTPL	11		76,366,215,563	0
- Lỗ suy giảm giá trị các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	12		0	0
- Lỗ suy giảm các khoản cho vay	13		0	0
- Lỗ về nghi nhận chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý TSTC để bán AFS khi phân loại lại	14		0	0
- Suy giảm giá trị của tài sản cố định BĐS đầu tư	15		0	0
- Chi phí dự phòng suy giảm giá trị của các khoản đầu tư tài chính dài hạn	16		0	0
- Lỗ khác	17		0	0
4. Giảm các doanh thu phi tiền tệ	18		-3,132,540,032	0
- lãi đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	19		-3,132,540,032	0
- Lãi về ghi nhận chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý TSTC sẵn sàng để bán (AFS) khi phân loại lại	20		0	0
- Lãi khác	21		0	0
5. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước khi thay đổi vốn lưu động	30		195,463,282,574	37,955,021,200
- Tăng (giảm) tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	31		216,913,650,909	-864,234,057
- Tăng (giảm) các khoản đầu tư từ giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	32		0	0
- Tăng (giảm) các khoản cho vay	33		-18,141,677,602	43,927,419,040
- Tăng (giảm) tài sản tài chính sẵn sàng để bán AFS	34		0	0
(-) Tăng (+) giảm phải thu bán các tài sản tài chính	35		0	0
(-) Tăng (+) giảm phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	36		2,847,345,487	-199,434,038
(-) Tăng (+) giảm các khoản phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	37		-29,608,885	-144,054,154
(-) Tăng (+) giảm các khoản phải thu về lỗi giao dịch các TSTC	38		0	0
(-) Tăng (+) giảm các khoản phải thu khác	39		194,131,888	-33,459,074
- Tăng (giảm) các tài sản khác	40		-1,357,046,198	-821,759,127
- Tăng (giảm) chi phí phải trả (không bao gồm chi phí lãi vay)	41		56,449,792	427,200,448
- Tăng (giảm) chi phí trả trước	42		75,509,031	113,882,584
(-) Thuế TNDN đã nộp	43		-3,124,836,154	-4,805,359,940
(-) Lãi vay đã trả	44		-269,287,671	-178,082,193
- Tăng (giảm) phải trả cho người bán	45		-290,333,000	-385,000,000
- Tăng (giảm) các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	46		46,704,000	43,462,500
- Tăng (giảm) thuế và các khoản phải nộp nhà nước (không bao gồm thuế TNDN đã nộp)	47		-2,582,065,014	1,100,287,777
- Tăng (giảm) phải trả người lao động	48		1,124,345,991	-225,848,566



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

Quý I năm 2023
(Theo Phương pháp Giáán tiếp)

ĐVT : VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế đến cuối quý này (Năm trước)
- Tăng (giảm) phải trả về lỗi giao dịch các TSTC	49			
- Tăng (giảm) phải trả, phải nộp khác	50		0	0
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	51			
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	52			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	60		276,113,079,870	46,777,921,575
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	61		0	0
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	62		0	0
3. Tiền chi đầu tư vốn vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	63		0	0
4. Tiền thu hồi các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	64		0	0
5. Tiền thu về cổ tức và lợi nhuận được chia từ các khoản đầu tư tài chính dài hạn	65		1,524,201,169	534,180,046
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	70		1,524,201,169	534,180,046
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	71		0	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu phát hành	72		0	0
3. Tiền vay gốc	73		1,368,000,000,000	375,000,000,000
3.1. Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	73.1		0	0
3.2. Tiền vay khác	73.2		1,368,000,000,000	375,000,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	74		-1,368,000,000,000	-375,000,000,000
4.1. Tiền chi trả gốc vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	74.1		0	0
4.2. Tiền chi trả nợ gốc vay tài sản tài chính	74.2		0	0
4.3. Tiền chi trả nợ gốc vay khác	74.3		-1,368,000,000,000	-375,000,000,000
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	75		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	76		0	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	80		0	0
IV. Tăng giảm tiền thuần trong kỳ	90		277,637,281,039	47,312,101,621
V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	101		397,105,772,165	200,752,773,218
- Tiền	101.1		397,105,772,165	200,752,773,218
- 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		674,743,053,204	248,064,874,839
- Tiền	103.1		674,743,053,204	248,064,874,839
- Các khoản tương đương tiền	103.2			
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	104			

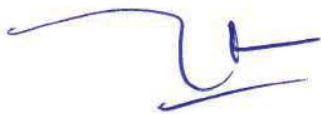

 CÔNG TY
 PHẦN
 MỀM
 KHÓA ĐÓNG
 CHẤM VIỆT
 T.P. HỒ

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

ĐVT : VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế đến cuối quý này (Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền hoạt động môi giới, ủy thác của khách hàng				
1. Tiền thu bán chứng khoán môi giới cho khách hàng	01		36,421,830,088,125	17,574,071,005,474
2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng	02		-37,045,586,302,497	-17,943,155,051,040
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			
8. Chi trả thanh toán giao dịch chứng khoán của Khách hàng	08			
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	10			
11. Chi trả phí lưu ký chứng khoán của khách hàng	11			
12. Thu lỗi giao dịch chứng khoán	12			
13. Chi lỗi giao dịch chứng khoán	13			
14. Tiền thu của Tổ chức phát hành chứng khoán	14			
15. Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán	15			
Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	20		-623,756,214,372	-369,084,045,566
II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng				
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	30		691,786,246,160	749,146,127,253
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý Trong đó có kỳ hạn	31		691,786,246,160	749,146,127,253
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	32		669,047,823,390	744,251,890,253
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	33		0	0
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành Trong đó có kỳ hạn	34		22,738,422,770	4,894,237,000
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành Trong đó có kỳ hạn	35		0	0
Các khoản tương đương tiền	36			
III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng (40 = 20 + 30)				
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	40		68,030,031,788	380,062,081,687
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý Trong đó kỳ hạn	41		68,030,031,788	380,062,081,687
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	42		67,347,285,788	60,386,871,687
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	43		0	0
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành Trong đó có kỳ hạn	44		682,746,000	319,675,210,000
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành Trong đó có kỳ hạn	45		0	0
Các khoản tương đương tiền	46			
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	47			

KẾ TOÁN TRƯỞNG



LÊ THỊ THÙY DUNG

TP. HCM, ngày 20 tháng 04 năm 2023

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN THỊ THU HẰNG

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

Quý I năm 2023

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Số dư đầu kỳ		Số tăng / Giảm				Số dư cuối kỳ	
				Kỳ trước	Kỳ này	Kỳ trước	Tăng	Giảm	Kỳ này	Tăng	Giảm
I.	Biến động vốn chủ sở hữu	7,001		928,283,730,406	989,726,523,408	0	65,136,056,193	0	58,586,940,425	935,258,049,498	996,275,639,176
1.	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	7,002		802,500,000,000	802,500,000,000	0	0	0	0	802,500,000,000	802,500,000,000
	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết										
1.1	Quyết	7,003		802,500,000,000	802,500,000,000					802,500,000,000	802,500,000,000
1.2	Cổ phiếu ưu đãi	7,004		0	0					0	0
1.3	Thặng dư vốn cổ phần	7,005		0	0					0	0
1.4	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu - cấu phần vốn	7,006		0	0					0	0
1.5	Vốn khác của chủ sở hữu	7,007		0	0					0	0
2.	Cổ phiếu quỹ (*)	7,008		0	0					0	0
3.	Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	7,009		502,021,160	502,021,160					502,021,160	502,021,160
4.	Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	7,010		1,145,472,283	1,921,646,602					1,145,472,283	1,921,646,602
5.	Chênh lệch đánh giá lại tài sản theo giá trị hợp lý	7,011		0	0					0	0
6.	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	7,012		0	0					0	0
7.	Các Quỹ khác thuộc Vốn chủ sở hữu	7,013		0	0					0	0
8.	Lợi nhuận chưa phân phối	7,014		124,136,236,963	184,802,855,646	0	65,136,056,193	0	58,586,940,425	131,110,556,055	191,351,971,414
8.1	Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện	7,015		72,570,564,016	119,724,946,049		65,136,056,193			79,536,909,003	184,861,002,242
8.2	Lợi nhuận chưa thực hiện	7,016		51,565,672,947	65,077,909,597				58,586,940,425	51,573,647,052	6,490,969,172
Cộng		7,017		928,283,730,406	989,726,523,408	0	65,136,056,193	0	58,586,940,425	935,258,049,498	996,275,639,176

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

Quý I năm 2023

STT	CHỈ TIÊU	Mã số TM	Số dư đầu năm		Số tăng / Giảm				Số dư cuối kỳ		
			Kỳ trước	Kỳ này	Kỳ trước		Kỳ này		Kỳ trước	Kỳ này	
					Tăng	Giảm	Tăng	Giảm			
	II. Thu nhập toàn diện khác										
	1. Lãi/lỗ từ đánh giá lại các TSTC sẵn sàng để bán	7,018									
	2. Lãi, lỗ đánh giá lại TB theo mô hình giá trị hợp lý	7,019									
	3. Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá của hoạt động tại nước ngoài	7,020									
	4. Lãi, lỗ toàn diện khác	7,021									
	Cộng	7,022	0	0	0	0	0	0	0	0	0

KẾ TOÁN TRƯỞNG



LÊ THỊ THÙY DUNG

TP. HCM, ngày 20 tháng 04 năm 2023

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý I năm 2023

1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY CHỨNG KHOÁN

Giấy chứng nhận thành lập CTCK

Công Ty Cổ Phần Chứng Khoán NHẤT VIỆT được thành lập theo Giấy phép số 100/UBCK-GP ngày 13/10/2008 và Giấy phép điều chỉnh số 89/GPĐC-UBCK ngày 23/10/2018, Giấy phép điều chỉnh số 99/GPĐC-UBCK ngày 22/11/2018; Giấy phép điều chỉnh số 60/GPĐC-UBCK ngày 15/10/2019; Giấy phép điều chỉnh số 61/GPĐC-UBCK ngày 16/09/2020; Giấy phép điều chỉnh số 27/GPĐC-UBCK ngày 07/05/2021; Giấy phép điều chỉnh số 101/GPĐC-UBCK ngày 05/11/2021 do Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước cấp; Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0306081775 được Sở kế hoạch và đầu tư TP Hồ Chí Minh cấp ngày 01/07/2022

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

Điều lệ Công ty chứng khoán ban hành ngày: 08/04/2023

- Quy mô vốn Công ty chứng khoán 802,500,000,000 VND
- Mục tiêu đầu tư: hiệu quả đầu tư tối ưu từ cổ tức và sự tăng giá gắn với hoạt động của doanh nghiệp.
- Hạn chế đầu tư của CTCK: theo điều 28, Thông tư 121/2020/TT-BTC của Bộ Tài Chính và Điều lệ Công ty
- Cấu trúc Công ty chứng khoán : Công ty hoạt động với mô hình trụ sở tại Tp. Hồ Chí Minh và một chi nhánh hạch toán phụ thuộc tại Hà Nội.

Tổng số nhân viên và người lao động : 59 người

2. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN :

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

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

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

3.1 Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014; Chế độ kế toán Công ty chứng khoán theo Thông tư 210/2014/TT-BTC ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư 334/2016/TT-BTC ngày 27/12/2016 sửa đổi Thông tư 210/2014/TT-BTC ngày 30/12/2014

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

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

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

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

4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG :

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

a. Ghi nhận vốn bằng tiền :

- Tiền gửi hoạt động của Công ty chứng khoán : Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm toàn bộ số tiền hiện có của công ty (tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng), các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.
- Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành : không phát sinh

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

4.4 Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định:

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

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

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

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

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

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

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

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

- Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản phải thu về tài sản tài chính: Được hạch toán chi tiết cho từng đối tượng, ghi chép theo từng giao dịch và từng lần thanh toán.
- Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản phải thu bán các tài sản tài chính: Được hạch toán chi tiết cho từng loại tài sản tài chính, ghi chép theo từng giao dịch và từng lần thanh toán.
- Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính :
 - + Phải thu và dự thu cổ tức : Được hạch toán chi tiết cho từng loại tài sản tài chính, ngay khi quyền nhận cổ tức được xác lập và chi tiết cho từng lần thanh toán.
 - + Phải thu và dự thu tiền lãi các tài sản tài chính: Được hạch toán chi tiết cho từng đối tượng, ghi chép theo từng giao dịch và từng lần thanh toán.
- Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản phải thu khác: Được hạch toán chi tiết cho từng đối tượng, ghi chép theo từng giao dịch và từng lần thanh toán.
- Nguyên tắc và phương pháp kế toán dự phòng phải thu khó đòi: Mức trích lập dự phòng phải thu khó đòi

Thời gian quá hạn	Mức trích dự phòng
Từ trên sáu (6) tháng đến dưới một (1) năm	30%
Từ một (1) năm đến dưới hai (2) năm	50%
Từ hai (2) năm đến dưới ba (3) năm	70%
Từ ba (3) năm trở lên	100%

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

Các khoản nợ phải trả được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả. Khi lập Báo cáo tài chính, kế toán căn cứ kỳ hạn còn lại của các khoản phải trả để phân loại là dài hạn hoặc ngắn hạn.

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

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu : ghi nhận theo vốn thực góp.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận CTCK
 - + Nguyên tắc ghi nhận 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 thu nhập toàn diện của công ty lũy kế phát sinh trong kỳ.
 - + Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa thực hiện : Là số chênh lệch giữa tổng giá trị lãi, lỗ đánh giá lại của các TSTC FVTPL hoặc TSTC khác tính vào báo cáo lãi lỗ của Báo cáo thu nhập toàn diện thuộc danh mục TSTC lũy kế phát sinh trong kỳ
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá hối đoái : không phát sinh.
- Nguyên tắc phân phối lợi nhuận của CTCK

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

NG
PH
K
T. P

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

Thực hiện ghi nhận doanh thu, thu nhập từ hoạt động tự doanh các TSTC, doanh thu cung cấp dịch vụ theo quy định của các Chuẩn mực doanh thu và Chuẩn mực các công cụ tài chính có liên quan và các hướng dẫn tại TT210/2014/TT-BTC và Thông tư 334/2016/TT-BTC.

- Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL: được xác định dựa trên mức chênh lệch giữa giá bán và giá vốn bình quân của chứng khoán.

- Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính :

- Lãi từ các khoản cho vay: Là khoản lãi phải thu từ khách hàng sử dụng dịch vụ cho vay giao dịch ký quỹ, cho vay giao dịch ứng trước của công ty cung cấp trong kỳ.

- Doanh thu môi giới chứng khoán: Doanh thu từ dịch vụ môi giới chứng khoán được ghi nhận trong báo cáo thu nhập toàn diện trên cơ sở phí môi giới mà Nhà đầu tư phải trả cho công ty khi giao dịch chứng khoán được thực hiện theo lệnh của Nhà đầu tư và các loại phí thu được từ các nghiệp vụ môi giới chứng khoán theo quy định của pháp luật chứng khoán.

- Doanh thu hoạt động tư vấn : Bao gồm tư vấn đầu tư chứng khoán và doanh thu tư vấn quản trị doanh nghiệp, tư vấn tài chính và hoàn thiện doanh nghiệp (tư vấn niêm yết, phát hành, hoàn thiện doanh nghiệp ...) Doanh thu từ hoạt động tư vấn được ghi nhận trong báo cáo thu nhập toàn diện theo tỷ lệ hoàn thành giao dịch tại ngày lập báo cáo tình hình tài chính. Tỷ lệ hoàn thành được đánh giá trên cơ sở xem xét các công việc đã thực hiện.

- Doanh thu lưu ký: Là khoản phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán thu được của khách hàng khi công ty cung cấp các dịch vụ về nghiệp vụ lưu ký chứng khoán như đăng ký, lưu ký, chuyển khoản, chuyển quyền sở hữu chứng khoán ... đã hoàn thành.

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

Tuân thủ Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán công ty chứng khoán theo TT210/2014/TT-BTC, Thông tư 334/2016/TT-BTC và quy định hiện hành về pháp luật Chứng khoán.

4.14 Nguyên tắc ghi nhận chi phí quản lý CTCK:

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

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

Ghi nhận thu nhập khác:

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

Ghi nhận chi phí khác

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

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

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

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

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

4.18 Các nguyên tắc và chính sách kế toán khác:

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

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

5. QUẢN TRỊ VỀ RỦI RO TÀI CHÍNH ĐỐI VỚI CTCT

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT

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

6. CÁC CHÍNH SÁCH ĐỊNH GIÁ CÁC TÀI SẢN TÀI CHÍNH THUỘC DANH MỤC TÀI SẢN TÀI CHÍNH C
Không phát sinh



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

A. THUYẾT MINH VỀ BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền mặt tại quỹ	149,848,926	261,054,811
Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	674,593,204,278	396,844,717,354
Tiền đang chuyển	0	0
Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành	0	0
Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	0	0
Tổng	674,743,053,204	397,105,772,165

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

Chỉ tiêu	Khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ	Giá trị giao dịch thực hiện trong kỳ
a. Của Công ty Chứng khoán	82,506,593	6,767,407,715,320
- Cổ phiếu niêm yết	21,506,353	284,899,746,990
- Chứng chỉ quỹ niêm yết		
- Trái phiếu niêm yết	61,000,000	6,235,684,000,000
- Cổ phiếu chưa niêm yết		
- Trái phiếu chưa niêm yết	240	246,823,968,330
b. Của nhà đầu tư	453,978,972	20,289,937,095,920
- Cổ phiếu	325,978,972	7,238,449,695,920
- Trái phiếu	128,000,000	13,051,487,400,000
- Chứng chỉ quỹ	0	0
- Chứng chỉ quỹ ETF		
- Chứng quyền		
Tổng	536,485,565	27,057,344,811,240



3. Các loại tài sản tài chính

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

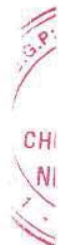
Tài sản FVTPL	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
CIC	285,000	285,000	285,000	285,000
CTM	125,000	125,000	125,000	125,000
EVF	-	-	131,860,000,000	148,126,545,440
HAI	52,400	6,320	52,400	6,320
HHC	27,868,554,115	31,528,400,000	27,837,054,115	35,952,000,000
IJC	-	-	3,031,333,333	2,492,600,000
MBB	-	73,000	0	68,400
MIC	1,844,700	490,200	1,844,700	513,000
MWG	-	-	7,907,250,000	7,293,000,000
NKG	-	-	11,850,867,699	9,992,325,000
STB	-	-	1,787,164,136	1,800,000,000
TCR	32,800	12,800	32,800	13,560
TSC	-	-	200,330,000	79,316,000
TTP	193,200	171,000	193,200	174,000
HAC	-	107,100	0	113,400
TSJ	-	-	60,308,205,741	120,395,040,000
Tổng	27,871,087,215	31,529,670,420	244,784,738,124	326,132,125,120

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

Tài sản AFS	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
Tổng	0	0	0	0

3.3 Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)

Tài sản HTM	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
Tổng	0	0	0	0



3. Các loại tài sản tài chính

3.4 Các khoản cho vay và phải thu

Khoản cho vay và phải thu	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
094C002628	874,209,693	660,700	874,209,693	660,700
094C000121	6,670,697,545	261,394,294	6,670,697,545	261,394,294
094C006868	31,850,734	0	31,850,734	0
094C000180	771,702,904	8,400,000	771,702,904	8,400,000
094C031988	17,046,373	0	17,046,373	0
094C000007	122,615,947	17,500	122,615,947	17,500
094C002739	198,628,781	0	198,628,781	0
094C000178	2,022,685,692	0	2,022,685,692	0
094C000555	970,162,075	0	970,162,075	0
094C005689	1,517,075,495	58,309,600	1,517,075,495	58,309,600
094C009889	5,796,200	0	5,796,200	0
094C002486	763,882,943	0	763,882,943	0
094C001258	60,031,078	0	60,031,078	0
094C004908	858,693,973	225,856,400	858,693,973	225,856,400
094C103728	9,470,548	0	9,470,548	0
094C000140	288,866,579	288,866,579	355,540,896	355,540,896
094C004374	2,632,247	2,632,247	151,755,318	151,755,318
094C004982	8,000,000,000	8,000,000,000	9,931,022,260	9,931,022,260
094C004983	11,932,663,155	11,932,663,155	11,932,663,155	11,932,663,155
094C005018	11,982,327,604	11,982,327,604	11,982,327,604	11,982,327,604
094C005073	25,294,068	25,294,068	26,713,447	26,713,447
094C005091	235,494,618	99,541,312	235,494,618	99,541,312
094C005095	17,749,984	17,749,984	17,749,984	17,749,984
094C005129	170,991,663	170,991,663	575,455,265	575,455,265
094C005173	20,535,248,672	20,535,248,672	5,990,146,806	5,990,146,806
094C005183	3,509,405,599	3,509,405,599	3,907,995,259	3,907,995,259
094C005191	6,490,303,365	6,490,303,365	18,361,924,380	18,361,924,380
094C005195	0	0	313,925,853	313,925,853
094C005200	11,999,149,443	11,999,149,443	11,999,149,443	11,999,149,443
094C005989	139,247	139,247	139,247	139,247
094C006566	100,975,080	100,975,080	100,975,080	100,975,080
094C006677	66,293,764	66,293,764	161,388,433	161,388,433
094C007792	463,355,546	463,355,546	572,099,047	572,099,047
094C007911	50,691	50,691	41,091,031	41,091,031
094C008474	269,655,763	269,655,763	552,519,601	552,519,601
094C008475	7,754,216	7,754,216	7,025,037	7,025,037
094C008887	628,731,254	628,731,254	1,195,161,217	1,195,161,217
094C011138	0	0	1,812,514,965	1,812,514,965
094C015959	94,033,230	94,033,230	409,479,946	409,479,946
094C016789	0	0	500,843	500,843
094C019595	0	0	925,389,816	925,389,816
094C020205	1,731,068,008	1,731,068,008	2,605,759,168	2,605,759,168
094C030827	1,248,844,361	990,355,346	1,270,469,415	1,011,980,400
094C068328	0	0	149,538,456	149,538,456

10
CỘNG
CỔ F
NG
ẤT
T.P

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT

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

3. Các loại tài sản tài chính

Khoản cho vay và phải thu	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
094C091989	0	0	2,709,227,176	2,709,227,176
094C100065	599,278,051	599,278,051	63,946,532	63,946,532
094C100532	145,609,225	145,609,225	107,601,059	107,601,059
094C100628	6,930,305,624	6,930,305,624	6,930,305,624	6,930,305,624
094C100643	0	0	1,538,512,727	1,538,512,727
094C100650	7,675,751,237	7,675,751,237	7,675,751,237	7,675,751,237
094C100670	0	0	70,931,384	70,931,384
094C100681	12,179,557,313	12,179,557,313	3,379,532,363	3,379,532,363
094C100682	19,496,536,521	19,496,536,521	14,804,059,171	14,804,059,171
094C100686	0	0	64,951,117	64,951,117
094C100692	0	0	193,661,170	193,661,170
094C100706	149,485,103	149,485,103	34,501,207	34,501,207
094C100709	433,650	433,650	8,571,733	8,571,733
094C100718	0	0	105,995	105,995
094C100731	0	0	14,453,481	14,453,481
094C100845	11,434,632,290	11,434,632,290	10,636,125,180	10,636,125,180
094C100916	4,066,037,750	4,066,037,750	4,045,969,701	4,045,969,701
094C100979	0	0	6,968,405	6,968,405
094C101632	3,516,925,386	3,516,925,386	3,406,676,091	3,406,676,091
094C106123	0	0	674,732,987	674,732,987
094C108899	284,552,488	284,552,488	43,237,500	43,237,500
094C111229	0	0	59,894,469	59,894,469
094C111369	0	0	1,083,369,165	1,083,369,165
094C111961	9,966,113,998	9,966,113,998	1,311,070,115	1,311,070,115
094C117385	41,904,687	41,904,687	32,934,911	32,934,911
094C123777	124,127,698	124,127,698	2,048,393,790	2,048,393,790
094C138968	0	0	448,648,792	448,648,792
094C139099	3,711,972	3,711,972	7,997,391	7,997,391
094C155688	13,244,504	13,244,504	35,337,312	35,337,312
094C155888	466,508,185	466,508,185	466,508,185	466,508,185
094C182498	2,321,351,443	2,321,351,443	3,539,390,090	3,539,390,090
094C003389	0	0	978,822,034	978,822,034
094C004981	1,325,975,616	1,325,975,616	1,325,975,616	1,325,975,616
094C005184	2,253,375,000	2,253,375,000	2,253,375,000	2,253,375,000
094C005203	19,167,316,985	19,167,316,985	19,167,959,330	19,167,959,330
094C005207	105,388,748	105,388,748	4,835,277	4,835,277
094C005208	234,779,365	234,779,365	29,312,185	29,312,185
094C005209	22,502,312,344	22,502,312,344	22,503,705,010	22,503,705,010
094C005799	0	0	1,220,527	1,220,527
094C100546	0	0	10,632,103,848	10,632,103,848
094C100554	0	0	31,015,911	31,015,911
094C100573	0	0	729,201,976	729,201,976
094C100615	0	0	11,069,389,360	11,069,389,360
094C100652	0	0	1,016,352,266	1,016,352,266
094C100711	347,923,102	347,923,102	163,617,766	163,617,766

CÔNG TY
CỔ PHẦN
CHỨNG KHOÁN
NHẤT VIỆT

3. Các loại tài sản tài chính

Khoản cho vay và phải thu	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
094C100745	0	0	44,100,340	44,100,340
094C100746	18,108,669,969	18,108,669,969	20,047,730,636	20,047,730,636
094C100747	0	0	2,807,000,000	2,807,000,000
094C100749	9,010,394,302	9,010,394,302	9,014,073,946	9,014,073,946
094C100751	3,536,288	3,536,288	5,405,422	5,405,422
094C100753	0	0	234,952,631	234,952,631
094C100980	0	0	214,957,060	214,957,060
094C101201	0	0	512,806,977	512,806,977
094C101989	986,971,513	986,971,513	981,446,827	981,446,827
094C103715	3,409,429	3,409,429	14,426,426	14,426,426
094C111228	0	0	14,054,900	14,054,900
094C111668	0	0	42,128,133	42,128,133
094C113579	0	0	130,026,594	130,026,594
094C120017	17,909,021,406	17,909,021,406	11,413,718,543	11,413,718,543
094C122166	5,135,866	5,135,866	1,193,797	1,193,797
094C123944	3,831,761,823	3,831,761,823	564,601,774	564,601,774
094C126262	24,122,400	24,122,400	12,256,129	12,256,129
094C128128	36,824,773	36,824,773	31,177,761	31,177,761
094C193836	0	0	100,253,906	100,253,906
094C122126	31,196,141	31,196,141	0	0
094C101067	14,355,287	14,355,287	0	0
094C001967	402,255,717	402,255,717	0	0
094C111222	691,779,472	691,779,472	0	0
094C005122	77,070,644	77,070,644	0	0
094C116668	54,458,147	54,458,147	0	0
094C191990	808,741,198	808,741,198	0	0
094C122345	6,471,591	6,471,591	0	0
094C177999	2,051,621,721	2,051,621,721	0	0
094C005170	409,060,903	409,060,903	0	0
094C117879	82,600,079	82,600,079	0	0
094C111166	12,903,918,969	12,903,918,969	0	0
094C004430	28,325,311	28,325,311	0	0
094C161099	252,884,799	252,884,799	0	0
094C111172	1,030,670,408	1,030,670,408	0	0
094C100639	11,174,399,159	11,174,399,159	0	0
094C100758	170,333,403	170,333,403	0	0
Khoản cho vay và phải thu	300,158,707,141	285,424,353,333	282,017,029,539	267,282,675,731



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

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ						Số đầu năm			Chi chú
	Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	CL đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	CL đánh giá kỳ này		
			Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm	
I. FVTPL	27,871,087,215	31,529,670,420	0	0	35,984,798,680	244,784,738,124	326,132,125,120	84,481,343,248	3,133,956,252	326,132,125,120
II. HTM	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Các khoản cho vay và phải thu										
IV. AFS	300,158,707,141	285,424,353,333	0	0	285,424,353,333	282,017,029,539	267,282,675,731	0	14,734,353,808	267,282,675,731
V. Đầu tư góp vốn										
- Đầu tư vào Công ty con										
- Đầu tư vào Công ty liên doanh liên kết										
VI. Đầu tư dài hạn khác										

4. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản tài chính và tài sản nhận thế chấp

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Dự phòng suy giảm tài sản tài chính khác	14,734,353,808	14,734,353,808
Tổng	14,734,353,808	14,734,353,808

5. Các khoản phải thu

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
5.1 Các khoản phải thu bán các khoản đầu tư	0	0
5.2 Các khoản phải thu, dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư	7,946,178,451	10,793,523,938
5.3 Các khoản phải thu các khoản đầu tư đáo hạn		
5.4 Phải thu hoạt động margin	300,158,707,141	282,017,029,539
5.5 Phải thu các dịch vụ do Công ty chứng khoán cung cấp	177,310,166	99,201,281
5.6 Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	0	0
5.7 Phải thu khác	0	0
Tổng	308,282,195,758	292,909,754,758

6. Trả trước cho người bán

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Trả trước cho người bán	363,833,000	82,500,000
Tổng	363,833,000	82,500,000

7. Dự phòng phải thu khó đòi

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1 Dự phòng khó đòi phải thu bán các tài sản tài chính		
2 Dự phòng khó đòi phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi đến hạn		
3 Dự phòng phải thu các khoản đầu tư đáo hạn		
4 Dự phòng nợ phải thu khác khó đòi		

8. Hàng tồn kho

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Vật tư văn phòng	0	0
Công cụ dụng cụ	0	0
Tổng	0	0

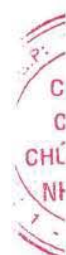
9. Chi phí trả trước

a Chi phí trả trước ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí sửa chữa văn phòng	0	0
Chi phí công cụ dụng cụ	286,553,152	346,969,914
Chi phí trả trước khác	1,580,557,386	1,595,649,655
Cộng	1,867,110,538	1,942,619,569

b Chi phí trả trước dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	0	0
Chi phí thành lập Công ty	0	0
Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn	0	0
Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSC	0	0
Cộng	0	0

10. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán



Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền nộp ban đầu	120,000,000	120,000,000
Tiền nộp bổ sung	4,751,717,820	3,394,671,622
Tiền lãi phân bổ	1,392,623,620	1,392,623,620
Cộng	6,264,341,440	4,907,295,242

00
 ÔNG
 Ô PH
 NG K
 ẤT
T.P

11. Tăng giảm Tài sản cố định hữu hình

Chỉ tiêu	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	Tổng Cộng
I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình			
1. Số dư đầu năm	0	9,602,421,097	9,602,421,097
2. Số tăng trong kỳ	0	0	0
- Mua sắm mới	0	0	0
- Xây dựng mới	0	0	0
3. Số giảm trong kỳ	0	0	0
- Thanh lý			0
- Nhượng bán	0	0	0
- Chuyển sang BĐS đầu tư	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0
4. Số dư cuối kỳ	0	9,602,421,097	9,602,421,097
II. Giá trị hao mòn lũy kế			
1. Số dư đầu năm	0	8,153,014,038	8,153,014,038
2. Khấu hao trong kỳ		160,582,590	160,582,590
Tăng khác			0
3. Giảm trong kỳ	0	0	0
- Thanh lý			0
- Nhượng bán			0
- Chuyển sang BĐS đầu tư			0
- Giảm khác			0
4. Số dư cuối kỳ	0	8,313,596,628	8,313,596,628
III. Giá trị còn lại của TSCĐHH			
1. Tại ngày đầu năm	0	1,449,407,059	1,449,407,059
2. Tại ngày cuối kỳ	0	1,288,824,469	1,288,824,469
Đánh giá theo giá trị hợp lý	0	1,288,824,469	1,288,824,469

12. Tăng giảm Tài sản cố định vô hình

I. Nguyên giá TSCĐ vô hình	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ khác	Tổng Cộng
Số dư đầu năm	13,087,955,031	0	13,087,955,031
2. Số tăng trong kỳ	0	0	0
Bao gồm:			
- Mua trong kỳ			0
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp			
- Tăng do hợp nhất kinh doanh			
- Tăng khác (kết chuyển từ XDCCB)			0
3. Số giảm trong kỳ	0	0	0
Bao gồm:			
- Thanh lý, nhượng bán			0
- Giảm khác			0
Số dư cuối kỳ	13,087,955,031	0	13,087,955,031
II. Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	7,266,332,776	0	7,266,332,776
- Khấu hao trong kỳ	293,957,295		293,957,295
- Tăng khác			0
- Thanh lý, nhượng bán			0
- Giảm khác			0
Số dư cuối kỳ	7,560,290,071	0	7,560,290,071
III. Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình			
1. Tại ngày đầu năm	5,821,622,255	0	5,821,622,255
2. Tại ngày cuối kỳ	5,527,664,960	0	5,527,664,960



13. Tài sản đã cầm cố, thế chấp

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

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	3,427,770,000	218,186,300,000
Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng	0	0
Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	0	0
Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	0	0
Tài sản tài chính chờ thanh toán	0	0
Tài sản tài chính chờ cho vay	0	0
Tài sản tài chính ký quỹ đảm bảo khoản vay	0	0
Cộng	3,427,770,000	218,186,300,000

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

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	1,050,000	1,050,000
Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	0	0
Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố	0	0
Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ	0	0
Cộng	1,050,000	1,050,000

16. Tài sản tài chính chờ về của CTCK

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tài sản tài chính chờ về của CTCK	0	0
Cộng	0	0

17. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của CTCK

18. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK	0	1,000,000
Cộng	0	1,000,000

19. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK

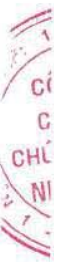
20. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá của CTCK

21. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch của Nhà đầu tư

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	3,705,618,650,000	3,671,368,030,000
Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng	173,025,980,000	173,025,980,000
Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	119,520,000,000	119,520,000,000
Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	75,000,000,000	75,000,000,000
Tài sản tài chính chờ thanh toán	25,432,000,000	18,063,120,000
Tài sản tài chính chờ cho vay	0	0
Cộng	4,098,596,630,000	4,056,977,130,000



22. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư		
Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	282,980,000	916,530,000
Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	0	0
Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố		
Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ		
Cộng	282,980,000	916,530,000
23. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư		
Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư	0	0
Cộng	0	0
24. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư		
25. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư		
26. Tiền gửi của Nhà đầu tư		
Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền gửi của Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý		
1. Của Nhà đầu tư trong nước	67,347,285,788	669,047,823,390
2. Của Nhà đầu tư nước ngoài		
Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng		
Tiền gửi về bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư		
1. Của Nhà đầu tư trong nước	682,746,000	22,738,422,770
2. Của Nhà đầu tư nước ngoài		
Cộng	68,030,031,788	691,786,246,160
27. Tiền gửi của Tổ chức phát hành		
28. Phải trả mua các tài sản tài chính		
Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả về mua các tài sản tài chính	0	0
Phải trả khác về hoạt động đầu tư	0	0
Tổng	0	0
29. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán		
Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả cho sở giao dịch chứng khoán	708,793,395	652,343,603
Phải trả vay quỹ Hỗ trợ thanh toán	0	0
Phải trả về chứng khoán giao nhận đại lý phát hành	0	0
Phải trả Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam	0	0
Phải trả tổ chức, cá nhân khác	0	0
Tổng	708,793,395	652,343,603
30. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu		
Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu cho Nhà đầu tư	0	0



Phải trả hộ cổ tức cho cổ đông	0	0
Tổng	0	0
31. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		
Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Thuế GTGT đầu ra	0	13,168,687
Thuế thu nhập doanh nghiệp	16,314,114,716	3,124,836,154
Thuế thu nhập cá nhân	50,336,290	343,494,211
Các loại thuế khác (thuế TNCN nộp hộ NĐT)	1,745,307,328	4,004,001,671
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp	0	0
Tổng	18,109,758,334	7,485,500,723
32. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán		
33. Chi phí phải trả		
34. Phải trả lỗi giao dịch chứng khoán		
35. Phải trả người bán		
Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả người bán ngắn hạn	0	9,000,000
Tổng	0	9,000,000
36. Người mua trả tiền trước		
Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	823,500,000	775,000,000
Tổng	823,500,000	775,000,000
37. Phải trả phải nộp khác		
Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn	20,880,054	20,880,054
Tổng	20,880,054	20,880,054
38. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm Điều chỉnh
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	1,622,742,293	16,269,477,399
Tổng	1,622,742,293	16,269,477,399
39. Vay ngắn hạn		
Trái phiếu phát hành ngắn hạn	0	0
40. Vay và nợ dài hạn		
Trái phiếu phát hành dài hạn	0	16,269,477,399
Tổng	0	0
41. Phải trả Nhà đầu tư		
Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi của Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý		
1. Của Nhà đầu tư trong nước	67,347,285,788	669,047,823,390
2. Của Nhà đầu tư nước ngoài		

Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi về bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư

1. Của Nhà đầu tư trong nước	682,746,000	22,738,422,770
2. Của Nhà đầu tư nước ngoài		
Phải trả khác của Nhà đầu tư		
1. Của Nhà đầu tư trong nước	0	0
2. Của Nhà đầu tư nước ngoài		
Cộng	68,030,031,788	691,786,246,160

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

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả phí môi giới chứng khoán	65,310,166	59,201,281
Phải trả phí lưu ký chứng khoán	0	0
Phải trả phí tư vấn đầu tư	0	0
Phải trả phí tư vấn tài chính	112,000,000	40,000,000
Cộng	177,310,166	99,201,281

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

44. Phải trả vay CTCK của Nhà đầu tư

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả nghiệp vụ margin		
Phải trả gốc margin		
1. Phải trả gốc margin của Nhà đầu tư trong nước	282,480,570,737	264,724,564,891
2. Phải trả gốc margin của Nhà đầu tư nước ngoài		
Phải trả lãi margin		
1. Phải trả lãi margin của Nhà đầu tư trong nước	4,187,455,162	3,320,499,278
2. Phải trả lãi margin của Nhà đầu tư nước ngoài		
Phải trả nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán		
1. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán		
Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	17,678,136,404	17,292,464,648
Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài		
2. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán		
Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước		
Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài		
Cộng	304,346,162,303	285,337,528,817

45. Lợi nhuận chưa phân phối

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối	184,861,002,242	119,724,946,049
Lợi nhuận chưa thực hiện	6,490,969,172	65,077,909,597
Cộng	191,351,971,414	184,802,855,646

46. Tình hình phân phối thu nhập cho cổ đông



CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT

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

B. THUYẾT MINH VỀ BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG

47. Thu nhập

47.1. Lãi, lỗ bán các tài sản tài chính

Danh mục các khoản đầu tư	Số lượng bán	Giá bán	Tổng giá trị bán	Giá vốn bình quân gia quyền tính đến cuối ngày giao dịch	Lãi, lỗ bán chứng khoán kỳ này	Lãi, lỗ bán chứng khoán lũy kế đến kỳ này	Lãi, lỗ bán chứng khoán Năm trước	Ghi chú
I. Lãi bán các tài sản tài chính			3,449,791,098,940	3,379,388,487,823	70,402,611,117	70,402,611,117		
Cổ phiếu niêm yết								
FVTPL			278,988,460,990	211,240,784,085	67,747,676,905	67,747,676,905		
MWG	110,000	46,993	5,169,250,000	5,116,455,882	52,794,118	52,794,118		
IJC	221,000	14,666	3,241,090,000	3,221,583,333	19,506,667	19,506,667		
NKG	615,700	16,069	9,893,705,000	8,945,174,993	948,530,007	948,530,007		
STB	80,000	23,638	1,891,000,000	1,787,164,136	103,835,864	103,835,864		
TJSI	2,711,700	44,998	122,020,910,000	60,310,405,741	61,710,504,259	61,710,504,259		
EVF	17,467,753	7,830	136,772,505,990	131,860,000,000	4,912,505,990	4,912,505,990		
Cổ phiếu chưa niêm yết			0	0	0	0		
Trái phiếu niêm yết			3,118,954,100,000	3,116,729,900,000	2,224,200,000	2,224,200,000		
TD2333116	3,000,000	100,104	300,313,000,000	300,184,000,000	129,000,000	129,000,000		
TD1429095	2,000,000	114,261	228,522,000,000	228,396,000,000	126,000,000	126,000,000		
TD1530288	500,000	131,944	65,972,000,000	65,948,000,000	24,000,000	24,000,000		
TD2030013	500,000	101,293	50,646,500,000	50,627,500,000	19,000,000	19,000,000		
TD2338131	1,000,000	99,885	99,885,000,000	99,851,000,000	34,000,000	34,000,000		
TD2030018	5,000,000	92,759	463,795,000,000	463,428,000,000	367,000,000	367,000,000		
TD2333117	6,000,000	100,681	604,086,000,000	603,636,000,000	450,000,000	450,000,000		



CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT
 Địa chỉ : 117-119-121 Nguyễn Du, Phường Bến Thành, Quận 1, TP. HCM

B. THUYẾT MINH VỀ BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG

47. Thu nhập

47.1. Lãi, lỗ bán các tài sản tài chính

Danh mục các khoản đầu tư	Số lượng bán	Giá bán	Tổng giá trị bán	Giá vốn bình quân gia quyền tính đến cuối ngày giao dịch	Lãi, lỗ bán chứng khoán kỳ này	Lãi, lỗ bán chứng khoán lũy kế đến kỳ này	Lãi, lỗ bán chứng khoán Năm trước	Ghi chú
TD2232114	11,700,000	104,178	1,218,879,400,000	1,217,844,200,000	1,035,200,000	1,035,200,000		
BVDB13060	800,000	108,569	86,855,200,000	86,815,200,000	40,000,000	40,000,000		
<i>Trái phiếu chưa niêm yết</i>			51,848,537,950	51,417,803,738	430,734,212	430,734,212		
BIDLH2230017	50	1,036,970,759	51,848,537,950	51,417,803,738	430,734,212	430,734,212		
II. Lỗ bán các tài sản tài chính			77,291,537,410	77,881,742,056	-590,204,646	-590,204,646		
<i>Cổ phiếu niêm yết</i>			77,291,537,410	77,881,742,056	-590,204,646	-590,204,646		
MWG	60,000	46,075	2,764,500,000	2,790,794,118	-26,294,118	-26,294,118		
TSC	25,100	3,360	84,336,000	200,330,000	-115,994,000	-115,994,000		
NKG	200,000	14,350	2,870,000,000	2,905,692,706	-35,692,706	-35,692,706		
BIDLH2230017	70	1,022,467,163	71,572,701,410	71,984,925,232	-412,223,822	-412,223,822		
<i>Trái phiếu niêm yết</i>			0	0	0	0		
	0	0	0	0	0	0		
Tổng cộng	51,991,373		3,527,082,636,350	3,457,270,229,879	69,812,406,471	69,812,406,471		

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT
 Địa chỉ : 117-119-121 Nguyễn Du, Phường Bến Thành, Quận 1, TP. HCM

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

Danh mục các khoản đầu tư	Giá trị mua theo số kế toán	Giá thị trường hoặc giá trị hợp lý	Chênh lệch đánh giá lại kỳ này	Chênh lệch đánh giá lại kỳ trước	Chênh lệch điều chỉnh số kế toán kỳ này	Ghi chú
FVTPL	27,871,087,215	31,529,670,420	0	81,347,386,996	-73,233,675,531	
Cổ phiếu niêm yết						
Chênh lệch đánh giá tăng TSTC thông qua lãi lỗ	27,871,087,215	31,529,670,420	0	4,981,171,433	3,132,540,032	
Chênh lệch đánh giá tăng TSTC thông qua lãi lỗ	0	0	0	76,366,215,563	-76,366,215,563	
Cổ phiếu chưa niêm yết	0	0	0		0	
Trái phiếu niêm yết	0	0	0	0	0	
HTM	0	0	0	0	0	
CÁC KHOẢN CHO VAY VÀ PHẢI THU	300,158,707,141	285,424,353,333	-14,734,353,808	-14,734,353,808	0	
AFS	0	0	0	0	0	
Tổng cộng	328,029,794,356	316,954,023,753	-14,734,353,808	66,613,033,188	-73,233,675,531	

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

Chỉ tiêu	Kỳ này	Năm trước
Từ tài sản tài chính FVTPL	0	1,005,185,350
Từ tài sản tài chính HTM	0	11,849,315,068
Từ các khoản cho vay	9,059,698,012	36,752,677,645
Từ AFS	0	0
Tổng	9,059,698,012	49,607,178,063

47.4. Doanh thu ngoài thu nhập các tài sản tài chính

Chỉ tiêu	Kỳ này	Số lũy kế	Năm trước
Doanh thu cho thuê tài sản	0	0	0
Doanh thu các dịch vụ tài chính khác	0	0	0
Doanh thu từ trả hệ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức của tổ chức phát hành	0	0	0
Doanh thu khác	561,000	561,000	5,427,125
Tổng	561,000	561,000	5,427,125

47.5. Chi phí ngoài chi phí các tài sản tài chính

Chỉ tiêu	Kỳ này	Số lũy kế	Năm trước
Chi phí cho thuê tài sản	0	0	0
Chi phí dịch vụ tài chính khác	0	0	0
Chi phí từ trả hệ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức của Tổ chức phát hành	0	0	0
Chi phí lãi tiền gửi có kỳ hạn	0	0	0
Chi phí khác	0	0	0
Tổng	0	0	0

47.6. Doanh thu hoạt động tài chính

Chỉ tiêu	Kỳ này	Số lũy kế	Năm trước
Chênh lệch tỷ giá hối đoái			
- Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã thực hiện			
- Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái chưa thực hiện			
Doanh thu cổ tức từ các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh phát sinh trong kỳ			
Doanh thu dự thu cổ tức, phát sinh trong kỳ			
Doanh thu lãi tiền gửi	1,524,201,169	1,524,201,169	16,089,076,512
Doanh thu hoạt động tài chính khác			
Tổng	1,524,201,169	1,524,201,169	16,089,076,512

48. Chi phí hoạt động cung cấp dịch vụ

Chỉ tiêu	Kỳ này	Số lũy kế	Năm trước
Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	5,058,663,126	5,058,663,126	13,370,364,119
Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	0	0	0
Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	0	0	0
Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	914,170,965	914,170,965	3,136,756,297

100
CÔNG
CỔ P
ỨNG
HẤT
T.P

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT

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

Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	559,902,836	559,902,836	3,101,483,677
Chi phí các dịch vụ tài chính khác	0	0	0
Chi phí cho thuê, sử dụng tài sản	0	0	0
Chi phí trả hộ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức cho Tổ chức phát hành	0	0	0
Chi phí dịch vụ khác	0	0	0
Chi phí dự phòng và xử lý tổn thất phải thu khó đòi về cung cấp dịch vụ chứng khoán	0	0	1,308,148,044
Tổng	6,532,736,927	6,532,736,927	20,916,752,137

49. Chi phí tài chính

Chỉ tiêu	Kỳ này	Số lũy kế	Năm trước
Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái			
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			
Chi phí lãi vay	269,287,671	269,287,671	550,986,302
Chi phí đầu tư khác			
Tổng	269,287,671	269,287,671	550,986,302

50. Chi phí bán hàng

Chỉ tiêu	Kỳ này	Số lũy kế	Năm trước
Chi phí nhân viên quản lý BHHX, BHYT, KPCĐ, BHTN			
Chi phí vật tư văn phòng			
Chi phí công cụ, dụng cụ			
Chi phí khấu hao TSCĐ			
Chi phí dịch vụ mua ngoài			
Chi phí khác			
Tổng	0	0	0

51. Chi phí quản lý Công ty chứng khoán

Chỉ tiêu	Kỳ này	Số lũy kế	Năm trước
Chi phí nhân viên quản lý BHHX, BHYT, KPCĐ, BHTN	1,960,653,346	1,960,653,346	7,628,454,830
Chi phí bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp	103,617,100	103,617,100	396,860,650
	0	0	0
Chi phí vật tư văn phòng	84,842,382	84,842,382	191,753,526
Chi phí công cụ, dụng cụ	110,150,588	110,150,588	385,591,902
Chi phí khấu hao TSCĐ	19,914,699	19,914,699	78,953,256
Chi phí thuế, phí và lệ phí	105,803,180	105,803,180	272,372,336
Chi phí dự phòng và hoàn nhập	0	0	0
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,353,789,517	2,353,789,517	8,097,359,436
Chi phí khác	293,158,219	293,158,219	1,750,143,833
Tổng	5,031,929,031	5,031,929,031	18,801,489,769

52. Thu nhập khác

Chỉ tiêu	Kỳ này	Số lũy kế	Năm trước
Thu nhập khác	0	0	40,909,091
Tổng	0	0	40,909,091

CÔNG TY
CỔ PHẦN
CHỨNG KHOÁN
NHẤT VIỆT

53. Chi phí khác

Chỉ tiêu	Kỳ này	Số lũy kế	Năm trước
Chi phí khác	0	0	0
Tổng	0	0	0

54. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp

Chỉ tiêu	Kỳ này	Số lũy kế	Năm trước
Chi phí thuế thu nhập CTCK hiện hành			
- Chi phí thuế thu nhập CTCK tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	16,314,114,716	16,314,114,716	12,323,195,996
- Điều chỉnh chi phí Thuế thu nhập CTCK của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay			
- Tổng chi phí thuế thu nhập CTCK hiện hành			
Chi phí thuế thu nhập CTCK hoãn lại			
- Chi phí thuế thu nhập CTCK hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	-14,646,735,106	-14,646,735,106	3,378,059,162
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại			
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ			
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng			
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả			
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại			
Tổng	1,667,379,610	1,667,379,610	15,701,255,158



55. Lũy kế báo cáo thu nhập toàn diện

C. THUYẾT MINH VỀ BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

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

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
----------	------------	------------

Tổng	0	0
------	---	---



D. THUYẾT MINH VỀ CÁC TÀI KHOẢN LOẠI 0

1. Tài sản cố định thuê ngoài

2. Chứng chỉ có giá nhận giữ hộ

3. Tài sản nhận thế chấp

4. Nợ khó đòi đã xử lý

5. Ngoại tệ các loại

6. Cổ phiếu đang lưu hành

Chỉ tiêu

Loại <= 1 năm

Loại > 1 năm

Tổng

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
	0	0
	80,250,000	80,250,000
	<u>80,250,000</u>	<u>80,250,000</u>

7. Cổ phiếu quỹ

8. Chứng khoán niêm yết, lưu ký tại VSD

Chỉ tiêu

Loại <= 1 năm

Loại > 1 năm

Tổng

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
	3,428,820,000	218,187,350,000
	0	0
	<u>3,428,820,000</u>	<u>218,187,350,000</u>

9. Chứng khoán chưa niêm yết lưu ký tại VSD

10. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch tại CTCK

11. Chứng khoán niêm yết chưa lưu ký của CTCK

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

Chỉ tiêu

Loại <= 1 năm

Loại > 1 năm

Tổng

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

13. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá



14. Tiền gửi nhà đầu tư

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền gửi của nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý;	67,347,285,788	669,047,823,390
Tiền gửi của Nhà đầu tư về uỷ thác đầu tư	0	0
Tiền gửi của nhà đầu tư vãng lai	0	0
Tổng	67,347,285,788	669,047,823,390

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

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	682,746,000	22,738,422,770
Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	0	0
Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán uỷ thác đầu tư	0	0
Tổng	682,746,000	22,738,422,770

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

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải thu về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư	0	0
Phải trả về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư	0	0
Tổng	0	0

1.00
ÔNG
ÔNG PI
ÔNG I
ÔNG
T.P

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

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

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

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

58. Những thông tin khác

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

58.2. Thông tin về các bên liên quan

a) Thu nhập của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và Ban kiểm soát trong kỳ	
Lương và các khoản thu nhập, thù lao khác	903,726,638
HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ	83,333,340
Trần Anh Thắng	16,666,668
Nguyễn Thế Anh	16,666,668
Đào Đức Anh	16,666,668
Phan Thành Đạt	16,666,668
Nguyễn Thị Thu Bình	16,666,668
BAN KIỂM SOÁT	33,333,333
Trần Văn Dương	16,666,668
Trương Văn Tiến	6,666,666
Trịnh Thị Lan	9,999,999
BAN TỔNG GIÁM ĐỐC	440,312,503
Trần Anh Thắng	304,026,231
Nguyễn Thị Thu Bình	136,286,272
BAN GIÁM ĐỐC CHI NHÁNH	346,747,462
Nguyễn Thị Thu Hằng	261,379,288
Nguyễn Tài Vinh	85,368,174

b) Giao dịch phát sinh trong kỳ			
<u>Đối tượng</u>	<u>Mối quan hệ</u>	<u>Nội dung</u>	<u>Số tiền</u>
Nguyễn Thế Anh	Chủ tịch HĐQT	Phí giao dịch	414,000
		Thu phí giao dịch	414,000
Trần Anh Thắng	Phó Chủ tịch TT HĐQT, Tổng Giám đốc, Người phụ trách quản trị Công ty	Phí giao dịch	866,669,679
		Thu phí giao dịch	866,669,679
Nguyễn Thị Thu Bình	Phó Tổng Giám đốc (Từ nhiệm từ ngày 15/02/2023), Thành viên HĐQT.	Phí giao dịch	3,512,352
		Thu phí giao dịch	6,189,491
		Bán 66.600 cổ phiếu	
Trần Văn Dương	Trưởng Ban kiểm soát	Phí giao dịch	382,757,500



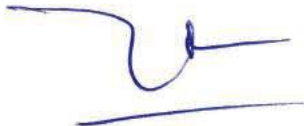
CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT
Địa chỉ : 117-119-121 Nguyễn Du, Phường Bến Thành, Quận 1, TP. HCM

		Thu phí giao dịch	382,757,500
Trịnh Thị Lan	Thành viên Ban Kiểm soát	Phí giao dịch	3,347,235
			3,173,775
Trương Văn Tiến	Thành viên Ban Kiểm soát	Thu phí giao dịch	142,165,877
		Ứng trước tiền bán + Phí giao dịch	142,165,877
		Thu ứng trước tiền bán	
Nguyễn Ngọc Hồng Phương	Chuyên viên KTNB	Bán 6.000 cổ phiếu	
		Phí giao dịch	53,820
		Thu phí giao dịch	53,820
Nguyễn Thị Minh Nguyệt	Người có liên quan của người nội bộ	Bán 1.500 cổ phiếu	
		Ứng trước tiền bán + Phí giao dịch	14,678,775
		Thu ứng trước tiền bán	14,678,775
Trương Văn Tùng	Người có liên quan của người nội bộ	Phí giao dịch	2,505
		Thu phí giao dịch	2,505

Số dư với các bên liên quan tại ngày 31/03/2023 :

Nguyễn Thị Thu Bình	Thành viên HĐQT	Phải thu phí giao dịch	51,226
Trịnh Thị Lan	Thành viên Ban Kiểm soát	Phải thu phí giao dịch	173,460

KẾ TOÁN TRƯỞNG



LÊ THỊ THỦY DUNG

TP. HCM, ngày 20 tháng 04 năm 2023
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN THỊ THU HẰNG

