

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

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

Số: 23/2022/CBTT-VFS
V/v: CBTT BCTC bán niên năm 2022 đã
được soát xét

TP. Hồ Chí Minh, ngày 26 tháng 07 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 Việt Nam
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 bán niên năm 2022 đã được soát xét.

Thông tin này được công bố đồng thời trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 26/07/2022 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 bán niên năm 2022 đã được soát xét

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



CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH ĐÃ ĐƯỢC SOÁT XÉT
6 THÁNG ĐẦU NĂM 2022**



Đơn vị kiểm toán:

**CÔNG TY TNHH DỊCH VỤ TƯ VẤN TÀI CHÍNH KẾ TOÁN VÀ KIỂM TOÁN PHÍA NAM
THÀNH VIÊN CỦA TỔ CHỨC KIỂM TOÁN QUỐC TẾ MSI GLOBAL ALLIANCE**

29 Võ Thị Sáu, phường ĐaKao, quận 1, TP. Hồ Chí Minh

Tel: (028) 3820 5944 - 3820 5947

Fax: (028) 3820 5942

Email: info@aasc.com.vn

Website: www.aasc.com.vn

MỤC LỤC

| Nội dung | Trang |
|---|--------------|
| 1. Báo cáo Ban Điều hành | 03 - 04 |
| 2. Báo cáo soát xét thông tin tài chính giữa niên độ | 05 - 05 |
| 3. Báo cáo tài chính đã được soát xét | |
| - Báo cáo Tình hình Tài chính riêng tại ngày 30/06/2022 | 06 - 11 |
| - Báo cáo Kết quả hoạt động riêng 6 tháng đầu năm 2022 | 12 - 13 |
| - Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng 6 tháng đầu năm 2022 | 14 - 16 |
| - Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu 6 tháng đầu năm 2022 | 17 - 18 |
| - Bản Thuyết minh Báo cáo tài chính | 19 - 47 |



BÁO CÁO CỦA BAN ĐIỀU HÀNH

Ban Tổng Giám đốc Công Ty Cổ Phần Chứng Khoán NHẤT VIỆT (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo của mình, Báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2022 kết thúc ngày 30/06/2022.

CÔNG TY

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, với hoạt động kinh doanh như sau :

- Môi giới chứng khoán
- Tư vấn đầu tư chứng khoán
- Tụ doanh chứng khoán
- Bảo lãnh phát hành chứng khoán

Trụ sở chính của Công ty tại Lầu 1, số 117, 119, 121 Nguyễn Du, phường Bến Thành, quận 1 - TPHCM.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN ĐIỀU HÀNH

Các thành viên của Hội đồng Quản trị nhiệm kỳ 2019 - 2024 bao gồm :

| | |
|------------------------|-------------------------------|
| Ông Nguyễn Thế Anh | Chủ tịch Hội đồng Quản trị |
| Ông Trần Anh Thắng | Phó Chủ tịch thường trực HĐQT |
| Bà Nguyễn Thị Thu Bình | Ủy viên Hội đồng Quản trị |
| Ông Đào Đức Anh | Ủy viên Hội đồng Quản trị |
| Ông Phan Thành Đạt | Ủy viên Hội đồng Quản trị |

Các thành viên của Ban Tổng Giám đốc

| | |
|------------------------|-------------------|
| Ông Trần Anh Thắng | Tổng Giám đốc |
| Bà Nguyễn Thị Thu Bình | Phó Tổng Giám đốc |
| Bà Lê Thị Thùy Dung | Kế toán trưởng |

KIỂM TOÁN VIÊN

Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Phía Nam (AASCS) đã thực hiện soát xét Báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2022 cho Công ty.

CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính phản ánh trung thực, hợp lý tình hình hoạt động, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong 6 tháng đầu năm 2022. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính, Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá và dự đoán hợp lý, thận trọng;
- Tuân thủ các chuẩn mực kế toán Việt Nam hiện hành;
- Lập và trình bày các Báo cáo tài chính trên cơ sở tuân thủ các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và các quy định có liên quan hiện hành;
- Lập các Báo cáo tài chính dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục.

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT

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

Ban Tổng Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty với mức độ trung thực, hợp lý tại bất kỳ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và sai phạm khác.

Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 30 tháng 06 năm 2022, kết quả hoạt động và tình hình lưu chuyển tiền tệ 6 tháng đầu năm 2022 kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam và tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan.

Phê duyệt Báo cáo tài chính

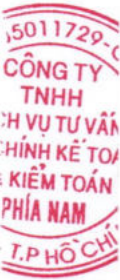
Chúng tôi, Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ Phần Chứng Khoán NHẤT VIỆT phê duyệt Báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2022 kết thúc ngày 30/06/2022 của Công ty.

TP. HCM, ngày 20 tháng 07 năm 2022

**Thay mặt Ban Tổng Giám đốc
TỔNG GIÁM ĐỐC**



Trần Anh Thắng



Số: 415.....BCKT/TC/2022/AASCS

**BÁO CÁO SOÁT XÉT
THÔNG TIN TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ****Kính gửi:** - Các Cổ đông- Các thành viên Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc
CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT

Chúng tôi đã soát xét Báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo của **CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT**, được lập ngày 20/07/2022 từ trang 06 đến trang 47, bao gồm Báo cáo Tình hình Tài chính riêng tại ngày 30/6/2022, Báo cáo kết quả hoạt động riêng 6 tháng đầu năm 2022, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng, Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu 6 tháng đầu năm 2022 kết thúc cùng ngày và Bản thuyết minh Báo cáo tài chính riêng.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc **CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT** chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo tài chính giữa niên độ theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam, các chính sách kế toán áp dụng cho Công ty chứng khoán và các qui định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra kết luận về báo cáo tài chính giữa niên độ dựa trên kết quả soát xét của chúng tôi. Chúng tôi đã thực hiện công việc soát xét theo Chuẩn mực Việt Nam về hợp đồng dịch vụ soát xét số 2410. Soát xét thông tin tài chính giữa niên độ do kiểm toán viên độc lập của đơn vị thực hiện.

Công việc soát xét thông tin tài chính giữa niên độ bao gồm việc thực hiện các cuộc phỏng vấn, chủ yếu là phỏng vấn những người chịu trách nhiệm về các vấn đề tài chính kế toán, và thực hiện thủ tục phân tích và các thủ tục soát xét khác. Một cuộc soát xét về cơ bản có phạm vi hẹp hơn một cuộc kiểm toán được thực hiện theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam và do vậy không cho phép chúng tôi đạt được sự đảm bảo rằng chúng tôi sẽ nhận biết được tất cả các vấn đề trọng yếu có thể được phát hiện trong một cuộc kiểm toán. Theo đó, chúng tôi không đưa ra ý kiến kiểm toán

Kết luận của Kiểm toán viên

Căn cứ trên kết quả soát xét của chúng tôi, chúng tôi không thấy có vấn đề gì khiến chúng tôi cho rằng báo cáo tài chính giữa niên độ đính kèm không phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của đơn vị tại ngày 30/06/2022, Kết quả hoạt động và Lưu chuyển tiền tệ của **CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT** cho kỳ kế toán 06 tháng đầu năm 2022 kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, các chính sách kế toán áp dụng cho Công ty chứng khoán và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính giữa niên độ.

TP. HCM, ngày 26 tháng 07 năm 2022
**CÔNG TY TNHH DỊCH VỤ TƯ VẤN TÀI CHÍNH
KẾ TOÁN VÀ KIỂM TOÁN PHÍA NAM (AASCS)**

Phó Tổng Giám Đốc



Đ. ĐÌNH ÁI

Số GCN ĐKHN Kiểm toán: 3770-2018-142-1

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2022

ĐVT : VND

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Số Cuối kỳ | Số Đầu năm |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| A-TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+130) | 100 | | 976.307.026.881 | 690.321.110.606 |
| I. Tài sản tài chính (110 = 111 => 129) | 110 | | 974.171.856.483 | 688.031.321.875 |
| 1. Tiền và các khoản tương đương tiền | 111 | II.A.1 | 229.711.968.541 | 200.752.773.218 |
| 1.1 Tiền | 111.1 | | 229.711.968.541 | 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 | II.A.3.1 | 439.855.015.740 | 165.931.076.750 |
| 3. Các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM) | 113 | | 0 | 0 |
| 4. Các khoản cho vay | 114 | II.A.3.3 | 310.499.088.359 | 321.778.079.699 |
| 5. Các 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 thể chấp (*) | 116 | II.A.4 | (14.066.838.472) | (13.426.205.764) |
| 7. Các khoản phải thu | 117 | | 7.788.129.269 | 12.891.143.605 |
| 7.1. Phải thu bán các tài sản tài chính | 117.1 | II.A.5 | 0 | 0 |
| 7.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính | 117.2 | II.A.5 | 7.788.129.269 | 12.891.143.605 |
| 7.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận | 117.3 | II.A.5 | 4.436.808.721 | 3.782.891.550 |
| 7.2.2. Phải thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận | 117.4 | | 3.351.320.548 | 9.108.252.055 |
| 8. Trả trước cho người bán | 118 | II.A.6 | 285.332.410 | 0 |
| 9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp | 119 | II.A.5 | 99.160.636 | 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 | II.A.5 | 0 | 0 |
| 13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*) | 129 | | 0 | 0 |
| II. Tài sản ngắn hạn khác | 130 | | 2.135.170.398 | 2.289.788.731 |
| 1. Tạm ứng | 131 | | 611.773.999 | 676.218.632 |
| 2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ | 132 | | 0 | 0 |
| 3. Chi phí trả trước ngắn hạn | 133 | II.A.7 | 890.862.076 | 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 | | 51.419.323 | 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 30 tháng 06 năm 2022

ĐVT : VND

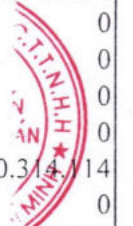
| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Số Cuối kỳ | Số Đầu năm |
|--|------------|-----------------|------------------------|------------------------|
| B-TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250-260) | 200 | | 12.460.198.332 | 262.519.270.081 |
| I. Tài sản tài chính dài hạn | 210 | | 0 | 250.000.000.000 |
| 1. Các khoản phải thu dài hạn | 211 | | 0 | 0 |
| 2. Các khoản đầu tư | 212 | | 0 | 250.000.000.000 |
| 2.1. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 212.1 | II.A.3.2 | 0 | 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 | | 0 | 0 |
| 3. Dự phòng suy giảm tài chính dài hạn | 213 | | 0 | 0 |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 7.753.118.319 | 8.633.949.195 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | II.A.9 | 1.343.581.474 | 1.636.497.760 |
| - Nguyên giá | 222 | | 10.336.044.097 | 10.336.044.097 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223a | | (8.992.462.623) | (8.699.546.337) |
| - Đánh giá TSCĐHH theo giá trị hợp lý | 223b | | | |
| 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 | II.A.10 | 6.409.536.845 | 6.997.451.435 |
| - Nguyên giá | 228 | | 13.087.955.031 | 13.087.955.031 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229a | | (6.678.418.186) | (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 | II.A.8 | 4.707.080.013 | 3.885.320.886 |
| 4. 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 | | 988.767.225.213 | 952.840.380.687 |

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2022

ĐVT : VND

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Số Cuối kỳ | Số Đầu năm |
|--|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340) | 300 | | 13.680.719.021 | 11.665.232.044 |
| I Nợ phải trả ngắn hạn | 310 | | 13.680.719.021 | 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 | II.A.18 | 906.943.395 | 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 | II.A.21 | 167.364.071 | 346.087.000 |
| 9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 321 | | 403.000.000 | 236.000.000 |
| 10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 322 | II.A.20 | 8.187.362.258 | 7.473.675.917 |
| 11. Phải trả người lao động | 323 | | 943.443.570 | 1.228.450.686 |
| 12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên | 324 | | 83.512.050 | 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 | II.A.22 | 20.875.684 | 20.314.114 |
| 18. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 330 | | 0 | 0 |
| 19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 331 | | 2.968.217.993 | 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 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. 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 30 tháng 06 năm 2022

ĐVT : VND

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Số Cuối kỳ | Số Đầu năm |
|--|------------|----------------|------------------------|------------------------|
| D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420) | 400 | | 975.086.506.192 | 941.175.148.643 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | | 975.086.506.192 | 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. Cổ phiếu ưu đãi | 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 vốn điều lệ | 414 | | 502.021.160 | 502.021.160 |
| 5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ | 415 | | 1.921.646.602 | 1.145.472.283 |
| 6. Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 416 | | 0 | 0 |
| 7. Lợi nhuận chưa phân phối | 417 | II.A.26 | 170.162.838.430 | 137.027.655.200 |
| 7.1. Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện | 417.1 | | 97.164.392.444 | 72.570.564.016 |
| 7.2. Lợi nhuận chưa thực hiện | 417.2 | | 72.998.445.986 | 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 | | 988.767.225.213 | 952.840.380.687 |



C
 TY
 AN
 HC
 VIỆ
 HỒ

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2022

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối năm | Số đầu năm |
|--|--------------|----------------|-----------------|----------------|
| A. TÀI SẢN CỦA CÔNG TY CHỨNG KHOÁN 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 | | | |
| 8. Tài sản tài chính niêm yết / đăng ký giao dịch tại VSD của CTCK | 008 | II.A.11 | 241.920.650.000 | 67.088.120.000 |
| <i>a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng</i> | <i>008.1</i> | | 241.920.650.000 | 67.088.120.000 |
| <i>b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng</i> | <i>008.2</i> | | | |
| <i>c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố</i> | <i>008.3</i> | | | |
| <i>d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ</i> | <i>008.4</i> | | | |
| <i>e. Tài sản tài chính chờ thanh toán</i> | <i>008.5</i> | | | |
| <i>f. Tài sản tài chính chờ cho vay</i> | <i>008.6</i> | | | |
| <i>g. Tài sản tài chính ký quỹ đảm bảo khoản vay</i> | <i>008.7</i> | | | |
| 9. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK | 009 | II.A.12 | 1.050.000 | 1.050.000 |
| <i>a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng</i> | <i>009.1</i> | | 1.050.000 | 1.050.000 |
| <i>b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng</i> | <i>009.2</i> | | | |
| <i>c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố</i> | <i>009.3</i> | | | |
| <i>d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ</i> | <i>009.4</i> | | | |
| 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 |
| 13. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK | 013 | | | |

011729
CÔNG TY
NHẤT
VIỆT
PHẦN
TỰ
KIỂM TO
PHÍA NAM
TP. HỒ

T.C.P
PHẦN
T
CHỈ MỨC

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2022

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối năm | Số đầu năm |
|--|-------|-------------|-------------------|-------------------|
| B. TÀI SẢN VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ VỀ TÀI SẢN QUẢN LÝ CAM KẾT VỚI KHÁCH HÀNG | | | | |
| 1. Tài sản tài chính niêm yết / đăng ký giao dịch tại VSD của Nhà đầu tư | 021 | II.A.13 | 4.382.309.200.000 | 2.436.347.140.000 |
| a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng | 021.1 | | 4.124.724.600.000 | 2.417.545.520.000 |
| b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng | 021.2 | | 159.992.600.000 | 233.620.000 |
| c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố | 021.3 | | 5.000.000.000 | |
| d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ | 021.4 | | 75.000.000.000 | |
| e. Tài sản tài chính chờ thanh toán | 021.5 | | 17.592.000.000 | 18.568.000.000 |
| f. Tài sản tài chính chờ cho vay | 021.6 | | | |
| 2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư | 022 | II.A.14 | 1.508.740.000 | 166.087.580.000 |
| a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng | 022.1 | | 1.508.740.000 | 166.087.580.000 |
| 3. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư | 023 | II.A.15 | | |
| 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 | | 720.477.513.044 | 749.146.127.253 |
| 7.1 Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 027 | II.A.16 | 717.740.821.044 | 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 | II.A.16 | 2.736.692.000 | 4.894.237.000 |
| a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán Nhà đầu tư trong nước | 029.1 | | 2.736.692.000 | 4.894.237.000 |
| b. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán Nhà đầu tư nước ngoài | 029.2 | | | |
| 7.4 Tiền gửi của tổ chức phát hành chứng khoán | 030 | II.A.17 | | |
| 8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 031 | | 720.477.513.044 | 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 | | 720.477.513.044 | 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 | | | |
| 9. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán | 032 | | | |
| 10. Phải thu của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính | 033 | | | |
| 11. Phải trả của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính | 034 | | | |
| 12. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu | 035 | | | |

TP. HCM, ngày 20 tháng 07 năm 2022

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lê Thị Thùy Dung

Lê Thị Thùy Dung

Tổng Giám Đốc



Trần Anh Thắng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG RIÊNG

6 tháng đầu năm 2022

ĐVT: VND

| Chỉ tiêu | Mã số | T.M | 6 tháng đầu năm 2022 | 6 tháng đầu năm 2021 |
|--|-----------|----------|-------------------------|-------------------------|
| I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG | | | | |
| 1.1 Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi / lỗ (FVTPL) | 01 | | 43.678.149.125 | 15.822.402.225 |
| a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL | 01.1 | II.B.1.1 | 2.809.540.106 | 4.480.348.465 |
| b. Chênh lệch tăng đánh giá lại các TSTC FVTPL | 01.2 | | 40.862.547.869 | 11.342.004.260 |
| c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL | 01.3 | II.B.1.3 | 6.061.150 | 49.500 |
| 1.2 Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM) | 02 | II.B.1.3 | 11.849.315.068 | 3.730.630.137 |
| 1.3 Lãi từ các khoản cho vay và phải thu | 03 | II.B.1.3 | 18.288.418.304 | 10.767.502.160 |
| 1.4 Lãi từ các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS) | 04 | II.B.1.3 | 0 | 0 |
| 1.5 Lãi từ các công cụ phái sinh phòng ngừa rủi ro | 05 | | 0 | 0 |
| 1.6 Doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán | 06 | | 12.856.083.689 | 6.340.838.928 |
| 1.7 Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán | 07 | | 475.000.000 | 50.000.000 |
| 1.8 Doanh thu nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán | 08 | | 1.291.006.860 | 1.933.590.134 |
| 1.9 Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán | 09 | | 502.341.887 | 282.324.101 |
| 1.10 Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính | 10 | | 1.145.909.092 | 1.030.454.547 |
| 1.11 Thu nhập hoạt động khác | 11 | II.B.1.4 | 4.602.125 | 31.879.375 |
| Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01 => 11) | 20 | | 90.090.826.150 | 39.989.621.607 |
| II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG | | | | |
| 2.1 Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL) | 21 | | 33.605.555.259 | 4.310.014.161 |
| a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL | 21.1 | II.B.1.1 | 924.190.918 | 0 |
| b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL | 21.2 | II.B.1.2 | 32.321.193.067 | 4.302.899.415 |
| c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL | 21.3 | | 360.171.274 | 7.114.746 |
| 2.2 Lỗ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM) | 22 | | 0 | 0 |
| 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 | | 0 | 0 |
| 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 chính và chi phí đi vay của các khoản cho vay | 24 | | 640.632.708 | (650.682.494) |
| 2.5 Lỗ từ các tài sản tài chính phái sinh phòng ngừa rủi ro | 25 | | 0 | 0 |
| 2.6 Chi phí hoạt động tự doanh | 26 | | 472.396.709 | 198.244.875 |
| 2.7 Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán | 27 | II.B.1.6 | 6.853.850.427 | 5.168.871.713 |
| 2.8 Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán | 28 | | 0 | 0 |
| 2.9 Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán | 29 | | 0 | 0 |
| 2.10 Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán | 30 | II.B.1.6 | 1.576.216.971 | 1.084.103.668 |
| 2.11 Chi phí hoạt động tư vấn tài chính | 31 | II.B.1.6 | 1.739.509.692 | 956.636.513 |
| 2.12 Chi phí các dịch vụ khác | 32 | | 0 | 0 |
| Cộng chi phí hoạt động (40 = 21 => 33) | 40 | | 44.888.161.766 | 11.067.188.436 |
| III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | | | | |
| 3.1 Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện | 41 | | 0 | 0 |
| 3.2 Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi ngân hàng không cố định | 42 | II.B.1.5 | 5.677.866.835 | 4.926.942.577 |
| 3.3 Lãi bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh | 43 | | 0 | 0 |
| 3.4 Doanh thu khác về đầu tư | 44 | | 0 | 0 |
| Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41 => 44) | 50 | | 5.677.866.835 | 4.926.942.577 |
| IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH | | | | |
| 4.1 Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện | 51 | | 0 | 0 |

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG RIÊNG

6 tháng đầu năm 2022

ĐVT : VND

| Chỉ tiêu | Mã số | T.M | 6 tháng đầu năm 2022 | 6 tháng đầu năm 2021 |
|---|------------|------------------|-------------------------|-------------------------|
| 4.2 Chi phí lãi vay | 52 | | 293.726.029 | 4.054.794.523 |
| 4.3 Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh | 53 | | 0 | 0 |
| 4.4 Chi phí dự phòng suy giảm giá trị các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 54 | | 0 | 0 |
| 4.5 Chi phí tài chính khác | 55 | | | 0 |
| Cộng chi phí tài chính (60 = 51 => 55) | 60 | | 293.726.029 | 4.054.794.523 |
| V. CHI PHÍ BÁN HÀNG | 61 | | 0 | 0 |
| VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN | 62 | II.B.1.7 | 8.260.561.682 | 6.792.181.776 |
| VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70=20+50-40-60-61-62) | 70 | | 42.326.243.508 | 23.002.399.449 |
| VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC | | | | |
| 8.1 Thu nhập khác | 71 | II.B.1.8 | 0 | 0 |
| 8.2 Chi phí khác | 72 | II.B.1.9 | 0 | 0 |
| Cộng kết quả hoạt động khác (80 = 71 - 72) | 80 | | 0 | 0 |
| IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70+80) | 90 | | 42.326.243.508 | 23.002.399.449 |
| 9.1 Lợi nhuận đã thực hiện | 91 | | 33.784.888.706 | 15.963.294.604 |
| 9.2 Lợi nhuận chưa thực hiện | 92 | | 8.541.354.802 | 7.039.104.845 |
| X. CHI PHÍ THUẾ TNDN | 100 | | 6.862.537.321 | 3.227.228.538 |
| 10.1 Chi phí thuế TNDN hiện hành | 100.1 | II.B.1.10 | 6.862.537.321 | 3.227.228.538 |
| 10.2 Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 100.2 | | | |
| XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100) | 200 | | 35.463.706.187 | 19.775.170.911 |
| XII. THU NHẬP (LỖ) TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN | 300 | | | |
| 12.1 Lãi / (Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán | 301 | | | |
| 12.2 Lãi / (Lỗ) chênh lệch tỷ giá của hoạt động tại nước ngoài | 302 | | | |
| 12.3 Lãi, lỗ đánh giá lại tài sản cố định theo mô hình giá trị hợp lý | 303 | | | |
| 12.4 Lãi, lỗ toàn diện khác | 304 | | | |
| Tổng thu nhập toàn diện | 400 | | 35.463.706.187 | 19.775.170.911 |
| XIII. THU NHẬP THUẦN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG | 500 | | | |
| 13.1 Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đồng / 1 cổ phiếu) | 501 | | 335 | 311 |
| 13.2 Thu nhập pha loãng trên cổ phiếu (Đồng / 1 cổ phiếu) | 502 | | | |

TP. HCM, ngày 20 tháng 07 năm 2022

Người lập biểu

Kế toán trưởng


Tổng Giám Đốc



Lê Thị Thùy Dung



Lê Thị Thùy Dung



Trần Anh Thắng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG6 tháng đầu năm 2022
(Theo Phương pháp Gián tiếp)

ĐVT : VND

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | 6 tháng đầu năm 2022 | 6 tháng đầu năm 2021 |
|--|-----------|-------------|-------------------------|-------------------------|
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế thu nhập doanh nghiệp | 01 | | 42.326.243.508 | 23.002.399.449 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | 02 | | (4.503.309.930) | (10.925.898) |
| - Khấu hao tài sản cố định | 03 | | 880.830.876 | 861.222.156 |
| - Các khoản dự phòng | 04 | | | |
| (- Lãi) hoặc (+ lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện. | 05 | | 0 | 0 |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 293.726.029 | 4.054.794.523 |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 07 | | (5.677.866.835) | (4.926.942.577) |
| - Dự thu tiền lãi | 08 | | 0 | 0 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 09 | | 0 | 0 |
| 3. Tăng các chi phí phi tiền tệ | 10 | | 32.961.825.775 | 3.652.216.921 |
| - Lỗ đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi / lỗ FVTPL | 11 | | 32.321.193.067 | 4.302.899.415 |
| - Lỗ suy giảm giá trị Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM) | 12 | | 0 | 0 |
| - Lỗ suy giảm giá trị Các khoản cho vay | 13 | | 640.632.708 | (650.682.494) |
| - Lỗ về ghi nhận chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý TSTC sẵn sàng để bán AFS khi phân loại lại | 14 | | 0 | 0 |
| - Suy giảm giá trị của các tài sản cố định, BĐSĐT | 15 | | 0 | 0 |
| - Chi phí dự phòng suy giảm giá trị 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 | | (40.862.547.869) | (11.342.004.260) |
| - Lãi đánh giá giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi / lỗ FVTPL | 19 | | (40.862.547.869) | (11.342.004.260) |
| - 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 thay đổi vốn lưu động | 30 | | (6.640.882.996) | 99.890.544.412 |
| - Tăng (giảm) tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL | 31 | | (265.382.584.188) | 1.609.866.535 |
| - Tăng (giảm) các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM) | 32 | | 250.000.000.000 | 104.000.000.000 |
| - Tăng (giảm) các khoản cho vay | 33 | | 11.278.991.340 | 1.104.568.681 |
| - 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 | | 5.103.014.336 | 2.809.128.454 |
| - (-) Tăng (+) giảm các khoản phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp | 37 | | 172.293.731 | 449.534.905 |
| - (-) Tăng (+) giảm các khoản phải thu về lỗi giao dịch các TSTC | 38 | | 0 | 0 |
| - (-) Tăng (+) giảm các khoản phải thu khác | 39 | | 103.057.315 | 1.802.328.403 |
| - 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 | | 5.055.473 | 478.464.871 |
| - Tăng (giảm) chi phí trả trước | 42 | | 51.561.018 | (116.981.517) |
| (-) Thuế TNDN đã nộp | 43 | | (6.470.682.538) | (1.267.695.213) |
| (-) Lãi vay đã trả | 44 | | (293.726.029) | (9.068.493.147) |
| - Tăng (giảm) phải trả cho người bán | 45 | | (464.055.339) | (55.405.000) |
| - Tăng (giảm) các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên | 46 | | 40.565.000 | 39.346.250 |
| - Tăng (giảm) thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (Không bao gồm thuế TNDN đã nộp) | 47 | | | |
| - Tăng (giảm) phải trả cho người lao động | 48 | | 321.831.558 | (432.162.192) |
| - Tăng (giảm) phải trả về lỗi giao dịch các TSTC | 49 | | (285.007.116) | (171.339.297) |
| - Tăng (giảm) phải trả, phải nộp khác | 50 | | 561.570 | 2.850 |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 51 | | | |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 52 | | | (767.123.291) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 60 | | 23.281.328.488 | 115.192.230.624 |

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

6 tháng đầu năm 2022
(Theo Phương pháp Giáán tiếp)

ĐVT : VND

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | 6 tháng đầu năm 2022 | 6 tháng đầu năm 2021 |
|---|------------|-------------|------------------------|--------------------------|
| 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 | (337.270.000) |
| 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 | | 5.677.866.835 | 4.926.942.577 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 70 | | 5.677.866.835 | 4.589.672.577 |
| 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 | | | |
| 3. Tiền vay gốc | 73 | | 732.000.000.000 | 0 |
| 3.1. Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán | 73.1 | | | |
| 3.2. Tiền vay khác | 73.2 | | 732.000.000.000 | 0 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 74 | | (732.000.000.000) | (100.000.000.000) |
| 4.1. Tiền chi trả nợ 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 nợ gốc vay khác | 74.3 | | (732.000.000.000) | (100.000.000.000) |
| 5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính | 75 | | | |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 76 | | 0 | 0 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 80 | | 0 | (100.000.000.000) |
| IV. Tăng / giảm tiền thuần trong kỳ | 90 | | 28.959.195.323 | 19.781.903.201 |
| V. Tiền và 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 | | 229.711.968.541 | 194.333.413.118 |
| - Tiền | 103.1 | | 229.711.968.541 | 194.333.413.118 |
| - Các khoản tương đương tiền | 103.2 | | | |
| - Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 104 | | | |

BÁO CÁO LƯU CHUYÊN TIỀN TỆ RIÊNG
PHẦN LƯU CHUYÊN TIỀN TỆ HOẠT ĐỘNG MÔI GIỚI, ỦY THÁC CỦA KHÁCH HÀNG
DVT : VND

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | 6 tháng đầu năm 2022 | 6 tháng đầu năm 2021 |
|---|-----------|-------------|-------------------------|--------------------------|
| 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 | | 37.537.772.895.497 | 24.410.113.678.649 |
| 2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng | 02 | | (37.566.441.509.706) | (24.525.154.210.464) |
| 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 | | (28.668.614.209) | (115.040.531.815) |
| 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 | | | |
| - 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 | | | |
| 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 = 20 + 30) | 40 | | 720.477.513.044 | 464.330.403.967 |
| Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ: | 41 | | | |
| - Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý Trong đó có kỳ hạn | 42 | | 717.740.821.044 | 460.621.068.967 |
| - 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 | | 2.736.692.000 | 3.709.335.000 |
| - Tiền gửi của Tổ chức phát hành Trong đó có kỳ hạn | 45 | | | |
| Các khoản tương đương tiền | 46 | | | |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 47 | | | |

Người lập biểu

Kế toán trưởng

TP. HCM, ngày 20 tháng 07 năm 2022

Tổng Giám Đốc





Trần Anh Thắng

Lê Thị Thùy Dung

Lê Thị Thùy Dung

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

6 tháng đầu năm 2022

| STT | CHỈ TIÊU | Mã số | TM | Số dư đầu kỳ | | Số tăng / Giảm | | | | Số dư cuối kỳ | |
|-----|---|-------|----|------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|------------------------|
| | | | | Kỳ trước | Kỳ này | Kỳ trước | | Kỳ này | | Kỳ trước | Kỳ này |
| | | | | | | Tăng | Giảm | Tăng | Giảm | | |
| 1. | Biến động vốn chủ sở hữu | 7001 | | 460.775.339.416 | 941.175.148.643 | 20.284.215.774 | 1.527.134.589 | 36.239.880.506 | 2.328.522.957 | 479.532.420.601 | 975.086.506.192 |
| 1. | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 7002 | | 410.000.000.000 | 802.500.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 410.000.000.000 | 802.500.000.000 |
| 1.1 | Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 7003 | | 410.000.000.000 | 802.500.000.000 | | | 0 | | 410.000.000.000 | 802.500.000.000 |
| 1.2 | Cổ phiếu ưu đãi | 7004 | | | | | | | | | |
| 1.3 | Thặng dư vốn cổ phần | 7005 | | | | | | | | | |
| 1.4 | Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu - Cầu phân vốn | 7006 | | | | | | | | | |
| 1.5 | Vốn khác của chủ sở hữu | 7007 | | | | | | | | | |
| 2. | Cổ phiếu quỹ (*) | 7008 | | | | | | | | | |
| 3. | Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ | 7009 | | 502.021.160 | 502.021.160 | | | | | 502.021.160 | 502.021.160 |
| 4. | Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ | 7010 | | 636.427.420 | 1.145.472.283 | 509.044.863 | | 776.174.319 | | 1.145.472.283 | 1.921.646.602 |
| 5. | Chênh lệch đánh giá lại tài sản theo giá trị hợp lý | 7011 | | | | | | | | 0 | 0 |
| 6. | Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 7012 | | | | | | | | | |
| 7. | Các Quỹ khác thuộc Vốn chủ sở | 7013 | | | | | | | | | |
| 8. | Lợi nhuận chưa phân phối | 7014 | | 49.636.890.836 | 137.027.655.200 | 19.775.170.911 | 1.527.134.589 | 35.463.706.187 | 2.328.522.957 | 67.884.927.158 | 170.162.838.430 |
| 8.1 | Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện | 7015 | | 35.288.982.661 | 72.570.564.016 | 12.736.066.066 | 1.527.134.589 | 26.922.351.385 | 2.328.522.957 | 46.497.914.138 | 97.164.392.444 |
| 8.2 | Lợi nhuận chưa thực hiện | 7016 | | 14.347.908.175 | 64.457.091.184 | 7.039.104.845 | | 8.541.354.802 | | 21.387.013.020 | 72.998.445.986 |
| | Tổng cộng | | | 460.775.339.416 | 941.175.148.643 | 20.284.215.774 | 1.527.134.589 | 36.239.880.506 | 2.328.522.957 | 479.532.420.601 | 975.086.506.192 |



BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

6 tháng đầu năm 2022

| STT | CHỈ TIÊU | Mã số | TM | Số dư đầu kỳ | | Số tăng / Giảm | | | | Số dư cuối kỳ | |
|-----|--|-------|----|--------------|--------|----------------|------|--------|------|---------------|--------|
| | | | | Kỳ trước | Kỳ này | Kỳ trước | | Kỳ này | | Kỳ trước | Kỳ này |
| | | | | | | Tăng | Giảm | Tăng | Giảm | | |
| II. | Thu nhập toàn diện khác | | | | | | | | | | |
| 1. | Lãi / lỗ từ đánh giá lại các TSTC sẵn sàng để bán | | | | | | | | | | |
| 2. | Lãi, lỗ đánh giá lại TĐ theo mô hình giá trị hợp lý | | | | | | | | | | |
| 3. | Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá của hoạt động tại nước ngoài | | | | | | | | | | |
| 4. | Lãi, lỗ toàn diện khác | | | | | | | | | | |
| | Tổng cộng | | | | | | | | | | |

Người lập biểu

Kê toán trưởng

TP. HCM, ngày 20 tháng 07 năm 2022
Tổng Giám Đốc





Lê Thị Thùy Dung

Lê Thị Thùy Dung

Trần Anh Thắng



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

6 tháng đầu 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, với hoạt động kinh doanh như sau :

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, sửa đổi ngày 07/10/2021

Những đặc điểm chính về hoạt động Công ty chứng khoán

- 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
- 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 : 49 người

2. KỲ 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

- 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 phản 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 phái 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 hoặc một nhóm các khoản đầu tư để thực hiện lập dự phòng theo quy định tại Thông tư 210/2014/TT-BTC và Thông tư 334/2016/TT-BTC

Đối với các khoản đầu tư chứng khoán, dự phòng được trích lập và xác định theo trình bày tại điểm 4.2.2.

Đối với các khoản cho vay giao dịch ký quỹ, Công ty thực hiện trích lập dự phòng chung và dự phòng cụ thể :

Dự phòng chung được trích lập và xác định bằng 0.75% Tổng số dư các khoản cho vay giao dịch ký quỹ.

Dự phòng cụ thể được trích lập dựa trên việc phân loại các khoản cho vay theo phương pháp định tính và định lượng theo 5 nhóm nợ cụ thể như sau

| 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.

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 theo 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:

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 TT210/2014TT-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.

4.15 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.

4.16 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 năm 6 tháng đầu năm 2022 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.

4.17 Các nguyên tắc và chính sách kế toán khác: không

4.18 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 CTCK

6. CÁC CHÍNH SÁCH ĐỊNH GIÁ CÁC TÀI SẢN TÀI CHÍNH THUỘC DANH MỤC TÀI SẢN TÀI CHÍNH CỦA CTCK



II. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC BÁO CÁO TÀI CHÍNH :

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 | 178.124.748 | 15.997.369 |
| Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK (*) | 229.533.843.793 | 200.736.775.849 |
| Tiền đang chuyển | | |
| Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành | | |
| Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán | | |
| Tổng | 229.711.968.541 | 200.752.773.218 |

(*) Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK

| | | |
|---|------------------------|------------------------|
| Tiền gửi ngân hàng tại SCB | | |
| Tiền gửi ngân hàng tại BIDV (Nam Kỳ Khởi Nghĩa) | 14.044.718.179 | 2.236.726.943 |
| Tiền gửi ngân hàng tại BIDV (Nam Kỳ Khởi Nghĩa) - phong tỏa tăng vốn | 20.988.223 | 21.099.232 |
| Tiền gửi ngân hàng tại BIDV (Nam Kỳ Khởi Nghĩa) - SGD 1 | 38.169.557 | 38.263.446 |
| Tiền gửi ngân hàng tại BIDV (Nam Kỳ Khởi Nghĩa) - TPCP | 13.283.761 | 6.742.299 |
| Tiền gửi ngân hàng tại BIDV (Hoàn Kiếm) | 14.064.946 | 162.513.230 |
| Tiền gửi ngân hàng TTBT tự doanh tại BIDV | 122.528.616 | 73.275.578 |
| Tiền gửi ngân hàng tại BIDV Hà Thành Upcom | 6.652.582 | 6.711.917 |
| Tiền gửi ngân hàng tại VCB | 9.941.711 | 151.093.006 |
| Tiền gửi ngân hàng tại ACB | 261.343.470 | 38.001.688 |
| Tiền gửi ngân hàng tại An Bình | 2.152.748 | 2.348.510 |
| Tiền gửi tại EVNFC - kỳ hạn 12 tháng, lãi suất 6% - 7%/năm (tùy hợp đồng); được rút trước hạn | 215.000.000.000 | 198.000.000.000 |
| Cộng | 229.533.843.793 | 200.736.775.849 |

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

| Chỉ tiêu | Khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ | Giá trị giao dịch thực hiện trong kỳ |
|-----------------------------------|--|---|
| a. Của Công ty Chứng khoán | 81.770.700 | 7.398.674.315.400 |
| - Cổ phiếu niêm yết | 17.387.900 | 282.583.665.000 |
| - Chứng chỉ quỹ niêm yết | | |
| - Trái phiếu niêm yết | 60.980.000 | 6.585.775.870.000 |
| - Cổ phiếu chưa niêm yết | 1.000.000 | 10.000.000.000 |
| - Trái phiếu chưa niêm yết | 2.402.800 | 520.314.780.400 |
| b. Của nhà đầu tư | 508.508.337 | 25.215.055.606.100 |
| - Cổ phiếu | 345.056.237 | 7.745.049.495.100 |
| - Trái phiếu | 162.810.000 | 17.468.615.170.000 |
| - Chứng chỉ quỹ | 0 | 0 |
| - Chứng chỉ quỹ ETF | 1.700 | 44.790.000 |
| - Chứng quyền | 640.400 | 1.346.151.000 |
| Tổng | 590.279.037 | 32.613.729.921.500 |

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 gốc | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Giá trị hợp lý |
| AGR | 45.009 | 84.690 | 45.009 | 229.500 |
| C47 | 92.667 | 105.600 | 92.667 | 198.400 |
| CIC | 285.000 | 285.000 | 285.000 | 285.000 |
| CII | 61.745 | 31.700 | 43.583 | 92.800 |
| CSM | 160.049 | 124.250 | 160.049 | 132.300 |
| CSV | | | 197.250.000 | 170.200.000 |
| CTG | 39.884 | 52.300 | 39.884 | 67.800 |
| CTM | 125.000 | 125.000 | 125.000 | 125.000 |
| DIG | 15.075 | 35.400 | 15.075 | 96.700 |
| DXG | 179.000.000 | 97.500.000 | 125.100 | 303.300 |
| EIB | 140.125.125.100 | 152.000.288.000 | | |
| EVF | 131.860.000.000 | 161.439.500.000 | 32.860.000.000 | 92.736.000.000 |
| GMC | 92.000 | 113.500 | 92.000 | 133.000 |
| GMD | 172.196 | 468.000 | 172.196 | 425.700 |
| HAC | | 174.300 | | 344.400 |
| HAG | 31.501 | 41.600 | 31.501 | 66.500 |
| HAI | 52.400 | 9.720 | 52.400 | 32.400 |
| HAS | 78.400 | 75.950 | 78.400 | 83.300 |
| HBC | 172.215 | 149.850 | 172.215 | 272.250 |
| HHC | 27.623.954.115 | 33.626.000.000 | 27.632.078.807 | 30.268.900.000 |
| HPG | 355.799 | 178.400 | 355.799 | 371.200 |
| HQC | 35.000 | 19.300 | 35.000 | 44.000 |
| HVN | 338.932 | 232.500 | 777.623.037 | 796.707.250 |
| IJC | 667.000.000 | 546.000.000 | | |
| ITA | 53.400 | 45.780 | 53.400 | 99.600 |
| ITD | 161.927 | 69.300 | 161.927 | 102.000 |
| KDH | 67.396 | 194.500 | 67.396 | 255.000 |
| KMR | 18.400 | 34.640 | 18.400 | 79.200 |
| KHP | 52.198 | 52.500 | 52.198 | 112.250 |
| LHG | 20.200 | 65.600 | 20.200 | 106.000 |
| MBB | 425.673 | 580.800 | 425.673 | 693.600 |
| MIC | 1.844.700 | 444.600 | 1.844.700 | 433.200 |
| MWG | 843.600.000 | 429.000.000 | | |
| NKG | 2.960.195.000 | 2.136.000.000 | | |
| PGD | 168.500 | 225.400 | 168.500 | 233.800 |
| PNJ | 105.642 | 257.000 | 105.642 | 192.400 |
| PTB | 436.704 | 483.200 | 436.704 | 594.000 |
| PVD | 50.264 | 49.800 | 50.264 | 88.950 |
| PVT | 117.434 | 101.000 | 117.434 | 120.500 |
| RDP | 76.000 | 62.000 | 76.000 | 103.200 |
| REE | 156.883 | 517.200 | 156.883 | 414.600 |
| SBT | 57.852 | 55.950 | 57.852 | 77.700 |
| SMC | 66.900 | 54.300 | 66.900 | 126.000 |
| STB | 2.259.236.826 | 1.720.193.500 | 236.826 | 283.500 |
| STK | 53.912 | 102.400 | 53.912 | 113.200 |
| TCM | 160.113 | 465.000 | 160.113 | 586.800 |
| TCR | 32.800 | 17.680 | 32.800 | 31.200 |

011729
 CÔNG TY
 TNHH
 VỤ TƯ V
 HÍNH KẾ T
 KIỂM TO
 HIA NAM
 T.P HỒ C
 - C
 NG TY
 PHÂN
 G KHO
 AT VIỆT
 T.P HỒ C

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 gốc | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Giá trị hợp lý |
| TMS | 47.423 | 242.400 | 47.423 | 225.000 |
| TSC | 66.000.000 | 42.900.000 | | |
| TSJ | 60.265.429.823 | 87.810.480.000 | 30.000.000.000 | 31.950.000.000 |
| TTP | 193.200 | 240.000 | 193.200 | 315.000 |
| VCB | 42.088 | 149.600 | 42.088 | 157.600 |
| VIC | 349.309 | 220.500 | 349.309 | 285.300 |
| VID | 33.900 | 26.430 | 33.900 | 35.550 |
| VTB | 83.200 | 89.600 | 83.200 | 100.800 |
| Công ty cổ phần Đầu tư Ngọc Thảo | | | 10.000.000.000 | 10.000.000.000 |
| Tổng | 366.856.569.754 | 439.855.015.740 | 101.473.985.566 | 165.931.076.750 |

3.2 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 |
| a. Ngắn hạn | | | | |
| b. Dài hạn - Trái phiếu doanh nghiệp | | | | |
| Công ty TNHH Marcus | | | 125.000.000.000 | 125.000.000.000 |
| Công ty Cổ phần ABG Hà Nội | | | 125.000.000.000 | 125.000.000.000 |
| Tổng | 0 | 0 | 250.000.000.000 | 250.000.000.000 |



CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT

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

3.3 Các khoản cho vay và phải thu

| Khoản cho vay và phải thu | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Giá trị hợp lý |
| 094C002628 | 874.209.693 | 796.000 | 874.249.403 | 630.910 |
| 094C000121 | 6.670.697.545 | 240.721.194 | 6.706.170.376 | 435.722.475 |
| 094C006868 | 31.850.734 | | 31.850.734 | |
| 094C000180 | 771.702.904 | 12.600.000 | 771.702.904 | 29.400.000 |
| 094C031988 | 17.046.373 | | 17.046.373 | |
| 094C000007 | 122.615.947 | 24.250 | 122.615.947 | 71.000 |
| 094C002739 | 198.628.781 | | 198.628.781 | |
| 094C000178 | 2.022.685.692 | | 2.022.685.692 | |
| 094C000555 | 970.162.075 | | 970.162.075 | |
| 094C005689 | 1.517.075.495 | 71.512.600 | 1.517.075.495 | 179.338.400 |
| 094C009889 | 5.796.200 | | 5.796.200 | |
| 094C002486 | 763.882.943 | | 763.882.943 | |
| 094C001258 | 60.031.078 | | 60.031.078 | |
| 094C004908 | 858.693.973 | 515.509.900 | 858.693.973 | 858.693.973 |
| 094C103728 | 9.470.548 | | 9.470.548 | |
| 094C000140 | 772.335.847 | 772.335.847 | | |
| 094C000848 | 208.002.317 | 208.002.317 | | |
| 094C001002 | | | 1.185.162 | 1.185.162 |
| 094C001403 | 211.031.425 | 211.031.425 | | |
| 094C001967 | 283.858.467 | 283.858.467 | | |
| 094C002009 | | | 1.079.757 | 1.079.757 |
| 094C003079 | | | 37.206.335 | 37.206.335 |
| 094C004309 | | | 46.321.650 | 46.321.650 |
| 094C004374 | 28.479.891 | 28.479.891 | 160.161.305 | 160.161.305 |
| 094C004413 | | | 176.802.876 | 176.802.876 |
| 094C004414 | 445.763.679 | 445.763.679 | 2.130.669.239 | 2.130.669.239 |
| 094C004430 | | | 171.243.680 | 171.243.680 |
| 094C004433 | | | 2.817.315 | 2.817.315 |
| 094C004982 | 2.134.332.974 | 2.134.332.974 | 339.774.657 | 339.774.657 |
| 094C004983 | 11.875.405.933 | 11.875.405.933 | 11.899.500.547 | 11.899.500.547 |
| 094C004985 | 9.935.000.000 | 9.935.000.000 | | |
| 094C005018 | 11.919.456.460 | 11.919.456.460 | 11.786.512.931 | 11.786.512.931 |
| 094C005047 | | | 19.999.397.640 | 19.999.397.640 |
| 094C005072 | 276.307 | 276.307 | 109.075.246 | 109.075.246 |
| 094C005073 | 24.779.384 | 24.779.384 | 18.239.635 | 18.239.635 |
| 094C005091 | 235.494.618 | 235.494.618 | 235.494.618 | 235.494.618 |
| 094C005095 | 137.189.795 | 123.737.360 | 217.407.816 | 217.407.816 |
| 094C005107 | 1.842.193.050 | 1.842.193.050 | 2.120.922.681 | 2.120.922.681 |
| 094C005117 | 392.204 | 392.204 | 3.018.507 | 3.018.507 |
| 094C005121 | 243.656.781 | 243.656.781 | 2.906.754.857 | 2.906.754.857 |
| 094C005125 | | | 19.999.872.165 | 19.999.872.165 |
| 094C005129 | | | 719.050.166 | 719.050.166 |
| 094C005132 | | | 19.999.662.657 | 19.999.662.657 |
| 094C005144 | 33.498.490 | 33.498.490 | 94.164.924 | 94.164.924 |
| 094C005149 | 1.836.634.456 | 1.836.634.456 | 1.443.225.994 | 1.443.225.994 |
| 094C005150 | | | 872.658 | 872.658 |
| 094C005156 | 24.175.290.473 | 24.175.290.473 | 25.828.693.942 | 25.828.693.942 |
| 094C005162 | 25.941.083.404 | 25.941.083.404 | 13.485.427.904 | 13.485.427.904 |
| 094C005164 | | | 4.521.274.607 | 4.521.274.607 |
| 094C005168 | | | 25.280.948.355 | 25.280.948.355 |
| 094C005170 | | | 710.270.627 | 710.270.627 |

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT

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

3.3 Các khoản cho vay và phải thu

| Khoản cho vay và phải thu | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Giá trị hợp lý |
| 094C005173 | | | 19.848.728.508 | 19.848.728.508 |
| 094C005173 | 19.433.559.922 | 19.433.559.922 | | |
| 094C005183 | 6.115.040.813 | 6.115.040.813 | | |
| 094C005191 | 18.401.185.176 | 18.401.185.176 | | |
| 094C005195 | 3.919.131.510 | 3.919.131.510 | | |
| 094C005200 | 12.000.000.000 | 12.000.000.000 | | |
| 094C005989 | 139.247 | 139.247 | 139.247 | 139.247 |
| 094C006383 | | | 26.349 | 26.349 |
| 094C006566 | 100.975.080 | 100.975.080 | 100.975.080 | 100.975.080 |
| 094C006677 | 177.777.296 | 177.777.296 | 191.380.351 | 191.380.351 |
| 094C007383 | 2.040.345 | 2.040.345 | | |
| 094C007411 | | | 19.627.341 | 19.627.341 |
| 094C007792 | 1.092.782.634 | 1.092.782.634 | 670.956.935 | 670.956.935 |
| 094C007911 | 204.892.349 | 204.892.349 | 190.756.913 | 190.756.913 |
| 094C007988 | 57.496.921 | 57.496.921 | 2.632.652 | 2.632.652 |
| 094C008474 | 38.199.177 | 38.199.177 | 456.505.071 | 456.505.071 |
| 094C008475 | 13.180.386 | 13.180.386 | 4.409.863.724 | 4.409.863.724 |
| 094C008706 | | | 1.300.000 | 1.300.000 |
| 094C008887 | | | 7.229.562.388 | 7.229.562.388 |
| 094C008887 | 943.977.721 | 943.977.721 | | |
| 094C009060 | | | 37.435.886 | 37.435.886 |
| 094C011138 | 6.684.457.242 | 6.684.457.242 | 3.227.985.528 | 3.227.985.528 |
| 094C012929 | | | 3.974.688 | 3.974.688 |
| 094C015959 | 776.084.206 | 776.084.206 | 3.577.048.478 | 3.577.048.478 |
| 094C016789 | 241.811.769 | 241.811.769 | | |
| 094C019595 | 266.826.785 | 266.826.785 | 1.094.284.853 | 1.094.284.853 |
| 094C020205 | 6.490.365.226 | 6.490.365.226 | 598.585.930 | 598.585.930 |
| 094C030827 | 3.120.855.134 | 3.120.855.134 | 4.596.379.615 | 4.596.379.615 |
| 094C066688 | 3.177.682.542 | 3.177.682.542 | | |
| 094C066789 | | | 433.282.251 | 433.282.251 |
| 094C068328 | | | 100.778.407 | 100.778.407 |
| 094C068888 | 3.373.101.515 | 3.373.101.515 | 3.312.858.182 | 3.312.858.182 |
| 094C088095 | | | 219.769.168 | 219.769.168 |
| 094C088899 | 2.676.612.441 | 2.676.612.441 | | |
| 094C091989 | | | 12.531.347.051 | 12.531.347.051 |
| 094C100065 | 4.768.305 | 4.768.305 | 255.555.769 | 255.555.769 |
| 094C100532 | 181.999.642 | 181.999.642 | 150.569.019 | 150.569.019 |
| 094C100564 | 7.618.963.100 | 7.618.963.100 | | |
| 094C100622 | | | 163.519.998 | 163.519.998 |
| 094C100623 | | | 734.154.259 | 734.154.259 |
| 094C100627 | | | 9.082.472 | 9.082.472 |
| 094C100628 | | | 11.079.853.245 | 11.079.853.245 |
| 094C100637 | 208.491.902 | 208.491.902 | 325.918.765 | 325.918.765 |
| 094C100639 | 11.038.655.128 | 11.038.655.128 | | |
| 094C100643 | 210.647.769 | 210.647.769 | 295.726.703 | 295.726.703 |
| 094C100650 | | | 7.569.941.157 | 7.569.941.157 |
| 094C100658 | 182.699.227 | 182.699.227 | 1.150.453.720 | 1.150.453.720 |
| 094C100669 | | | 5.394.208.947 | 5.394.208.947 |
| 094C100670 | | | 121.037.099 | 121.037.099 |
| 094C100680 | | | 153.906.255 | 153.906.255 |
| 094C100681 | 36.554.355 | 36.554.355 | 1.969.323.300 | 1.969.323.300 |
| 094C100682 | 14.299.345.470 | 14.299.345.470 | 9.034.097.849 | 9.034.097.849 |

1729-
CÔNG TY
CỔ PHẦN
CHỨNG KHOÁN
NHẤT VIỆT
TRADING COMPANY
VIỆT NAM
TP. HỒ CHÍ MINH

30 - C
CÔNG TY
CỔ PHẦN
CHỨNG KHOÁN
NHẤT VIỆT
TRADING COMPANY
VIỆT NAM
TP. HỒ CHÍ MINH

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT

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

3.3 Các khoản cho vay và phải thu

| Khoản cho vay và phải thu | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
|---------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Giá trị hợp lý |
| 094C100686 | | | 168.151.755 | 168.151.755 |
| 094C100692 | | | 280.615.417 | 280.615.417 |
| 094C100694 | | | 404.605.812 | 404.605.812 |
| 094C100706 | 64.595.809 | 64.595.809 | | |
| 094C100709 | 28.380.809 | 28.380.809 | | |
| 094C100713 | 40.041.194 | 40.041.194 | | |
| 094C100718 | 213.490.369 | 213.490.369 | | |
| 094C100720 | 45.384.018 | 45.384.018 | | |
| 094C100721 | 6.095.413 | 6.095.413 | | |
| 094C100722 | 2.324.543.577 | 2.324.543.577 | | |
| 094C100726 | 7.035.411.637 | 7.035.411.637 | | |
| 094C100731 | 11.530.220 | 11.530.220 | | |
| 094C100845 | 10.653.359.346 | 10.653.359.346 | | |
| 094C100916 | 3.938.375.059 | 3.938.375.059 | | |
| 094C100945 | 4.997.993.228 | 4.997.993.228 | | |
| 094C100979 | 22.703.923 | 22.703.923 | | |
| 094C101067 | 29.523.463 | 29.523.463 | 54.103.424 | 54.103.424 |
| 094C101632 | 1.552.313.176 | 1.552.313.176 | | |
| 094C101968 | | | 5.445.652.936 | 5.445.652.936 |
| 094C102864 | 3.787.937.991 | 3.787.937.991 | | |
| 094C106123 | 1.199.410.926 | 1.199.410.926 | | |
| 094C108899 | 754.157.203 | 754.157.203 | 1.375.868.324 | 1.375.868.324 |
| 094C110310 | 215.318.653 | 215.318.653 | 262.255.431 | 262.255.431 |
| 094C111229 | 75.204.533 | 75.204.533 | 452.573.736 | 452.573.736 |
| 094C111252 | 2.184.793.163 | 2.184.793.163 | | |
| 094C111369 | | | 39.142.802 | 39.142.802 |
| 094C111961 | 6.180.071.333 | 6.180.071.333 | | |
| 094C111985 | 407.516.830 | 407.516.830 | 896.290.705 | 896.290.705 |
| 094C112222 | 18.266.701 | 18.266.701 | 21.304.648 | 21.304.648 |
| 094C116668 | 34.064.365 | 34.064.365 | 84.261.542 | 84.261.542 |
| 094C117385 | 909.173.881 | 909.173.881 | 3.282.554.952 | 3.282.554.952 |
| 094C122126 | | | 77.634.216 | 77.634.216 |
| 094C122345 | 106.401.034 | 106.401.034 | | |
| 094C123688 | | | 3.491.220 | 3.491.220 |
| 094C123777 | 1.592.517.794 | 1.592.517.794 | 2.862.193.229 | 2.862.193.229 |
| 094C133775 | 1.737.575.147 | 1.737.575.147 | | |
| 094C136688 | 2.142.099.602 | 2.142.099.602 | 2.160.407.710 | 2.160.407.710 |
| 094C138968 | 193.289.500 | 193.289.500 | | |
| 094C139099 | 206.354.100 | 206.354.100 | 1.579.714.952 | 1.579.714.952 |
| 094C139966 | | | 37.886.494 | 37.886.494 |
| 094C150838 | | | 582.156.626 | 582.156.626 |
| 094C155688 | | | 86.415.259 | 86.415.259 |
| 094C155888 | 4.101.592 | 4.101.592 | 291.794.095 | 291.794.095 |
| 094C156920 | | | 295.570.870 | 295.570.870 |
| 094C161099 | | | 1.109.909.247 | 1.109.909.247 |
| 094C165588 | 20.000.000.000 | 20.000.000.000 | | |
| 094C175175 | 4.139.316.574 | 4.139.316.574 | 4.431.084.577 | 4.431.084.577 |
| 094C182498 | 3.378.769.925 | 3.378.769.925 | 9.779.428.354 | 9.779.428.354 |
| 094C186636 | | | 5.072.365.238 | 5.072.365.238 |
| Cộng Cho vay và phải thu | 310.499.088.359 | 296.432.249.887 | 321.778.079.699 | 308.351.873.935 |

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

| Chỉ tiêu | Số cuối kỳ | | | | | Số đầu năm | | | | | Ghi chú |
|--------------------|------------------------|---|-----------------------|----------------------|------------------------|------------------------|---|-----------------------|-------------------|------------------------|---------|
| | Giá mua | Giá trị thị trường hoặc giá trị cuối kỳ | CL đánh giá kỳ này | | Giá trị đánh giá lại | Giá mua | Giá trị thị trường hoặc giá trị đầu năm | CL đánh giá kỳ này | | Giá trị đánh giá lại | |
| | | | Chênh lệch tăng | Chênh lệch giảm | | | | Chênh lệch tăng | Chênh lệch giảm | | |
| I. FVTPL | 366.856.569.754 | 439.855.015.740 | 75.004.014.328 | 2.005.568.342 | 439.855.015.740 | 101.473.985.566 | 165.931.076.750 | 64.485.725.969 | 28.634.785 | 165.931.076.750 | |
| I. Cổ phiếu | | | | | | | | | | | |
| AGR | 45.009 | 84.690 | 39.681 | 0 | 84.690 | 45.009 | 229.500 | 184.491 | 0 | 229.500 | |
| C47 | 92.667 | 105.600 | 12.933 | 0 | 105.600 | 92.667 | 198.400 | 105.733 | 0 | 198.400 | |
| CIC | 285.000 | 285.000 | 0 | 0 | 285.000 | 285.000 | 285.000 | 0 | 0 | 285.000 | |
| CII | 61.745 | 31.700 | 0 | 30.045 | 31.700 | 43.583 | 92.800 | 49.217 | 0 | 92.800 | |
| CSM | 160.049 | 124.250 | 0 | 35.799 | 124.250 | 160.049 | 132.300 | 0 | 27.749 | 132.300 | |
| CSV | | | 0 | 0 | 0 | 197.250.000 | 170.200.000 | 0 | 27.050.000 | 170.200.000 | |
| CTG | 39.884 | 52.300 | 12.416 | 0 | 52.300 | 39.884 | 67.800 | 27.916 | 0 | 67.800 | |
| CTM | 125.000 | 125.000 | 0 | 0 | 125.000 | 125.000 | 125.000 | 0 | 0 | 125.000 | |
| DIG | 15.075 | 35.400 | 20.325 | 0 | 35.400 | 15.075 | 96.700 | 81.625 | 0 | 96.700 | |
| DXG | 179.000.000 | 97.500.000 | 0 | 81.500.000 | 97.500.000 | | | | | | |
| EIB | 140.125.125.100 | 152.000.288.000 | 11.875.162.900 | 0 | 152.000.288.000 | 125.100 | 303.300 | 178.200 | 0 | 303.300 | |
| EVF | 131.860.000.000 | 161.439.500.000 | 29.579.500.000 | 0 | 161.439.500.000 | 32.860.000.000 | 92.736.000.000 | 59.876.000.000 | 0 | 92.736.000.000 | |
| GMC | 92.000 | 113.500 | 21.500 | 0 | 113.500 | 92.000 | 133.000 | 41.000 | 0 | 133.000 | |
| GMD | 172.196 | 468.000 | 295.804 | 0 | 468.000 | 172.196 | 425.700 | 253.504 | 0 | 425.700 | |
| HAC | | 174.300 | 174.300 | 0 | 174.300 | | 344.400 | 344.400 | 0 | 344.400 | |
| HAG | 31.501 | 41.600 | 10.099 | 0 | 41.600 | 31.501 | 66.500 | 34.999 | 0 | 66.500 | |
| HAI | 52.400 | 9.720 | 0 | 42.680 | 9.720 | 52.400 | 32.400 | 0 | 20.000 | 32.400 | |
| HAS | 78.400 | 75.950 | 0 | 2.450 | 75.950 | 78.400 | 83.300 | 4.900 | 0 | 83.300 | |
| HBC | 172.215 | 149.850 | 0 | 22.365 | 149.850 | 172.215 | 272.250 | 100.035 | 0 | 272.250 | |
| HHC | 27.623.954.115 | 33.626.000.000 | 6.002.045.885 | 0 | 33.626.000.000 | 27.632.078.807 | 30.268.900.000 | 2.636.821.193 | 0 | 30.268.900.000 | |
| HPG | 355.799 | 178.400 | 0 | 177.399 | 178.400 | 355.799 | 371.200 | 15.401 | 0 | 371.200 | |
| HQC | 35.000 | 19.300 | 0 | 15.700 | 19.300 | 35.000 | 44.000 | 9.000 | 0 | 44.000 | |
| HVN | 338.932 | 232.500 | 0 | 106.432 | 232.500 | 777.623.037 | 796.707.250 | 19.084.213 | 0 | 796.707.250 | |
| IJC | 667.000.000 | 546.000.000 | 0 | 121.000.000 | 546.000.000 | | | | | | |
| ITA | 53.400 | 45.780 | 0 | 7.620 | 45.780 | 53.400 | 99.600 | 46.200 | 0 | 99.600 | |
| ITD | 161.927 | 69.300 | 0 | 92.627 | 69.300 | 161.927 | 102.000 | 0 | 59.927 | 102.000 | |
| KDH | 67.396 | 194.500 | 127.104 | 0 | 194.500 | 67.396 | 255.000 | 187.604 | 0 | 255.000 | |
| KMR | 18.400 | 34.640 | 16.240 | 0 | 34.640 | 18.400 | 79.200 | 60.800 | 0 | 79.200 | |
| KHP | 52.198 | 52.500 | 302 | 0 | 52.500 | 52.198 | 112.250 | 60.052 | 0 | 112.250 | |
| LHG | 20.200 | 65.600 | 45.400 | 0 | 65.600 | 20.200 | 106.000 | 85.800 | 0 | 106.000 | |
| MBB | 425.673 | 580.800 | 155.127 | 0 | 580.800 | 425.673 | 693.600 | 267.927 | 0 | 693.600 | |
| MIC | 1.844.700 | 444.600 | 0 | 1.400.100 | 444.600 | 1.844.700 | 433.200 | 0 | 1.411.500 | 433.200 | |
| MWG | 843.600.000 | 429.000.000 | 0 | 414.600.000 | 429.000.000 | | | | | | |
| NKG | 2.960.195.000 | 2.136.000.000 | 0 | 824.195.000 | 2.136.000.000 | | | | | | |
| PGD | 168.500 | 225.400 | 56.900 | 0 | 225.400 | 168.500 | 233.800 | 65.300 | 0 | 233.800 | |
| PNJ | 105.642 | 257.000 | 151.358 | 0 | 257.000 | 105.642 | 192.400 | 86.758 | 0 | 192.400 | |
| PTB | 436.704 | 483.200 | 46.496 | 0 | 483.200 | 436.704 | 594.000 | 157.296 | 0 | 594.000 | |
| PVD | 50.264 | 49.800 | 0 | 464 | 49.800 | 50.264 | 88.950 | 38.686 | 0 | 88.950 | |



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

| Chỉ tiêu | Số cuối kỳ | | | | | | Số đầu năm | | | | | Ghi chú |
|----------------------------------|-----------------|---|--------------------|-----------------|----------------------|-----------------|---|--------------------|-----------------|----------------------|--|---------|
| | Giá mua | Giá trị thị trường hoặc giá trị cuối kỳ | CL đánh giá kỳ này | | Giá trị đánh giá lại | Giá mua | Giá trị thị trường hoặc giá trị đầu năm | CL đánh giá kỳ này | | Giá trị đánh giá lại | | |
| | | | Chênh lệch tăng | Chênh lệch giảm | | | | Chênh lệch tăng | Chênh lệch giảm | | | |
| PVT | 117.434 | 101.000 | 0 | 16.434 | 101.000 | 117.434 | 120.500 | 3.066 | 0 | 120.500 | | |
| RDP | 76.000 | 62.000 | 0 | 14.000 | 62.000 | 76.000 | 103.200 | 27.200 | 0 | 103.200 | | |
| REE | 156.883 | 517.200 | 360.317 | 0 | 517.200 | 156.883 | 414.600 | 257.717 | 0 | 414.600 | | |
| SBT | 57.852 | 55.950 | 0 | 1.902 | 55.950 | 57.852 | 77.700 | 19.848 | 0 | 77.700 | | |
| SMC | 66.900 | 54.300 | 0 | 12.600 | 54.300 | 66.900 | 126.000 | 59.100 | 0 | 126.000 | | |
| STB | 2.259.236.826 | 1.720.193.500 | 0 | 539.043.326 | 1.720.193.500 | 236.826 | 283.500 | 46.674 | 0 | 283.500 | | |
| STK | 53.912 | 102.400 | 48.488 | 0 | 102.400 | 53.912 | 113.200 | 59.288 | 0 | 113.200 | | |
| TCM | 160.113 | 465.000 | 304.887 | 0 | 465.000 | 160.113 | 586.800 | 426.687 | 0 | 586.800 | | |
| TCR | 32.800 | 17.680 | 0 | 15.120 | 17.680 | 32.800 | 31.200 | 0 | 1.600 | 31.200 | | |
| TMS | 47.423 | 242.400 | 194.977 | 0 | 242.400 | 47.423 | 225.000 | 177.577 | 0 | 225.000 | | |
| TSC | 66.000.000 | 42.900.000 | 0 | 23.100.000 | 42.900.000 | | | | | | | |
| TSJ | 60.265.429.823 | 87.810.480.000 | 27.545.050.177 | 0 | 87.810.480.000 | 30.000.000.000 | 31.950.000.000 | 1.950.000.000 | 0 | 31.950.000.000 | | |
| TTP | 193.200 | 240.000 | 46.800 | 0 | 240.000 | 193.200 | 315.000 | 121.800 | 0 | 315.000 | | |
| VCB | 42.088 | 149.600 | 107.512 | 0 | 149.600 | 42.088 | 157.600 | 115.512 | 0 | 157.600 | | |
| VIC | 349.309 | 220.500 | 0 | 128.809 | 220.500 | 349.309 | 285.300 | 0 | 64.009 | 285.300 | | |
| VID | 33.900 | 26.430 | 0 | 7.470 | 26.430 | 33.900 | 35.550 | 1.650 | 0 | 35.550 | | |
| VTB | 83.200 | 89.600 | 6.400 | 0 | 89.600 | 83.200 | 100.800 | 17.600 | 0 | 100.800 | | |
| Công ty cổ phần Đầu tư Ngọc Thảo | | | 0 | 0 | 0 | 10.000.000.000 | 10.000.000.000 | 0 | 0 | 10.000.000.000 | | |
| 2. Trái phiếu | | | | | | | | | | | | |
| 3. Tiền gửi có kỳ hạn cố định | | | | | | | | | | | | |
| II. AFS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| CỘNG | 366.856.569.754 | 439.855.015.740 | 75.004.014.328 | 2.005.568.342 | 439.855.015.740 | 101.473.985.566 | 165.931.076.750 | 64.485.725.969 | 28.634.785 | 165.931.076.750 | | |

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 giá trị các khoản cho vay | | |
| 094C002628 | 873.413.693 | 873.618.493 |
| 094C000121 | 6.429.976.351 | 6.270.447.901 |
| 094C006868 | 31.850.734 | 31.850.734 |
| 094C000180 | 759.102.904 | 742.302.904 |
| 094C031988 | 17.046.373 | 17.046.373 |
| 094C000007 | 122.591.697 | 122.544.947 |
| 094C002739 | 198.628.781 | 198.628.781 |
| 094C000178 | 2.022.685.692 | 2.022.685.692 |
| 094C000555 | 970.162.075 | 970.162.075 |
| 094C005689 | 1.445.562.895 | 1.337.737.095 |
| 094C009889 | 5.796.200 | 5.796.200 |
| 094C002486 | 763.882.943 | 763.882.943 |
| 094C001258 | 60.031.078 | 60.031.078 |
| 094C004908 | 343.184.073 | 0 |
| 094C103728 | 9.470.548 | 9.470.548 |
| 094C005095 | 13.452.435 | 0 |
| Tổng | 14.066.838.472 | 13.426.205.764 |

5. Các khoản phải thu

| Chỉ tiêu | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------------------|------------------------|
| Các khoản phải thu bán các khoản đầu tư | 0 | 0 |
| Các khoản phải thu, dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư | 7.788.129.269 | 12.891.143.605 |
| Các khoản phải thu các khoản đầu tư đáo hạn | 0 | 0 |
| Phải thu hoạt động margin | 310.499.088.359 | 321.778.079.690 |
| Phải thu các dịch vụ do Công ty chứng khoán cung cấp | 99.160.636 | 104.454.367 |
| Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán | 0 | 0 |
| Phải thu khác | 0 | 0 |
| <i>Trong đó</i> | | |
| + Chi tiết phải thu khác khó đòi | | |
| Tổng | 318.386.378.264 | 334.773.677.671 |

6. Trả trước cho người bán

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---------------------------------------|--------------------|-------------------|
| Công ty TNHH Công Nghệ Logic | 199.546.160 | |
| Công ty TNHH Richard Moore Associates | 85.786.250 | |
| Tổng | 285.332.410 | 0 |

7. Chi phí trả trước

| Chỉ tiêu | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| a. Chi phí trả trước ngắn hạn | | |
| Chi phí phân bổ trong kỳ | 808.581.453 | 705.481.472 |
| Chi phí thiết kế văn phòng phân bổ | 0 | 87.346.411 |
| Chi phí dụng cụ phân bổ | 82.280.623 | 149.595.211 |
| Cộng | 890.862.076 | 942.423.094 |
| b. Chi phí trả trước dài hạn | 0 | 0 |

8. 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 |



9. 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 |
| - Tăng khác (phân loại lại) | 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 | | 292.916.286 | 292.916.286 |
| 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 | 7.831.962.623 | 8.992.462.623 |
| 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 | 1.343.581.474 | 1.343.581.474 |
| Đánh giá theo giá trị hợp lý | 0 | 1.343.581.474 | 1.343.581.474 |

5011729-C
 CÔNG TY
 TNHH
 DỊCH VỤ TƯ VẤN
 HÌNH KẾ TOÁN
 KIỂM TOÁN
 PHÍA NAM
 T.P. HỒ CHÍ MINH

10. 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 |
| - Mua trong kỳ | | | 0 |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | | |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | | | |
| - Tăng khác (kết chuyển từ XDCB) | | | 0 |
| 3. Số giảm trong kỳ | 0 | 0 | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | |
| - Giảm khác (phân loại lại) | | | 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 | 587.914.590 | | 587.914.590 |
| - Tăng khác | | | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | |
| - Giảm khác | | | 0 |
| Số dư cuối kỳ | 6.678.418.186 | 0 | 6.678.418.186 |
| 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 | 6.409.536.845 | 0 | 6.409.536.845 |

00 - C.
 CÔNG TY
 CỔ PHẦN
 CHỨNG KHOÁN
 NHẤT VIỆT
 T.P. HỒ CHÍ MINH

| 11. 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 | 241.920.650.000 | 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 | 241.920.650.000 | 67.088.120.000 |
| 12. 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 |
| 13. 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 | 4.124.724.600.000 | 2.417.545.520.000 |
| Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng | 159.992.600.000 | 233.620.000 |
| Tài sản tài chính giao dịch cầm cố | 5.000.000.000 | 0 |
| Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ | 75.000.000.000 | 0 |
| Tài sản tài chính chờ thanh toán | 17.592.000.000 | 18.568.000.000 |
| Tài sản tài chính chờ cho vay | 0 | 0 |
| Tài sản tài chính ký quỹ đảm bảo khoản vay | 0 | 0 |
| Cộng | 4.382.309.200.000 | 2.436.347.140.000 |
| 14. 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 | 1.508.740.000 | 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 | 0 | 0 |
| Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ | 0 | 0 |
| Cộng | 1.508.740.000 | 166.087.580.000 |
| 15. 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 |

16. Tiền gửi của Nhà đầu tư

Chỉ tiêu

Tiền gửi của Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý

- Của Nhà đầu tư trong nước

- 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

- Của Nhà đầu tư trong nước

- Của Nhà đầu tư nước ngoài

Cộng

Số cuối kỳ

Số đầu năm

717.740.821.044

744.251.890.253

717.740.821.044

744.251.890.253

2.736.692.000

4.894.237.000

2.736.692.000

4.894.237.000

720.477.513.044

749.146.127.253

17. Tiền gửi của Tổ chức phát hành

Chỉ tiêu

Tiền gửi bán chứng khoán bảo lãnh, đại lý phát hành

Tiền gửi thanh toán gốc, tiền lãi và cổ tức của Tổ chức phát hành

Cộng

Số cuối kỳ

Số đầu năm

0

0

0

0

18. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán

Phải trả cho sở giao dịch chứng khoán

Phải trả vay quỹ Hỗ trợ thanh toán

Phải trả về chứng khoán giao nhận đại lý phát hành

Phải trả Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam

Phải trả tiền mua phát hành thêm cổ phiếu NĐT

Phải trả tổ chức, cá nhân khác

Cộng

Số cuối kỳ

Số đầu năm

886.943.395

861.707.922

0

0

0

0

20.000.000

40.180.000

906.943.395

901.887.922

19. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu

Chỉ tiêu

Phải trả hệ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu cho Nhà đầu tư

Phải trả hệ cổ tức cho cổ đông

Cộng

Số cuối kỳ

Số đầu năm

0

0

0

0

20. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

Chỉ tiêu

Thuế GTGT đầu ra

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Thuế thu nhập cá nhân

Các loại thuế khác

Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp

Cộng

Số cuối kỳ

Số đầu năm

33.021.363

214.789.529

5.090.299.518

4.698.444.735

284.612.712

373.431.541

2.779.428.665

2.187.010.112

0

8.187.362.258

7.473.675.917

21. Phải trả người bán

Chỉ tiêu

Phải trả người bán ngắn hạn

Phải trả người bán dài hạn

Cộng

Số cuối kỳ

Số đầu năm

167.364.071

346.087.000

0

0

167.364.071

346.087.000

22. Phải trả phải nộp khác

Chỉ tiêu

Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn

Các khoản phải trả, phải nộp khác dài hạn

Cộng

Số cuối kỳ

Số đầu năm

20.875.684

20.314.114

0

0

20.875.684

20.314.114

23. 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 | 717.740.821.044 | 744.251.890.253 |
| 1. Của Nhà đầu tư trong nước | 717.740.821.044 | 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 | 2.736.692.000 | 4.894.237.000 |
| 1. Của Nhà đầu tư trong nước | 2.736.692.000 | 4.894.237.000 |
| 2. Của Nhà đầu tư nước ngoài | | |
| Phải trả khác của Nhà đầu tư | 0 | 0 |
| 1. Của Nhà đầu tư trong nước | | |
| 2. Của Nhà đầu tư nước ngoài | | |
| Cộng | 720.477.513.044 | 749.146.127.253 |

24. 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 | 59.160.636 | 64.454.367 |
| Phải trả phí lưu ký chứng khoán | | |
| Phải trả phí tư vấn đầu tư | 40.000.000 | 40.000.000 |
| Cộng | 99.160.636 | 104.454.367 |

25. 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 | 297.455.044.229 | 321.778.079.699 |
| 2. Phải trả gốc margin của Nhà đầu tư nước ngoài | | |
| Phải trả lãi margin | 4.436.808.721 | 3.782.891.550 |
| 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 | 13.044.044.130 | |
| 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 | | |
| Cộng | 314.935.897.080 | 325.560.971.249 |

26. Lợi nhuận chưa phân phối

| Chỉ tiêu | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối | 97.164.392.444 | 72.570.564.016 |
| Lợi nhuận chưa thực hiện | 72.998.445.986 | 64.457.091.184 |
| Cộng | 170.162.838.430 | 137.027.655.200 |

(*) THUYẾT MINH VỀ CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

1. Cổ phiếu đang lưu hành

| Chỉ tiêu | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---------------|-------------------|-------------------|
| Loại <= 1 năm | | |
| Loại > 1 năm | 80.250.000 | 80.250.000 |
| Cộng | 80.250.000 | 80.250.000 |

B. THUYẾT MINH VỀ BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG**1. Thu nhập****1.1. 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 năm nay | Lãi, lỗ bán chứng khoán năm trước | Ghi chú |
|----------------------------------|--------------|---------|--------------------------|--|---------------------------------|-----------------------------------|---------|
| Lãi bán Tài sản tài chính | | | | | 2.809.540.106 | | |
| Cổ phiếu niêm yết | | | 3.679.030.000 | 3.347.759.894 | 331.270.106 | | |
| BCM | 3.000 | | 225.600.000 | 212.700.000 | 12.900.000 | | |
| CII | 4.000 | | 137.200.000 | 123.490.920 | 13.709.080 | | |
| CSV | 6.000 | | 290.400.000 | 278.350.000 | 12.050.000 | | |
| DXG | 6.000 | | 265.200.000 | 253.800.000 | 11.400.000 | | |
| HAH | 9.000 | | 744.380.000 | 566.100.000 | 178.280.000 | | |
| HHC | 100 | | 9.890.000 | 8.124.692 | 1.765.308 | | |
| HVN | 34.400 | | 801.520.000 | 777.284.105 | 24.235.895 | | |
| OGC | 10.000 | | 104.000.000 | 91.700.000 | 12.300.000 | | |
| POW | 10.000 | | 186.000.000 | 165.000.000 | 21.000.000 | | |
| SHS | 5.000 | | 219.000.000 | 214.000.000 | 5.000.000 | | |
| TSC | 20.000 | | 351.000.000 | 343.750.000 | 7.250.000 | | |
| TSJ | 1.100 | | 31.240.000 | 24.460.177 | 6.779.823 | | |
| VCI | 5.000 | | 313.600.000 | 289.000.000 | 24.600.000 | | |
| Trái phiếu niêm yết | | | 2.745.184.820.000 | 2.742.755.550.000 | 2.429.270.000 | | |
| BVDB21093 | 2.500.000 | | 249.720.000.000 | 249.562.500.000 | 157.500.000 | | |
| TD1530290 | 2.000.000 | | 294.742.000.000 | 294.612.000.000 | 130.000.000 | | |
| TD1722380 | 1.000.000 | | 104.996.000.000 | 104.950.000.000 | 46.000.000 | | |
| TD1727397 | 500.000 | | 64.931.500.000 | 64.926.000.000 | 5.500.000 | | |
| TD1823088 | 2.000.000 | | 209.118.000.000 | 209.052.000.000 | 66.000.000 | | |
| TD1929177 | 1.330.000 | | 155.143.600.000 | 155.034.870.000 | 108.730.000 | | |
| TD1929178 | 1.500.000 | | 189.225.000.000 | 189.160.500.000 | 64.500.000 | | |
| TD2030011 | 2.000.000 | | 201.282.000.000 | 201.212.000.000 | 70.000.000 | | |
| TD2030013 | 500.000 | | 51.078.500.000 | 51.039.500.000 | 39.000.000 | | |
| TD2030015 | 1.000.000 | | 100.628.000.000 | 100.086.000.000 | 542.000.000 | | |
| TD2030018 | 2.500.000 | | 252.685.000.000 | 252.593.000.000 | 92.000.000 | | |

B. THUYẾT MINH VỀ BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG

1. Thu nhập

1.1. 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 năm nay | Lãi, lỗ bán chứng khoán năm trước | Ghi chú |
|----------------------------------|------------------|----------|------------------------|--|---------------------------------|-----------------------------------|---------|
| TD2030135 | 500.000 | | 48.005.000.000 | 47.965.000.000 | 40.000.000 | | |
| TD2131013 | 2.000.000 | | 207.049.000.000 | 206.925.000.000 | 124.000.000 | | |
| TD2131015 | 100.000 | | 9.606.500.000 | 9.281.500.000 | 325.000.000 | | |
| TD2131016 | 1.000.000 | | 102.236.000.000 | 102.169.000.000 | 67.000.000 | | |
| TD2131018 | 3.000.000 | | 302.045.000.000 | 301.878.000.000 | 167.000.000 | | |
| TD2131019 | 1.000.000 | | 99.611.000.000 | 99.562.000.000 | 49.000.000 | | |
| TD2136026 | 60.000 | | 5.676.720.000 | 5.422.680.000 | 254.040.000 | | |
| TD2141039 | 1.000.000 | | 97.406.000.000 | 97.324.000.000 | 82.000.000 | | |
| Trái phiếu chưa niêm yết | | | 260.181.890.200 | 260.132.890.200 | 49.000.000 | | |
| VBAC LH2229001 | 1.400 | | 140.076.290.200 | 140.045.290.200 | 31.000.000 | | |
| BIDH2230004 | 1.200.000 | | 120.105.600.000 | 120.087.600.000 | 18.000.000 | | |
| Lỗ bán Tài sản tài chính | | | | | (924.190.918) | | |
| Cổ phiếu niêm yết | | | | | | | |
| CII | 4.000 | | 116.800.000 | 123.490.918 | (6.690.918) | | |
| Trái phiếu niêm yết | | | 548.459.000.000 | 549.376.500.000 | (917.500.000) | | |
| TD1929175 | 2.000.000 | | 250.564.000.000 | 250.680.000.000 | (116.000.000) | | |
| TD1929179 | 500.000 | | 56.701.000.000 | 56.717.000.000 | (16.000.000) | | |
| TD2030020 | 1.000.000 | | 97.221.000.000 | 97.732.000.000 | (511.000.000) | | |
| TD2035025 | 1.500.000 | | 143.973.000.000 | 144.247.500.000 | (274.500.000) | | |
| Cổ phiếu chưa niêm yết | 1.000.000 | 0 | 10.000.000.000 | 10.000.000.000 | 0 | | |
| Công ty cổ phần Đầu tư Ngọc Thảo | 1.000.000 | | 10.000.000.000 | 10.000.000.000 | 0 | | |



CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT

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

1.2. Chênh lệch đánh giá lại các tài sản tài chính :

| Danh mục các khoản đầu tư | Giá trị mua theo sổ kế toán | Giá thị trường hoặc giá trị hợp lý | Chênh lệch đánh giá lại kỳ này | Chênh lệch đánh giá lại kỳ trước | Chênh lệch điều chỉnh sổ kế toán kỳ này | Ghi chú |
|--|-----------------------------|------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|---|---------|
| FVTPL | | | | | | |
| Cổ phiếu niêm yết | | | | | | |
| CIC | 285.000 | 285.000 | 0 | 0 | 0 | |
| CSV | | | 0 | (27.050.000) | 27.050.000 | |
| CTM | 125.000 | 125.000 | 0 | 0 | 0 | |
| EIB | 140.125.125.100 | 152.000.288.000 | 11.875.162.900 | 178.200 | 11.874.984.700 | |
| GMD | 172.196 | 468.000 | 295.804 | 253.504 | 42.300 | |
| HHC | 27.623.954.115 | 33.626.000.000 | 6.002.045.885 | 2.636.821.193 | 3.365.224.692 | |
| MIC | 1.844.700 | 444.600 | (1.400.100) | (1.411.500) | 11.400 | |
| PNJ | 105.642 | 257.000 | 151.358 | 86.758 | 64.600 | |
| REE | 156.883 | 517.200 | 360.317 | 257.717 | 102.600 | |
| TMS | 47.423 | 242.400 | 194.977 | 177.577 | 17.400 | |
| TSJ | 60.265.429.823 | 87.810.480.000 | 27.545.050.177 | 1.950.000.000 | 25.595.050.177 | |
| Cộng chênh lệch tăng đánh giá lại TSTC thông qua lãi / lỗ | | | | | 40.862.547.869 | |
| AGR | 45.009 | 84.690 | 39.681 | 184.491 | (144.810) | |
| C47 | 92.667 | 105.600 | 12.933 | 105.733 | (92.800) | |
| CII | 61.745 | 31.700 | (30.045) | 49.217 | (79.262) | |
| CSM | 160.049 | 124.250 | (35.799) | (27.749) | (8.050) | |
| CTG | 39.884 | 52.300 | 12.416 | 27.916 | (15.500) | |
| DIG | 15.075 | 35.400 | 20.325 | 81.625 | (61.300) | |
| DXG | 179.000.000 | 97.500.000 | (81.500.000) | 0 | (81.500.000) | |
| EVF | 131.860.000.000 | 161.439.500.000 | 29.579.500.000 | 59.876.000.000 | (30.296.500.000) | |
| GMC | 92.000 | 113.500 | 21.500 | 41.000 | (19.500) | |
| HAC | | 174.300 | 174.300 | 344.400 | (170.100) | |
| HAG | 31.501 | 41.600 | 10.099 | 34.999 | (24.900) | |
| HAI | 52.400 | 9.720 | (42.680) | (20.000) | (22.680) | |
| HAS | 78.400 | 75.950 | (2.450) | 4.900 | (7.350) | |
| HBC | 172.215 | 149.850 | (22.365) | 100.035 | (122.400) | |
| HPG | 355.799 | 178.400 | (177.399) | 15.401 | (192.800) | |

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT
TP. HCM

011726
CÔNG TY TNHH ĐẦU TƯ VÀ DỊCH VỤ KIỂM TRA VÀ CHẤM ĐÓNG
TP. HCM

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NHẤT VIỆT

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

1.2. Chênh lệch đánh giá lại các tài sản tài chính :

| Danh mục các khoản đầu tư | Giá trị mua theo sổ kế toán | Giá thị trường hoặc giá trị hợp lý | Chênh lệch đánh giá lại kỳ này | Chênh lệch đánh giá lại kỳ trước | Chênh lệch điều chỉnh sổ kế toán kỳ này | Ghi chú |
|--|-----------------------------|------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|---|---------|
| HQC | 35.000 | 19.300 | (15.700) | 9.000 | (24.700) | |
| HVN | 338.932 | 232.500 | (106.432) | 19.084.213 | (19.190.645) | |
| IJC | 667.000.000 | 546.000.000 | (121.000.000) | 0 | (121.000.000) | |
| ITA | 53.400 | 45.780 | (7.620) | 46.200 | (53.820) | |
| ITD | 161.927 | 69.300 | (92.627) | (59.927) | (32.700) | |
| KDH | 67.396 | 194.500 | 127.104 | 187.604 | (60.500) | |
| KMR | 18.400 | 34.640 | 16.240 | 60.800 | (44.560) | |
| KHP | 52.198 | 52.500 | 302 | 60.052 | (59.750) | |
| LHG | 20.200 | 65.600 | 45.400 | 85.800 | (40.400) | |
| MBB | 425.673 | 580.800 | 155.127 | 267.927 | (112.800) | |
| MWG | 843.600.000 | 429.000.000 | (414.600.000) | 0 | (414.600.000) | |
| NKG | 2.960.195.000 | 2.136.000.000 | (824.195.000) | 0 | (824.195.000) | |
| PGD | 168.500 | 225.400 | 56.900 | 65.300 | (8.400) | |
| PTB | 436.704 | 483.200 | 46.496 | 157.296 | (110.800) | |
| PVD | 50.264 | 49.800 | (464) | 38.686 | (39.150) | |
| PVT | 117.434 | 101.000 | (16.434) | 3.066 | (19.500) | |
| RDP | 76.000 | 62.000 | (14.000) | 27.200 | (41.200) | |
| SBT | 57.852 | 55.950 | (1.902) | 19.848 | (21.750) | |
| SMC | 66.900 | 54.300 | (12.600) | 59.100 | (71.700) | |
| STB | 2.259.236.826 | 1.720.193.500 | (539.043.326) | 46.674 | (539.090.000) | |
| STK | 53.912 | 102.400 | 48.488 | 59.288 | (10.800) | |
| TCM | 160.113 | 465.000 | 304.887 | 426.687 | (121.800) | |
| TCR | 32.800 | 17.680 | (15.120) | (1.600) | (13.520) | |
| TSC | 66.000.000 | 42.900.000 | (23.100.000) | 0 | (23.100.000) | |
| TTP | 193.200 | 240.000 | 46.800 | 121.800 | (75.000) | |
| VCB | 42.088 | 149.600 | 107.512 | 115.512 | (8.000) | |
| VIC | 349.309 | 220.500 | (128.809) | (64.009) | (64.800) | |
| VID | 33.900 | 26.430 | (7.470) | 1.650 | (9.120) | |
| VTB | 83.200 | 89.600 | 6.400 | 17.600 | (11.200) | |
| Cộng chênh lệch giảm đánh giá lại TSTC thông qua lãi / lỗ | | | | | (32.321.193.067) | |

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

| Chỉ tiêu | Kỳ này | Kỳ trước |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Từ tài sản tài chính FVTPL | 6.061.150 | 49.500 |
| Từ tài sản tài chính HTM | 11.849.315.068 | 3.730.630.137 |
| Từ các khoản cho vay | 18.288.418.304 | 10.767.502.160 |
| Từ AFS | 0 | 0 |
| Tổng | 30.143.794.522 | 14.498.181.797 |

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

| Chỉ tiêu | Kỳ này | Kỳ trước |
|---|------------------|-------------------|
| Doanh thu cho thuê tài sản | 0 | 0 |
| Doanh thu các dịch vụ tài chính khác | 0 | 0 |
| Doanh thu từ trả hộ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức của tổ chức phát hành | 0 | 0 |
| Doanh thu khác | 4.602.125 | 31.879.375 |
| Tổng | 4.602.125 | 31.879.375 |

1.5. Doanh thu hoạt động tài chính

| Chỉ tiêu | Kỳ này | Kỳ trước |
|--|----------------------|----------------------|
| Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 0 | 0 |
| - 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 năm | | |
| Doanh thu dự thu cổ tức, phát sinh trong năm | | |
| Doanh thu lãi tiền gửi không kỳ hạn | 5.677.866.835 | 4.926.942.577 |
| Doanh thu hoạt động tài chính khác | | |
| Tổng | 5.677.866.835 | 4.926.942.577 |

1.6. Chi phí hoạt động cung cấp dịch vụ

| Chỉ tiêu | Kỳ này | Kỳ trước |
|---|-----------------------|----------------------|
| Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán | 6.853.850.427 | 5.168.871.713 |
| Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng kh | 0 | 0 |
| Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán | 0 | 0 |
| Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán | 1.576.216.971 | 1.084.103.668 |
| Chi phí hoạt động tư vấn tài chính | 1.739.509.692 | 956.636.513 |
| Chi phí các dịch vụ tài chính khác | 0 | 0 |
| Chi phí cho thuê, sử dụng tài sản | 0 | 0 |
| Chi phí trả hộ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức cho Tổ chức phát hành | 0 | 0 |
| Chi phí dịch vụ khác | 0 | 0 |
| Chi phí dự phòng và xử lý tổn thất phải thu khó đòi về cung cấp dịch vụ chứng khoán | 640.632.708 | |
| Tổng | 10.810.209.798 | 7.209.611.894 |

1.7. Chi phí tài chính

| Chỉ tiêu | Kỳ này | Kỳ 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 | 293.726.029 | 4.054.794.523 |
| Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh | | |
| Chi phí tài chính khác | | |
| Tổng | 293.726.029 | 4.054.794.523 |

1.8. Chi phí quản lý Công ty chứng khoán

| Chỉ tiêu | Kỳ này | Kỳ trước |
|--|---------------|---------------|
| Chi phí nhân viên quản lý | 3.898.273.612 | 2.980.877.151 |
| BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN | 189.446.000 | 174.461.750 |
| Chi phí bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp | 0 | 0 |
| Chi phí vật tư văn phòng | 85.419.701 | 89.781.492 |
| Chi phí công cụ, dụng cụ | 152.992.145 | 193.099.881 |

| | | |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| Chi phí khấu hao TSCĐ | 35.286.606 | 35.286.606 |
| Chi phí thuế, phí và lệ phí | 133.422.272 | 141.037.065 |
| Chi phí dự phòng và hoàn nhập | 0 | 0 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 3.230.231.852 | 2.898.566.045 |
| Chi phí khác | 535.489.494 | 279.071.786 |
| Tổng | 8.260.561.682 | 6.792.181.776 |

1.9. Thu nhập khác

| | | |
|-----------------|---------------|-----------------|
| Chỉ tiêu | Kỳ này | Kỳ trước |
| Thu nhập khác | 0 | 0 |
| Tổng | 0 | 0 |

1.10. Chi phí khác

| | | |
|-----------------|---------------|-----------------|
| Chỉ tiêu | Kỳ này | Kỳ trước |
| Chi phí khác | 0 | 0 |
| Tổng | 0 | 0 |

1.10 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| Chỉ tiêu | Kỳ này | Kỳ trước |
| Chi phí thuế thu nhập CTCK hiện hành | | |
| - Chi phí thuế thu nhập CTCK tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 6.862.537.321 | 3.227.228.538 |
| - 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 | 6.862.537.321 | 3.227.228.538 |

C. THUYẾT MINH VỀ BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

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 : không có

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

- 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**
- 2. Giá trị cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận**
- 3. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ hạch toán trực tiếp vào nguồn vốn chủ sở hữu**
- 4. Kết quả đợt phát hành thêm cổ phiếu tăng vốn điều lệ năm 2021 :**

4.1 Hệ thống văn bản pháp lý của đợt chào bán cổ phiếu ra công chúng :

- Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2021 số 01/2021/NQ-ĐHĐCĐ ngày 03/04/2021 thông qua phương án phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ trong năm 2021;
- Tờ trình số 09/2021/TTr-HĐQT-VFS ngày 12/03/2021 về việc thông qua phương án phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ trong năm 2021;
- Giấy chứng nhận đăng ký chào bán cổ phiếu ra công chúng số 129/GCN-UBCK do Chủ tịch Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 06/08/2021;
- Thông báo chào bán cổ phiếu ra công chúng số 1008/2021/TB-VFS ngày 10/08/2021;
- Nghị quyết Hội đồng Quản trị số 05/2021/NQ/VFS-HĐQT ngày 11/05/2021 về việc thông qua việc triển khai phương án phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ năm 2021, phương án đảm bảo tỷ lệ sở hữu nước ngoài của đợt tăng vốn, thông qua danh sách cổ đông dự kiến tham gia mua cổ phiếu riêng lẻ và thông qua hồ sơ đăng ký chào bán;
- Báo cáo kết quả đợt chào bán cổ phiếu ra công chúng số 0510/2021/VFS-BC ngày 05/10/2021;
- Công văn của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước số 5975/UBCK-QLKD ngày 06/10/2021 về việc báo cáo kết quả đợt chào bán cổ phiếu ra công chúng;

01172
 CÔNG TY
 TNHH
 VỤ TƯ
 LÍNH KẾ
 KIỂM TO
 HÓA NAM
 T.P. HỒ

- Nghị quyết của Hội đồng Quản trị số 16/2021/NQ/VFS-HĐQT ngày 07/10/2021 thông qua kết quả phát hành thêm cổ phiếu ra công chúng năm 2021 và điều chỉnh Giấy phép; Sửa đổi điều lệ Công ty theo mức vốn điều lệ mới; Đăng ký lưu ký và đăng ký giao dịch bổ sung đối với cổ phiếu phát hành thêm của Công ty Cổ phần Chứng khoán Nhất Việt;

- Tài liệu khác của Công ty Cổ phần Chứng khoán Nhất Việt liên quan tới việc phát hành cổ phiếu ra công chúng năm 2021.

4.2 Thông tin về cổ phiếu phát hành

Nội dung

Tên cổ phiếu chào bán

Loại cổ phiếu

Mệnh giá

Tổng lượng cổ phiếu phát hành

Giá chào bán

Tổng vốn huy động dự kiến

Phương thức phát hành

Phương thức phân phối

Điều kiện chuyển nhượng

Ngày bắt đầu chào bán

Ngày hoàn thành đợt chào bán

Ngày thanh toán tiền mua cổ phiếu

Thông tin

: Công ty Cổ phần Chứng khoán Nhất Việt

: Cổ phiếu phổ thông

: 10.000 VND / cổ phiếu

: 39.250.000 cổ phiếu

: 10.000 VND / cổ phiếu

+ Giá chào bán ra công chúng : 10.000 VND / cổ phiếu.

+ Giá chào bán đối với cổ phiếu lẻ và cổ phiếu không chào bán hết : 10.000 VND / cổ phiếu.

: 392.500.000.000 VND

: + Chào bán thêm cổ phiếu ra công chúng : 10.250.000 cổ phiếu;

+ Chào bán thêm cổ phiếu riêng lẻ : 29.000.000 cổ phiếu.

: + Chào bán thêm cổ phiếu ra công chúng theo phương thức phát hành quyền mua cổ phần cho cổ đông hiện hữu;

+ Chào bán riêng lẻ cho nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp

: Hạn chế chuyển nhượng đối với nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp.

: 06/09/2021

: 05/10/2021

: từ 27/09/2021 đến 05/10/2021

4.3 Kết quả chào bán

Chào bán thêm cổ phiếu ra công chúng :

+ Chào bán cho cổ đông hiện hữu

Giá chào bán : 10.000 VND / cổ phiếu

Số cổ phiếu chào bán : 10.250.000 cổ phiếu

Số cổ phiếu được đăng ký mua : 9.808.066 cổ phiếu

Số cổ phiếu được phân phối : 9.808.066 cổ phiếu

Số nhà đầu tư đăng ký mua : 292 người

Số nhà đầu tư được phân phối : 292 người

+ Xử lý cổ phiếu không phân phối hết :

Giá chào bán : 10.000 VND/cổ phiếu

Số cổ phiếu chào bán : 441.934 cổ phiếu

Số cổ phiếu được đăng ký mua : 441.934 cổ phiếu

Số cổ phiếu được phân phối : 441.934 cổ phiếu

Số nhà đầu tư đăng ký mua : 01 người (thuộc danh sách 292 người)

Số nhà đầu tư được phân phối : 01 người (thuộc danh sách 292 người)

Chào bán cổ phiếu riêng lẻ :

+ Chào bán cho nhà đầu tư chuyên nghiệp :

Giá chào bán : 10.000 VND/cổ phiếu

Số cổ phiếu chào bán : 29.000.000 cổ phiếu

Số cổ phiếu được đăng ký mua : 29.000.000 cổ phiếu

Số cổ phiếu được phân phối : 29.000.000 cổ phiếu

Số nhà đầu tư đăng ký mua : 08 người (thuộc danh sách 292 người)

Số nhà đầu tư được phân phối : 08 người (thuộc danh sách 292 người)

4.4 Kết quả phát hành

Tổng số cổ phiếu phát hành

39.250.000 cổ phiếu - chiếm 100% số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành

Giá chào bán

10.000 VND / cổ phiếu

Tổng Số tiền thu

392.500.000.000 đồng

được

Bao gồm :

Ngày nộp tiền

27/09/2021

27/09/2021

27/09/2021

04/10/2021

Số cổ phần mua

4.287.500

487.500

475.000

4.558.066

Số tiền nộp

42.875.000.000 VND

4.875.000.000 VND

4.750.000.000 VND

45.580.660.000 VND

| <u>Ngày nộp tiền</u> | <u>Số cổ phần mua</u> | <u>Số tiền nộp</u> |
|----------------------|-----------------------|----------------------------|
| 05/10/2021 | 3.000.000 | 30.000.000.000 VND |
| 05/10/2021 | 441.934 | 4.419.340.000 VND |
| 05/10/2021 | 3.000.000 | 30.000.000.000 VND |
| 05/10/2021 | 3.800.000 | 38.000.000.000 VND |
| 05/10/2021 | 3.850.000 | 38.500.000.000 VND |
| 05/10/2021 | 3.850.000 | 38.500.000.000 VND |
| 05/10/2021 | 3.850.000 | 38.500.000.000 VND |
| 05/10/2021 | 3.850.000 | 38.500.000.000 VND |
| 05/10/2021 | 3.800.000 | 38.000.000.000 VND |
| Cộng | 39.250.000 | 392.500.000.000 VND |

Ghi chú :

Tiền được chuyển từ Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam - Chi nhánh tại TP. HCM và tiền thu được từ các cổ đông nộp trực tiếp vào tài khoản Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam (tài khoản phong tỏa) của Công ty.

5. Tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ 410 tỉ đồng lên 802,5 tỉ đồng

| Ngày | Nội dung | Số tiền (VND) | |
|--|---|------------------------|------------------------|
| | | Kế hoạch | Thực tế |
| I. Tăng vốn cho hoạt động đầu tư tự doanh chứng khoán : | | 292.500.000.000 | 292.500.000.000 |
| 1. Đầu tư cổ phiếu | | 47.500.000.000 | 47.500.000.000 |
| 19/10/2021 | Bổ sung vốn lưu động kinh doanh (cân tiền TTBT tự doanh) | | 10.440.000.000 |
| 08/11/2021 | Bổ sung vốn lưu động kinh doanh (cân tiền TTBT tự doanh) | | 30.000.000.000 |
| 17/01/2022 | Bổ sung vốn lưu động kinh doanh (cân tiền TTBT tự doanh) | | 1.400.000.000 |
| 25/01/2022 | Bổ sung vốn lưu động kinh doanh (cân tiền TTBT tự doanh) | | 300.000.000 |
| 26/01/2022 | Bổ sung vốn lưu động kinh doanh (cân tiền TTBT tự doanh) | | 50.000.000 |
| 24/02/2022 | Bổ sung vốn lưu động kinh doanh (cân tiền TTBT tự doanh) | | 146.800.000 |
| 28/02/2022 | Bổ sung vốn lưu động kinh doanh (cân tiền TTBT tự doanh) | | 253.800.000 |
| 03/03/2022 | Bổ sung vốn lưu động kinh doanh (cân tiền TTBT tự doanh) | | 156.000.000 |
| 21/03/2022 | Bổ sung vốn lưu động kinh doanh (cân tiền TTBT tự doanh) | | 85.500.000 |
| 22/03/2022 | Bổ sung vốn lưu động kinh doanh (cân tiền TTBT tự doanh) | | 322.000.000 |
| 23/03/2022 | Bổ sung vốn lưu động kinh doanh (cân tiền TTBT tự doanh) | | 597.250.000 |
| 24/03/2022 | Bổ sung vốn lưu động kinh doanh (cân tiền TTBT tự doanh) | | 83.750.000 |
| 29/03/2022 | Bổ sung vốn lưu động kinh doanh (cân tiền TTBT tự doanh) | | 451.500.000 |
| 31/03/2022 | Bổ sung vốn lưu động kinh doanh (cân tiền TTBT tự doanh) | | 160.250.000 |
| 12/04/2022 | Bổ sung vốn lưu động kinh doanh (cân tiền TTBT tự doanh) | | 147.800.000 |
| 18/04/2022 | Bổ sung vốn lưu động kinh doanh (cân tiền TTBT tự doanh) | | 474.445.000 |
| 19/04/2022 | Bổ sung vốn lưu động kinh doanh (cân tiền TTBT tự doanh) | | 506.250.000 |
| 20/04/2022 | Bổ sung vốn lưu động kinh doanh (cân tiền TTBT tự doanh) | | 139.500.000 |
| 21/04/2022 | Bổ sung vốn lưu động kinh doanh (cân tiền TTBT tự doanh) | | 104.250.000 |
| 22/04/2022 | Bổ sung vốn lưu động kinh doanh (cân tiền TTBT tự doanh) | | 188.750.000 |
| 25/04/2022 | Bổ sung vốn lưu động kinh doanh (cân tiền TTBT tự doanh) | | 486.250.000 |
| 06/05/2022 | Bổ sung vốn lưu động kinh doanh (cân tiền TTBT tự doanh) | | 262.000.000 |
| 09/05/2022 | Bổ sung vốn lưu động kinh doanh (cân tiền TTBT tự doanh) | | 670.800.000 |
| 18/05/2022 | Bổ sung vốn lưu động kinh doanh (cân tiền TTBT tự doanh) | | 73.105.000 |
| 2. Đầu tư trái phiếu | | 245.000.000.000 | 245.000.000.000 |
| 07/10/2021 | Mua trái phiếu MACCH2124001 theo Hợp đồng 07102021HDDMTPVFS.MARCUS ngày 07.10.2021 | | 120.000.000.000 |
| 08/10/2021 | Mua trái phiếu ABGCH2124001 theo Hợp đồng 08102021HDDMTPVFS-ABG ngày 08.10.2021 | | 125.000.000.000 |
| II. Tăng vốn cho hoạt động cho vay ký quỹ : | | 100.000.000.000 | 100.000.000.000 |
| 08/10/2021 | Bổ sung vốn lưu động kinh doanh (cân tiền nhà đầu tư) | | 11.162.717.332 |
| 26/10/2021 | Bổ sung vốn lưu động kinh doanh (cân tiền nhà đầu tư) | | 14.524.648.467 |
| 26/10/2021 | Bổ sung vốn lưu động kinh doanh (cân tiền nhà đầu tư) | | 15.000.000.000 |
| 28/10/2021 | Bổ sung vốn lưu động kinh doanh (cân tiền nhà đầu tư) | | 1.346.993.859 |
| 01/11/2021 | Bổ sung vốn lưu động kinh doanh (cân tiền nhà đầu tư) | | 25.640.342 |
| 30/11/2021 | Bổ sung vốn lưu động kinh doanh (cân tiền nhà đầu tư) - Số tiền theo sao kê : 21.063.716.763 đồng | | 20.000.000.000 |
| 06/12/2021 | Bổ sung vốn lưu động kinh doanh (cân tiền nhà đầu tư) - Số tiền theo sao kê : 65.000.000.000 đồng | | 37.940.000.000 |
| Cộng | | 392.500.000.000 | 392.500.000.000 |

(* **Ghi chú** : Ngày 20/10/2021 Công ty đã chuyển số tiền 110.000.000.000 VND từ tài khoản phong tỏa tăng vốn để thực hiện Hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn số 158/2021/EVNFC-VFS/TGCKH. Số tiền này được rút ra từng lần theo nhu cầu của Công ty và sử dụng theo thực tế đã được ghi nhận.

E. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán 30/06/2022 : không.

2. Thông tin về các bên liên quan

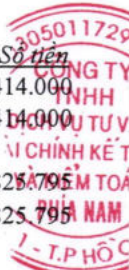
2.1 Thu nhập của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc và Ban kiểm soát

| | Kỳ này |
|---|---------------|
| Lương và các khoản thu nhập, thù lao khác | 2.119.051.936 |
| HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ | |
| Trần Anh Thắng | 34.333.336 |
| Nguyễn Thế Anh | 34.333.336 |
| Đào Đức Anh | 34.333.336 |
| Phan Thành Đạt | 34.333.336 |
| Nguyễn Thị Thu Bình | 34.333.336 |
| BAN KIỂM SOÁT | |
| Trần Văn Dương | 34.333.336 |
| Trương Văn Tiến | 14.333.332 |
| Trịnh Thị Lan | 20.999.998 |
| BAN TỔNG GIÁM ĐỐC | |
| Trần Anh Thắng | 574.225.426 |
| Nguyễn Thị Thu Bình | 488.240.948 |
| BAN GIÁM ĐỐC CHI NHÁNH | |
| Nguyễn Thị Thu Hằng | 549.461.066 |
| Nguyễn Tài Vinh | 265.791.150 |

2.2 Giao dịch phát sinh trong năm

| <u>Đối tượng</u> | <u>Mối quan hệ</u> | <u>Nội dung</u> | <u>Số tiền</u> |
|--|---|------------------------|----------------|
| Nguyễn Thế Anh | Chủ tịch HĐQT | Phí giao dịch | 414.000 |
| | | Thu phí giao dịch | 414.000 |
| Trần Anh Thắng | Phó Chủ tịch TT HĐQT, Tổng Giám đốc, Người phụ trách quản trị Công ty | Bán 20.000 cổ phiếu | 196.825.795 |
| | | Phí giao dịch | 196.825.795 |
| | | Thu phí giao dịch | 196.825.795 |
| Đào Đức Anh | Thành viên HĐQT | Phí giao dịch | 27.819.000 |
| | | Thu phí giao dịch | 27.819.000 |
| | | Bán 1.995.000 cổ phiếu | |
| Phan Thành Đạt | Thành viên HĐQT | Phí giao dịch | 2.466.000 |
| | | Thu phí giao dịch | 2.466.000 |
| | | Mua 600.000 cổ phiếu | |
| Nguyễn Thị Thu Bình | Thành viên HĐQT, Phó Tổng Giám đốc | Phí giao dịch | 6.473.250 |
| | | Thu phí giao dịch | 6.473.250 |
| | | Bán 1.575.000 cổ phiếu | |
| Trần Văn Dương | Trưởng Ban kiểm soát | Phí giao dịch | 25.875.000 |
| | | Thu phí giao dịch | 25.875.000 |
| | | Bán 1.875.000 cổ phiếu | |
| Trịnh Thị Lan | Thành viên Ban Kiểm soát | Phí giao dịch | 8.770.550 |
| | | Thu phí giao dịch | 8.770.550 |
| Trương Văn Tiến | Thành viên Ban Kiểm soát | Phí giao dịch | 61.650 |
| | | Thu phí giao dịch | 61.650 |
| | | Mua 15.000 cổ phiếu | |
| Nguyễn Thị Thu Hằng | Giám đốc Chi nhánh | Phí giao dịch | 9.196.125 |
| | | Thu phí giao dịch | 9.196.125 |
| | | Bán 2.237.500 cổ phiếu | |
| Lê Thị Thùy Dung | Kế toán trưởng | Phí giao dịch | 1.150.800 |
| | | Thu phí giao dịch | 1.150.800 |
| | | Mua 280.000 cổ phiếu | |
| Nguyễn Ngọc Hồng Phương | Chuyên viên KTNB | Phí giao dịch | 114.850 |
| | | Thu phí giao dịch | 114.850 |
| Công ty Cổ phần Amber Capital Holdings | Người có liên quan của VFS, Bên liên quan của Phó Chủ tịch TT HĐQT | Phí giao dịch | 43.083.708 |
| | | Thu phí giao dịch | 43.083.708 |
| | | Mua 8.800.000 cổ phiếu | |

2.3 Số dư với các bên liên quan tại ngày 30/06/2022 : không có



2.4 Tiền gửi nhà đầu tư

Chỉ tiêu

Tiền gửi của nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý;

Tiền gửi của nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức ngân hàng thương mại quản lý;

Tiền gửi của nhà đầu tư về uỷ thác đầu tư

Tổng

| | <u>Số cuối kỳ</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|--|------------------------|------------------------|
| | 720.477.513.044 | 749.146.127.253 |
| | <u>720.477.513.044</u> | <u>749.146.127.253</u> |

3. Thông tin về hoạt động liên tục

Tại ngày 30/06/2022 Công ty không có các khoản nợ ngắn hạn vượt quá tài sản lưu động, hoặc lỗ lũy kế làm âm vốn chủ sở hữu làm ảnh hưởng đến khả năng hoạt động liên tục của Công ty trong 12 tháng kế tiếp.

Báo cáo tài chính của Công ty được lập trên cơ sở Công ty vẫn sẽ tiếp tục hoạt động trong vòng 12 tháng kế tiếp.

Người lập biểu



Lê Thị Thùy Dung

Kế toán trưởng



Lê Thị Thùy Dung

TP. HCM, ngày 20 tháng 07 năm 2022

Tổng Giám Đốc




Trần Anh Thắng



THÔNG TIN GIẢI TRÌNH VỀ LỢI NHUẬN SAU THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP THAY ĐỔI TỪ 10% TRỞ LÊN TRÊN BÁO CÁO TÀI CHÍNH BÁN NIÊN NĂM 2022 ĐÃ ĐƯỢC SOÁT XÉT SO VỚI CÙNG KỶ NĂM TRƯỚC

Dựa trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh 6 tháng đầu năm 2022 của Công ty Cổ Phần Chứng Khoán Nhất Việt (VFS), theo đó Lợi nhuận sau thuế Thu nhập doanh nghiệp đạt 35,46 tỷ đồng, trong khi cùng kỳ năm 2021 là 19,78 tỷ đồng, tức phát sinh chênh lệch tăng 79,33% so với cùng kỳ năm trước, do các nguyên nhân chính sau:

- Kỳ vừa qua so với cùng kỳ năm trước, doanh thu hoạt động tăng 50,10 tỷ đồng, chủ yếu do chênh lệch tăng đánh giá lại các Tài sản tài chính FVTPL tăng 29,52 tỷ đồng, lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ tới khi đáo hạn tăng gần 8,12 tỷ đồng, lãi từ các khoản cho vay và phải thu tăng 7,52 tỷ đồng, doanh thu từ hoạt động môi giới tăng 6,52 tỷ đồng. Trong khi đó lãi bán các Tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ FVTPL giảm 1,67 tỷ đồng, doanh thu từ vấn đầu tư chứng khoán cũng giảm 0,64 tỷ đồng. Nhìn chung nguồn vốn tăng thêm từ phát hành riêng lẻ và phát hành ra công chúng từ cuối năm 2021 đã bắt đầu được hấp thu vào hoạt động kinh doanh của Công ty, mặc dù chưa thực sự đạt như kỳ vọng.
- Lãi tiền gửi tăng nhẹ 0,75 tỷ đồng và chi phí lãi vay giảm 3,76 tỷ đồng so với 6 tháng đầu năm 2021.
- Chi phí hoạt động tăng 33,82 tỷ đồng, chủ yếu là do lỗ từ chênh lệch giảm đánh giá lại các Tài sản tài chính FVTPL tăng 28,02 tỷ đồng, chi phí dự phòng tài sản tài chính xử lý tổn thất các khoản phải thu khó đòi tăng 1,29 tỷ đồng, lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL tăng 0,92 tỷ đồng đến từ diễn biến bất lợi của Thị trường chứng khoán Việt Nam trong sáu tháng đầu năm 2022.
- Chi phí quản lý Công ty chứng khoán tăng 1,47 tỷ đồng
- Chi phí thuế TNDN tăng 3,64 tỷ đồng.

Kế toán trưởng



Lê Thị Thùy Dung

Lập, ngày 26 tháng 07 năm 2022

Phó Tổng giám đốc



Nguyễn Thị Thu Bình