

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

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

Số: 16/2022/CBTT-VFS
V/v: CBTT BCTC quý 01 năm 2022

TP. Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 04 năm 2022

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

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

Công ty Cổ phần Chứng khoán Nhất Việt – Mã số thành viên 094.
Địa chỉ: Lầu 1, Số 117-119-121 Nguyễn Du, P. Bến Thành Quận 1. TP HCM.
Điện thoại: (084) 6 255 6586 - Fax: (084) 6 255 6580

Người thực hiện công bố thông tin: Bà Nguyễn Thị Thu Bình – Phó Tổng Giám đốc
Địa chỉ: Lầu 1, Số 117-119-121 Nguyễn Du, P. Bến Thành, Quận 1, TP.HCM
Điện thoại: (084) 6 255 6586 - fax: (084) 6 255 6580

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

Nội dung thông tin công bố (*):

Báo cáo tài chính quý 01 năm 2022.

Thông tin này được công bố đồng thời trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 19/04/2022 tại đường dẫn: <http://www.vfs.com.vn/tabid/110/bao-cao-tai-chinh.aspx>

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

Tài liệu đính kèm:

- Báo cáo tài chính quý 01/2022

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

Phó Tổng giám đốc



NGUYỄN THỊ THU BÌNH

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

ĐVT : VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số Cuối kỳ	Số Đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+130)	100		694,701,479,031	690,321,110,606
I. Tài sản tài chính	110		692,492,113,810	688,031,321,875
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111		248,064,874,839	200,752,773,218
1.1. Tiền	111.1		248,064,874,839	200,752,773,218
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		166,803,284,912	165,931,076,750
3. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	113		0	0
4. Các khoản cho vay	114		277,850,660,659	321,778,079,699
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		-13,426,205,764	-13,426,205,764
7. Các khoản phải thu	117		13,090,577,643	12,891,143,605
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		13,090,577,643	12,891,143,605
7.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận	117.3		4,309,339,286	3,782,891,550
7.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận	117.4		8,781,238,357	9,108,252,055
8. Trả trước cho người bán	118		38,913,000	0
9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	119		70,008,521	104,454,367
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		2,209,365,221	2,289,788,731
1. Tạm ứng	131		735,734,513	676,218,632
2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ	132		0	0
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	133		828,540,510	942,423,094
4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	134		581,115,000	581,115,000
5. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	135		63,975,198	90,032,005
6. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	136		0	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

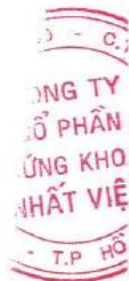
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số Cuối kỳ	Số Đầu năm
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+230+240+250-260)	200		262,900,613,770	262,519,270,081
I. Tài sản tài chính dài hạn	210		250,000,000,000	250,000,000,000
1. Các khoản Phải thu dài hạn	211		0	0
2. Các khoản đầu tư	212		250,000,000,000	250,000,000,000
2.1. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	212.1		250,000,000,000	250,000,000,000
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			
3. Dự phòng suy giảm tài sản tài chính dài hạn (*)	213			
II. Tài sản cố định	220		8,193,533,757	8,633,949,195
1. Tài sản cố định hữu hình	221		1,490,039,617	1,636,497,760
- Nguyên giá	222		10,336,044,097	10,336,044,097
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223a		-8,846,004,480	-8,699,546,337
- 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		6,703,494,140	6,997,451,435
- Nguyên giá	228		13,087,955,031	13,087,955,031
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229a		-6,384,460,891	-6,090,503,596
- 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		4,707,080,013	3,885,320,886
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		4,707,080,013	3,885,320,886
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		957,602,092,801	952,840,380,687

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số Cuối kỳ	Số Đầu năm
C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)	300		9,452,625,066	11,665,232,044
I. Nợ phải trả ngắn hạn	310		9,452,625,066	11,665,232,044
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		1,329,088,370	901,887,922
7. Phải trả về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	319		0	0
8. Phải trả người bán ngắn hạn	320		0	346,087,000
9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	321		57,500,000	236,000,000
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322		5,540,841,557	7,473,675,917
11. Phải trả người lao động	323		1,002,602,120	1,228,450,686
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324		86,409,550	42,947,050
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		20,314,114	20,314,114
18. Dự phòng phải trả ngắn hạn	330		0	0
19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	331		1,415,869,355	1,415,869,355
20. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	332		0	0
II. Nợ phải trả dài hạn	340		0	0
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		0	0
15. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	357		0	0



BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số Cuối kỳ	Số Đầu năm
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)	400		948,149,467,735	941,175,148,643
I. Vốn chủ sở hữu	410		948,149,467,735	941,175,148,643
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		1,145,472,283	1,145,472,283
6. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	416		0	0
7. Lợi nhuận chưa phân phối	417		144,001,974,292	137,027,655,200
7.1. Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện	417.1		79,536,909,003	72,570,564,016
7.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	417.2		64,465,065,289	64,457,091,184
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	420		0	0
TỔNG CỘNG NỢ PHẢI TRẢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU	440		957,602,092,801	952,840,380,687

0

0

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

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	67,274,120,000	67,088,120,000
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	10,000,000,000	10,000,000,000
13. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK	013		
B. TÀI SẢN VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ VỀ TÀI SẢN QUẢN LÝ CAM KẾT VỚI KHÁCH HÀNG			
Số lượng chứng khoán			
1. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của Nhà đầu tư	021	4,042,986,310,000	2,436,347,140,000
<i>a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng</i>	021.1	3,697,328,710,000	2,417,545,520,000
<i>b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng</i>	021.2	233,620,000	233,620,000
<i>c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố</i>	021.3	0	0
<i>d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ</i>	021.4	75,000,000,000	0
<i>e. Tài sản tài chính chờ thanh toán</i>	021.5	270,423,980,000	18,568,000,000
<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	445,690,000	166,087,580,000
<i>a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng</i>	022.1	445,690,000	166,087,580,000
<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	79,954,371,687	749,146,127,253
7.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	027	60,386,871,687	744,251,890,253
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	19,567,500,000	4,894,237,000
<i>a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán Nhà đầu tư trong nước</i>	029.1	19,567,500,000	4,894,237,000
<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

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT

Địa chỉ : 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 2022

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	79,954,371,687	749,146,127,253
8.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031.1	79,954,371,687	749,146,127,253
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 18 tháng 04 năm 2022

Phó Tổng giám đốc



Nguyễn Thị Thu Bình

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG RIÊNG

Quý I năm 2022

ĐVT : VND

Chỉ tiêu	Mã số	Quý năm nay	Quý năm trước	Lũy kế đến quý này (Năm nay)	Lũy kế đến quý này (Năm trước)
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG					
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	01	1,315,481,425	2,513,873,474	1,315,481,425	2,513,873,474
<i>a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL</i>	01.1	1,315,474,975	2,513,867,874	1,315,474,975	2,513,867,874
<i>b. Chênh lệch tăng đánh giá lại các TSTC FVTPL</i>	01.2	0	0	0	0
<i>c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL</i>	01.3	6,450	5,600	6,450	5,600
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	9,592,988,621	5,342,004,110	9,592,988,621	5,342,004,110
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	6,431,477,337	2,565,343,195	6,431,477,337	2,565,343,195
1.7. Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	07	225,000,000	0	225,000,000	0
1.8. Doanh thu tư vấn đầu tư chứng khoán	08	664,805,028	1,045,874,169	664,805,028	1,045,874,169
1.9. Nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	09	225,204,695	122,889,607	225,204,695	122,889,607
1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	10	374,545,455	664,545,455	374,545,455	664,545,455
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11	752,125	4,994,000	752,125	4,994,000
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01-->11)	20	18,830,254,686	12,259,524,010	18,830,254,686	12,259,524,010
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG				0	0
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	21	312,349,511	5,562,658	312,349,511	5,562,658
<i>a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL</i>	21.1	122,690,918	0	122,690,918	0
<i>b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL</i>	21.2	0	0	0	0
<i>c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL</i>	21.3	189,658,593	5,562,658	189,658,593	5,562,658
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 2022

ĐVT : VND

Chỉ tiêu	Mã số	Quý năm nay	Quý năm trước	Lũy kế đến quý này (Năm nay)	Lũy kế đến quý này (Năm trước)
2.6. Chi phí hoạt động tự doanh	26	287,096,157	105,082,926	287,096,157	105,082,926
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27	3,473,168,006	2,757,877,434	3,473,168,006	2,757,877,434
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	882,261,612	565,462,679	882,261,612	565,462,679
2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	31	954,367,347	230,934,305	954,367,347	230,934,305
2.12. Chi phí các dịch vụ khác	32	0	0	0	0
Cộng chi phí hoạt động (40 = 21-->32)	40	5,909,242,633	3,664,920,002	5,909,242,633	3,664,920,002
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				0	0
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 cố định	42	534,180,046	437,432,361	534,180,046	437,432,361
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	534,180,046	437,432,361	534,180,046	437,432,361
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH				0	0
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	178,082,193	2,465,753,424	178,082,193	2,465,753,424
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	178,082,193	2,465,753,424	178,082,193	2,465,753,424
V. CHI PHÍ BÁN HÀNG	61	0	0	0	0
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	62	4,538,527,116	3,487,259,193	4,538,527,116	3,487,259,193
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)	70	8,738,582,790	3,079,023,752	8,738,582,790	3,079,023,752
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC				0	0
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 2022

ĐVT : VND

Chỉ 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	8,738,582,790	3,079,023,752	8,738,582,790	3,079,023,752
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91	8,615,891,872	3,079,023,752	8,615,891,872	3,079,023,752
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92	0	0	0	0
X. CHI PHÍ THUẾ TNDN	100	1,772,237,803	647,492,632	1,772,237,803	647,492,632
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	100.1	1,772,237,803	647,492,632	1,772,237,803	647,492,632
10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	100.2	0	0	0	0
XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)	200	6,966,344,987	2,431,531,120	6,966,344,987	2,431,531,120
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	6,966,344,987	2,431,531,120	6,966,344,987	2,431,531,120
XIII. THU NHẬP THUẬN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG	500	6,966,344,987	2,431,531,120	6,966,344,987	2,431,531,120
13.1. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	501	85	59	85	59
13.2. Thu nhập pha loãng trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	502	85	59	85	59

TP. HCM, ngày 18 tháng 04 năm 2022

Kế toán trưởng



Lê Thị Thùy Dung

Phó Tổng giám đốc



Nguyễn Thị Thu Bình

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

Quý I năm 2022
 (Theo Phương pháp Gián tiếp)

DVT : 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		8,738,582,790	3,079,023,752
2. Điều chỉnh cho các khoản:	02		84,317,585	2,456,971,269
- Khấu hao TSCĐ	03		440,415,438	428,650,206
- 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		178,082,193	2,465,753,424
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	07		-534,180,046	-437,432,361
- Dự thu tiền lãi	08		0	0
- Các khoản điều chỉnh khác	09		0	0
3. Tăng các chi phí phi tiền tệ	10		0	0
- Lỗ đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ FVTPL	11		0	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		0	0
- lãi đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	19		0	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		37,955,021,200	15,484,845,825
- Tăng (giảm) tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	31		-864,234,057	-1,791,342,874
- Tăng (giảm) các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	32		0	0
- Tăng (giảm) các khoản cho vay	33		43,927,419,040	19,404,989,356
- 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		-199,434,038	305,035,556
(-) Tăng (+) giảm các khoản phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	37		-144,054,154	-99,478,751
(-) Tăng (+) giảm các khoản phải thu về lỗi giao dịch các TSTC	38		0	0
(-) Tăng (+) giảm các khoản phải thu khác	39		-33,459,074	-328,932,222
- Tăng (giảm) các tài sản khác	40		-821,759,127	-523,496,880
- Tăng (giảm) chi phí phải trả (không bao gồm chi phí lãi vay)	41		427,200,448	9,623,090
- Tăng (giảm) chi phí trả trước	42		113,882,584	-69,849,928
(-) Thuế TNDN đã nộp	43		-4,805,359,940	-620,202,581
(-) Lãi vay đã trả	44		-178,082,193	0
- Tăng (giảm) phải trả cho người bán	45		-385,000,000	-16,492,000
- Tăng (giảm) các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	46		43,462,500	31,140,250
- Tăng (giảm) thuế và các khoản phải nộp nhà nước (không bao gồm thuế TNDN đã nộp)	47		1,100,287,777	-563,929,084
- Tăng (giảm) phải trả người lao động	48		-225,848,566	-252,219,057



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

Quý I năm 2022
(Theo Phương pháp Giám 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	950
- 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		46,777,921,575	21,020,840,846
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		534,180,046	437,432,361
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	70		534,180,046	437,432,361
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		375,000,000,000	0
3.1. Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	73.1		0	0
3.2. Tiền vay khác	73.2		375,000,000,000	0
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	74		-375,000,000,000	0
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 gốc vay khác	74.3		-375,000,000,000	0
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		47,312,101,621	21,458,273,207
V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	101		200,752,773,218	174,551,509,917
- Tiền	101.1		200,752,773,218	174,551,509,917
- 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		248,064,874,839	196,009,783,124
- Tiền	103.1		248,064,874,839	196,009,783,124
- Các khoản tương đương tiền	103.2			
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	104			

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

ĐVT : VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế đến cuối quý này (Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền hoạt động môi giới, ủy thác của khách hàng				
1. Tiền thu bán chứng khoán môi giới cho khách hàng	01		17,574,071,005,474	6,410,311,392,500
2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng	02		-17,943,155,051,040	-6,937,943,379,707
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		-369,084,045,566	-527,631,987,207
II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng	30		749,146,127,253	579,370,935,782
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	31		749,146,127,253	579,370,935,782
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý Trong đó có kỳ hạn	32		744,251,890,253	568,404,624,382
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	33		0	0
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	34		4,894,237,000	10,966,311,400
- 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)	40		380,062,081,687	51,738,948,575
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	41		380,062,081,687	51,738,948,575
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý Trong đó kỳ hạn	42		60,386,871,687	38,980,347,575
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	43		0	0
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	44		319,675,210,000	12,758,601,000
- 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



Nguyễn Thị Thu Bình

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU
Quý I năm 2022

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Số dư đầu kỳ		Số tăng / Giảm				Số dư cuối kỳ	
				Năm trước	Năm nay	Năm trước		Năm nay		Năm trước	Năm nay
						Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
I.	Biến động vốn chủ sở hữu	7,001		460,775,339,416	941,175,148,643	2,565,937,380	2,088,794,638	6,974,319,092	0	461,252,482,158	948,149,467,735
1.	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	7,002		410,000,000,000	802,500,000,000	0	0	0	0	410,000,000,000	802,500,000,000
	<i>Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết</i>	7,003		410,000,000,000	802,500,000,000					410,000,000,000	802,500,000,000
1.1	<i>quyết</i>	7,003		410,000,000,000	802,500,000,000					410,000,000,000	802,500,000,000
1.2	<i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	7,004		0	0					0	0
1.3	<i>Thặng dư vốn cổ phần</i>	7,005		0	0					0	0
	<i>Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu - cấu phần vốn</i>	7,006		0	0					0	0
1.4	<i>cấu phần vốn</i>	7,006		0	0					0	0
1.5	<i>Vốn khác của chủ sở hữu</i>	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
	Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro										
4.	nghịệp vụ	7,010		636,427,420	1,145,472,283	134,406,260				770,833,680	1,145,472,283
	Chênh lệch đánh giá lại tài sản theo giá										
5.	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		49,636,890,836	137,027,655,200	2,431,531,120	2,088,794,638	6,974,319,092	0	49,979,627,318	144,001,974,292
8.1	Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện	7,015		35,288,982,661	72,570,564,016	2,431,531,120		6,966,344,987		37,720,513,781	79,536,909,003
8.2	Lợi nhuận chưa thực hiện	7,016		14,347,908,175	64,457,091,184		2,088,794,638	7,974,105		12,259,113,537	64,465,065,289
	Cộng	7,017		460,775,339,416	941,175,148,643	2,565,937,380	2,088,794,638	6,974,319,092	0	461,252,482,158	948,149,467,735



BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

Quý I năm 2022

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

Kế toán trưởng



Lê Thị Thùy Dung

TP. HCM, ngày 18 tháng 04 năm 2022

Phó Tổng giám đốc



Nguyễn Thị Thu Bình

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý I năm 2022

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.

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: 03/04/2021 và sửa đổi ngày 07/10/2021

- 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 : 48 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

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT

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

- Tiền gửi của nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán, bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán, tiền gửi của tổ chức phát hành được phân ánh tại các chỉ tiêu ngoài báo cáo tình hình tài chính.
- b. Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : không phát sinh

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

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

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

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

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

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

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

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

Tại ngày lập Báo cáo tình hình tài chính, đơn vị thực hiện đánh giá các dấu hiệu liên quan đến suy giảm giá trị một tài sản và dự phòng cụ thể được trích lập dựa trên việc phân loại các khoản cho vay theo phương pháp định tính và định lượng

Nhóm	Loại nợ	Tỷ lệ dự phòng
1	Nợ đủ tiêu chuẩn	0%
2	Nợ cần chú ý	5%
3	Nợ dưới tiêu chuẩn	20%
4	Nợ nghi ngờ	50%
5	Nợ có khả năng mất vốn	100%

Giá trị hợp lý của tài sản tài chính và nợ tài chính: TSTC trong báo cáo này được ghi nhận theo giá gốc. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán theo giá trị hợp lý chỉ được áp dụng khi luật Kế toán cho phép áp dụng nguyên tắc giá trị hợp lý.

Giá trị hợp lý của tài sản tài chính và nợ tài chính: TSTC trong báo cáo này được ghi nhận theo giá gốc. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán theo giá trị hợp lý chỉ được áp dụng khi luật Kế toán cho phép áp dụng nguyên tắc giá trị hợp lý.

Nguyên tắc kế toán ghi nhận các khoản đầu tư đem đi thế chấp: không phát sinh

Nguyên tắc ghi nhận và trình bày về tình hình Dự phòng phải thu khó đòi đối với các khoản đầu tư của CTCK có phát sinh cổ tức, tiền lãi: không phát sinh

Nguyên tắc kế toán ghi nhận các khoản đầu tư nhận thế chấp: không phát sinh

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:

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT

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

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

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

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT
TP. HCM

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	55,021,837	15,997,369
Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	248,009,853,002	200,736,775,849
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	248,064,874,839	200,752,773,218

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	40,216,400	4,474,841,100,000
- Cổ phiếu niêm yết	216,400	7,523,100,000
- Chứng chỉ quỹ niêm yết		
- Trái phiếu niêm yết	40,000,000	4,467,318,000,000
b. Của nhà đầu tư	281,061,208	13,909,495,120,500
- Cổ phiếu	192,599,708	4,080,341,921,500
- Trái phiếu	87,920,000	9,827,922,120,000
- Chứng chỉ quỹ		
- Chứng chỉ quỹ ETF	500	14,000,000
- Chứng quyền	541,000	1,217,079,000
Tổng	321,277,608	18,384,336,220,500



3. Các loại tài sản tài chính

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

Tài sản FVTPL	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
AGR	45,009	178,650	45,009	229,500
C47	92,667	184,000	92,667	198,400
CIC	285,000	285,000	285,000	285,000
CII	61,745	61,200	43,583	92,800
CSM	160,049	127,050	160,049	132,300
CSV	-	-	197,250,000	170,200,000
CTG	39,884	64,900	39,884	67,800
CTM	125,000	125,000	125,000	125,000
DIG	15,075	92,500	15,075	96,700
EIB	125,100	332,100	125,100	303,300
EVF	32,860,000,000	82,593,000,000	32,860,000,000	92,736,000,000
GMC	92,000	139,250	92,000	133,000
GMD	172,196	525,600	172,196	425,700
HAG	31,501	65,500	31,501	66,500
HAI	52,400	20,360	52,400	32,400
HAS	78,400	86,100	78,400	83,300
HBC	172,215	243,000	172,215	272,250
HHC	27,632,078,807	29,588,700,000	27,632,078,807	30,268,900,000
HPG	355,799	360,800	355,799	371,200
HQC	35,000	43,500	35,000	44,000
HVN	338,932	373,500	777,623,037	796,707,250
ITA	53,400	97,800	53,400	99,600
ITD	161,927	107,700	161,927	102,000
KDH	67,396	264,000	67,396	255,000
KHP	52,198	82,750	52,198	112,250
KMR	18,400	72,080	18,400	79,200
LHG	20,200	114,800	20,200	106,000
MBB	425,673	790,800	425,673	693,600
MIC	1,844,700	456,000	1,844,700	433,200
PGD	168,500	232,050	168,500	233,800
PNJ	105,642	221,000	105,642	192,400
PTB	436,704	720,000	436,704	594,000
PVD	50,264	102,600	50,264	88,950
PVT	117,434	128,500	117,434	120,500
RDP	76,000	132,800	76,000	103,200
REE	156,883	490,200	156,883	414,600
SBT	57,852	72,000	57,852	77,700
SMC	66,900	123,450	66,900	126,000
STB	827,236,826	792,785,300	236,826	283,500
STK	53,912	118,000	53,912	113,200
TCM	160,113	679,500	160,113	586,800
TCR	32,800	29,600	32,800	31,200
TMS	47,423	362,700	47,423	225,000
TTP	193,200	313,800	193,200	315,000
VCB	42,088	164,200	42,088	157,600

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

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
VIC	349,309	243,600	349,309	285,300
VID	33,900	32,850	33,900	35,550
VTB	83,200	95,600	83,200	100,800
HAC	-	279,300	0	344,400
TSJ	30,000,000,000	30,300,000,000	30,000,000,000	31,950,000,000
IJC	142,750,000	143,000,000	0	0
MWG	291,000,000	291,600,000	0	0
NKG	234,250,000	235,750,000	0	0
TSC	343,750,000	334,000,000	0	0
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ NGỌC THẢO	10,000,000,000	10,000,000,000	10,000,000,000	10,000,000,000
Tổng	102,338,219,623	154,288,670,990	101,473,985,566	165,931,076,750

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
TP Công ty CP ABG Hà Nội	125,000,000,000	125,000,000,000	125,000,000,000	125,000,000,000
TP Công ty TNHH Marcus	125,000,000,000	125,000,000,000	125,000,000,000	125,000,000,000
Tổng	250,000,000,000	250,000,000,000	250,000,000,000	250,000,000,000

3. Các loại tài sản tài chính

3.4 Các khoản cho vay và phải thu

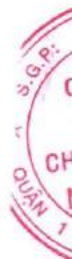
Khoản cho vay và phải thu	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
094C002628	874,209,693	591,200	874,249,403	630,910
094C000121	6,670,697,545	400,249,644	6,706,170,376	435,722,475
094C006868	31,850,734	0	31,850,734	0
094C000180	771,702,904	29,400,000	771,702,904	29,400,000
094C031988	17,046,373	0	17,046,373	0
094C000007	122,615,947	71,000	122,615,947	71,000
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	179,338,400	1,517,075,495	179,338,400
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	858,693,973	858,693,973	858,693,973
094C103728	9,470,548	0	9,470,548	0
094C005144	793,326	793,326	94,164,924	94,164,924
094C006566	100,975,080	100,975,080	100,975,080	100,975,080
094C007411	20,790,521	20,790,521	19,627,341	19,627,341
094C004433	0	0	2,817,315	2,817,315
094C001002	0	0	1,185,162	1,185,162
094C002009	0	0	1,079,757	1,079,757
094C003079	0	0	37,206,335	37,206,335
094C004309	16,393,190	16,393,190	46,321,650	46,321,650
094C004374	179,978,357	179,978,357	160,161,305	160,161,305
094C004413	569,602,743	569,602,743	176,802,876	176,802,876
094C004414	4,461,749,412	4,461,749,412	2,130,669,239	2,130,669,239
094C004430	103,006,895	103,006,895	171,243,680	171,243,680
094C004982	630,555,679	630,555,679	339,774,657	339,774,657
094C004983	11,899,500,547	11,899,500,547	11,899,500,547	11,899,500,547
094C005018	11,786,512,931	11,786,512,931	11,786,512,931	11,786,512,931
094C005047	0	0	19,999,397,640	19,999,397,640
094C005072	23,556,763	23,556,763	109,075,246	109,075,246
094C005073	34,076,267	34,076,267	18,239,635	18,239,635
094C005091	235,494,618	235,494,618	235,494,618	235,494,618
094C005095	245,049,890	245,049,890	217,407,816	217,407,816
094C005107	2,369,644,144	2,369,644,144	2,120,922,681	2,120,922,681
094C005117	3,727,966	3,727,966	3,018,507	3,018,507
094C005121	526,916,078	526,916,078	2,906,754,857	2,906,754,857
094C005125	0	0	19,999,872,165	19,999,872,165
094C005129	581,810,168	581,810,168	719,050,166	719,050,166
094C005132	0	0	19,999,662,657	19,999,662,657
094C005149	1,958,624,725	1,958,624,725	1,443,225,994	1,443,225,994
094C005150	0	0	872,658	872,658
094C005156	24,176,335,401	24,176,335,401	25,828,693,942	25,828,693,942

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
094C005162	25,941,083,404	25,941,083,404	13,485,427,904	13,485,427,904
094C005164	0	0	4,521,274,607	4,521,274,607
094C005168	0	0	25,280,948,355	25,280,948,355
094C005170	0	0	710,270,627	710,270,627
094C005173	19,451,494,227	19,451,494,227	19,848,728,508	19,848,728,508
094C005989	139,247	139,247	139,247	139,247
094C006383	0	0	26,349	26,349
094C006677	242,228,137	242,228,137	191,380,351	191,380,351
094C007792	291,783,078	291,783,078	670,956,935	670,956,935
094C007911	0	0	190,756,913	190,756,913
094C007988	156,400,824	156,400,824	2,632,652	2,632,652
094C008474	38,302,247	38,302,247	456,505,071	456,505,071
094C008475	164,330,575	164,330,575	4,409,863,724	4,409,863,724
094C008706	0	0	1,300,000	1,300,000
094C008887	1,575,248,260	1,575,248,260	7,229,562,388	7,229,562,388
094C009060	14,710,776	14,710,776	37,435,886	37,435,886
094C011138	4,181,268,809	4,181,268,809	3,227,985,528	3,227,985,528
094C012929	0	0	3,974,688	3,974,688
094C015959	0	0	3,577,048,478	3,577,048,478
094C019595	0	0	1,094,284,853	1,094,284,853
094C020205	8,461,346,916	8,461,346,916	598,585,930	598,585,930
094C030827	1,728,269,384	1,728,269,384	4,596,379,615	4,596,379,615
094C066789	0	0	433,282,251	433,282,251
094C068328	364,643,685	364,643,685	100,778,407	100,778,407
094C068888	5,273,988,025	5,273,988,025	3,312,858,182	3,312,858,182
094C088095	0	0	219,769,168	219,769,168
094C091989	1,430,040,939	1,430,040,939	12,531,347,051	12,531,347,051
094C100065	323,518,272	323,518,272	255,555,769	255,555,769
094C100532	109,786,980	109,786,980	150,569,019	150,569,019
094C100622	0	0	163,519,998	163,519,998
094C100623	1,409,694,472	1,409,694,472	734,154,259	734,154,259
094C100627	0	0	9,082,472	9,082,472
094C100628	0	0	11,079,853,245	11,079,853,245
094C100637	240,320,907	240,320,907	325,918,765	325,918,765
094C100643	34,661,389	34,661,389	295,726,703	295,726,703
094C100650	7,569,941,157	7,569,941,157	7,569,941,157	7,569,941,157
094C100658	4,668,533,680	4,668,533,680	1,150,453,720	1,150,453,720
094C100669	0	0	5,394,208,947	5,394,208,947
094C100670	120,593,644	120,593,644	121,037,099	121,037,099
094C100680	0	0	153,906,255	153,906,255
094C100681	908,988,805	908,988,805	1,969,323,300	1,969,323,300
094C100682	14,293,835,247	14,293,835,247	9,034,097,849	9,034,097,849
094C100686	119,757,456	119,757,456	168,151,755	168,151,755
094C100692	193,371,305	193,371,305	280,615,417	280,615,417
094C100694	638,318,958	638,318,958	404,605,812	404,605,812

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
094C101067	18,360,352	18,360,352	54,103,424	54,103,424
094C101968	2,647,372,077	2,647,372,077	5,445,652,936	5,445,652,936
094C108899	141,165,224	141,165,224	1,375,868,324	1,375,868,324
094C110310	215,318,653	215,318,653	262,255,431	262,255,431
094C111229	440,595,709	440,595,709	452,573,736	452,573,736
094C111369	19,500,000	19,500,000	39,142,802	39,142,802
094C111985	442,421,094	442,421,094	896,290,705	896,290,705
094C112222	0	0	21,304,648	21,304,648
094C116668	45,990,800	45,990,800	84,261,542	84,261,542
094C117385	2,913,896,888	2,913,896,888	3,282,554,952	3,282,554,952
094C122126	1,857,247	1,857,247	77,634,216	77,634,216
094C123688	0	0	3,491,220	3,491,220
094C123777	4,384,947,668	4,384,947,668	2,862,193,229	2,862,193,229
094C136688	2,543,587,899	2,543,587,899	2,160,407,710	2,160,407,710
094C139099	45,337,500	45,337,500	1,579,714,952	1,579,714,952
094C139966	42,357,300	42,357,300	37,886,494	37,886,494
094C150838	166,255,678	166,255,678	582,156,626	582,156,626
094C155688	128,785,676	128,785,676	86,415,259	86,415,259
094C155888	1,497,033,926	1,497,033,926	291,794,095	291,794,095
094C156920	245,966,823	245,966,823	295,570,870	295,570,870
094C161099	155,071,659	155,071,659	1,109,909,247	1,109,909,247
094C175175	2,729,506,023	2,729,506,023	4,431,084,577	4,431,084,577
094C182498	1,984,339,775	1,984,339,775	9,779,428,354	9,779,428,354
094C186636	2,281,760,386	2,281,760,386	5,072,365,238	5,072,365,238
094C100711	680,272,129	680,272,129	0	0
094C100916	3,337,680,286	3,337,680,286	0	0
094C001403	353,486,230	353,486,230	0	0
094C005122	449,141,521	449,141,521	0	0
094C005183	5,199,200,000	5,199,200,000	0	0
094C100722	865,338,795	865,338,795	0	0
094C100720	130,212,711	130,212,711	0	0
094C001978	42,696,067	42,696,067	0	0
094C100580	2,515,722,725	2,515,722,725	0	0
094C100705	322,257,753	322,257,753	0	0
094C111252	1,915,786,652	1,915,786,652	0	0
094C101632	3,323,287,813	3,323,287,813	0	0
094C102864	3,909,979,530	3,909,979,530	0	0
094C122345	1,043,765,504	1,043,765,504	0	0
094C170681	71,909,260	71,909,260	0	0
094C121998	7,000,785	7,000,785	0	0
094C100718	2,378,074,777	2,378,074,777	0	0
094C100709	33,049,596	33,049,596	0	0
094C111210	60,236,974	60,236,974	0	0
094C100726	7,391,399,939	7,391,399,939	0	0
094C100721	586,014,928	586,014,928	0	0
094C133775	871,866,006	871,866,006	0	0
094C100928	3,909,979,530	3,909,979,530	0	0



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**

094C066688	4,444,825,063	4,444,825,063	0	0
094C000140	842,227,289	842,227,289	0	0
094C100706	18,803,531	18,803,531	0	0
094C005181	529,163,860	529,163,860	0	0
094C100639	11,038,655,128	11,038,655,128	0	0
094C005191	18,416,712,570	18,416,712,570	0	0
094C100845	4,795,599,570	4,795,599,570	0	0
094C106123	277,177,748	277,177,748	0	0
094C161987	28,237,922	28,237,922	0	0
094C066555	68,355,562	68,355,562	0	0
094C123233	14,242,598	14,242,598	0	0
094C006389	120,626,463	120,626,463	0	0
Khoản cho vay và phải thu	277,850,660,659	264,424,454,895	321,778,079,699	308,351,873,935

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT

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

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	13,426,205,764	13,426,205,764
Tổng	13,426,205,764	13,426,205,764

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	13,090,577,643	12,891,143,605
5.3 Các khoản phải thu các khoản đầu tư đáo hạn		
5.4 Phải thu hoạt động margin	277,850,660,659	321,778,079,699
5.5 Phải thu các dịch vụ do Công ty chứng khoán cung cấp	70,008,521	104,454,367
5.6 Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	0	0
5.7 Phải thu khác	0	0
Tổng	291,011,246,823	334,773,677,671

6. 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		

7. Hàng tồn kho

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

8. Chi phí trả trước

a Chi phí trả trước ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi phí sửa chữa văn phòng	0	87,346,411
Chi phí công cụ dụng cụ	109,281,249	149,595,211
Chi phí trả trước khác	719,259,261	705,481,472
Cộng	828,540,510	942,423,094

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

9 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	3,394,671,622	2,572,912,495
Tiền lãi phân bổ	1,192,408,391	1,192,408,391
Cộng	4,707,080,013	3,885,320,886

C. T. P.
 TY
 AN
 HOAI
 VIỆT
 HỒ G

10. Tăng giảm Tài sản cố định hữu hình

Chỉ tiêu	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	Tổng Cộng
I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình			
1. Số dư đầu năm	1,160,500,000	9,175,544,097	10,336,044,097
2. Số tăng trong kỳ	0	0	0
- Mua sắm mới	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	1,160,500,000	9,175,544,097	10,336,044,097
II. Giá trị hao mòn lũy kế			
1. Số dư đầu năm	1,160,500,000	7,539,046,337	8,699,546,337
2. Khấu hao trong kỳ		146,458,143	146,458,143
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	1,160,500,000	7,685,504,480	8,846,004,480
III. Giá trị còn lại của TSCĐHH			
1. Tại ngày đầu năm	0	1,636,497,760	1,636,497,760
2. Tại ngày cuối kỳ	0	1,490,039,617	1,490,039,617
Đánh giá theo giá trị hợp lý	0	1,490,039,617	1,490,039,617



CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT

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

11. 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	6,090,503,596	0	6,090,503,596
- 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	6,384,460,891	0	6,384,460,891
III. Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình			
1. Tại ngày đầu năm	6,997,451,435	0	6,997,451,435
2. Tại ngày cuối kỳ	6,703,494,140	0	6,703,494,140

12. Tài sản đã cầm cố, thế chấp

13. 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	67,274,120,000	67,088,120,000
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	67,274,120,000	67,088,120,000

14. 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

15. 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

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

17. 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	1,000,000	1,000,000
Cộng	1,000,000	1,000,000

18. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK

19. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá của CTCK

20. 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	3,697,328,710,000	2,417,545,520,000
Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng	233,620,000	233,620,000
Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	0	0
Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	75,000,000,000	0
Tài sản tài chính chờ thanh toán	270,423,980,000	18,568,000,000
Tài sản tài chính chờ cho vay	0	0
Cộng	4,042,986,310,000	2,436,347,140,000

21. 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	445,690,000	166,087,580,000
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	445,690,000	166,087,580,000

22. 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

23. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư**24. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư****25. 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	60,386,871,687	744,251,890,253
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	19,567,500,000	4,894,237,000
2. Của Nhà đầu tư nước ngoài		
Cộng	79,954,371,687	749,146,127,253

26. Tiền gửi của Tổ chức phát hành**27. 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

28. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả cho sở giao dịch chứng khoán	557,888,370	861,707,922
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	771,200,000	40,180,000
Phải trả tổ chức, cá nhân khác	0	0
Tổng	1,329,088,370	901,887,922

29. 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
30. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		
Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,665,322,598	4,698,444,735
Thuế thu nhập cá nhân	3,824,708,326	2,560,441,653
Các loại thuế khác	50,810,633	214,789,529
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp	0	0
Tổng	5,540,841,557	7,473,675,917
31. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán		
32. Chi phí phải trả		
33. Phải trả lỗi giao dịch chứng khoán		
34. Phải trả người bán		
Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải trả người bán ngắn hạn	0	346,087,000
Tổng	0	346,087,000
35. Phải trả phải nộp khác		
Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn	20,314,114	20,314,114
Tổng	20,314,114	20,314,114
36. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
37. Vay ngắn hạn		
Trái phiếu phát hành ngắn hạn	0	0
38. Vay và nợ dài hạn		
Trái phiếu phát hành dài hạn	0	0
Tổng	0	0
39. 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	60,386,871,687	744,251,890,253
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	19,567,500,000	4,894,237,000
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	79,954,371,687	749,146,127,253
40. 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	70,008,521	64,454,367
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	0	40,000,000
Cộng	70,008,521	104,454,367

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

42. 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	276,913,296,868	318,604,277,765
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	4,309,339,286	3,782,891,550
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	937,363,791	3,173,801,934
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	282,159,999,945	325,560,971,249

43. Lợi nhuận chưa phân phối

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối	79,536,909,003	72,570,564,016
lợi nhuận chưa thực hiện	64,465,065,289	64,457,091,184
Cộng	144,001,974,292	137,027,655,200

44. 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**45. Thu nhập****45.1. Lãi, lỗ bán các tài sản tài chính**

Danh mục các khoản đầu tư	Số lượng bán	Giá bán	Tổng giá trị bán	Giá vốn bình quân gia quyền tính đến cuối ngày giao dịch	Lãi, lỗ bán chứng khoán kỳ này	Lãi, lỗ bán chứng khoán lũy kế đến kỳ này	Lãi, lỗ bán chứng khoán Năm	Ghi chú
I. Lãi bán các tài sản tài chính	18,092,400		1,986,823,900,000.00	1,985,508,425,025.00	1,315,474,975.00	1,315,474,975.00		
<i>Cổ phiếu niêm yết</i>								
<i>FVTPL</i>	92,400		3,286,900,000	2,971,425,025	315,474,975	315,474,975		
BCM	3,000	75,200	225,600,000	212,700,000	12,900,000	12,900,000		
HVN	34,400	23,300	801,520,000	777,284,105	24,235,895	24,235,895		
CII	4,000	34,300	137,200,000	123,490,920	13,709,080	13,709,080		
POW	10,000	18,600	186,000,000	165,000,000	21,000,000	21,000,000		
HAH	9,000	82,709	744,380,000	566,100,000	178,280,000	178,280,000		
CSV	6,000	48,400	290,400,000	278,350,000	12,050,000	12,050,000		
VCI	5,000	62,720	313,600,000	289,000,000	24,600,000	24,600,000		
SHS	5,000	43,800	219,000,000	214,000,000	5,000,000	5,000,000		
OGC	10,000	10,400	104,000,000	91,700,000	12,300,000	12,300,000		
DXG	6,000	44,200	265,200,000	253,800,000	11,400,000	11,400,000		
<i>Cổ phiếu chưa niêm yết</i>								
<i>Trái phiếu niêm yết</i>	18,000,000		1,983,537,000,000	1,982,537,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000		
TD1823088	2,000,000	104,559	209,118,000,000	209,052,000,000	66,000,000	66,000,000		
TD1727397	500,000	129,863	64,931,500,000	64,926,000,000	5,500,000	5,500,000		
TD2141039	1,000,000	97,406	97,406,000,000	97,324,000,000	82,000,000	82,000,000		
TD2131018	3,000,000	100,682	302,045,000,000	301,878,000,000	167,000,000	167,000,000		
TD2131016	1,000,000	102,236	102,236,000,000	102,169,000,000	67,000,000	67,000,000		
TD2131013	2,000,000	103,525	207,049,000,000	206,925,000,000	124,000,000	124,000,000		
TD1929177	500,000	124,915	62,457,500,000	62,416,000,000	41,500,000	41,500,000		
TD1929178	1,500,000	126,150	189,225,000,000	189,160,500,000	64,500,000	64,500,000		
TD1530290	2,000,000	147,371	294,742,000,000	294,612,000,000	130,000,000	130,000,000		
TD1722380	1,000,000	104,996	104,996,000,000	104,950,000,000	46,000,000	46,000,000		

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**45. Thu nhập****45.1. Lãi, lỗ bán các tài sản tài chính**

Danh mục các khoản đầu tư	Số lượng bán	Giá bán	Tổng giá trị bán	Giá vốn bình quân gia quyền tính đến cuối ngày giao dịch	Lãi, lỗ bán chứng khoán kỳ này	Lãi, lỗ bán chứng khoán lũy kế đến kỳ này	Lãi, lỗ bán chứng khoán Năm	Ghi chú
TD2131019	1,000,000	99,611	99,611,000,000	99,562,000,000	49,000,000	49,000,000		
BVDB21093	2,500,000	99,888	249,720,000,000	249,562,500,000	157,500,000	157,500,000		
II. Lỗ bán các tài sản tài chính	2,004,000		250,680,800,000	250,803,490,918	-122,690,918	-122,690,918		
<i>Cổ phiếu niêm yết</i>	2,004,000		250,680,800,000	250,803,490,918	-122,690,918	-122,690,918		
CII	4,000	29,200	116,800,000	123,490,918	-6,690,918	-6,690,918		
<i>Trái phiếu niêm yết</i>	0	0	0	0	0	0		
TD1929175	2,000,000	125,282	250,564,000,000	250,680,000,000	-116,000,000	-116,000,000		
Tổng cộng	20,096,400		2,237,504,700,000	2,236,311,915,943	1,192,784,057	1,192,784,057		

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT

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

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

Danh mục các khoản đầu tư	Giá trị mua theo sổ kế toán	Giá trị trường hoặc giá trị hợp lý	Chênh lệch đánh giá lại kỳ này	Chênh lệch đánh giá lại kỳ trước	Chênh lệch điều chỉnh sổ kế toán kỳ này	Ghi chú
FVTPL	0	0	0	0	0	
Cổ phiếu niêm yết						
Cổ phiếu chưa niêm yết	0	0	0	0	0	
Trái phiếu niêm yết	0	0	0	0	0	
HTM	0	0	0	0	0	
CÁC KHOẢN CHO VAY VÀ PHẢI THU	0	0	0	0	0	
AFS	0	0	0	0	0	
Tổng cộng	0	0	0	0	0	

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT

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

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

Chỉ tiêu	Kỳ này	Năm trước
Từ tài sản tài chính FVTPL	6,450	15,103,950
Từ tài sản tài chính HTM	0	9,695,780,823
Từ các khoản cho vay	9,592,988,621	24,761,225,137
Từ AFS	0	0
Tổng	9,592,995,071	34,472,109,910

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

Chỉ tiêu	Kỳ này	Số lũy kế	Năm trước
Doanh thu cho thuê tài sản	0	0	0
Doanh thu các dịch vụ tài chính khác	0	0	0
Doanh thu từ trả hộ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức của tổ chức phát hành	0	0	0
Doanh thu khác	752,125	752,125	89,231,558
Tổng	752,125	752,125	89,231,558

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

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

45.6. Doanh thu hoạt động tài chính

Chỉ tiêu	Kỳ này	Số lũy kế	Năm trước
Chênh lệch tỷ giá hối đoái			
- Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã thực hiện			
- Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái chưa thực hiện			
Doanh thu cổ tức từ các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh phát sinh trong kỳ			
Doanh thu dự thu cổ tức, phát sinh trong kỳ			
Doanh thu lãi tiền gửi	534,180,046	534,180,046	10,921,201,340
Doanh thu hoạt động tài chính khác			
Tổng	534,180,046	534,180,046	10,921,201,340

47. Chi phí hoạt động cung cấp dịch vụ

Chỉ tiêu	Kỳ này	Số lũy kế	Năm trước
Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	3,473,168,006	3,473,168,006	10,786,345,617
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	882,261,612	882,261,612	2,245,409,505



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	954,367,347	954,367,347	2,773,005,152
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	-1,596,861,242
Tổng	5,309,796,965	5,309,796,965	14,207,899,032

48. Chi phí tài chính

Chỉ tiêu	Kỳ này	Số lũy kế	Năm trước
Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái			
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			
Chi phí lãi vay	178,082,193	178,082,193	4,422,191,785
Chi phí đầu tư khác			
Tổng	178,082,193	178,082,193	4,422,191,785

49. Chi phí bán hàng

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

50. Chi phí quản lý Công ty chứng khoán

Chỉ tiêu	Kỳ này	Số lũy kế	Năm trước
Chi phí nhân viên quản lý BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	2,213,306,326	2,213,306,326	5,941,635,927
Chi phí bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp	93,070,000	93,070,000	348,309,650
	0	0	0
Chi phí vật tư văn phòng	32,214,753	32,214,753	166,131,093
Chi phí công cụ, dụng cụ	102,391,519	102,391,519	706,794,904
Chi phí khấu hao TSCĐ	17,643,303	17,643,303	70,573,212
Chi phí thuế, phí và lệ phí	71,293,302	71,293,302	246,695,824
Chi phí dự phòng và hoàn nhập	0	0	0
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,697,686,144	1,697,686,144	5,893,729,909
Chi phí khác	310,921,769	310,921,769	596,190,710
Tổng	4,538,527,116	4,538,527,116	13,970,061,229

51. Thu nhập khác

Chỉ tiêu	Kỳ này	Số lũy kế	Năm trước
Thu nhập khác	0	0	0
Tổng	0	0	0

52. Chi phí khác

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

53. 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	1,772,237,803	1,772,237,803	9,630,784,638
- Điều chỉnh chi phí Thuế thu nhập CTCK của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay			
- Tổng chi phí thuế thu nhập CTCK hiện hành			
Chi phí thuế thu nhập CTCK hoãn lại			
- Chi phí thuế thu nhập CTCK hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế			
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại			
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ			
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng			
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả			
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại			
Tổng	1,772,237,803	1,772,237,803	9,630,784,638

54. Lũy kế báo cáo thu nhập toàn diện



C. THUYẾT MINH VỀ BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

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

Chỉ tiêu

Số cuối kỳ

Số đầu năm

Tổng

0

0



D. THUYẾT MINH VỀ CÁC TÀI KHOẢN LOẠI 0

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

Số cuối kỳ	Số đầu năm
0	0
80,250,000	80,250,000
80,250,000	80,250,000

7. Cổ phiếu quỹ

8. Chứng khoán niêm yết, lưu ký tại VSD

Chỉ tiêu

Loại <= 1 năm

Loại > 1 năm

Tổng

Số cuối kỳ	Số đầu năm
67,275,170,000	67,089,170,000
0	0
67,275,170,000	67,089,170,000

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

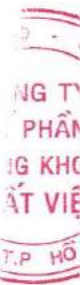
Loại <= 1 năm

Loại > 1 năm

Tổng

Số cuối kỳ	Số đầu năm
10,000,000,000	10,000,000,000
0	0
10,000,000,000	10,000,000,000

13. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá



CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT**Địa chỉ : 117-119-121 Nguyễn Du, Phường Bến Thành, Quận 1, TP. HCM****14. Tiền gửi nhà đầu tư**

Chi tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền gửi của nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý;	60,386,871,687	744,251,890,253
Tiền gửi của Nhà đầu tư về uỷ thác đầu tư	0	0
Tiền gửi của nhà đầu tư vãng lai	0	0
Tổng	60,386,871,687	744,251,890,253

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

Chi tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	19,567,500,000	4,894,237,000
Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	0	0
Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán uỷ thác đầu tư	0	0
Tổng	19,567,500,000	4,894,237,000

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

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

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT

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

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

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

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

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

58. Những thông tin khác

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

58.2. Thông tin về các bên liên quan

Kế toán trưởng



Lê Thị Thùy Dung

TP. HCM, ngày 18 tháng 04 năm 2022

Phó Tổng giám đốc



Nguyễn Thị Thu Bình



VI. THÔNG TIN GIẢI TRÌNH VỀ LỢI NHUẬN SAU THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP THAY ĐỔI TỪ 10% TRỞ LÊN TRÊN BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2022 SO VỚI CÙNG KỶ NĂM TRƯỚC

Dựa trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh Quý I/2022 của Công ty Cổ Phần Chứng Khoán Nhất Việt (VFS), theo đó lợi nhuận sau thuế Thu nhập doanh nghiệp đạt 6,97 tỷ đồng, trong khi cùng kỳ năm 2021 là 2,43 tỷ đồng, tức phát sinh chênh lệch tăng 86,50% so với năm trước, do các nguyên nhân chính sau:

- Kỳ vừa qua so với cùng kỳ năm trước, doanh thu hoạt động tăng 6,57 tỷ đồng, chủ yếu do Lãi từ các khoản cho vay và phải thu tăng 4,25 tỷ đồng, lãi từ nghiệp vụ môi giới chứng khoán tăng 3,87 tỷ đồng. Trong khi đó lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ FVTPL giảm gần 1,20 tỷ đồng do Thị trường Chứng khoán Việt Nam Quý I/2022 có nhiều diễn biến bất lợi, doanh thu tư vấn đầu tư chứng khoán cũng giảm 0,38 tỷ đồng. Nhìn chung nguồn vốn tăng thêm từ phát hành riêng lẻ và phát hành ra công chứng từ cuối năm 2021 đã bắt đầu hấp thu vào hoạt động kinh doanh của Công ty, mặc dù chưa thực sự đạt như kỳ vọng.
- Lãi tiền gửi tăng nhẹ 0,097 tỷ đồng và chi phí lãi vay giảm 2,29 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước.
- Chi phí hoạt động tăng 2,24 tỷ đồng, chủ yếu là do chi phí nghiệp vụ môi giới tăng 0,72 tỷ đồng, chi phí hoạt động tư vấn tài chính tăng 0,72 tỷ đồng, lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ FVTPL cũng tăng gần 0,31 tỷ đồng.
- Chi phí quản lý Công ty chứng khoán cũng tăng 1,05 tỷ đồng
- Chi phí thuế TNDN tăng 1,12 tỷ đồng.

Kế toán trưởng



Lê Thị Thùy Dung

