



CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN HẢI PHÒNG



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ IV NĂM 2023

Hải Phòng, tháng 1 năm 2024

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| TÀI SẢN | | | | |
| A | B | C | 1 | 2 |
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+130) | 100 | | 263,287,797,204 | 236,649,364,920 |
| I. Tài sản tài chính (110=111-->129) | 110 | | 261,922,932,594 | 204,578,774,310 |
| 1. Tiền và các khoản tương đương tiền | 111 | | 8.106.040.603 | 22.593.921.996 |
| 1.1. Tiền | 111.1 | | 8.106.040.603 | 3.593.921.996 |
| 1.2. Các khoản tương đương tiền | 111.2 | | 0 | 19.000.000.000 |
| 2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL) | 112 | | 109.016.320.600 | 75.253.646.440 |
| 3. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM) | 113 | | | 5.000.000.000 |
| 4. Các khoản cho vay | 114 | | 102.069.956.322 | 93.920.664.152 |
| 5. Các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS) | 115 | | 40.565.453.390 | 2.565.453.390 |
| 6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp | 116 | | (2.565.453.390) | |
| 7. Các khoản phải thu | 117 | | 2.992.243.026 | 3.187.517.716 |
| 7.1. Phải thu bán các tài sản tài chính | 117.1 | | | |
| 7.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính | 117.2 | | 2.992.243.026 | 3.187.517.716 |
| 7.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận | 117.3 | | | |
| Trong đó: Phải thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận nhưng | 117.3.1 | | 0 | 0 |
| 7.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận | 117.4 | | 2.992.243.026 | 3.187.517.716 |
| 8. Trả trước cho người bán | 118 | | 1.074.377.050 | 66.271.920 |
| 9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp | 119 | | 0 | 0 |
| 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 | | 2.576.715.375 | 3.037.658.887 |
| 13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*) | 129 | | (1.912.720.382) | (1.046.360.191) |
| II. Tài sản ngắn hạn khác (130 = 131-->139) | 130 | | 1,364,864,610 | 32,070,590,610 |
| 1. Tạm ứng | 131 | | 19.815.080 | 30.718.045.080 |
| 2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ | 132 | | | |
| 3. Chi phí trả trước ngắn hạn | 133 | | 274.359.818 | 269.563.677 |
| 4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 134 | | 186.294.146 | 186.294.146 |
| 5. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ | 135 | | 270.504.654 | 282.796.795 |
| 6. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước | 136 | | 613.890.912 | 613.890.912 |
| 7. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác | 137 | | | |
| 8. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 138 | | | |
| 9. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác | 139 | | | |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+230+240+250-260) | 200 | | 9,462,097,751 | 11,110,826,232 |
| 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 |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Cuối kỳ * | Đầu năm |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 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 | | 0 | 0 |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 815,540,788 | 1,382,290,656 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | | 815,540,788 | 1,382,290,656 |
| - Nguyên giá | 222 | | 15,390,623,382 | 15,359,185,382 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223a | | (14,575,082,594) | (13,976,894,726) |
| - 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 | | 0 | 0 |
| - Nguyên giá | 228 | | 18,000,092,880 | 18,000,092,880 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229a | | (18,000,092,880) | (18,000,092,880) |
| - Đánh giá TSCĐVH theo giá trị hợp lý | 229b | | 0 | 0 |
| 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 | | 8,646,556,963 | 9,728,535,576 |
| 1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn | 251 | | 534,786,200 | 534,786,200 |
| 2. Chi phí trả trước dài hạn | 252 | | 3,666,916,676 | 5,531,253,792 |
| 3. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại | 253 | | 0 | 0 |
| 4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán | 254 | | 4,444,854,087 | 3,662,495,584 |
| 5. Tài sản dài hạn khác | 255 | | 0 | 0 |
| 6. Lợi thế thương mại | 256 | | 0 | 0 |
| VI. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản dài hạn | 260 | | 0 | 0 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 272,749,894,955 | 247,760,191,152 |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Cuối kỳ | Cuối kỳ |
|--|------------|-------------|----------------------|-----------------------|
| NGUỒN VỐN | | | | |
| A | B | C | I | I |
| C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340) | 300 | | 9,817,921,735 | 18,336,128,055 |
| I. Nợ phải trả ngắn hạn | 310 | | 9,817,921,735 | 18,336,128,055 |
| 1. Vay và nợ thuê tài sản tài chính ngắn hạn | 311 | | 0 | 0 |
| 1.1. Vay ngắn hạn | 312 | | 0 | 0 |
| 1.2. Nợ thuê tài sản 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 | | 10,892,500 | 10,892,500 |
| 7. Phải trả về lỗi giao dịch các tài sản tài chính | 319 | | 0 | 0 |
| 8. Phải trả người bán ngắn hạn | 320 | | 0 | 0 |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Cuối kỳ * | Đầu năm |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 321 | | 0 | 0 |
| 10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 322 | | 1,028,047,300 | 1.131,582.550 |
| 11. Phải trả người lao động | 323 | | 1,724,059,482 | 1.602,284,978 |
| 12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên | 324 | | 263.933,975 | 279,248,963 |
| 13. Chi phí phải trả ngắn hạn | 325 | | 0 | 350.557.808 |
| 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 | | 6.357.722,411 | 13.277.778,589 |
| 18. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 330 | | | |
| 19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 331 | | 433.266.067 | 1.683.782,667 |
| 20. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ | 332 | | | |
| II. Nợ phải trả dài hạn | 340 | | 0 | 0 |
| 1. Vay và nợ thuê tài sản tài chính dài hạn | 341 | | 0 | 0 |
| 1.1. Vay dài hạn | 342 | | 0 | 0 |
| 1.2. Nợ thuê tài sản 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. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho 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 |
| D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420) | 400 | | 262,931,973,220 | 229,424,063,097 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | | 262,931,973,220 | 229,424,063,097 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 291.763.900,000 | 291.763.900.000 |
| 1.1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411.1 | | 291.810,960.000 | 291.810.960.000 |
| a. Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411.1a | | 291.810.960.000 | 291.810.960.000 |
| b. Cổ phiếu ưu đãi | 411.1b | | | |
| 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 | | (47.060.000) | (47.060.000) |
| 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 vốn điều lệ | 414 | | 5,109,984,355 | 5,109,984,355 |
| 5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ | 415 | | 5,109,984,355 | 5,109,984,355 |
| 6. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 416 | | 0 | 0 |
| 7. Lợi nhuận chưa phân phối | 417 | | (39.051.895,490) | (72.559.805,613) |
| 7.1. Lợi nhuận đã thực hiện | 417.1 | | (20,937,430,475) | 15,166,030,529 |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Cuối kỳ * | Đầu năm |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 7.2. Lợi nhuận chưa thực hiện | 417.2 | | (18.114.465.015) | (87.725.836.142) |
| 8. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát | 418 | | | |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 420 | | 0 | 0 |
| TỔNG CỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU | | | 262,931,973,220 | 229,424,063,097 |
| TỔNG CỘNG NỢ PHẢI TRẢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU | 440 | | 272,749,894,955 | 247,760,191,152 |
| LỢI NHUẬN ĐÃ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ | 450 | | 0 | 0 |
| 1. Lợi nhuận đã phân phối cho Nhà đầu tư trong năm | 451 | | 0 | 0 |

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|-------|-------------|-------------------|-------------------|
| A | B | | 1 | 2 |
| A. TÀI SẢN CỦA CTCK VÀ TÀI SẢN QUẢN LÝ THEO CAM | | | 0 | 0 |
| 1. Tài sản cố định thuê ngoài | 001 | | 0 | 0 |
| 2. Chứng chỉ có giá nhận giữ hộ | 002 | | 0 | 0 |
| 3. Tài sản nhận thế chấp | 003 | | 0 | 0 |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý | 004 | | 69,430,579,966 | 69.430.579.966 |
| 5. Ngoại tệ các loại | 005 | | | |
| 6. Cổ phiếu đang lưu hành | 006 | | 29,176,390 | 29.176.390 |
| 7. Cổ phiếu quỹ | 007 | | 4,706 | 4.706 |
| 8. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của CTCK | 008 | | 38.244.800.000 | 36.773.800.000 |
| 9. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK | 009 | | | |
| 10. Tài sản tài chính chờ về của CTCK | 010 | | 140,890,000 | 0 |
| 11. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của CTCK | 011 | | 0 | 0 |
| 12. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK | 012 | | 41.999.990.000 | 28.999.990.000 |
| 13. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK | 013 | | 0 | 0 |
| B. TÀI SẢN VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ VỀ TÀI SẢN QUẢN LÝ CAM KẾT VỚI KHÁCH HÀNG | | | 0 | 0 |
| <i>Số lượng chứng khoán</i> | | | <i>0</i> | <i>0</i> |
| 1. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của Nhà đầu tư | 021 | | 2,521.613.570.000 | 2.465.069.750.000 |
| a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng | 021.1 | | 2,361,391,560,000 | 2.251.102.750.000 |
| b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng | 021.2 | | 122,707,490,000 | 192.647.250.000 |
| c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố | 021.3 | | 20,000,000,000 | 15.000.000.000 |
| d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ | 021.4 | | | 0 |
| e. Tài sản tài chính chờ thanh toán | 021.5 | | 17,514,520,000 | 6.319.750.000 |
| f. Tài sản tài chính chờ cho vay | 021.6 | | 0 | 0 |
| 2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư | 022 | | 10,189,770,000 | 10.189.770.000 |
| a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển | 022.1 | | 10,189,770,000 | 10.189.770.000 |
| b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế | 022.2 | | | |
| c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố | 022.3 | | 0 | 0 |
| d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, | 022.4 | | 0 | 0 |
| 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 | | | |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|-------|-------------|----------------|----------------|
| 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 <i>Đông Việt Nam</i> | 025 | | 0 | 0 |
| 7. Tiền gửi của khách hàng | 026 | | 99.833.159.592 | 75.524.554.692 |
| 7.1. Tiền gửi về hoạt động môi giới chứng khoán | 027 | | 96.639.204.785 | 73.268.654.693 |
| 7.2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng | 028 | | 0 | 0 |
| 7.3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán | 029 | | 31.801.707 | 10.553.744 |
| a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước | 029.1 | | 9.202.139 | 2.649.086 |
| b. Tiền gửi Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài | 029.2 | | 22.599.568 | 7.904.658 |
| 7.4. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán | 030 | | 3.162.153.100 | 2.245.346.255 |
| 8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 031 | | 96.671.006.492 | 73.279.208.437 |
| 8.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán | 031.1 | | 96.182.885.343 | 72.806.503.177 |
| 8.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 031.2 | | 488.121.149 | 472.705.260 |
| 9. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý | 032 | | | |
| 10. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán | 033 | | 0 | 0 |
| 11. Phải thu/phải trả của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính | 034 | | 0 | 0 |
| 12. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu | 035 | | 3.162.153.100 | 2.245.346.255 |

Hải Phòng, ngày 18 tháng 04 năm 2024

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thu Hằng

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Vũ Thị Thanh Nga

Chủ tịch HĐQT

(Ký, họ tên, đóng dấu)



CHỦ TỊCH HĐQT

TS. Vũ Dương Hiến

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG

Quý 4 năm 2023

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | Số quý này | | Lũy kế từ đầu năm | |
|---|-------------|-------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|
| | | | Quý 4.2023 | Quý 4.2022 | Năm 2023 | Năm 2022 |
| A | B | C | | | | |
| I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG | | | | | | |
| 1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL) | 01 | | 15,471,353,307 | 301,717,210 | 75,919,322,356 | 17,141,129,524 |
| a. Lãi bán các tài sản tài chính | 01.1 | | 1.068.488.137 | | 3.772.308.633 | 1.596.544.159 |
| b. Chênh lệch tăng đánh giá lại các TSTC thông qua lãi/lỗ | 01.2 | | 13.860.665.157 | | 70.994.030.706 | 13.924.336.082 |
| c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL | 01.3 | | 542.200.013 | 301.717.210 | 1.152.983.017 | 1.620.249.283 |
| 1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM) | 02 | | 245.589.040 | 338.745.205 | 1.823.531.506 | 434.778.084 |
| 1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu | 03 | | 3.406.189.729 | 3.830.162.321 | 14.363.549.150 | 20.955.307.113 |
| 1.4. Lãi từ các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS) | 04 | | | | | 8.658.356.164 |
| 1.5. Lãi từ các công cụ phái sinh phòng ngừa rủi ro | 05 | | | | | |
| 1.6. Doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán | 06 | | 2.400.846.555 | 2.094.297.150 | 10.602.974.638 | 13.779.601.994 |
| 1.7. Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán | 07 | | | | | |
| 1.8. Doanh thu nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán | 08 | | | | | |
| 1.09. Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán | 09 | | 291.478.631 | 307.444.465 | 1.198.843.414 | 1.094.674.342 |
| 1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính | 10 | | 30.927.272 | 37.772.728 | 61.854.544 | 73.854.545 |
| 1.11. Thu nhập hoạt động khác | 11 | | 16.181.819 | 16.494.549 | 67.999.102 | 67.408.657 |
| Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01>11) | 20 | | 21,862,566,353 | 6,926,633,628 | 104,038,074,710 | 62,205,110,423 |
| II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG | | | | | | |
| 2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL) | 21 | | 7.428.841.694 | 30.258.808.300 | 41.722.734.679 | 107.481.674.881 |
| a. Lỗ bán các tài sản tài chính | 21.1 | | 6.690.755.686 | 4.688.963.273 | 40.340.075.100 | 4.690.250.955 |
| b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL | 21.2 | | 738.086.008 | 25.569.845.027 | 1.382.659.579 | 102.791.423.926 |
| c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL | 21.3 | | | | | |
| 2.2. Lỗ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM) | 22 | | | | | |
| 2.3. Lỗ và ghi nhận chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS) khi phân loại lại | 23 | | | | | |
| 2.4. Chi phí dự phòng tài sản tài chính, xử lý tổn thất các khoản phải thu khó đòi và lỗ suy giảm tài sản tài chính và chi phí đi vay của các khoản cho vay | 24 | | 3.431.813.581 | 1.046.360.191 | 3.431.813.581 | 1.046.360.191 |
| 2.5. Lỗ từ các tài sản tài chính phái sinh phòng ngừa rủi ro | 25 | | | | | |
| 2.6. Chi phí hoạt động tự doanh | 26 | | 641.705.737 | 445.680.218 | 1.825.520.655 | 1.945.326.307 |
| 2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán | 27 | | 2.841.727.048 | 2.551.351.612 | 10.806.135.738 | 11.031.034.865 |
| 2.8. Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán | 28 | | | | | |
| 2.9. Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán | 29 | | | | | |
| 2.10. Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán | 30 | | 212.959.750 | 219.957.657 | 873.682.069 | 820.795.871 |
| 2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính | 31 | | | | | |
| 2.12. Chi phí các dịch vụ khác | 32 | | | (13.200.000) | | (8.650.000) |
| Cộng chi phí hoạt động (40 = 21->32) | 40 | | 14,557,047,810 | 34,508,957,978 | 58,659,886,722 | 122,316,542,115 |
| III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | | | | | | |
| 3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện | 41 | | | | | |
| 3.2. Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi ngân hàng không cố định | 42 | | 627.023.122 | 604.545.814 | 3.428.085.201 | 2.632.291.787 |

| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | Số quý này | | Lũy kế từ đầu năm | |
|---|-------------|-------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| | | | Quý 4.2023 | Quý 4.2022 | Năm 2023 | Năm 2022 |
| 3.3. Lãi bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh | 43 | | | | | |
| 3.4. Doanh thu khác về đầu tư | 44 | | | | | |
| Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41->44) | 50 | | 627,023,122 | 604,545,814 | 3,428,085,201 | 2,632,291,787 |
| IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH | | | | | | |
| 4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện | 51 | | | | | |
| 4.2. Chi phí lãi vay | 52 | | | 250.841.095 | 136.421.644 | 6.186.074.764 |
| 4.3. Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh | 53 | | | | | |
| 4.4. Chi phí dự phòng suy giảm giá trị các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 54 | | | | | |
| 4.5. Chi phí đầu tư khác | 55 | | | | | |
| 5. Phần lãi, lỗ trong công ty liên doanh, liên kết | 56 | | | | | |
| Cộng chi phí tài chính (60 = 51->56) | 60 | | | 250,841,095 | 136,421,644 | 6,186,074,764 |
| V. CHI BÁN HÀNG | | | | | | |
| VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN | 62 | | 4,138,651,102 | 3,943,424,693 | 15,154,912,217 | 15,293,945,242 |
| VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40-60-61-62) | 70 | | 3,793,890,563 | (31,172,044,324) | 33,514,939,328 | (78,959,159,911) |
| VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC | | | | | | |
| 8.1. Thu nhập khác | 71 | | | | | 9.772.727 |
| 8.2. Chi phí khác | 72 | | 7.029.205 | 855.614 | 7.029.205 | 81.100.950 |
| Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72) | 80 | | (7,029,205) | (855,614) | (7,029,205) | (71,328,223) |
| IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80) | | | | | | |
| 9.1. Lợi nhuận đã thực hiện | 91 | | (9.335.717.791) | (5.603.054.911) | (36.103.461.004) | 9.836.599.710 |
| 9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện | 92 | | 13.122.579.149 | (25.569.845.027) | 69.611.371.127 | (88.867.087.844) |
| X. CHI PHÍ THUẾ TNDN | 100 | | | (931,618,221) | | 2,005,720,579 |
| 10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 100.1 | | | (931.618.221) | | 2.005.720.579 |
| 10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 100.2 | | | | | |
| XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100) | 200 | | 3,786,861,358 | (30,241,281,717) | 33,507,910,123 | (81,036,208,713) |
| 11.1. Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho chủ sở hữu | 201 | | | | | |
| 11.2. Lợi nhuận sau thuế trích các Quỹ | 202 | | | | | |
| 11.3. Lợi nhuận thuần phân bổ cho lợi ích của cổ đông không kiểm soát | 203 | | | | | |
| XII. THU NHẬP (LỖ) TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN | | | | | | |
| Tổng thu nhập toàn diện | 400 | | | | | |
| XIII. THU NHẬP THUẦN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG | | | | | | |
| 13.1. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu) | 501 | | | | | |
| 13.2. Thu nhập pha loãng trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu) | 502 | | | | | |

Hải Phòng, ngày 18 tháng 01 năm 2024

Người lập biểu
(ký, họ tên)

Nguyễn Thu Hằng

Kế toán trưởng
(ký, họ tên)

Vũ Thị Thanh Nga

Chủ tịch HĐQT

(ký, họ tên, đóng dấu)



CHỦ TỊCH HĐQT

TS. Vũ Dương Hiền

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý 4 năm 2023

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này | |
|--|-----------|-------------|-----------------------------------|-------------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước Thuế Thu nhập doanh nghiệp | 1 | | 33,507,910,123 | (79,030,488,134) |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản: | 2 | | (341,184,752) | (7,996,177,058) |
| - Khấu hao TSCĐ | 3 | | 598,187,868 | 677,797,490 |
| - Các khoản dự phòng | 4 | | 3,431,813,581 | (9,040,239,809) |
| (- Lãi) hoặc (+ lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện. | 5 | | | |
| - Chi phí lãi vay | 6 | | 136,421,644 | 6,186,074,764 |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 7 | | (3,428,085,201) | (2,632,291,787) |
| - Dự thu tiền lãi | 8 | | (1,079,522,644) | (3,187,517,716) |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 9 | | | |
| 3. Tăng các chi phí phi tiền tệ | 10 | | 1,382,659,579 | 102,791,423,926 |
| - Lỗ đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL | 11 | | 1,382,659,579 | 102,791,423,926 |
| - Lỗ suy giảm giá trị Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM) | 12 | | | |
| - Lỗ suy giảm giá trị Các khoản cho vay | 13 | | | |
| - Lỗ về ghi nhận chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý TSTC sẵn sàng để bán AFS khi phân loại lại | 14 | | | |
| - Suy giảm giá trị của các tài sản cố định, BĐSĐT | 15 | | | |
| - Chi phí dự phòng suy giảm giá trị các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 16 | | | |
| - Lỗ khác | 17 | | | |
| 4. Giảm các doanh thu phi tiền tệ | 18 | | (70,994,030,706) | (13,924,336,082) |
| - Lãi đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL | 19 | | (70,994,030,706) | (13,924,336,082) |
| - Lãi về ghi nhận chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý TSTC sẵn sàng để bán (AFS) khi phân loại lại | 20 | | | |
| - Lãi khác | 21 | | | |
| 5. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 30 | | 18,970,847,952 | 44,031,888,600 |
| - Tăng (giảm) tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL | 31 | | 35,848,696,967 | (129,225,551,584) |
| - Tăng (giảm) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM) | 32 | | 5,000,000,000 | (5,000,000,000) |
| - Tăng (giảm) Các khoản cho vay | 33 | | (8,149,292,170) | 86,078,379,653 |
| - Tăng (giảm) tài sản tài chính sẵn sàng để bán AFS | 34 | | (38,000,000,000) | 145,073,400,000 |
| (-) Tăng, (+) giảm phải thu bán các tài sản tài chính | 35 | | | |
| (-) Tăng, (+) giảm phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính | 36 | | 1,274,797,334 | 10,936,138,107 |
| (-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp | 37 | | | 13,200,000 |
| (-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu về lỗi giao dịch các TSTC | 38 | | | |
| (-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu khác | 39 | | 460,943,512 | (2,801,296,653) |
| - Tăng (giảm) các tài sản khác | 40 | | 29,915,871,497 | (32,140,398,012) |
| - Tăng (giảm) chi phí phải trả (không bao gồm chi phí lãi vay) | 41 | | (350,557,808) | (48,715,317) |
| - Tăng (giảm) chi phí trả trước | 42 | | 1,859,540,975 | 517,857,164 |
| (-) Thuế TNDN đã nộp | 43 | | | (7,610,331,655) |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này | |
|---|------------|-------------|-----------------------------------|-------------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| (-) Lãi vay đã trả | 44 | | (136.421.644) | (6.186.074.764) |
| - Tăng (giảm) phải trả cho người bán | 45 | | (1.008.105.130) | 574.029.050 |
| - Tăng (giảm) các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên | 46 | | (15.314.988) | 43.186.518 |
| - Tăng (giảm) thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (Không bao gồm thuế TNDN đã nộp) | 47 | | (91.243.109) | (1.657.459.161) |
| - Tăng (giảm) phải trả người lao động | 48 | | 121.774.504 | (2.719.210.498) |
| - Tăng (giảm) phải trả về lỗi giao dịch các TSTC | 49 | | | |
| - Tăng (giảm) phải trả, phải nộp khác | 50 | | (6.509.325.388) | (11.005.606.168) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 51 | | | |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 52 | | (1.250.516.600) | (809.658.080) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 60 | | (17,473,797,804) | 45,872,311,252 |
| 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 | | (31.438.000) | |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác | 62 | | | |
| 3. Tiền chi đầu tư vốn vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác | 63 | | | |
| 4. Tiền thu hồi các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác | 64 | | | |
| 5. Tiền thu về cổ tức và lợi nhuận được chia từ các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 65 | | 3.428.085.201 | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 70 | | 3,396,647,201 | 0 |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 71 | | | |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu phát hành | 72 | | | |
| 3. Tiền vay gốc | 73 | | 46.000.000.000 | 211.450.000.000 |
| 3.1. Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán | 73.1 | | | |
| 3.2. Tiền vay khác | 73.2 | | 46.000.000.000 | 211.450.000.000 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 74 | | (46.000.000.000) | (211.450.000.000) |
| 4.1. Tiền chi trả gốc vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán | 74.1 | | | |
| 4.2. Tiền chi trả nợ gốc vay tài sản tài chính | 74.2 | | | |
| 4.3. Tiền chi trả gốc vay khác | 74.3 | | (46.000.000.000) | (211.450.000.000) |
| 5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính | 75 | | | |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 76 | | (410.730.790) | (25.727.171.770) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 80 | | (410,730,790) | (25,727,171,770) |
| IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ | 90 | | (14,487,881,393) | 20,145,139,482 |
| V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ | 101 | | 22,593,921,996 | 2,448,782,514 |
| - Tiền | 101.1 | | 3,593,921,996 | 2,448,782,514 |
| - Các khoản tương đương tiền | 101.2 | | 19.000.000.000 | |
| - 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 | | 8,106,040,603 | 22,593,921,996 |
| - Tiền | 103.1 | | 8,106,040,603 | 3,593,921,996 |
| - Các khoản tương đương tiền | 103.2 | | | 19.000.000.000 |
| - Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 104 | | | |

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

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Năm nay | Năm trước |
|--|-------|-------------|-------------------|-------------------|
| A | B | C | 1 | 2 |
| I. Lưu chuyển tiền hoạt động môi giới, ủy thác của khách hàng | | | | |
| 1. Tiền thu bán chứng khoán môi giới cho khách hàng | 1 | | 3.128.164.940.830 | 3.958.311.283.000 |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này | |
|--|-----------|-------------|-----------------------------------|-------------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| 2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng | 2 | | (2,948,617,014,270) | (3,869,331,977,850) |
| 3. Tiền thu bán chứng khoán ủy thác của khách hàng | 3 | | | |
| 4. Tiền chi bán chứng khoán ủy thác của khách hàng | 4 | | | |
| 5. Thu vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán | 5 | | | |
| 6. Chi trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán | 6 | | | |
| 7. Nhận tiền gửi để thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng | 7 | | (154,966,961,091) | (174,602,034,130) |
| 8. Chi trả thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng | 8 | | | |
| 9. Nhận tiền gửi của Nhà đầu tư cho hoạt động ủy thác đầu tư của khách hàng | 9 | | | |
| 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 | | (1,189,167,414) | (1,088,526,342) |
| 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 | | 188,503,894,176 | 222,835,646,821 |
| 15. Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán | 15 | | (187,587,087,331) | (223,008,680,651) |
| Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ | 20 | | 24,308,604,900 | (86,884,289,152) |
| II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng | 30 | | 75,524,554,692 | 162,408,843,844 |
| Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ: | 31 | | 75,524,554,692 | 162,408,843,844 |
| - Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 32 | | 73,268,654,693 | 159,977,730,928 |
| Trong đó có kỳ hạn | | | | |
| - Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng | 33 | | | |
| - Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán | 34 | | 10,553,744 | 12,732,831 |
| - Tiền gửi của Tổ chức phát hành | 35 | | 2,245,346,255 | 2,418,380,085 |
| Trong đó có kỳ hạn | | | | |
| Các khoản tương đương tiền | 36 | | | |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 37 | | | |
| III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng | 40 | | 99,833,159,592 | 75,524,554,692 |
| Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ: | 41 | | 99,833,159,592 | 75,524,554,692 |
| - Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 42 | | 96,639,204,785 | 73,268,654,693 |
| Trong đó có kỳ hạn | | | | |
| - Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng | 43 | | | |
| - Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán | 44 | | 31,801,707 | 10,553,744 |
| - Tiền gửi của Tổ chức phát hành | 45 | | 3,162,153,100 | 2,245,346,255 |
| Trong đó có kỳ hạn | | | | |
| Các khoản tương đương tiền | 46 | | | |
| - Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 47 | | | |

Hải Phòng, ngày 18 tháng 01 năm 2024

Người lập biểu
(ký, họ tên)



Nguyễn Thu Hằng

Kế toán trưởng
(ký, họ tên)



Vũ Thị Thanh Nga

Chủ tịch HĐQT

(ký, họ tên, đóng dấu)



CHỦ TỊCH HĐQT


TS. Vũ Dương Hiến


BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

Quý 4 năm 2023

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

| CHỈ TIÊU | Thuyết minh | Số dư đầu | | Số tăng/ giảm | | | | Số dư cuối | |
|---|-------------|------------------------|------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|------|------------------------|------------------------|
| | | Quý 4 năm 2022 | Quý 4 năm 2023 | Quý 4 năm 2022 | | Quý 4 năm 2023 | | Quý 4 năm 2022 | Quý 4 năm 2023 |
| | | | | Tăng | Giảm | Tăng | Giảm | | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| I. 1. Biến động vốn chủ sở hữu | | | | | | | | | |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | 291,810,960,000 | 291,810,960,000 | | | | | 291,810,960,000 | 291,810,960,000 |
| 1.1. Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | | 135,000,000,000 | 135,000,000,000 | | | | | 135,000,000,000 | 135,000,000,000 |
| 1.2. Cổ phiếu ưu đãi | | 156,810,960,000 | 156,810,960,000 | | | | | 156,810,960,000 | 156,810,960,000 |
| 1.3. Thặng dư vốn cổ phần | | | | | | | | | |
| 1.4. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu - Cầu phân vốn | | | | | | | | | |
| 1.5. Vốn khác của chủ sở hữu | | | | | | | | | |
| 2. Cổ phiếu quỹ (*) | | (47,060,000) | (47,060,000) | | | | | (47,060,000) | (47,060,000) |
| 3. Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ | | 3,163,827,441 | 5,109,984,355 | | | | | 3,163,827,441 | 5,109,984,355 |
| 4. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ | | 3,163,827,441 | 5,109,984,355 | | | | | 3,163,827,441 | 5,109,984,355 |
| 5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản theo giá trị hợp lý | | | | | | | | | |
| 6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | | | | | | | | | |
| 7. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | | | | | | | | | |
| 8. Lợi nhuận chưa phân phối | | (37,258,515,920) | (42,841,756,848) | (30,241,281,717) | 1,167,694,148 | 3,786,861,358 | | (68,667,491,785) | (39,051,895,490) |
| 8.1. Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện | | 24,897,475,195 | (11,601,712,684) | (4,671,436,690) | 1,167,694,148 | (9,335,717,791) | | 19,058,344,357 | (20,937,430,475) |
| 8.2. Lợi nhuận chưa thực hiện | | (62,155,991,115) | (31,237,044,164) | (25,569,845,027) | | 13,122,579,149 | | (87,725,836,142) | (18,114,465,015) |
| Tổng cộng | | 260,833,038,962 | 259,142,111,862 | (30,241,281,717) | 1,167,694,148 | 3,786,861,358 | | 229,424,063,097 | 262,931,973,220 |
| II. Thu nhập toàn diện khác | | | | | | | | | |
| 1. Lãi/lỗ từ đánh giá lại các TSIC sẵn sàng để bán | | | | | | | | | |
| 2. Lãi, lỗ đánh giá lại TD theo mô hình giá trị hợp lý | | | | | | | | | |
| 3. Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá của hoạt động tại nước ngoài | | | | | | | | | |
| 4. Lãi, lỗ toàn diện khác | | | | | | | | | |
| Tổng cộng | | | | | | | | | |

Người lập biểu
(ký, họ tên)

Nguyễn Thu Hằng

Kế toán trưởng
(ký, họ tên)

Vũ Thị Thanh Nga

Hải Phòng, ngày 18 tháng 01 năm 2024

Chủ tịch HĐQT
(ký, họ tên, đóng dấu)




CHỦ TỊCH HĐQT
TS. Vũ Dương Hiền

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2023

1. Đặc điểm hoạt động của CTCK

- 1.1. Giấy thành lập và hoạt động CTCK: số 119/GP-UBCK ngày 23/11/2015
- 1.2. Địa chỉ liên hệ của CTCK: Số 7 lô 28A Lê Hồng Phong, Phường Đông Khê, Quận Ngô Quyền, TP. Hải Phòng
- 1.3. Điều lệ CTCK ban hành: Ngày 12 tháng 9 năm 2015
- 1.4. Những đặc điểm chính về hoạt động CTCK
 - Quy mô vốn CTCK: 291.810.960.000 đồng
 - Mục tiêu đầu tư:
 - Hạn chế đầu tư của CTCK:
 - Cấu trúc Công ty chứng khoán:
 - . Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:
 - Công ty CP chứng khoán Hải Phòng - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh
 - Công ty CP chứng khoán Hải Phòng - Chi nhánh Hà Nội

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

- 2.1. Kỳ kế toán:
 - a. Năm tài chính hàng năm của CTCK bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc ngày 31/12
 - b. Năm tài chính đầu tiên bắt đầu từ ngày 23/11/2015 cấp Giấy chứng nhận thành lập CTCK và kết thúc vào ngày 31/12/2015
- 2.2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam.

3. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 3.1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210/2014/TT-BTC ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính.
- 3.2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Thực hiện kế toán CTCK trên cơ sở tuân thủ các Chuẩn mực kế toán Việt Nam có liên quan và Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210/2014/TT-BTC ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính

4. Các chính sách kế toán áp dụng

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

4.1.1. Ghi nhận vốn bằng tiền:

- a. Tiền gửi hoạt động của CTCK:
- b. Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành:
- c. Tiền gửi về bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán

4.1.2. Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:

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

4.2.1. Nguyên tắc phân loại tài sản tài chính và nợ tài chính thuộc Danh mục đầu tư của CTCK (tuân thủ Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán và các quy định hiện hành về pháp luật Chứng khoán):

4.2.1.1 Nguyên tắc phân loại tài sản tài chính: (FVTPL, HTM, Các khoản cho vay, AFS)

4.2.1.2 Nguyên tắc phân loại nợ tài chính: (Nợ vay, nợ vay tài sản tài chính, trái phiếu chuyển đổi, trái phiếu phát hành, nợ thuế tài sản tài chính, phải trả người bán, các nợ phải trả phát sinh trong hoạt động kinh doanh chứng khoán)

4.2.2. 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 (Trường hợp không có giá trị thị trường) (tuân thủ các quy định hiện hành của pháp luật chứng khoán) hoặc giá gốc.

4.2.2.1. Đối với Cổ phiếu

4.2.2.2. Đối với Trái phiếu niêm yết

4.2.2.3. Đối với trái phiếu chưa niêm yết:

4.2.2.4. Đối với công cụ thị trường tiền tệ:

Trong đó:

- Tiền gửi có kỳ hạn cố định:

4.2.2.5. Đối với các khoản đầu tư phái sinh:

4.2.2.6. Đối với các khoản đầu tư cho vay:

4.2.2.7. Đối với các khoản đầu tư đem thế chấp:

4.2.2.7. Đối với các khoản đầu tư khác:

4.2.3. Nguyên tắc bù trừ tài sản tài chính và nợ tài chính.

4.2.4. Nguyên tắc dùng ghi nhận tài sản tài chính và nợ tài chính

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

4.2.6. Giá trị hợp lý của tài sản tài chính và nợ tài chính

4.2.7. Nguyên tắc kế toán ghi nhận các khoản đầu tư đem đi thế chấp:

4.2.8. 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

c. Đối với công cụ thị trường tiền tệ:

4.2.9. Nguyên tắc kế toán ghi nhận các khoản đầu tư nhận thế chấp (Tài khoản không trình bày trên Báo cáo tình hình tài chính):

4.3. Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư

4.4. Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định hữu hình: ghi nhận theo giá gốc, trong quá trình sử dụng tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại

4.5. Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định vô hình: ghi nhận theo giá gốc, trong quá trình sử dụng tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

4.6. Nguyên tắc ghi nhận và trình bày về sự suy giảm giá trị của tài sản phi tiền tệ

4.7. Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định thuê tài chính

4.8. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính dài hạn (Công ty con, công ty liên doanh, liên kết)

4.9. Nguyên tắc ghi nhận và trình bày các khoản nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn, dài hạn

4.10. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản phải thu ngắn hạn, dài hạn

4.10.1. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản phải thu về tài sản tài chính:

4.10.1.1. Nguyên tắc và phương pháp kế toán phải thu bán các tài sản tài chính:

4.10.1.2. Nguyên tắc và phương pháp kế toán phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính:

4.10.2. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản phải thu khác:

4.10.3. Nguyên tắc và phương pháp kế toán dự phòng nợ phải thu khó đòi:

4.10.3.1. Nguyên tắc và phương pháp kế toán dự phòng nợ phải thu khó đòi về bán các tài sản tài chính

4.10.3.2. Nguyên tắc và phương pháp kế toán dự phòng nợ các khoản dự thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính

4.10.3.3. Nguyên tắc và phương pháp kế toán dự phòng phải thu khó đòi các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn

4.10.3.4. Nguyên tắc và phương pháp kế toán dự phòng nợ khó đòi phải thu khác:

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

4.11.1. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản vay: (Vay, trái phiếu chuyển đổi, trái phiếu phát hành, vay tài sản tài chính, nợ thuê tài chính, vay Quỹ hỗ trợ tài chính)

4.11.2. Nguyên tắc và phương pháp kế toán phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán:

4.11.3. Nguyên tắc và phương pháp kế toán phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán:

4.11.4. Nguyên tắc và phương pháp kế toán phải trả cổ tức hoặc lợi nhuận cho các cổ đông hoặc thành viên góp vốn:

4.11.5. Nguyên tắc và phương pháp kế toán thuế và các khoản phải nộp Nhà nước:

4.11.5.1. Thuế Thu nhập doanh nghiệp

4.11.5.2. Thuế Thu nhập cá nhân

4.11.5.3. Thuế, phí phải nộp khác:

4.11.6. Kế toán chi phí phải trả ngắn hạn, dài hạn

4.11.6.1. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản trích trước theo loại dịch vụ cung cấp:

4.11.6.2. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản trích trước theo khối lượng giá trị giao dịch đã thực hiện:

4.11.6.3. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản trích trước phí dịch vụ theo Hợp đồng cung cấp dịch vụ của năm tài chính:

4.11.7. Nguyên tắc và phương pháp kế toán ghi nhận các khoản phải trả, phải nộp khác:

4.11.8. Nguyên tắc và phương pháp kế toán ghi nhận các khoản phải trả hoạt động cung cấp dịch vụ:

4.11.9. Nguyên tắc ghi nhận và trình bày về tình hình Mất Khả Năng Thanh Toán và Vi Phạm - Nghĩa Vụ Đối với các khoản nợ phải trả của CTCK:

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

4.12.1. Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu:

4.12.2. Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận CTCK:

4.12.3. Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá hối đoái:

a. Chênh lệch tỷ giá hối đoái thực hiện trong kỳ:

b. Chênh lệch tỷ giá hối đoái đánh giá lại cuối kỳ:

4.12.4. Nguyên tắc phân phối lợi nhuận của CTCK: (cho cổ đông hoặc thành viên góp vốn, các quỹ của CTCK).

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

4.13.1. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu và dự thu cố tức, tiền lãi từ các tài sản tài chính:

a. Từ các TSTC PVTPL, HTM, các khoản cho vay, AFS:

b. Từ các khoản đầu tư tài chính dài hạn (Đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết):

4.13.2. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận thu nhập, lỗ và chi phí giao dịch các tài sản tài chính:

a. Ghi nhận thu nhập đầu tư và ghi nhận lỗ tài sản tài chính:

b. Ghi nhận chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính:

c. Ghi nhận chi phí giao dịch bán các tài sản tài chính:

d. Ghi nhận dự phòng và hoàn nhập nợ phải thu khó đòi:

đ. Ghi nhận doanh thu khác:

e. Ghi nhận chi phí đầu tư khác:

f. Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp hạch toán các khoản giảm trừ doanh thu (Nếu có):

4.14. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu tài chính, chi phí hoạt động tài chính:

a. Ghi nhận lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện:

b. Ghi nhận lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện:

c. Ghi nhận cổ tức hoặc lợi nhuận được chia của các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh:

d. Ghi nhận chi phí lãi vay:

e. Ghi nhận doanh thu tài chính khác:

f. Ghi nhận chi phí đầu tư khác:

4.15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí quản lý CTCK:

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

a. Ghi nhận thu nhập khác:

b. Ghi nhận chi phí khác:

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

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

5. Quản trị về rủi ro tài chính đối với CTCK

5.1. Thuyết minh chung định tính và định lượng về rủi ro tài chính đối với CTCK:

5.2. Rủi ro tín dụng:

5.3. Rủi ro thanh khoản:

5.4. Rủi ro thị trường:

5.5. Rủi ro tiền tệ:

5.6. Các rủi ro khác về giá:

6. Các chính sách định giá các tài sản tài chính thuộc Danh mục tài sản tài chính của CTCK

6.1. Phương pháp định giá áp dụng, kỹ thuật định giá:

6.2. Hiệu quả của việc sử dụng các phương pháp định giá và kỹ thuật định giá:

6.3. Trường hợp miễn thuyết minh giá trị hợp lý:

6.4. Lý do khi không xác định được giá trị hợp lý:

6.5. Chính sách định giá các tài sản tài chính thuộc Danh mục tài sản tài chính của CTCK theo nguyên tắc giá gốc (Nếu có)

7. Thông tin bổ sung cho các Báo cáo tài chính

A. Thuyết minh về Báo cáo tình hình tài chính

(Đơn vị tính: VND)

| A 7.1. Tiền và các khoản tương đương tiền | 31/12/2023 | 1/1/2023 |
|---|----------------------|-----------------------|
| - Tiền mặt tại quỹ | | |
| - Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK | 8,093,748,208 | 3,591,336,662 |
| - Tiền đang chuyển | - | - |
| - Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành | - | - |
| - Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán | 12,292,395 | 2,585,334 |
| - Các khoản tương đương tiền | | 19,000,000,000 |
| Cộng | 8,106,040,603 | 22,593,921,996 |

A.7.2. Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong năm

| CHỈ TIÊU | Khối lượng giao dịch thực hiện trong năm | Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong năm |
|--------------------------|--|--|
| a) Cửa CTCK | - | - |
| - Cổ phiếu | 12,734,504 | 327,999,190,500 |
| - Trái phiếu | - | - |
| - Chứng khoán khác | - | - |
| Cộng | 12,734,504 | 327,999,190,500 |
| b) Cửa Nhà đầu tư | - | - |
| - Cổ phiếu | 458,437,684 | 6,076,781,955,100 |
| - Trái phiếu | - | - |
| - Chứng khoán khác | - | - |
| Cộng | 458,437,684 | 6,076,781,955,100 |

A 7.3. Các loại tài sản tài chính

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

| Tài sản FVTPL | 31/12/2023 | | 01/01/2023 | |
|---------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| | Giá trị ghi sổ | Giá trị hợp lý | Giá trị ghi sổ | Giá trị hợp lý |
| - Cổ phiếu niêm yết | 126,483,561,165 | 107,863,903,600 | 151,154,228,132 | 68,617,467,940 |
| - Cổ phiếu Upcom | 647,224,450 | 1,152,068,300 | 11,825,254,450 | 6,636,178,500 |
| Cộng | 127,130,785,615 | 109,015,971,900 | 162,979,482,582 | 75,253,646,440 |

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

| Tài sản AFS | 31/12/2023 | | 01/01/2023 | |
|------------------------|-----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| | Giá trị ghi sổ | Giá trị hợp lý | Giá trị ghi sổ | Giá trị hợp lý |
| Trái phiếu | | | | |
| Cổ phiếu chưa niêm yết | 40,565,453,390 | | 2,565,453,390 | |
| Cộng | 40,565,453,390 | | 2,565,453,390 | |

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

| Tài sản HTM | 31/12/2023 | 01/01/2023 |
|----------------------|------------|----------------------|
| - Tiền gửi tiết kiệm | | 5,000,000,000 |
| - Trái phiếu | | |
| Cộng | - | 5,000,000,000 |

7.3.4 Các khoản cho vay và phải thu

| Các khoản cho vay và phải thu | 31/12/2023 | | 01/01/2023 | |
|---|------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Giá trị ghi sổ | Giá trị hợp lý | Giá trị ghi sổ | Giá trị hợp lý |
| - Cho vay hoạt động Margin | 100,721,427,386 | 100,721,427,386 | 92,230,854,804 | 92,230,854,804 |
| - Cho vay hoạt động ứng trước tiền bán của khách hàng | 1,348,528,936 | 1,348,528,936 | 1,689,809,348 | 1,689,809,348 |
| - Cho vay vì lỗi giao dịch | - | - | - | - |
| Cộng | 102,069,956,322 | 102,069,956,322 | 93,920,664,152 | 93,920,664,152 |

| A. 7.4. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản tài chính và tài sản nhận thế chấp | 31/12/2023 | 01/01/2023 |
|--|------------|------------|
| - Dự phòng suy giảm - Cho vay hoạt động Margin | - | - |
| - Dự phòng suy giảm - Cho vay hoạt động ứng trước tiền bán của khách hàng | - | - |
| - Dự phòng suy giảm giá trị tài sản tài chính sẵn sàng để bán | - | - |
| - Dự phòng suy giảm giá trị tài sản nhận thế chấp | - | - |
| Cộng | - | - |

| A.7.5. Các khoản phải thu | 31/12/2023 | 01/01/2023 |
|---|----------------------|----------------------|
| 7.5.1. Các khoản phải thu bán các khoản đầu tư | | |
| 7.5.2. Các khoản phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư | 2,992,243,026 | 3,187,517,716 |
| 7.5.3. Các khoản phải thu các khoản đầu tư đáo hạn | - | - |
| 7.5.4. Phải thu hoạt động Margin | - | - |
| 7.5.5. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp | - | - |
| - Phải thu Sơ Giao dịch Chứng khoán | - | - |
| - Phải thu hợp đồng ủy thác đầu tư | - | - |
| - Phải thu lãi hợp đồng ủy thác đầu tư | - | - |
| - Phải thu về mua bán cổ phiếu kỳ hạn | - | - |
| - Phải thu lãi hợp đồng repo | - | - |
| - Phải thu hợp đồng hợp tác đầu tư | - | - |
| - Phải thu hợp đồng dịch vụ môi giới khác | - | - |
| - Phải thu các dịch vụ tư vấn khác | - | - |
| Cộng | - | - |
| 7.5.6. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán | - | - |
| 7.5.7. Phải thu khác | 2,576,715,375 | 3,037,658,887 |
| Cộng | 5,568,958,401 | 6,225,176,603 |

Trong đó: Chi tiết phải thu khó đòi

- + Phải thu mua bán cổ phiếu kỳ hạn
- + Phải thu hợp đồng hợp tác đầu tư
- + Phải thu khác

Cộng

A 7.6. Dự phòng phải thu khó đòi

CTCK phải thuyết minh chi tiết về loại phải thu khó đòi phải lập dự phòng (chi tiết theo loại, nhóm, đối tượng phải thu khó đòi)

| STT | Loại phải thu khó đòi phải lập dự phòng | Giá trị phải thu khó đòi | Tham chiếu | Năm nay | | | | Năm trước |
|-------------|--|--------------------------|------------|---------------|-----------------------|-----------------------|---------------|-----------|
| | | | | Số đầu năm | Số trích lập trong kỳ | Số hoàn nhập trong kỳ | Số cuối kỳ | |
| 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 | 1,912,720,382 | | 1,046,360,191 | 866,360,191 | - | 1,912,720,382 | |
| 3 | Dự phòng nợ phải thu các khoản đầu tư đáo hạn | - | | - | - | - | - | |
| 4 | Dự phòng nợ phải thu khó đòi | - | | - | - | - | 0 | |
| Cộng | | 1,912,720,382 | | 1,046,360,191 | 866,360,191 | - | 1,912,720,382 | - |

31/12/2023 01/01/2023

- A.7.7. Hàng tồn kho**
- Vật tư văn phòng
 - Công cụ, dụng cụ

Cộng

A 7.8. Chi phí trả trước

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| a. Chi phí trả trước ngắn hạn | 274.359.818 | * 269.563.677 |
| Cộng | - | - |
| b. Chi phí trả trước dài hạn | | |
| Chi phí trả trước dài hạn phát sinh khi hợp nhất | 3.556.411.843 | 5.338.865.865 |
| Chi phí trả trước dài hạn khác | 110.504.833 | 192.387.927 |
| Cộng | 3.666.916.676 | 5.531.253.792 |
| A7.9. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán | 4.444.854.087 | 3.662.495.584 |
| Tiền nộp ban đầu | 120.000.000 | 120.000.000 |
| Tiền nộp bổ sung | 3.763.586.704 | 3.132.101.161 |
| Tiền lãi phân bổ trong năm | 561.267.383 | 410.394.423 |
| Cộng | - | - |

A.7.10. Tình hình tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | TSCĐ hữu hình khác | Tổng cộng |
|-----------------------------------|------------------------|------------------|---------------------------------|--------------------------|--------------------|----------------|
| Nguyên giá TSCĐ hữu | | - | - | - | - | 0 |
| Số dư đầu năm | | 10,805,499,584 | 4,322,582,100 | 231,103,698 | - | 15,359,185,382 |
| - Mua trong năm | | 31,438,000 | | | - | 31,438,000 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | | - | | | - | - |
| - Phân loại lại | | | | | - | - |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | - | | | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | - | - |
| - Giảm khác | | - | - | | - | - |
| Số dư cuối năm | | 10,836,937,584 | 4,322,582,100 | 231,103,698 | - | 15,390,623,382 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | - | - | - | - | - |
| Số dư đầu năm | | 10,718,243,928 | 3,027,547,100 | 231,103,698 | - | 13,976,894,726 |
| - Khấu hao trong năm | | 121,487,868 | 476,700,000 | | - | 598,187,868 |
| - Phân loại lại | | | | | - | - |
| - Chuyển sang bất động sản | | - | | | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | - | - |
| - Giảm khác | | - | - | | - | - |
| Số dư cuối năm | | 10,839,731,796 | 3,504,247,100 | 231,103,698 | - | 14,575,082,594 |
| Giá trị còn lại của TSCĐHH | | - | - | - | - | - |
| - Tại ngày đầu năm | | 87,255,656 | 1,295,035,000 | | - | 1,382,290,656 |
| - Tại ngày cuối năm | | (2,794,212) | 818,335,000 | | - | 815,540,788 |
| Đánh giá theo giá trị hợp | | - | - | - | - | - |

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay;

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý;

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai;

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình;

A.7.11. Tình hình tăng, giảm TSCĐ vô hình

| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bản quyền, bằng sáng chế | Nhãn hiệu hàng hóa | Phần mềm máy tính | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|---------------------------------|-------------------|-----------------|--------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| Nguyên giá TSCĐ | | - | - | - | - | - | 0 |
| Số dư đầu kỳ | | - | 2.228.764.540 | - | 15.771.328.340 | - | 18.000.092.880 |
| - Mua trong kỳ | | - | - | - | - | - | - |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | - | - | - | 0 | - | - |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | | - | - | - | 0 | - | - |
| - Phân loại lại | | - | - | - | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | - | - | - | 0 | - | - |
| - Giảm khác | | - | - | - | 0 | - | - |
| Số cuối kỳ | | - | 2.228.764.540 | - | 15.771.328.340 | - | 18.000.092.880 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | - | - | - | 0 | - | - |
| Số dư đầu kỳ | | - | 2.228.764.540 | - | 15.771.328.340 | - | 18.000.092.880 |
| - Khấu hao trong năm | | - | - | - | - | - | - |
| - Phân loại lại | | - | - | - | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | - | - | - | 0 | - | - |
| - Giảm khác | | - | - | - | 0 | - | - |
| Số cuối kỳ | | - | 2.228.764.540 | - | 15.771.328.340 | - | 18.000.092.880 |
| Giá trị còn lại của | | - | - | - | 0 | - | - |
| - Tại ngày đầu năm | | - | - | - | 0 | - | - |
| - Tại ngày cuối năm | | - | - | - | 0 | - | - |
| Đánh giá theo giá trị hợp | | - | - | - | - | - | - |

Chiều tăng giảm của tài sản cố định vô hình (nếu có):

A.7.13. Tài sản tài chính niêm yết/ đăng ký giao dịch của CTCK _____

A.7.14. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK _____

A.7.15. Tài sản tài chính chờ về của CTCK _____

A.7.16. Tài sản tài chính chờ về của CTCK sửa lỗi giao dịch của CTCK _____

A.7.17. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK _____

A.7.18. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK _____

A.7.19. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá của CTCK (nếu có) _____

A.7.20. Tài sản tài chính niêm yết/ đăng ký giao dịch của Nhà đầu tư _____

A.7.21. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư _____

A.7.22. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư _____

A.7.23. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư _____

A.7.24. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư _____

A.7.25. Tiền gửi của Nhà đầu tư _____

| Tiền gửi của Nhà đầu tư | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|----------------|----------------|
| 1. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK | 96.639.204.785 | 73.268.654.693 |
| 1.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư trong nước về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 96.173.683.204 | 72.803.854.091 |
| 1.2. Tiền gửi của Nhà đầu tư nước ngoài về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 465.521.581 | 464.800.602 |
| 2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng | | |
| 3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư | 31.801.707 | 10.553.744 |
| 3.1. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước | 9.202.139 | 2.649.086 |
| 3.2. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài | 22.599.568 | 7.904.658 |
| Cộng | 96.671.006.492 | 73.279.208.437 |



| | | |
|--|----------------------|-----------------------|
| A.7.26. Tiền gửi của Tổ chức phát hành | | |
| 1. Tiền gửi bán chứng khoán bảo lãnh đại lý phát hành | - | - |
| 2. Tiền gửi thanh toán gốc, tiền lãi và cổ tức của Tổ chức phát hành | 3,162,153,100 | 2,245,346,255 |
| Cộng | 3,162,153,100 | 2,245,346,255 |
| A.7.27. Phải trả mua tài sản tài chính | Cuối năm | Đầu năm |
| A.7.27.1. Phải trả về mua các tài sản tài chính | - | - |
| Cộng | - | - |
| A.7.27.2 Phải trả khác về hoạt động đầu tư | - | - |
| Cộng | - | - |
| A.7.28. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán | 10,892,500 | 10,992,500 |
| 7.28.1. Phải trả cho Sơ Giao dịch chứng khoán | - | - |
| Cộng | - | - |
| 7.28.2. Phải trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán | - | - |
| Cộng | - | - |
| 7.28.3. Phải trả về chứng khoán giao, nhận đại lý phát hành | - | - |
| Cộng | - | - |
| 7.28.4. Phải trả Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD) | (282,500) | (182,500) |
| Cộng | - | - |
| 7.28.5. Phải trả tổ chức, cá nhân khác | 11,175,000 | 11,175,000 |
| <i>CTCK phải thuyết minh chi tiết theo nhóm đối tượng phải trả</i> | - | - |
| A.7.29. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu | - | - |
| - Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu cho Nhà đầu tư | - | - |
| - Phải trả cổ tức cho cổ đông hoặc lợi nhuận cho thành viên góp vốn | - | - |
| Cộng | - | - |
| A.7.30. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | - | - |
| - Thuế Thu nhập doanh nghiệp | - | - |
| - Thuế Thu nhập cá nhân | 1,002,696,414 | 1,106,234,664 |
| - Thuế GTGT | 25,350,886 | 25,347,886 |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | - | - |
| Cộng | 1,028,047,300 | 1,131,582,550 |
| A.7.31. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán | - | - |
| Cộng | - | - |
| A.7.32. Chi phí phải trả | - | - |
| - Chi tiết theo loại, nhóm chi phí phải trả | - | 350,557,808 |
| Cộng | - | - |
| A.7.33. Phải trả lỗi giao dịch chứng khoán | - | - |
| A.7.34. Phải trả người bán | - | - |
| Công ty CP xây lắp thương mại Thịnh Đạt | - | - |
| Công ty TNHH Kỹ thuật sáng tạo | - | - |
| Công ty Cổ phần Phần mềm BRAVO | - | - |
| Cộng | - | - |
| A.7.35. Phải trả, phải nộp khác | - | - |
| - Phải trả cổ tức của cổ đông chưa lưu ký | 5,898,321,400 | 6,309,052,190 |
| - Phải trả mua cổ phiếu quỹ | - | - |
| Phải trả hộ cổ tức cho NĐT | - | - |
| Phải trả khác | 459,401,011 | 6,968,726,399 |
| Cộng | 6,357,722,411 | 13,277,778,589 |
| A.7.36. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả | - | - |

A.7.37. Vay (chỉ tiết theo các loại vay phát sinh trong kỳ hoạt động của CTCK)

| Loại vay ngắn hạn | Lãi suất vay | Số dư đầu kỳ | Số vay trong kỳ | Số trả trong kỳ |
|----------------------|--------------|--------------|-----------------|-----------------|
| - Vay Ngân hàng | - | - | | |
| - Vay đối tượng khác | - | - | | |
| Cộng | - | - | - | - |

A.7.38. Vay và nợ dài hạn:

A. 7.39. Phải trả Nhà đầu tư

| Loại phải trả | Cuối năm | Đầu năm |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 1. Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 96.639.204.785 | 73.268.654.693 |
| 1.1. Cửa Nhà đầu tư trong nước | 96.173.683.204 | 72.803.854.091 |
| 1.2. Cửa Nhà đầu tư nước ngoài | 465.521.581 | 464.800.602 |
| 2. Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư | 31.801.707 | 10.553.744 |
| 2.1. Cửa Nhà đầu tư trong nước | 9.202.139 | 2.649.086 |
| 2.2. Cửa Nhà đầu tư nước ngoài | 22.599.568 | 7.904.658 |
| 3. Phải trả khác của nhà đầu tư | | |
| 3.1. Cửa Nhà đầu tư trong nước | | |
| 3.2. Cửa Nhà đầu tư nước ngoài | | |
| Cộng | 96.671.006.492 | 73.279.208.437 |

A. 7.40. Phải trả Nhà đầu tư

| Loại phải trả | Cuối năm | Đầu năm |
|--------------------------------------|----------|---------|
| 1. Phải trả phí môi giới chứng khoán | | |
| 2. Phải trả phí lưu ký chứng khoán | | |
| 3. Phải trả phí tư vấn đầu tư | | |
| Cộng | | |

A.7.41. Phải thu, phải trả của Nhà đầu tư về sửa lỗi giao dịch

- -

A.7.42. Phải trả vay CTCK của Nhà đầu tư

- -

1. Phải trả nghiệp vụ margin

- -

2. Phải trả gốc margin

100.721.427.386 92.230.854.804

2.1. Phải trả gốc margin của Nhà đầu tư trong nước

100.721.427.386 92.230.854.804

2.2. Phải trả gốc margin của Nhà đầu tư nước ngoài

- -

3. Phải trả lãi margin

- -

3.1. Phải trả lãi margin của Nhà đầu tư trong nước

- -

3.2. Phải trả lãi margin của Nhà đầu tư nước ngoài

- -

4. Phải trả nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán

1.348.528.936 1.689.809.348

4.1. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán

1.348.528.936 1.689.809.348

a. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư

1.348.528.936 1.689.809.348

b. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư

- -

4.2. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán

- -

a. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư

- -

b. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư nước

- -

Cộng

102.069.956.322 93.920.664.152

A.7.43. Lợi nhuận chưa phân phối

Lợi nhuận chưa phân phối

1. Lợi nhuận thực hiện chưa phân phối

2. Lợi nhuận chưa thực hiện

Cộng

| | Cuối năm | Đầu năm |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1. Lợi nhuận thực hiện chưa phân phối | (20.937.430.475) | 15.166.030.529 |
| 2. Lợi nhuận chưa thực hiện | (18.114.465.015) | (87.725.836.142) |
| Cộng | (39.051.895.490) | (72.559.805.613) |

A. 7.44. Tình hình phân phối thu nhập cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn

| Tình hình phân phối thu nhập cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn | Cuối năm | Đầu năm |
|--|------------------|---------|
| 1. Lãi đã thực hiện chưa phân phối năm trước (tại 31/12/2022) | 15.166.030.529 | |
| 2. Lỗ/lãi chưa thực hiện tính đến 31/12/2023 | (18.114.465.015) | |
| 3. Lỗ/ lãi thực hiện tính đến 30/09/2023 | (20.937.430.475) | |
| 4. Cơ sở lợi nhuận phân phối cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn tính đến | | |
| 5. Số quỹ trích từ lợi nhuận: - Quỹ dự trữ tăng vốn điều lệ - Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ | - | - |
| 6. Số lãi phân phối cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn theo Điều lệ CTCK và Nghị quyết đại hội đồng cổ đông | | - |
| 7. Thuế phải nộp tính trên thu nhập phân phối cho nhà đầu tư sở hữu cổ phiếu | | - |
| 8. Tổng thu nhập phân phối cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn | - | - |

7.4.5 Về tình hình biến động các khoản đầu tư theo nhóm do đánh giá lại theo thị trường hoặc theo giá trị ghi sổ (đối với các khoản đầu tư không có giá thị trường) cuối kỳ

Chênh lệch đánh giá lại các tài sản tài chính

| ST T | Danh mục các loại TSTC | Giá trị mua theo sổ sách kế toán | Số lượng | Gia TT kỳ này | Giá thị trường hoặc giá trị hợp lý | Chênh lệch đánh giá lại kỳ này | | Giá mua | Giá thị trường hoặc giá trị hợp lý kỳ trước | Chênh lệch đánh giá kỳ trước | | Chênh lệch điều chỉnh số kế toán kỳ này | | |
|------|---|----------------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------------|--------------------------------|-----------------------|------------------------|---|------------------------------|-----------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| | | | | | | Chênh lệch tăng | Chênh lệch giảm | | | Chênh lệch tăng | Chênh lệch giảm | Chênh lệch tăng | Chênh lệch giảm | |
| A | B | 1 | | | 2 | 3=(2-1) | 4=(1-2) | 6 | 7 | 8=(7-6) | 9=(6-7) | 10=(3-8) | 11=(4-9) | |
| | 1. Cổ phiếu niêm yết | 127,130,785,615 | | | 109,016,320,600 | 902,002,443 | 19,016,467,458 | 162,979,482,582 | 75,253,646,440 | 507,094,400 | 88,232,930,542 | 394,908,043 | (69,216,463,084) | |
| 1 | Công ty CP Hapaco | HAP | 1,279,206,081 | 124,300 | 4,850 | 602,855,000 | 676,351,081 | 1,279,206,081 | 530,761,000 | | 748,445,081 | 0 | (72,094,000) | |
| 2 | Công ty CP Phát triển Bất động sản Phát | PDR | 8,506,129,135 | 301,000 | 27,850 | 8,382,850,000 | 123,279,135 | | | | | 0 | 123,279,135 | |
| 3 | Công ty cổ phần Phát triển Đô Thị Tự Liêm | NTL | 5,605,585,329 | 202,000 | 27,300 | 5,514,600,000 | 90,985,529 | | | | | 0 | 90,985,529 | |
| 4 | Công ty cổ phần Công nghệ Viễn thông Sài Gòn | SGT | 1,494,728,280 | 106,200 | 11,300 | 1,200,060,000 | 294,668,280 | | | | | 0 | 294,668,280 | |
| 5 | CP Ngân hàng Hàng hải | MSB | 9,185,994,150 | 659,000 | 13,000 | 8,567,000,000 | 618,994,150 | | | | | 0 | 618,994,150 | |
| 6 | Công ty Cổ phần Phát triển Hạ tầng Vĩnh Phúc | IDV | 1,913,910,000 | 58,900 | 37,400 | 2,202,860,000 | 288,950,000 | | | | | 288,950,000 | 0 | |
| 7 | Công ty cổ phần Phát triển Đô thị Kinh Bắc | KBC | 24,254,641,289 | 723,400 | 31,750 | 22,967,950,000 | 1,286,691,289 | 15,642,490,000 | 9,680,000,000 | | 5,962,490,000 | 0 | (4,675,798,711) | |
| 8 | Công ty CP Chứng khoán NH Sài Gòn-Hà Nội | SHS | 743,272,726 | 40,000 | 18,900 | 756,000,000 | 12,727,274 | | | | | 12,727,274 | 0 | |
| 9 | CTCP Đầu tư Đô thị và Khu công nghiệp Sông Đà | SJS | 947,769,231 | 15,000 | 69,400 | 1,041,000,000 | 93,230,769 | | | | | 93,230,769 | 0 | |
| 10 | Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam | CTG | 3,750,833,334 | 120,000 | 27,100 | 3,252,000,000 | 498,833,334 | | | | | 0 | 498,833,334 | |
| 11 | Cổ phiếu khác | | 69,448,715,860 | 1,474,680 | 269,850 | 54,529,145,600 | 507,094,400 | 15,426,664,660 | 146,057,786,501 | 65,042,885,440 | 507,094,400 | 81,521,995,461 | 0 | (66,095,330,801) |

| ST T | Danh mục các loại TSTC | Giá trị mua theo sổ sách kế toán | Số lượng | Giá TT kỳ này | Giá thị trường hoặc giá trị hợp lý | Chênh lệch đánh giá lại kỳ này | | Giá mua | Giá thị trường hoặc giá trị hợp lý kỳ trước | Chênh lệch đánh giá kỳ trước | | Chênh lệch điều chỉnh số kế toán kỳ này | |
|---------|---|---|-----------|------------------|--|--------------------------------|--------------------|---------------|--|------------------------------|--------------------|--|--------------------|
| | | | | | | Chênh lệch tăng | Chênh lệch giảm | | | Chênh lệch tăng | Chênh lệch giảm | Chênh lệch tăng | Chênh lệch giảm |
| | 2. Cổ phiếu chưa niêm yết | 40,565,453,390 | | | 40,565,453,390 | 0 | 0 | 2,565,453,390 | 2,565,453,390 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | CTCP xây dựng số 8 | 1,906,788,370 | 133,333 | 14,301 | 1,906,788,370 | 0 | 0 | 1,906,788,370 | 1,906,788,370 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Công ty CP Bột mỳ Bình An | OTC_V INAB 658,665,020 | 266,666 | 2,470 | 658,665,020 | 0 | 0 | 658,665,020 | 658,665,020 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Công ty cổ phần bệnh viện quốc tế GREEN | OTC_B VQTG REEN 38,000,000,000 | 3,800,000 | 10,000 | 38,000,000,000 | 0 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 |

B. Thuyết minh về Báo cáo thu nhập toàn diện

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

| Chỉ tiêu | Năm nay | Năm trước |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| a. Từ tài sản tài chính FVTPL: | 1,152,983,017 | 1,620,249,283 |
| b. Từ tài sản tài chính HTM: | 1,823,531,506 | 434,778,084 |
| c. Từ Các khoản cho vay | 14,363,549,150 | 20,955,307,113 |
| d. Từ AFS: | | 8,658,356,164 |

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

| STT | Các loại doanh thu hoạt động khác | Năm nay | | Năm trước |
|----------|---|---------|------------|-----------|
| | | Kỳ này | Lũy kế đến | |
| 1 | Thu nhập hoạt động khác | | | - |
| 1.1 | Doanh thu cho thuê tài sản | | | - |
| 1.2 | Doanh thu các dịch vụ tài chính khác | - | - | - |
| 1.3 | Doanh thu từ trả hộ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức của Tổ chức | - | - | - |
| 1.4 | Doanh thu khác | - | - | - |
| | Cộng | - | - | - |

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

| STT | Các loại chi phí hoạt động khác | Năm nay | | Năm trước |
|----------|--|---------|------------|-----------|
| | | Kỳ này | Lũy kế đến | |
| 1 | Chi phí hoạt động cung cấp dịch vụ khác | | - | |
| 1.1 | Chi phí cho thuê tài sản | | - | |
| 1.2 | Chi phí dịch vụ tài chính khác | | - | |
| 1.3 | Chi phí từ trả hộ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức của Tổ chức phát | | - | |
| 1.4 | Chi phí lãi tiền gửi có kỳ hạn | | - | |
| 1.5 | Chi phí khác | | - | |
| | Cộng | | - | |

Ghi chú: Chi tiêu này bổ sung cho Chi tiêu Mã số 32 của Báo cáo Thu nhập toàn diện riêng

B 7.46. Doanh thu hoạt động tài chính

| STT | Các loại doanh thu hoạt động tài chính | Năm nay | | Năm Trước |
|-----|---|--------------------|----------------------|----------------------|
| | | Kỳ này | Lũy kế đến | |
| 1 | Chênh lệch tỷ giá hối đoái | - | - | |
| 2 | Doanh thu cổ tức từ các khoản đầu tư vào công ty con, công ty | - | - | |
| 3 | Doanh thu dự thu cổ tức, phát sinh trong kỳ | - | - | |
| 4 | Doanh thu lãi tiền gửi không kỳ hạn | 627,023,122 | 3,428,085,201 | 2,632,291,787 |
| 5 | Doanh thu hoạt động tài chính khác | | | |
| | Cộng | 627,023,122 | 3,428,085,201 | 2,632,291,787 |

B.7.47 Chi phí hoạt động cung cấp dịch vụ

| STT | Loại chi phí | Năm nay | | Năm trước |
|-----|---|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| | | Kỳ này | Lũy kế đến | |
| 1 | Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán | 2,841,727,048 | 10,806,135,738 | 11,031,034,865 |
| 2 | Chi phí nghiệp vụ tự doanh | 11,502,361,012 | 46,980,068,915 | 110,464,711,379 |
| 3 | Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán | - | - | - |
| 4 | Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán | 212,959,750 | 873,682,069 | 820,795,871 |
| 5 | Chi phí hoạt động tư vấn tài chính | - | - | - |
| 6 | Chi phí các dịch vụ tài chính khác | - | - | - |
| 7 | Chi phí cho thuê, sử dụng tài sản | - | - | - |
| 8 | Chi phí trả hộ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức cho Tổ chức phát | - | - | - |
| 9 | Chi phí dịch vụ khác | - | - | - |
| 10 | Chi phí dự phòng và xử lý tổn thất phải thu khó đòi về cung cấp dịch vụ chứng khoán | - | - | - |
| | Cộng | 14,557,047,810 | 58,659,886,722 | 122,316,542,115 |

B 7.48. Chi phí tài chính

| STT | Loại chi phí tài chính | Năm nay | | Năm trước |
|-----|---|----------|--------------------|----------------------|
| | | Kỳ này | Lũy kế đến | |
| 1 | Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái | - | - | - |
| 2 | Chi phí lãi vay | - | 136,421,644 | 6,186,074,764 |
| 3 | Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên | - | - | - |
| 3 | Chi phí đầu tư khác | - | - | - |
| | Cộng | - | 136,421,644 | 6,186,074,764 |

B 7.49. Chi phí bán hàng

| STT | Loại chi phí bán hàng | Năm nay | | Năm trước |
|-----|---|---------|------------|-----------|
| | | Kỳ này | Lũy kế đến | |
| 1 | Chi phí nhân viên quản lý | - | - | - |
| 2 | BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN nhân viên bán hàng | - | - | - |
| 3 | Chi phí vật tư văn phòng | - | - | - |
| 4 | Chi phí công cụ, dụng cụ | - | - | - |
| 5 | Chi phí khấu hao TSCĐ | - | - | - |
| 6 | Chi phí dịch vụ mua ngoài | - | - | - |
| 10 | Chi phí khác | - | - | - |

B 7.50. Chi phí quản lý CTCK

| STT | Loại chi phí quản lý CTCK | Năm nay | | Năm trước |
|-----|--|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | Kỳ này | Lũy kế đến | |
| | B 7.50. Chi phí quản lý CTCK | 4,138,651,102 | 15,154,912,217 | 15,293,945,242 |
| 1 | Chi phí lương và các khoản theo lương | 2,414,376,960 | 7,673,658,836 | 7,983,694,940 |
| 2 | BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN | 141,144,556 | 572,773,118 | 487,769,031 |
| 3 | Chi phí bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp | - | - | - |
| 4 | Chi phí vật tư văn phòng | 1,287,880 | 4,261,030 | 5,415,120 |

| | | | | |
|----|--|---------------|---------------|---------------|
| 5 | Chi phí công cụ, dụng cụ | 28,263,948 | 121,803,307 | 161,553,322 |
| 6 | Chi phí khấu hao TSCĐ, BĐSĐT | 137,119,638 | 547,295,400 | 556,901,757 |
| 7 | Chi phí thuế, phí và lệ phí | | 4,000,000 | 5,000,000 |
| 8 | Chi phí dự phòng và hoàn nhập dự phòng | | | |
| 9 | Chi phí dịch vụ mua ngoài | 244,974,410 | 1,053,258,212 | 1,149,673,323 |
| 10 | Chi phí khác | 1,171,483,710 | 5,177,862,314 | 4,943,937,749 |

| | | | |
|------------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| B 7.51. Thu nhập khác | | | 9,772,727 |
| Cộng | - | - | |
| B 7.52. Chi phí khác | 7,029,205 | 7,029,205 | 81,100,950 |

| STT | Chi tiết chi phí thuế TNDN | Năm nay | | Năm trước |
|-----|--|---------|------------|---------------|
| | | Kỳ này | Lũy kế đến | |
| 1 | Chi phí thuế thu nhập CTCK hiện hành | | | 2,005,720,579 |
| 2 | - Chi phí thuế thu nhập CTCK tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | - | - | - |
| 3 | - Điều chỉnh chi phí Thuế thu nhập CTCK của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay | - | - | - |
| 4 | - Tổng chi phí thuế thu nhập CTCK hiện hành | - | - | - |
| 5 | Chi phí thuế thu nhập CTCK hoãn lại | - | - | - |
| 6 | Chi phí thuế thu nhập CTCK hoãn lại phát sinh từ các khoản | - | - | - |
| 7 | - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại | - | - | - |
| 8 | - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ | - | - | - |
| 9 | - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng | - | - | - |
| 10 | - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả | - | - | - |
| 11 | - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | - | - | - |

B.7.54. Lũy kế báo cáo thu nhập toàn diện

| Chỉ tiêu | Số dư đầu kỳ | Số phát sinh | Thay đổi từ vốn chủ sở hữu và ghi nhận vào kết quả kinh | Số dư cuối kỳ |
|----------|--------------|--------------|---|---------------|
| A | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | | | | |

C. Thuyết minh về Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

| STT | Các giao dịch và các khoản tiền | Năm nay | Năm trước |
|-----|---------------------------------|---------|-----------|
| A | B | 1 | 2 |
| | | | |

| | | |
|--|---|---|
| Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền có giá trị lớn do CTCK nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà CTCK phải thực hiện. | - | - |
|--|---|---|

D. 47. Thuyết minh về các Tài khoản loại 0

| STT | Các giao dịch và các khoản tiền | Năm nay |
|-----|---------------------------------|---------|
| A | B | 1 |

D.56.1. Tài sản cố định thuê ngoài

Chi tiết theo nhóm

Cộng

D.56.2. Chứng chỉ có giá nhận giữ hộ

Chi tiết theo nhóm

Cộng

D.56.3. Tài sản nhận thế chấp

Chi tiết theo nhóm tài sản nhận thế chấp

Cộng

D.56.4. Nợ khó đòi đã xử lý

D.56.5. Ngoại tệ các loại

Chi tiết theo các loại ngoại tệ

Cộng

D.56.6. Cổ phiếu đang lưu hành

Cộng

D.56.7. Cổ phiếu quỹ

Cộng

D.56.8. Chứng khoán niêm yết lưu ký tại VSD

Cộng

D.56.9. Chứng khoán chưa niêm yết lưu ký tại VSD

Cộng

D.56.10. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch của CTCK

Cộng

D.56.11. Chứng khoán niêm yết chưa lưu ký của CTCK

Cộng

D.56.12. Chứng khoán chưa niêm yết chưa lưu ký của CTCK

Cộng

D.56.13. Chứng khoán nhận uỷ thác đầu giá

Cộng

D.56.14. Tiền gửi của Nhà đầu tư

| | |
|---|-----------------------|
| Tiền gửi của Nhà đầu tư về hoạt động môi giới chứng khoán | - |
| Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý: | 96.639.204.785 |
| Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng | - |
| Tiền gửi của Nhà đầu tư về uỷ thác đầu tư | - |
| Tiền gửi của Nhà đầu tư vãng lai | - |
| Cộng | 96.639.204.785 |

D.56.15. Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của Nhà đầu tư

| | |
|---|-------------------|
| 1 Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của nhà đầu tư trong nước | 9.202.139 |
| 2 Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của nhà đầu tư nước ngoài | 22.599.568 |
| 3 Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán uỷ thác đầu tư | - |
| Cộng | 31.801.707 |

D.7.57 Thông tin bổ sung cho Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu như sau:

7.57.
7.57.
7.57.

- Thu nhập:
- Chi phí:
- Lãi (Lỗ):

F.58. Những thông tin khác

- 58.1. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm: không có sự kiện phát sinh
- 58.2. Thông tin về các bên liên quan:
- 58.3. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- 58.4.
- 58.5. Những thông tin khác. (3)

E. Một số Chỉ tiêu tài chính CTCK

G.50. Chỉ tiêu tài chính đánh giá hoạt động CTCK
 Chỉ số vốn khả dụng của tỷ lệ vốn hoạt động ròng (NCR) (Net operating Capital Ratio)
 Chỉ số vốn khả dụng của NCR là tỷ lệ đánh giá tình hình tài chính của CTCK.

NGƯỜI LẬP BIỂU


 Nguyễn Thu Hằng

KẾ TOÁN TRƯỞNG


 Vũ Thị Thanh Nga

Hải Phòng, ngày 18 tháng 4 năm 2024
CHỦ TỊCH HĐQT




 CHỦ TỊCH HĐQT
 TS. Vũ Dương Hiến