



Lien Viet Securities
CHỨNG KHOÁN LIÊN VIỆT

CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN LIÊN VIỆT

Tầng 2, tòa nhà Him Lam, 234 Ngô Tất Tố, phường 22, quận Bình Thạnh

Thành phố Hồ Chí Minh

Tel: 028-73098198

Fax: 028- 35146799

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 3 NĂM 2021

TP.HCM, ngày 18 tháng 10 năm 2021

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2021

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 130)	100		198.292.998.611	133.560.691.603
I. Tài sản tài chính (110 = 111 → 129)	110		196.094.088.005	131.539.343.062
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111	A.5.1	55.883.354.139	66.829.053.809
1.1. Tiền	111.1		23.883.354.139	2.829.053.809
1.2. Các khoản tương đương tiền	111.2		32.000.000.000	64.000.000.000
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	112	A.5.3.1	64.364.075.400	145.000.000
3. Các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	113	A.5.3.2	-	30.000.000.000
4. Các khoản cho vay	114			
5. Các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	115	A.5.3.3	32.500.000.000	32.500.000.000
6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp	116			
7. Các khoản phải thu	117		6.401.893.415	5.212.471.502
7.1. Phải thu bán các tài sản tài chính	117.1		-	-
7.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	117.2		6.401.893.415	5.212.471.502
7.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận	117.3	A.5.3.4	3.944.819.444	3.944.819.444
7.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận	117.4		2.457.073.971	1.267.652.058
8. Trả trước cho người bán	118		40.162.400.000	159.500.000
9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	119	A.5.4.1	407.225.000	407.225.000
10. Phải thu nội bộ	120			
11. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	121			
12. Các khoản phải thu khác	122	A.5.4.2	6.384.192.572	6.385.145.272
13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)	129	A.5.5	(10.009.052.521)	(10.099.052.521)
II. Tài sản ngắn hạn khác (130 = 131 → 136)	130		2.198.910.606	2.021.348.541
1. Tạm ứng	131	A.5.8	2.156.897.030	1.987.476.676
2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ	132			
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	133	A.5.6.1	22.090.686	15.671.865
4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	134	A.5.9.1	18.200.000	18.200.000
5. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	135			
6. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	136		1.722.890	-
7. Tài sản ngắn hạn khác	137			
8. Giao dịch mua bán lại trái phiếu	138			
9. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác	139			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 - 260)	200		125.318.969.025	170.638.732.791
I. Tài sản tài chính dài hạn	210		123.476.052.000	168.740.000.000
1. Các khoản phải thu dài hạn	211			
2. Các khoản đầu tư	212		123.476.052.000	168.740.000.000

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
2.1. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	212.1			
2.2. Đầu tư vào công ty con	212.2			
2.3. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	212.3			
2.4. Đầu tư dài hạn khác	212.4	A.5.3.5	123.476.052.000	168.740.000.000
3. Dự phòng suy giảm tài sản tài chính dài hạn	213			
II. Tài sản cố định	220		1.254.224.815	1.345.202.235
1. Tài sản cố định hữu hình	221	A.5.10	1.187.547.038	1.221.574.460
- Nguyên giá	222		7.658.032.090	7.558.860.090
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223a		(6.470.485.052)	(6.337.285.630)
- Đánh giá TSCĐHH theo giá trị hợp lý	223b			
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226a			
- Đánh giá TSCĐTC theo giá trị hợp lý	226b			
3. Tài sản cố định vô hình	227	A.5.11	66.677.777	123.627.775
- Nguyên giá	228		15.382.690.564	15.382.690.564
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229a		(15.316.012.787)	(15.259.062.789)
- Đánh giá TSCĐVH theo giá trị hợp lý	229b			
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232a			
- Đánh giá BĐSĐT theo giá trị hợp lý	232b			
IV. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	240			
V. Tài sản dài hạn khác	250		588.692.210	553.530.556
1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	251	A.5.9.2	-	-
2. Chi phí trả trước dài hạn	252	A.5.6.2	159.776.118	124.614.464
3. Tài sản thuê thu nhập hoàn lại	253			
4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	254	A.5.7	428.916.092	428.916.092
5. Tài sản dài hạn khác	255			
VI. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản dài hạn	260			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		323.611.967.636	304.199.424.394

C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)	300		12.662.476.124	4.783.422.231
I. Nợ phải trả ngắn hạn	310		12.619.500.148	4.740.446.255
1. Vay và nợ thuê tài sản tài chính ngắn hạn	311		-	-
1.1. Vay ngắn hạn	312			
1.2. Nợ thuê tài sản tài chính ngắn hạn	313			
2. Vay tài sản tài chính ngắn hạn	314			
3. Trái phiếu chuyển đổi ngắn hạn	315			
4. Trái phiếu phát hành ngắn hạn	316			
5. Vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	317			
6. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	318			
7. Phải trả về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	319			
8. Phải trả người bán ngắn hạn	320	A.5.12	1.531.936	1.531.936
9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	321	A.5.13	550.000.000	400.000.000
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322	A.5.14	7.494.949.295	85.960.690
11. Phải trả người lao động	323		-	872.030.262
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324			
13. Chi phí phải trả ngắn hạn	325	A.5.15	49.500.000	163.158.936

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
14. Phải trả nội bộ ngắn hạn	326			
15. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	327	A.5.16	1.487.401.429	516.429.223
16. Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	328			
17. Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn	329	A.5.17	2.438.633.782	2.423.172.220
18. Dự phòng phải trả ngắn hạn	330			
19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	331		597.483.706	278.162.988
20. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	332		-	-
II. Nợ phải trả dài hạn	340		42.975.976	42.975.976
1. Vay và nợ thuê tài sản tài chính dài hạn	341		-	-
1.1. Vay dài hạn	342			
1.2. Nợ thuê tài sản tài chính dài hạn	343			
2. Vay tài sản tài chính dài hạn	344			
3. Trái phiếu chuyển đổi dài hạn - Cấu phần nợ	345			
4. Trái phiếu phát hành dài hạn	346			
5. Phải trả người bán dài hạn	347			
6. Người mua trả tiền trước dài hạn	348			
7. Chi phí phải trả dài hạn	349			
8. Phải trả nội bộ dài hạn	350			
9. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	351			
10. Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	352		42.975.976	42.975.976
11. Các khoản phải trả, phải nộp khác dài hạn	353			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	354			
13. Quỹ bảo vệ nhà đầu tư	355			
14. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	356			
15. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	357			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)	400		310.949.491.512	299.416.002.163
I. Vốn chủ sở hữu	410		310.949.491.512	299.416.002.163
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		250.000.000.000	250.000.000.000
1.1. Vốn góp của chủ sở hữu	411.1		250.000.000.000	250.000.000.000
a. Cổ phiếu phổ thông	411.1a		250.000.000.000	250.000.000.000
b. Cổ phiếu ưu đãi	411.1b			
1.2. Thặng dư vốn cổ phần	411.2			
1.3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	411.3			
1.4. Vốn khác của chủ sở hữu	411.4			
1.5. Cổ phiếu quỹ (*)	411.5			
2. Chênh lệch đánh giá tài sản theo giá trị hợp lý	412	A.5.3.5	7.928.689.500	38.262.506.000
3. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	413			
4. Quỹ dự trữ điều lệ	414		1.066.237.675	1.066.237.675
5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	415		1.105.448.238	1.105.448.238
6. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	416			
7. Lợi nhuận chưa phân phối	417	A.5.22	50.849.116.099	8.981.810.250
7.1. Lợi nhuận đã thực hiện	417.1		40.592.472.699	9.064.810.250
7.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	417.2		10.256.643.400	(83.000.000)
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	420			
TỔNG CỘNG NỢ PHẢI TRẢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU	440		323.611.967.636	304.199.424.394

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A	B		1	2
A. TÀI SẢN CỦA CTCK VÀ TÀI SẢN QUẢN LÝ THEO CAM KẾT				
1. Tài sản cố định thuê ngoài	001			
2. Chứng chỉ có giá nhận giữ hộ	002			
3. Tài sản nhận thế chấp	003			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004			
5. Ngoại tệ các loại	005			
6. Cổ phiếu đang lưu hành	006		25.000.000	25.000.000
7. Cổ phiếu quỹ	007			
8. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của CTCK	008		6.623.540.000	20.050.000.000
<i>a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng</i>	<i>008.1</i>	A.5.23	<i>6.623.540.000</i>	<i>20.050.000.000</i>
<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			
<i>a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng</i>	<i>009.1</i>			
<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	A.5.24	134.880.000.000	122.880.000.000
13. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK	013			
B. TÀI SẢN VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ VỀ TÀI SẢN QUẢN LÝ CAM KẾT VỚI KHÁCH HÀNG				
1. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của Nhà đầu tư	021	A.5.25	650.108.970.000	650.157.680.000
<i>a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng</i>	<i>021.1</i>		<i>3.236.430.000</i>	<i>3.285.140.000</i>
<i>b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng</i>	<i>021.2</i>		<i>-</i>	<i>-</i>
<i>c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố</i>	<i>021.3</i>		<i>466.214.450.000</i>	<i>466.214.450.000</i>
<i>d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ</i>	<i>021.4</i>		<i>180.658.090.000</i>	<i>180.658.090.000</i>
<i>e. Tài sản tài chính chờ thanh toán</i>	<i>021.5</i>		<i>-</i>	<i>-</i>
<i>f. Tài sản tài chính chờ cho vay</i>	<i>021.6</i>		<i>-</i>	<i>-</i>
2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư	022			
<i>a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng</i>	<i>022.1</i>			
<i>b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng</i>	<i>022.2</i>			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A	B		1	2
c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố	022.3			
d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ	022.4			
3. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư	023	A.5.26	210.000	540.000
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		618.829.932	630.617.783
7.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	027	A.5.27	607.403.672	619.191.523
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		-	-
a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	029.1			
b. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	029.2			
7.4. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán	030	A.5.28	11.426.260	11.426.260
8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031		607.403.672	619.191.523
8.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031.1	A.5.29	607.403.672	619.191.523
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			
9.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	032.1			
9.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	032.2			
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		11.426.260	11.426.260

TP.HCM, ngày 18 tháng 10 năm 2021

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Trần Hùng Nam

Trần Lan Hương

Huỳnh Văn Phát

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG

Quý 3 năm 2021

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối	
			Năm 2021	Năm 2020	Năm 2021	Năm 2020
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG						
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	01	.	10.450.050.000	3.640.849.500	50.361.606.900	3.672.849.500
a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	01.1	B.5.1	-	3.616.349.500	35.905.865.500	3.616.349.500
b. Chênh lệch tăng đánh giá lại các TSTC thông qua lãi/lỗ	01.2	B.5.2	10.140.000.000	24.500.000	14.145.691.400	46.500.000
c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL	01.3	B.5.3	310.050.000	-	310.050.000	10.000.000
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	02	B.5.3	431.897.259	732.820.545	1.641.680.828	3.695.908.774
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03					
1.4. Lãi từ các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	04	B.5.3	2.830.104.109	2.728.273.972	6.161.720.548	4.074.767.123
1.5. Lãi từ các công cụ phái sinh phòng ngừa rủi ro	05		-	-	-	-
1.6. Doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán	06		-	-	-	-
1.7. Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	07		-	-	-	-
1.8. Doanh thu nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	08		-	-	-	-
1.9. Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	09		53.787.963	59.535.785	159.609.729	305.452.769
1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	10		1.000.000.000	44.713.254	3.251.738.903	2.559.561.740
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11	B.5.4	1.016.627.798	886.626.343	3.029.427.794	2.423.183.551
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01 → 11)	20		15.782.467.129	8.092.819.399	64.605.784.702	16.731.723.457
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG						
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	21		3.261.291.600	92.626.699	7.771.845.586	92.626.699
a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL	21.1	B.5.1	-	931.550	3.469.337.000	931.550
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL	21.2	B.5.2	3.255.442.200	-	3.806.048.000	-
c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL	21.3		5.849.400	91.695.149	496.460.586	91.695.149
2.2. Lỗ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	22					
2.3. Lỗ và ghi nhận chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS) khi phân loại lại	23					
2.4. Chi phí dự phòng tài sản tài chính, xử lý tổn thất các khoản phải thu khó đòi và lỗ suy giảm tài sản tài chính và chi phí đi vay của các khoản cho vay	24		-	-	-	-
2.5. Lỗ từ các tài sản tài chính phái sinh phòng ngừa rủi ro	25					
2.6. Chi phí hoạt động tự doanh	26		74.731.319	54.103.050	209.509.684	353.421.725
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27		88.570.000	88.303.333	268.960.000	249.325.310
2.8. Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	28					
2.9. Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	29				-	-
2.10. Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	30		36.276.073	40.149.938	142.182.083	171.993.282
2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	31		341.610.714	263.470.357	1.023.286.487	854.792.313
2.12. Chi phí các dịch vụ khác	32		13.705.835	8.399.333	35.745.002	25.481.001
Cộng chi phí hoạt động (40 = 21 → 32)	40	B.5.6	3.816.185.541	547.052.710	9.451.528.842	1.747.640.330
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH						
3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	41					
3.2. Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi không cố định	42		11.200.611	1.459.642	42.680.682	16.434.374
3.3. Lãi bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	43					

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối	
			Năm 2021	Năm 2020	Năm 2021	Năm 2020
3.4. Doanh thu khác về đầu tư	44		-	-	-	25.257.129
Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41 → 44)	50		11.200.611	1.459.642	42.680.682	41.691.503
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH						
4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	51					
4.2. Chi phí lãi vay	52					
4.3. Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	53					
4.4. Chi phí dự phòng suy giảm giá trị các khoản đầu tư tài chính dài hạn	54					
4.5. Chi phí tài chính khác	55					
Cộng chi phí tài chính (60 = 51 → 55)	60		-	-	-	-
V. CHI PHÍ BÁN HÀNG	61					
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	62	B.5.7	1.619.055.876	2.042.286.544	5.311.076.683	5.764.559.283
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70 = 20+50-40 -60-61-62)	70		10.358.426.323	5.504.939.787	49.885.859.859	9.261.215.347
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC						
8.1. Thu nhập khác	71		-	-	3.000.000	4.000.000
8.2. Chi phí khác	72		-	-	-	-
Cộng kết quả hoạt động khác (80 = 71-72)	80		-	-	3.000.000	4.000.000
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90 = 70 + 80)	90		10.358.426.323	5.504.939.787	49.888.859.859	9.265.215.347
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91		3.473.868.523	5.480.439.787	39.549.216.459	9.218.715.347
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92		6.884.557.800	24.500.000	10.339.643.400	46.500.000
X. CHI PHÍ THUẾ TNDN	100		449.963.705	894.687.957	7.702.233.292	1.677.543.069
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	100.1		449.963.705	894.687.957	7.702.233.292	1.677.543.069
10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	100.2					
XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)	200		9.908.462.618	4.610.251.830	42.186.626.567	7.587.672.278
11.1. Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho chủ sở hữu	201		9.908.462.618	4.610.251.830	42.186.626.567	7.587.672.278
11.2. Lợi nhuận sau thuế trích các Quỹ	202					
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		6.124.639.500	3.884.277.000	(30.333.816.500)	5.324.277.000
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		6.124.639.500	3.884.277.000	(30.333.816.500)	5.324.277.000
XIII. THU NHẬP THUẦN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG	500		396	184	1.687	304
13.1. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	501		396	184	1.687	304
13.2. Thu nhập pha loãng trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	502					

NGƯỜI LẬP BIỂU

Trần Hùng Nam

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Trần Lan Hương

TP.HCM, ngày 18 tháng 10 năm 2021

TỔNG GIÁM ĐỐC



Huỳnh Văn Phát

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

Theo phương pháp trực tiếp

Quý 3 năm 2021

Đơn vị tính: VND

TT	Chi tiêu	Mã số	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
I	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh		-			-
1	Tiền đã chi mua các tài sản tài chính	1	(3.882.000.000)	(52.902.413.500)	(169.095.337.000)	(144.902.413.500)
2	Tiền đã thu từ bán các tài sản tài chính	2	15.000.000.000	113.227.762.500	192.582.565.000	239.227.762.500
3	Tiền chi nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	3	-		-	-
4	Cổ tức đã nhận	4	310.050.000	-	310.050.000	10.000.000
5	Tiền lãi đã thu	5	1.331.348.555	3.427.252.791	5.557.060.145	11.297.839.305
6	Tiền chi trả lãi vay cho hoạt động của CTCK	6				
7	Tiền chi trả Tổ chức cung cấp dịch vụ cho CTCK	7	(82.380.647)	(81.073.298)	(1.217.497.105)	142.882.698
8	Tiền chi trả cho người lao động	8	(2.292.939.189)	(867.484.534)	(6.022.718.580)	(4.182.622.398)
9	Tiền chi nộp thuế liên quan đến hoạt động CTCK	9	(491.323.227)	(1.168.728.510)	(1.316.695.895)	(2.439.693.319)
10	Tiền chi thanh toán các chi phí cho hoạt động mua, bán các tài sản tài chính	10	(40.165.704.652)	(1.045.877.425)	(40.522.236.668)	(70.451.346.667)
11	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	11	3.297.176.504	2.909.939.000	8.570.246.022	7.442.060.726
12	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	12	(140.589.619)	(475.504.243)	(791.963.589)	(1.373.275.641)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(27.116.362.275)	63.023.872.781	(11.946.527.670)	34.771.193.704
II	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư		-		-	-
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	21	(34.800.000)	-	(99.172.000)	(1.369.600.000)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	22	-		-	-
3	Tiền chi đầu tư góp vốn đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh và đầu tư khác	23	-		-	-
4	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh và đầu tư khác	24	-		-	-
5	Tiền thu về cổ tức và lợi nhuận được chia từ các khoản đầu tư tài chính dài hạn	25	1.100.000.000	1.100.000.000	1.100.000.000	1.100.000.000
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	1.065.200.000	1.100.000.000	1.000.828.000	(269.600.000)
III	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính		-		-	-
1	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-		-	-
2	Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu đã phát hành	32	-		-	-
3	Tiền vay gốc	33	-	-	-	-
3.1	Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	33.1	-		-	-
3.2	Tiền vay khác	33.2	-	-	-	-
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-	-	-	-
4.1	Tiền chi trả nợ gốc vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	34.1	-		-	-
4.2	Tiền chi trả nợ gốc vay tài sản tài chính	34.2	-		-	-
4.3	Tiền chi trả nợ gốc vay khác	34.3	-		-	-
5	Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	35	-		-	-
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	(475.000.000)	-	(5.001.250.000)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-	(475.000.000)	-	(5.001.250.000)
IV	Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	50	(26.051.162.275)	63.648.872.781	(10.945.699.670)	29.500.343.704
V	Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	60	81.934.516.414	9.989.018.924	66.829.053.809	44.137.548.001
	Tiền	61	37.934.516.414	1.989.018.924	2.829.053.809	1.347.548.001
	Các khoản tương đương tiền	62	44.000.000.000	8.000.000.000	64.000.000.000	42.790.000.000
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	63	-		-	-
	Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60)	70	55.883.354.139	73.637.891.705	55.883.354.139	73.637.891.705
	Tiền	71	23.883.354.139	61.637.891.705	23.883.354.139	61.637.891.705
	Các khoản tương đương tiền	72	32.000.000.000	12.000.000.000	32.000.000.000	12.000.000.000
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	73	-		-	-

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

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền hoạt động môi giới, ủy thác của khách hàng			-	-	-	-
1. Tiền thu bán chứng khoán môi giới cho khách hàng	1		-	-	-	-
2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng	2		-	-	-	-
3. Tiền thu bán chứng khoán ủy thác của khách hàng	3		-	-	-	-
4. Tiền chi mua chứng khoán ủy thác của khách hàng	4		-	-	-	-
5. Thu vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	5		-	-	-	-
6. Chi trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	6		-	-	-	-
7. Nhận tiền gửi để thanh toán các giao dịch chứng khoán của khách hàng	7		35.513.744	72.947.864	141.471.166	344.607.125
8. Nhận tiền gửi của Nhà đầu tư cho hoạt động ủy thác đầu tư của khách hàng	8		-	-	-	-
9. Chi trả phí lưu ký chứng khoán của khách hàng	9		(53.787.963)	(59.535.785)	(159.609.729)	(305.450.035)
10. Thu lỗi giao dịch chứng khoán	10		-	-	-	-
11. Chi lỗi giao dịch chứng khoán	11		-	-	-	-
12. Tiền thu của Tổ chức phát hành chứng khoán	12		6.162.052	491.245	6.350.712	195.929.901.124
13. Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán	13		-	-	-	(195.927.681.639)
Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	20		(12.112.167)	13.903.324	(11.787.851)	41.376.575
II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng	30		630.942.099	604.662.217	630.617.783	577.188.966
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	31		630.942.099	604.662.217	630.617.783	577.188.966
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý Trong đó có kỳ hạn	32		619.515.839	593.235.957	619.191.523	565.762.706
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	33		-	-	-	-
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	34		-	-	-	-
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành	35		11.426.260	11.426.260	11.426.260	11.426.260
Trong đó có kỳ hạn			-	-	-	-
Các khoản tương đương tiền	36		-	-	-	-
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	37		-	-	-	-
III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng	40		618.829.932	618.565.541	618.829.932	618.565.541
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	41		618.829.932	618.565.541	618.829.932	618.565.541
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý Trong đó có kỳ hạn	42		607.403.672	607.040.956	607.403.672	607.040.956
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	43		-	-	-	-
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	44		-	-	-	-
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành	45		11.426.260	11.524.585	11.426.260	11.524.585
Trong đó có kỳ hạn			-	-	-	-
Các khoản tương đương tiền	46		-	-	-	-
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	47		-	-	-	-

TP.HCM, ngày 18 tháng 10 năm 2021
TỔNG GIÁM ĐỐC

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Hùng Nam



Trần Lan Hương



Huỳnh Văn Phát

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU
Quý 3 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số dư đầu năm		Số tăng/ giảm trong kỳ				Số dư cuối kỳ	
		Năm 2020	Năm 2021	Năm 2020		Năm 2021		Năm 2020	Năm 2021
				Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8
I. Biến động vốn chủ sở hữu									
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		250.000.000.000	250.000.000.000	-	-	-	-	250.000.000.000	250.000.000.000
1.1. Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		250.000.000.000	250.000.000.000	-	-	-	-	250.000.000.000	250.000.000.000
1.2. Cổ phiếu ưu đãi									
1.3. Thặng dư vốn cổ phần									
1.4. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu - Cấu phần vốn									
1.5. Vốn khác của chủ sở hữu									
2. Cổ phiếu quỹ (*)									
3. Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ		610.065.219	1.066.237.675	-	-	-	-	610.065.219	1.066.237.675
4. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ		649.275.782	1.105.448.238	-	-	-	-	649.275.782	1.105.448.238
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản theo giá trị hợp lý		(547.943.000)	38.262.506.000	5.324.277.000	-	-	30.333.816.500	4.776.334.000	7.928.689.500
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái									
7. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu									
8. Lợi nhuận chưa phân phối		5.830.660.464	8.981.810.250	8.931.777.809	6.441.559.947	42.186.626.567	319.320.718	8.320.878.326	50.849.116.099
8.1. Lợi nhuận đã thực hiện		5.951.160.464	9.064.810.250	8.866.277.809	6.422.559.947	31.846.983.167	319.320.718	8.394.878.326	40.592.472.699
8.2. Lợi nhuận chưa thực hiện		(120.500.000)	(83.000.000)	65.500.000	19.000.000	10.339.643.400	-	(74.000.000)	10.256.643.400
Cộng:		256.542.058.465	299.416.002.163	14.256.054.809	6.441.559.947	42.186.626.567	30.653.137.218	264.356.553.327	310.949.491.512
II. Thu nhập toàn diện khác									
1. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán		(547.943.000)	38.262.506.000	5.324.277.000	-	-	30.333.816.500	4.776.334.000	7.928.689.500
2. Phần sở hữu đối với thu nhập toàn diện khác của công ty liên doanh, liên kết									
3. Lãi, lỗ đánh giá lại TĐ theo mô hình giá trị hợp lý									
4. Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá của hoạt động tại nước ngoài									
5. Lãi, lỗ toàn diện khác									
Cộng:		(547.943.000)	38.262.506.000	5.324.277.000	-	-	30.333.816.500	4.776.334.000	7.928.689.500

NGƯỜI LẬP BIỂU



Trần Hùng Nam

KÊ TOÁN TRƯỞNG



Trần Lan Hương

TP.HCM, ngày 18 tháng 10 năm 2021

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Văn Phát

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 3 năm 2021

I. Đặc điểm hoạt động của CTCK

1.1. Giấy phép thành lập và hoạt động CTCK:

Công ty Cổ phần Chứng khoán Liên Việt tiền thân là Công ty Cổ phần Chứng khoán Viettranimex được thành lập và hoạt động tại Việt Nam theo:

- Giấy phép số 104/UBCK-GP do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 12 tháng 02 năm 2009;
- Quyết định số 304/UBCK-GP của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước ngày 03 tháng 03 năm 2010 về việc thay đổi vốn góp giữa các cổ đông sáng lập;
- Quyết định số 316/UBCK-GP của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước ngày 20 tháng 04 năm 2010 về việc đổi tên Công ty;
- Quyết định số 309/UBCK-GP của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước ngày 10 tháng 03 năm 2010 về việc thay đổi người đại diện theo pháp luật của Công ty;
- Quyết định số 325/UBCK-GP của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước ngày 25 tháng 05 năm 2010 về việc thay đổi người đại diện theo pháp luật của Công ty;
- Quyết định 621/UBCK-GP của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước ngày 03 tháng 08 năm 2010 về việc thành lập chi nhánh tại thành phố Hồ Chí Minh;
- Quyết định số 367/UBCK-GP của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước ngày 16 tháng 11 năm 2010 về việc thay đổi người đại diện theo pháp luật của Công ty;
- Quyết định số 185/UBCK-GP của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước ngày 16 tháng 02 năm 2011 về việc thay đổi người đứng đầu chi nhánh tại thành phố Hồ Chí Minh;
- Quyết định số 622/UBCK-GP của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước ngày 24 tháng 08 năm 2011 về việc thay đổi địa chỉ chi nhánh tại thành phố Hồ Chí Minh;
- Công văn số 581/2013/SGDHCM-TV ngày 16 tháng 04 năm 2013 của Sở Giao dịch Chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh về việc ngừng giao dịch tại Sở giao dịch chứng khoán Hồ Chí Minh từ ngày 02 tháng 05 năm 2013;
- Công văn số 487/SGDHN-QLTV ngày 22 tháng 04 năm 2013 của Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội về việc ngừng giao dịch tại Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội từ ngày 02 tháng 05 năm 2013;
- Quyết định số 31/GPĐC-UBCK của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước ngày 16 tháng 07 năm 2013 về việc thay đổi người đại diện pháp luật;
- Quyết định số 33/GPĐC-UBCK của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước ngày 06 tháng 08 năm 2013 về việc thay đổi trụ sở chính;
- Quyết định số 462/QĐ-UBCK của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước ngày 06 tháng 08 năm 2013 về việc thay đổi tên và địa chỉ chi nhánh;
- Quyết định số 08/2013/QĐ-SGDHCM của Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh ngày 20 tháng 09 năm 2013 về việc chấm dứt tư cách Thành viên giao dịch của Công ty từ ngày 20 tháng 09 năm 2013;
- Quyết định số 464/QĐ-SGDHN của Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội ngày 20 tháng 09 năm 2013 về việc chấm dứt tư cách Thành viên giao dịch của Công ty từ ngày 20 tháng 09 năm 2013;

- Giấy chứng nhận Thành viên lưu ký số 112/GCNTVLK do Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam chứng nhận lần đầu ngày 10 tháng 09 năm 2009 và đăng ký thay đổi lần thứ 3 ngày 12 tháng 08 năm 2013;
- Quyết định số 30/GPĐC-UBCK của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước ngày 23 tháng 6 năm 2015 về việc thay đổi trụ sở chính;
- Giấy phép điều chỉnh số 24/GPĐC - UBCK do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 25 tháng 07 năm 2016 về việc thay đổi vốn điều lệ;
- Giấy phép điều chỉnh số 38/GPĐC - UBCK do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 24 tháng 10 năm 2016 về việc bổ sung nghiệp vụ kinh doanh;
- Quyết định số 1243/QĐ - UBCK do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 16 tháng 11 năm 2016 về việc thay đổi người đứng đầu chi nhánh
- Giấy phép điều chỉnh số 45/GPĐC - UBCK do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 13 tháng 09 năm 2017 về việc thay đổi chức danh người đại diện theo pháp luật;
- Quyết định số 704/QĐ - UBCK ngày 28/07/2017 của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước chấp thuận giao dịch làm thay đổi quyền sở hữu cổ phần chiếm từ 10% trở lên vốn điều lệ đã góp của công ty chứng khoán

1.2. Địa chỉ liên hệ của CTCK: Tầng 2, Tòa nhà Him Lam, 234 Ngô Tất Tố, Phường 22, Quận Bình Thạnh, TP Hồ Chí Minh

1.3. Điều lệ CTCK ban hành năm 2009 và sửa đổi, bổ sung ngày 28/7/2020

1.4. Những đặc điểm chính về hoạt động CTCK

- Quy mô vốn CTCK: **250.000.000.000** đồng
- Mục tiêu đầu tư: Cung cấp các dịch vụ trong lĩnh vực chứng khoán; thực hiện đầu tư chứng khoán; tư vấn tài chính doanh nghiệp; thực hiện các dịch vụ khác có liên quan đến lĩnh vực chứng khoán; thực hiện đầy đủ nghĩa vụ đối với Nhà nước; tạo tích lũy cho Công ty nhằm phát triển kinh doanh ngày càng lớn mạnh.
- Hạn chế đầu tư:

Công ty thực hiện theo quy định tại Điều 28 “Hạn chế đầu tư” Thông tư 121/2020/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn Quy định về hoạt động của công ty chứng khoán . Một số nội dung hạn chế đầu tư theo các quy định hiện hành như sau:

Đầu tư bất động sản, tài sản cố định

Công ty không được mua, góp vốn mua bất động sản trừ trường hợp để sử dụng làm trụ sở chính, chi nhánh, phòng giao dịch phục vụ trực tiếp cho các hoạt động nghiệp vụ của Công ty. Giá trị còn lại của bất động sản và tài sản cố định được đầu tư không được vượt quá năm mươi phần trăm (50%) giá trị tổng tài sản của Công ty.

Đầu tư trái phiếu

Công ty đầu tư vào trái phiếu doanh nghiệp với tổng giá trị không được vượt quá bảy mươi phần trăm (70%) vốn chủ sở hữu.

Đầu tư tài chính

Công ty không được đầu tư quá bảy mươi phần trăm (70%) vốn chủ sở hữu vào cổ phiếu, phần vốn góp và dự án kinh doanh, trong đó không được đầu tư quá hai mươi phần trăm (20%) vốn chủ sở hữu vào cổ phiếu chưa niêm yết, phần vốn góp và dự án kinh doanh, cụ thể:

Công ty không được trực tiếp hoặc ủy thác cho tổ chức, cá nhân khác thực hiện:

- Đầu tư vào cổ phiếu hoặc phần vốn góp của công ty khác có sở hữu trên năm mươi phần trăm (50%) vốn điều lệ của Công ty;

- Cùng với người có liên quan đầu tư từ năm phần trăm (5%) trở lên vốn điều lệ của công ty chứng khoán khác;
- Đầu tư quá hai mươi phần trăm (20%) tổng số cổ phiếu, chứng chỉ quỹ đang lưu hành của một tổ chức niêm yết;
- Đầu tư quá mười lăm phần trăm (15%) tổng số cổ phiếu, chứng chỉ quỹ đang lưu hành của một tổ chức chưa niêm yết, ngoại trừ đối với chứng chỉ quỹ thành viên, quỹ hoán đổi danh mục và quỹ mở;
- Đầu tư hoặc góp vốn quá mười phần trăm (10%) tổng số vốn góp của một công ty trách nhiệm hữu hạn hoặc dự án kinh doanh;
- Đầu tư hoặc góp vốn quá mười lăm phần trăm (15%) vốn chủ sở hữu vào một tổ chức hoặc dự án kinh doanh.
- Hoạt động kinh doanh chính: Môi giới chứng khoán; Tự doanh chứng khoán; Tư vấn đầu tư chứng khoán; Tư vấn tài chính; Lưu ký chứng khoán.
- Cấu trúc Công ty chứng khoán:

Trụ sở chính : Lầu 2, tòa nhà Him Lam, số 234 Ngô Tất Tố, Phường 22, Quận Bình Thạnh, Thành phố Hồ Chí Minh.

Chi nhánh Hà Nội : Tầng 6, Thai Holdings Tower, số 210 Trần Quang Khải và số 17 Tông Đản, phường Tràng Tiền, quận Hoàn Kiếm, thành phố Hà Nội

- Nhân viên

Tổng số nhân viên đến ngày 30 tháng 09 năm 2021 là 30 người, trong đó có 19 người có chứng chỉ hành nghề chứng khoán.

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

2.1. Kỳ kế toán:

- a. Kỳ kế toán Quý 3 hàng năm của CTCK bắt đầu từ ngày 01/07 kết thúc ngày 30/09
- b. Năm tài chính đầu tiên bắt đầu từ ngày cấp Giấy chứng nhận thành lập CTCK 12/02/2009 và kết thúc vào ngày 31/12/2009

2.2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam.

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

3.1. Chế độ kế toán áp dụng : Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210/2014/TT-BTC ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính và Thông tư 334/2016/TT-BTC của Bộ Tài chính ngày 27 tháng 12 năm 2016 sửa đổi, bổ sung và thay thế phụ lục 02 và 04 của Thông tư số 210/2014/TT-BTC ngày 30/12/2014.

3.2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán : Thực hiện kế toán CTCK trên cơ sở tuân thủ các Chuẩn mực kế toán Việt Nam có liên quan và Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210/2014/TT-BTC ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư 334/2016/TT-BTC của Bộ Tài chính ngày 27 tháng 12 năm 2016 sửa đổi, bổ sung và thay thế phụ lục 02 và 04 của Thông tư số 210/2014/TT-BTC ngày 30/12/2014.

Báo cáo tài chính của Công ty được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán công ty chứng khoán và các quy định pháp lý có liên quan.

Việc lựa chọn số liệu và thông tin trình bày trong Thuyết minh báo cáo tài chính được thực hiện theo nguyên tắc trọng yếu quy định tại Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 21 “Trình bày Báo cáo tài chính”.

3.3. Hình thức kế toán áp dụng:

- Công ty áp dụng hình thức kế toán Nhật ký chung và thực hiện trên phần mềm kế toán trên máy vi tính.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

4.1. Các thay đổi trong các chính sách kế toán và thuyết minh

- Theo thông tư 210/2014/TT-BTC ngày 30/12/2014 do Bộ Tài chính ban hành hướng dẫn chế độ kế toán áp dụng đối với công ty chứng khoán phù hợp hơn với các chuẩn mực báo cáo tài chính quốc tế. Thông tư quy định các nội dung liên quan đến chứng từ, tài khoản, phương pháp, sổ kế toán, mẫu BCTC, phương pháp lập và trình bày BCTC áp dụng đối với công ty chứng khoán. Thông tư 210/2014/TT-BTC có hiệu lực từ ngày 01/01/2016 và thay thế cho thông tư 95/2018/TT-BTC ngày 24/10/2008 và thông tư 162/2010/TT/BTC ngày 20/10/2010.

Ngày 20 tháng 11 năm 2015, Quốc hội đã thông qua Luật kế toán số 88/2015/QH13 (“Luật kế toán mới”). Luật kế toán mới bổ sung thêm quy định về việc áp dụng nguyên tắc giá trị hợp lý đối với một số loại tài sản và nợ phải trả mà giá trị của chúng biến động thường xuyên theo giá thị trường và có thể xác định được một cách đáng tin cậy. Luật kế toán mới có hiệu lực từ ngày 01 tháng 01 năm 2017.

Công ty chưa áp dụng nguyên tắc giá trị hợp lý đối với các báo cáo tài chính của Công ty cho kỳ kế toán bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 năm 2017 cho các khoản đầu tư chứng khoán của Công ty do các quy định hiện hành chưa có hướng dẫn cụ thể về việc ghi nhận và đánh giá lại theo giá trị hợp lý, phương pháp kế toán ghi nhận và đánh giá lại theo giá trị hợp lý của tài sản và nợ phải trả.

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

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

4.3. Nguyên tắc và phương pháp kế toán tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL), các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM), các khoản cho vay và phải thu, tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS), nợ tài chính.

Nguyên tắc phân loại FVTPL, HTM, các khoản cho vay và phải thu, AFS

Tài sản tài chính (TSTC) được phân loại thành các loại sau đây dựa trên bản chất và mục đích sở hữu tại ngày phát sinh.

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

TSTC được phân loại theo FVTPL khi TSTC đó được nắm giữ để mua bán và được ghi nhận theo FVTPL tại ghi nhận ban đầu. Tất cả công cụ phái sinh bao gồm phái sinh đính kèm, tách biệt với hợp đồng chủ được phân loại là chứng khoán giao dịch, trừ khi chúng được chỉ định và là công cụ phòng ngừa rủi ro.

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

Khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn là TSTC không phái sinh với việc thanh toán là cố định hay xác định được và ngày đáo hạn là cố định mà Công ty đã có ý định tích cực và khả năng nắm giữ đến ngày đáo hạn.

Cho vay và phải thu.

TSTC không phái sinh với việc hoàn trả lại là cố định hay xác định được mà không được yết giá trên một thị trường hoạt động được phân loại là khoản cho vay và phải thu.

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

TSTC không phái sinh mà không được phân loại là HTM, nắm giữ để mua bán; được chỉ định là theo FVTPL; hoặc cho vay và phải thu thì được phân loại là AFS.

Nguyên tắc phân loại nợ tài chính

Nợ tài chính được phân loại là nợ tài chính theo FVTPL hoặc nợ tài chính xác định theo chi phí phân bổ.

Nợ tài chính theo FVTPL

Nợ tài chính theo FVTPL bao gồm một khoản nợ tài chính nắm giữ để mua bán và một khoản nợ tài chính được chỉ định là theo FVTPL. Tất cả công cụ phái sinh bao gồm phái sinh đi kèm tách biệt với hợp đồng chủ được phân loại là nợ tài chính nắm giữ để mua bán trừ khi chúng được chỉ định và là công cụ phòng ngừa hiệu quả. Tiêu chí để chỉ định nợ tài chính theo FVTPL trên ghi nhận ban đầu giống với các tiêu chí tài sản tài chính theo FVTPL.

Nợ tài chính xác định theo chi phí phân bổ

Các khoản nợ tài chính mà không được phân theo FVTPL thì được phân loại là nợ tài chính xác định theo chi phí phân bổ.

Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp kế toán ghi nhận giá trị đánh giá lại tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL), các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM), các khoản cho vay và phải thu, tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS) theo giá thị trường hoặc giá trị hợp lý (trong trường hợp không có giá thị trường)

Giá thị trường làm căn cứ đánh giá lại được xác định như sau:

- Đối với chứng khoán niêm yết tại Sở giao dịch chứng khoán là giá đóng cửa tại ngày gần nhất có giao dịch tính đến ngày đánh giá lại;
- Đối với chứng khoán đăng ký giao dịch (cổ phiếu đăng ký giao dịch tại Upcom) là giá đóng cửa tại ngày gần nhất có giao dịch tính đến ngày đánh giá lại;
- Đối với chứng khoán chưa niêm yết và chưa đăng ký giao dịch là giá trung bình của các mức giá giao dịch thực tế theo báo giá của 3 công ty chứng khoán có giao dịch tại thời điểm gần nhất với thời điểm đánh giá lại nhưng không quá 1 tháng tính đến ngày đánh giá lại. Trường hợp chứng khoán không có giao dịch thực tế phát sinh trong khoảng thời gian trên thì không thực hiện đánh giá lại;
- Đối với những chứng khoán niêm yết bị hủy hoặc đình chỉ giao dịch, bị ngừng giao dịch kể từ ngày giao dịch thứ sáu trở đi là giá trị sổ sách tại ngày lập bảng cân đối kế toán gần nhất.

Chênh lệch tăng/giảm giữa giá trị tài sản tài chính và giá trị đánh giá lại được hoàn nhập/lập dự phòng. Tăng hoặc giảm số dư khoản dự phòng được phản ánh vào chi phí tài chính trong kỳ.

Đối với các khoản cho vay, Công ty đánh giá tồn thất có khả năng xảy ra do khách hàng không thực hiện hoặc không có khả năng thực hiện một phần hoặc toàn bộ nghĩa vụ của mình theo cam kết vay và sẽ trích lập dự phòng suy giảm giá trị các khoản vay. Tăng hoặc giảm số dư khoản dự phòng được phản ánh vào chi phí hoạt động trong kỳ.

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

Các tài sản tài chính và nợ tài chính được bù trừ và giá trị thuần sẽ được trình bày trên các báo cáo tài chính nếu, và chỉ nếu, đơn vị có quyền hợp pháp thì hành việc bù trừ các giá trị đã được ghi nhận này và có ý định bù trừ trên cơ sở thuần, hoặc thu được các tài sản và thanh toán nợ phải trả đồng thời.

Nguyên tắc dừng ghi nhận tài sản tài chính và nợ tài chính

Công ty dừng ghi nhận một tài sản tài chính khi quyền nhận được luồng tiền từ tài sản tài chính hết hạn hoặc khi chuyển giao tài sản tài chính cùng với phần lớn rủi ro và lợi ích từ quyền sở hữu tài sản đó cho người nhận tài sản tài chính. Nếu Công ty không chuyển giao cũng không giữ lại phần lớn rủi ro và lợi ích từ quyền sở hữu tài sản đó và tiếp tục kiểm soát tài sản đã chuyển giao, Công ty ghi nhận lợi ích còn lại của tài sản đó và các khoản công nợ liên quan đến việc kiểm soát tài sản. Công ty dừng ghi nhận nợ tài chính khi, và chỉ khi, nghĩa vụ của Công ty đã được miễn, hủy hoặc hết hạn.

4.4. Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định hữu hình và tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định hữu hình và tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá và hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong năm.

Khi tài sản được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và bất kỳ các khoản lãi lỗ nào phát sinh do thanh lý tài sản đều được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh.

Khấu hao tài sản cố định được thực hiện theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian ước tính hữu ích của tài sản như sau:

Máy móc thiết bị	5 năm
Phương tiện vận tải	7 năm
Thiết bị, dụng cụ quản lý	3 - 5 năm
Phần mềm máy tính	5 năm
Tài sản cố định vô hình khác	3 - 5 năm

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

Dự phòng phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản không được khách hàng thanh toán phát sinh đối với số dư các khoản phải thu tại thời điểm kết thúc kỳ kế toán. Đối với các khoản nợ phải thu quá hạn thanh toán, mức trích lập dự phòng như sau:

- 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ trên 6 tháng đến dưới 1 năm;
- 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm;
- 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm;
- 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 3 năm trở lên hoặc không có khả năng thu hồi.

Tăng hoặc giảm số dư khoản dự phòng được phản ánh vào chi phí quản lý trong kỳ.

Nợ khó đòi cần thuyết minh chi tiết về thời gian, số tiền quá hạn, phạt vi phạm hợp đồng, lãi phạt chậm nộp và khả năng thu hồi của những khoản nợ quá hạn, nợ chưa quá hạn nhưng không có khả năng thu hồi chiếm tỷ trọng từ 10% trở lên trong tổng số dư nợ khó đòi.

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

Các khoản phải trả và trích trước được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được không phụ thuộc vào việc Công ty đã nhận được hóa đơn của nhà cung cấp hay chưa.

Các khoản phải trả: thuyết minh chi tiết các khoản phải trả chiếm tỷ trọng từ 10% trở lên trong tổng số dư phải trả theo nhà cung cấp và lý do quá hạn của những khoản phải trả quá hạn.

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

- Thuế thu nhập hiện hành

Tài sản thuế thu nhập và thuế thu nhập phải nộp trong kỳ và các kỳ trước đượ xác định bằng số tiền dự kiến phải nộp cho/ hoặc được thu hồi từ cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ kế toán.

Thuế thu nhập hiện hành được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh ngoại trừ trường hợp thuế thu nhập phát sinh liên quan đến khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu, trong trường hợp này, thuế thu nhập hiện hành được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Doanh nghiệp được bù trừ các khoản tài sản thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hiện hành phải trả khi doanh nghiệp có quyền hợp pháp được bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp. Doanh nghiệp được dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành phải trả và tài sản thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần.

- Thuế thu nhập hoãn lại

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời vào ngày kết thúc kỳ kế toán giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích báo cáo..

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại cần được ghi nhận cho các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ, giá trị được khấu trừ chuyển sang các năm sau của các khoản lỗ tính thuế và các khoản ưu đãi thuế chưa sử dụng, khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ, các khoản lỗ tính thuế và các ưu đãi thuế chưa sử dụng.

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

Thuế thu nhập hiện hành phải trả được xác định dựa trên thu nhập chịu thuế của năm hiện tại. Thu nhập chịu thuế khác với thu nhập được báo cáo trong báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản mục thu nhập chịu thuế hay chi phí được khấu trừ cho mục đích tính thuế trong các năm khác và cũng không bao gồm các khoản mục không phải chịu thuế hay không được khấu trừ cho mục đích tính thuế. Thuế thu nhập hiện hành phải trả của Công ty được tính theo thuế suất đã ban hành đến ngày kết thúc kỳ kế toán.

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

Rủi ro tín dụng:

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà Công ty phải gánh chịu tổn thất do một bên tham gia trong một công cụ tài chính không thực hiện nghĩa vụ hoặc cam kết đã ký với Công ty. Công ty có rủi ro tín dụng từ các hoạt động kinh doanh của mình (chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng) và từ hoạt động tài chính của mình bao gồm cả tiền gửi ngân hàng và các công cụ tài chính khác.

Công ty không có rủi ro tín dụng đối với khoản phải thu khách hàng do Công ty quản lý tài sản của khách hàng.

Mức rủi ro tín dụng tối đa đối với mỗi nhóm tài sản tài chính bằng với giá trị ghi sổ của nhóm công cụ tài chính đó trên bảng cân đối kế toán. Các nhóm tài sản tài chính lớn của Công ty là tiền gửi ngân hàng, các khoản phải thu khách hàng và các khoản phải thu khác.

Rủi ro thanh khoản:

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện các nghĩa vụ tài chính do thiếu vốn. Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có thời điểm đáo hạn lệch nhau.

Công ty giám sát rủi ro thanh khoản bằng việc duy trì tỷ lệ tiền mặt và các khoản tương đương tiền ở mức mà Ban Tổng Giám đốc cho là đủ để hỗ trợ tài chính cho các hoạt động kinh doanh của Công ty và để giảm thiểu ảnh hưởng của những biến động các luồng tiền. Bảng dưới đây tổng hợp thời hạn thanh toán của các khoản nợ phải trả tài chính của Công ty dựa trên các khoản thanh toán dự kiến theo hợp đồng trên cơ sở chưa được chiết khấu.

Rủi ro thị trường:

Rủi ro thị trường là rủi ro thay đổi về giá cả thị trường như lãi suất, tỷ giá hối đoái, giá thị trường sẽ ảnh hưởng đến thu nhập của Công ty hoặc giá trị của các công cụ tài chính mà Công ty nắm giữ.

Rủi ro tiền tệ:

Rủi ro tiền tệ là rủi ro mà giá trị của các công cụ tài chính của Công ty bị thay đổi xuất phát từ những thay đổi về tỷ giá.

Việc kinh doanh của Công ty không chịu rủi ro tiền tệ do các nghiệp vụ phát sinh đều bằng đồng Việt Nam.

Rủi ro lãi suất là rủi ro giá trị hợp lý hoặc dòng tiền trong tương lai của các công cụ tài chính của Công ty sẽ biến động do sự thay đổi của lãi suất thị trường. Công ty phải chịu rủi ro lãi suất trên các khoản tiền gửi ngân hàng và các khoản vay của Công ty.

Tiền gửi ngân hàng của Công ty chủ yếu bằng đồng Việt Nam. Rủi ro thị trường do thay đổi lãi suất của Công ty là không đáng kể vì hầu hết các khoản tiền gửi ngân hàng của Công ty đều là tài khoản thanh toán.

Công ty không chịu rủi ro lãi suất trên các khoản vay do không có phát sinh các khoản vay.

Các rủi ro khác về giá:

Rủi ro về giá là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường ngoài thay đổi của lãi suất và tỷ giá hối đoái.

Các chứng khoán do Công ty nắm giữ có thể bị ảnh hưởng bởi các rủi ro về giá trị tương lai của chứng khoán. Công ty quản lý rủi ro về giá chứng khoán bằng cách thiết lập hạn mức đầu tư và đa dạng hóa danh mục đầu tư.

A. THUYẾT MINH VỀ BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

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

(Đơn vị tính: đồng)

A.5.1	Tiền và các khoản tương đương tiền	30/09/2021	01/01/2021
	- Tiền mặt tại quỹ	15.136.692	7.490.596
	- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	23.868.217.447	2.821.563.213
	- Các khoản tương đương tiền (tiền gửi có kỳ hạn đến 3 tháng)	32.000.000.000	64.000.000.000
	Cộng	55.883.354.139	66.829.053.809

A.5.2 Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ

CHỈ TIÊU	Khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ	Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ	Khối lượng giao dịch thực hiện lũy kế	Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện lũy kế
a) Cửa CTCK				
- Cổ phiếu	73.916	3.882.000.000	7.742.354	319.677.902.000
- Trái phiếu			1.200	12.000.000.000
- Chứng khoán khác	-	-	-	-
Cộng	73.916	3.882.000.000	7.743.554	331.677.902.000
b) Cửa Nhà đầu tư				
- Cổ phiếu	-	-	-	-
- Trái phiếu	-	-	-	-
- Chứng khoán khác	-	-	-	-
Cộng	-	-	-	-

A.5.3 Các loại tài sản tài chính

A.5.3.1 Tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL):

Tài sản FVTPL	Số cuối Quý		Số đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
MPC	-	-	228.000.000	145.000.000
MSB	251.712.000	641.318.400	-	-
MSN	32.682.510.000	46.345.000.000	-	-
SSI	42.250.000	52.845.000	-	-
VIC	21.130.960.000	17.324.912.000	-	-
Cộng	54.107.432.000	64.364.075.400	228.000.000	145.000.000

A.5.3.2 Tài sản tài chính nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)

Tài sản HTM	Số cuối Quý		Số đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
Tiền gửi có kỳ hạn cố định (trên 3 tháng)	-	-	30.000.000.000	30.000.000.000
Cộng	-	-	30.000.000.000	30.000.000.000

A.5.3.3 Tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)

Tài sản AFS	Số cuối Quý		Số đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
Ngắn hạn	32.500.000.000	32.500.000.000	32.500.000.000	32.500.000.000
<i>Cổ phiếu chưa niêm yết</i>	<i>32.500.000.000</i>	<i>32.500.000.000</i>	<i>32.500.000.000</i>	<i>32.500.000.000</i>
Cotec	32.500.000.000	32.500.000.000	32.500.000.000	32.500.000.000
Dài hạn	115.547.362.500	123.476.052.000	130.477.494.000	168.740.000.000
<i>Cổ phiếu chưa niêm yết</i>	<i>2.880.000.000</i>	<i>2.880.000.000</i>	<i>2.880.000.000</i>	<i>2.880.000.000</i>
Coecco	2.880.000.000	2.880.000.000	2.880.000.000	2.880.000.000
<i>Trái phiếu chưa niêm yết</i>	<i>80.000.000.000</i>	<i>80.000.000.000</i>	<i>68.000.000.000</i>	<i>68.000.000.000</i>
Trái phiếu HLL BOND 2019	34.000.000.000	34.000.000.000	34.000.000.000	34.000.000.000
Trái phiếu XL6 BOND 2019	34.000.000.000	34.000.000.000	34.000.000.000	34.000.000.000
Trái phiếu LPB7Y202003	12.000.000.000	12.000.000.000	-	-
<i>Cổ phiếu niêm yết</i>	<i>32.667.362.500</i>	<i>40.596.052.000</i>	<i>59.597.494.000</i>	<i>97.860.000.000</i>
DIG	2.920.832.500	3.636.052.000	29.850.964.000	55.400.000.000
POT	29.746.530.000	36.960.000.000	29.746.530.000	42.460.000.000
Cộng	148.047.362.500	155.976.052.000	162.977.494.000	201.240.000.000

A.5.3.4 Phải thu và dự thu cổ tức tiền lãi các tài sản tài chính

Các khoản phải thu	Số cuối Quý		Số đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
<i>Phải thu bán các tài sản tài chính</i>				
<i>Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính đến ngày nhận nhưng chưa nhận được</i>	<i>3.944.819.444</i>	<i>3.944.819.444</i>	<i>3.944.819.444</i>	<i>3.944.819.444</i>
<i>Khoản dự thu lãi repo (*)</i>	<i>3.944.819.444</i>	<i>3.944.819.444</i>	<i>3.944.819.444</i>	<i>3.944.819.444</i>
<i>Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận</i>	<i>2.457.073.971</i>	<i>2.457.073.971</i>	<i>1.267.652.058</i>	<i>1.267.652.058</i>
<i>Dự thu lãi tiền gửi có kỳ hạn cố định</i>	<i>50.147.944</i>	<i>50.147.944</i>	<i>972.550.688</i>	<i>972.550.688</i>
<i>Dự thu lãi từ tài sản tài chính</i>	<i>2.406.926.027</i>	<i>2.406.926.027</i>	<i>295.101.370</i>	<i>295.101.370</i>

(*) 'Là khoản dự thu lãi Repo - hợp đồng Cotec: khoản dự thu này đã được lập dự phòng 100% (xem thuyết minh A.5.5).

A.5.3.5 Về tình hình biến động các khoản đầu tư theo nhóm do đánh giá lại theo giá thị trường hoặc theo giá trị ghi sổ (đối với các khoản đầu tư không có giá trị thị trường) cuối kỳ:

STT	Các loại tài sản tài chính	Số cuối quý					Số đầu năm				
		Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	CL đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	Giá trị mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ trước	CL đánh giá kỳ trước		Giá trị đánh giá lại
				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm				8=(7-6)	9=(6-7)	
1	2	3=(2-1)	4=(1-2)	5=(1+3-4)	6	7	8=(7-6)	9=(6-7)	10=(6+8-9)		
I	FVTPL	54.107.432.000	64.364.075.400	14.062.691.400	3.806.048.000	64.364.075.400	228.000.000	145.000.000	-	83.000.000	145.000.000
1	Cổ phiếu	54.107.432.000	64.364.075.400	14.062.691.400	3.806.048.000	64.364.075.400	228.000.000	145.000.000	-	83.000.000	145.000.000
1.1	Cổ phiếu niêm yết	54.107.432.000	64.364.075.400	14.062.691.400	3.806.048.000	64.364.075.400	-	-	-	-	-
	Công ty cổ phần tập đoàn MaSan	32.682.510.000	46.345.000.000	13.662.490.000	-	46.345.000.000	-	-	-	-	-
	Ngân hàng cổ phần Hàng Hải	251.712.000	641.318.400	389.606.400	-	641.318.400	-	-	-	-	-
	Công ty cổ phần chứng khoán Sài Gòn	42.250.000	52.845.000	10.595.000	-	52.845.000	-	-	-	-	-
	Công ty cổ phần Tập đoàn VinGroup	21.130.960.000	17.324.912.000	-	3.806.048.000	17.324.912.000	-	-	-	-	-
1.2	Cổ phiếu chưa niêm yết	-	-	-	-	-	228.000.000	145.000.000	-	83.000.000	145.000.000
	Cổ phiếu Công ty CP tập đoàn Minh Phú	-	-	-	-	-	228.000.000	145.000.000	-	83.000.000	145.000.000
2	Trái phiếu										
II	HTM						30.000.000.000	30.000.000.000			30.000.000.000
1	Tiền gửi có kỳ hạn có định (trên 3 tháng)	-	-	-	-	-	30.000.000.000	30.000.000.000	-	-	30.000.000.000
III	Các khoản cho vay và phải thu	6.401.893.415	6.401.893.415			6.401.893.415	5.212.471.502	5.212.471.502			5.212.471.502
1	Các khoản phải thu bán các khoản đầu tư	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Phải thu tiền bán chứng khoán tự doanh	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Các khoản phải thu	6.401.893.415	6.401.893.415	-	-	6.401.893.415	5.212.471.502	5.212.471.502	-	-	5.212.471.502
2.1	Khoản dự thu repo- hợp đồng Cotec	3.944.819.444	3.944.819.444	-	-	3.944.819.444	3.944.819.444	3.944.819.444	-	-	3.944.819.444
2.2	Dự thu có tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận	2.457.073.971	2.457.073.971	-	-	2.457.073.971	1.267.652.058	1.267.652.058	-	-	1.267.652.058
IV	AFS	148.047.362.500	155.976.052.000	7.928.689.500		155.976.052.000	162.977.494.000	201.240.000.000	38.262.506.000		201.240.000.000
1	Ngắn hạn	32.500.000.000	32.500.000.000	-	-	32.500.000.000	32.500.000.000	32.500.000.000	-	-	32.500.000.000
1.1	Cổ phiếu niêm yết										
1.2	Cổ phiếu chưa niêm yết	32.500.000.000	32.500.000.000	-	-	32.500.000.000	32.500.000.000	32.500.000.000	-	-	32.500.000.000
	Cotec	32.500.000.000	32.500.000.000	-	-	32.500.000.000	32.500.000.000	32.500.000.000	-	-	32.500.000.000
2	Dài hạn	115.547.362.500	123.476.052.000	7.928.689.500	-	123.476.052.000	130.477.494.000	168.740.000.000	38.262.506.000	-	168.740.000.000
2,1	Cổ phiếu niêm yết	32.667.362.500	40.596.052.000	7.928.689.500	-	40.596.052.000	59.597.494.000	97.860.000.000	38.262.506.000	-	97.860.000.000
	Công ty cổ phần FPT	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Công ty cổ phần chứng khoán Sài Gòn	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Tổng Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Xây dựng (DIG)	2.920.832.500	3.636.052.000	715.219.500	-	3.636.052.000	29.850.964.000	55.400.000.000	25.549.036.000	-	55.400.000.000
	Cổ phiếu POT - Công ty Cổ phần Thiết bị Bưu điện (*)	29.746.530.000	36.960.000.000	7.213.470.000	-	36.960.000.000	29.746.530.000	42.460.000.000	12.713.470.000	-	42.460.000.000
2,2	Cổ phiếu chưa niêm yết	2.880.000.000	2.880.000.000	-	-	2.880.000.000	2.880.000.000	2.880.000.000	-	-	2.880.000.000
	Cổ phiếu Công ty Cổ phần Công nghiệp Cao su Coecco (**)	2.880.000.000	2.880.000.000	-	-	2.880.000.000	2.880.000.000	2.880.000.000	-	-	2.880.000.000
2,3	Trái phiếu doanh nghiệp	80.000.000.000	80.000.000.000	-	-	80.000.000.000	68.000.000.000	68.000.000.000	-	-	68.000.000.000
	Trái phiếu LPB7Y202003	12.000.000.000	12.000.000.000	-	-	12.000.000.000	-	-	-	-	-
	Trái phiếu HLL_BOND 2019	34.000.000.000	34.000.000.000	-	-	34.000.000.000	34.000.000.000	34.000.000.000	-	-	34.000.000.000
	Trái phiếu XL6_BOND 2019	34.000.000.000	34.000.000.000	-	-	34.000.000.000	34.000.000.000	34.000.000.000	-	-	34.000.000.000
	Cộng	208.556.687.915	226.742.020.815	21.991.380.900	3.806.048.000	226.742.020.815	198.417.965.502	236.597.471.502	38.262.506.000	83.000.000	236.597.471.502

(*) Khoản đầu tư 2.200.000 cổ phiếu POT chiếm 11,32% số lượng cổ phiếu đang lưu hành của Công ty Cổ phần Thiết bị Bưu điện (POT), Công ty đã rút lưu ký số lượng cổ phiếu này tại trung tâm lưu ký chứng khoán (VSD).

(**) Khoản đầu tư vào cổ phiếu Công ty Cổ phần Công nghiệp Cao su Coecco ("Coecco") chiếm 1,8% vốn điều lệ của Coecco.

A.5.4 CÁC KHOẢN PHẢI THU

A.5.4.1 Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp

Chi tiêu	30/09/2021	01/01/2021
Công ty Cổ phần Phương Gia Phú (*)	92.225.000	92.225.000
Công ty Cổ phần Tân Hoàng Thăng (*)	315.000.000	315.000.000
Cộng	407.225.000	407.225.000

(*) Đã lập dự phòng 100%, xem thuyết minh A.5.5

A.5.4.2 Phải thu khác

Chi tiêu	30/09/2021	01/01/2021
Các khoản phải thu cầm cố, hợp tác đầu tư chứng khoán TBX (*)	6.263.671.401	6.353.671.401
Công ty Cổ phần Nông lâm Hải sản Phương Nam	10.000.000	10.000.000
Khác	110.521.171	21.473.871
Cộng	6.384.192.572	6.385.145.272

(*) Đã lập dự phòng 3.669.531.401 đồng, xem thuyết minh A.5.5

A.5.5 DỰ PHÒNG PHẢI THU KHÓ ĐÒI

STT	Loại phải thu khó đòi phải lập dự phòng	Giá trị phải thu khó đòi	Số đầu năm (01/01/2021)	Số trích lập trong kỳ (từ 01/01/2021 đến hết 30/09/2021)	Số hoàn nhập trong kỳ (từ 01/01/2021 đến hết 30/09/2021)	Số cuối kỳ (30/09/2021)
1	Các khoản phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	407.225.000	407.225.000	-	-	407.225.000
	Công ty CP Phương Gia Phú	92.225.000	92.225.000			92.225.000
	Công Ty Cổ Phần Tân Hoàng Thắng	315.000.000	315.000.000			315.000.000
2	Các phải thu	10.208.490.845	7.704.350.845	-	90.000.000	7.614.350.845
	Các khoản phải thu cầm cố, hợp tác đầu tư chứng khoán TBX	6.263.671.401	3.759.531.401	-	90.000.000	3.669.531.401
	Dự thu lãi Repo cổ phiếu COTEC	3.944.819.444	3.944.819.444			3.944.819.444
3	Tạm ứng	1.987.476.676	1.987.476.676	-	-	1.987.476.676
	Ông Huỳnh Ngọc Huy	1.987.476.676	1.987.476.676			1.987.476.676
	Cộng	12.603.192.521	10.099.052.521	-	90.000.000	10.009.052.521

A.5.6 CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

A.5.6.1 Chi phí trả trước ngắn hạn

Chi tiêu	30/09/2021	01/01/2021
- Chi phí công cụ chờ phân bổ	-	4.890.008
- Chi phí quản lý thành viên	17.090.688	10.781.857
- Chi phí chờ phân bổ khác	4.999.998	-
Cộng	22.090.686	15.671.865

A.5.6.2 Chi phí trả trước dài hạn

Chi tiêu	30/09/2021	01/01/2021
- Chi phí công cụ chờ phân bổ	116.917.490	-
- Chi phí chờ phân bổ khác	42.858.628	124.614.464
Cộng	159.776.118	124.614.464

A.5.7 Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán

Chi tiêu	30/09/2021	01/01/2021
- Tiền nộp ban đầu	298.643.023	298.643.023
- Tiền lãi phân bổ trong năm	130.273.069	130.273.069
Cộng	428.916.092	428.916.092

A.5.8 Tạm ứng

Chi tiêu	30/09/2021	01/01/2021
- Huỳnh Ngọc Huy (*)	1.987.476.676	1.987.476.676
- Khác	169.420.354	-
Cộng	2.156.897.030	1.987.476.676

(*) Là khoản đã được lập dự phòng 100% (xem thuyết minh A5.5).

A.5.9 Các tài sản đã cầm cố, thế chấp

Chi tiêu	30/09/2021	01/01/2021
A.5.9.1 Ký quỹ ngắn hạn		
Ký quỹ thẻ taxi	15.000.000	15.000.000
Ký quỹ thuê máy photocopy	3.000.000	3.000.000
Ký quỹ khác	200.000	200.000
Cộng	18.200.000	18.200.000
A.5.9.2 Ký quỹ dài hạn		
Đặt cọc thuê văn phòng Hà Nội		
Cộng		

A.5.10. TÌNH HÌNH TĂNG, GIẢM TSCĐ HỮU HÌNH

Khoản mục	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình				
Số dư đầu năm	1.435.417.000	2.347.950.000	3.775.493.090	7.558.860.090
- Mua trong kỳ	-	-	99.172.000	
- Đầu tư XD CB hoàn thành				
- Tăng khác				
- Chuyển sang bất động sản đầu tư				
- Thanh lý, nhượng bán				
- Giảm khác				
Số dư cuối kỳ	1.435.417.000	2.347.950.000	3.874.665.090	7.658.032.090
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu năm	1.435.417.000	1.126.375.540	3.775.493.090	6.337.285.630
- Khấu hao trong kỳ		128.405.529	4.793.893	133.199.422
- Tăng khác				
- Chuyển sang bất động sản đầu tư				
- Thanh lý, nhượng bán				
- Giảm khác				
Số dư cuối kỳ	1.435.417.000	1.254.781.069	3.780.286.983	6.470.485.052
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình				
- Tại ngày đầu năm	-	1.221.574.460	-	1.221.574.460
- Tại ngày cuối kỳ	-	1.093.168.931	94.378.107	1.187.547.038
Đánh giá theo giá trị hợp lý				
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng.	1.435.417.000	978.350.000	3.775.493.090	6.189.260.090

A.5.11. TÌNH HÌNH TĂNG, GIẢM TSCĐ VÔ HÌNH

Khoản mục	Quyền phát hành	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình				
Số dư đầu năm		14.106.628.254	1.276.062.310	15.382.690.564
- Mua trong năm		-		-
- Tăng khác				-
- Thanh lý, nhượng bán				-
- Giảm khác				-
Số dư cuối năm		14.106.628.254	1.276.062.310	15.382.690.564
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu năm		13.983.000.479	1.276.062.310	15.259.062.789
- Khấu hao trong năm		56.949.998		56.949.998
- Tăng khác				-
- Thanh lý, nhượng bán				-
- Giảm khác				-
Số dư cuối năm		14.039.950.477	1.276.062.310	15.316.012.787
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình				
- Tại ngày đầu năm		123.627.775	-	123.627.775
- Tại ngày cuối năm		66.677.777	-	66.677.777
Đánh giá theo giá trị hợp lý				
<i>Trong đó:</i>				
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng (NG)		13.793.628.254	1.276.062.310	15.282.690.564

	30/09/2021	01/01/2021
A.5.12 Phải trả người bán		
<i>Phải trả người bán ngắn hạn</i>		
- Công Ty CP Him Lam Thủ Đô	1.531.936	1.531.936
- Ngân Hàng TMCP Liên Việt	-	-
Cộng	1.531.936	1.531.936
A.5.13 Người mua trả tiền trước ngắn hạn	30/09/2021	01/01/2021
Công ty CP Nông lâm Hải sản Phương Nam	100.000.000	100.000.000
Bùi Thị Nguyên Hạnh- TBX	300.000.000	300.000.000
Tổng Công Ty Cổ Phần Đầu Tư và Phát Triển Xây Dựng	100.000.000	-
CTY CP Phát triển KCN Viglacera Yên Mỹ-Hưng Yên	50.000.000	-
Cộng	550.000.000	400.000.000
A.5.14 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	30/09/2021	01/01/2021
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp	7.455.868.350	17.487.239
- Thuế Thu nhập cá nhân	35.440.798	45.455.011
- Các loại thuế GTGT	3.640.147	23.018.440
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
Cộng	7.494.949.295	85.960.690
A.5.15 Chi phí phải trả	30/09/2021	01/01/2021
- Chi phí hoạt động	49.500.000	109.658.936
- Chi phí phải trả khác	-	53.500.000
Cộng	49.500.000	163.158.936
A.5.16 Doanh thu chưa thực hiện	30/09/2021	01/01/2021
- Phí quản lý cổ đông và quản lý trái phiếu	1.487.401.429	516.429.223
Cộng	1.487.401.429	516.429.223
A.5.17 Phải trả, phải nộp khác	30/09/2021	01/01/2021
Bảo hiểm thất nghiệp	-	1.768.700
Phải trả liên quan đến vụ kiện ông Hoàng Xuân Quyến	2.336.000.000	2.336.000.000
Các khoản phải trả, phải nộp khác	102.633.782	85.403.520
Cộng	2.438.633.782	2.423.172.220
A.5.18 Phải trả về mua các tài sản tài chính	30/09/2021	01/01/2021
Cộng		
A.5.19 Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	30/09/2021	01/01/2021
- 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 (VSD)	-	-
- Phải trả tổ chức, cá nhân khác	607.403.672	619.191.523
Cộng	607.403.672	619.191.523
A.5.20 Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	30/09/2021	01/01/2021
- Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu cho Nhà đầu tư	11.426.260	11.426.260
- Phải trả cổ tức cho cổ đông hoặc lợi nhuận cho thành viên góp vốn	-	-
Cộng	11.426.260	11.426.260

A.5.22 Lợi nhuận chưa phân phối	30/09/2021	01/01/2021
- Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối	40.592.472.699	9.064.810.250
- Lợi nhuận chưa thực hiện	10.256.643.400	(83.000.000)
+ Năm trước	-	(83.000.000)
+ Năm nay	10.256.643.400	-
Cộng	50.849.116.099	8.981.810.250
Tình hình phân phối thu nhập cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn	30/09/2021	30/09/2020
a. Lãi đã thực hiện chưa phân phối năm trước	9.064.810.250	5.830.660.464
b. Lãi/Lỗ chưa thực hiện	10.256.643.400	46.500.000
c. Lỗ/lãi đã thực hiện	31.846.983.167	7.541.172.278
d. Cơ sở lợi nhuận phân phối cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn (d)=(a-b +/-c)	51.168.436.817	13.418.332.742
e. Số trích các quỹ từ lợi nhuận	319.320.718	97.454.416
<i>Quỹ khen thưởng phúc lợi</i>	<i>319.320.718</i>	<i>97.454.416</i>
<i>Quỹ dự trữ điều lệ</i>	-	-
<i>Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ</i>	-	-
f. Số lãi phân phối cho cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn năm nay	-	5.000.000.000
g. Thuế phải nộp tính trên thu nhập phân phối cho Nhà đầu tư sở hữu Cổ phiếu		
h. Tổng thu nhập phân phối cho cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn	-	5.000.000.000
Lợi nhuận còn lại cuối kỳ	50.849.116.099	8.320.878.326
A.5.23 Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch, lưu ký tại VSD của CTCK	30/09/2021	01/01/2021
Công ty cổ phần tập đoàn Minh Phú (MPC)	-	50.000.000
Tổng Công ty CP Đầu tư Phát triển Xây dựng (DIG)	1.172.920.000	20.000.000.000
Công ty cổ phần tập đoàn MaSan (MSN)	3.250.000.000	-
Tập đoàn Vingroup - Công ty cổ phần (VIC)	1.968.740.000	-
Công ty Cổ phần Chứng khoán SSI (SSI)	13.000.000	-
Ngân hàng Thương mại cổ phần Hàng Hải Việt Nam	218.880.000	-
Cộng	6.623.540.000	20.050.000.000
<i>Giá trị tài sản tài chính được phản ánh theo mệnh giá</i>		
A.5.24 Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK	30/09/2021	01/01/2021
Công ty Cổ phần Công nghiệp Cao su Coecco	2.880.000.000	2.880.000.000
Cổ phiếu Công ty Cổ phần thiết bị Bưu điện (POT)	22.000.000.000	22.000.000.000
Công ty Cổ phần Kỹ thuật Xây dựng và Vật liệu Xây dựng	30.000.000.000	30.000.000.000
Trái phiếu LPB7Y202003	12.000.000.000	
Trái phiếu HLL_BOND 2019	34.000.000.000	34.000.000.000
Trái phiếu XL6_BOND 2019	34.000.000.000	34.000.000.000
Cộng	134.880.000.000	122.880.000.000
<i>Giá trị tài sản tài chính được phản ánh theo mệnh giá</i>		

A.5.25 Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch của Nhà đầu tư (số lượng cổ phiếu)

Tài sản tài chính	30/09/2021	01/01/2021
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	323.643	328.514
b. Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng	-	-
c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	46.621.445	46.621.445
d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	18.065.809	18.065.809
e. Tài sản tài chính chờ thanh toán	-	-
f. Tài sản tài chính chờ cho vay	-	-
Cộng	65.010.897	65.015.768

A.5.26 Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư (số lượng cổ phiếu)

Tài sản tài chính	30/09/2021	01/01/2021
Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư	21	54
Cộng	21	54

A.5.27 Tiền gửi của Nhà đầu tư

	30/09/2021	01/01/2021
1. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	607.403.672	619.191.523
1.1. Của Nhà đầu tư trong nước	607.403.672	619.191.523
1.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài	-	-
Cộng	607.403.672	619.191.523

A.5.28 Tiền gửi của Tổ chức phát hành

	30/09/2021	01/01/2021
Tiền gửi bán chứng khoán bảo lãnh đại, đại lý phát hành	-	-
Tiền gửi thanh toán gốc, tiền lãi và cổ tức của Tổ chức phát hành	11.426.260	11.426.260
Cộng	11.426.260	11.426.260

A.5.29 Phải trả Nhà đầu tư

Loại phải trả	30/09/2021	01/01/2021
Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi của Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	607.403.672	619.191.523
Của Nhà đầu tư trong nước	607.403.672	619.191.523
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	-	-
Của Nhà đầu tư trong nước	-	-
Của Nhà đầu tư nước ngoài	-	-
4.1. Của Nhà đầu tư trong nước	-	-
4.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài	-	-
Cộng	607.403.672	619.191.523

B. THUYẾT MINH VỀ BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG**B.5.1.1 Lãi, lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL**

STT	Danh mục các khoản đầu tư	Số lượng bán	Giá bán	Tổng giá trị bán	Giá vốn bình quân gia quyền tính đến cuối ngày giao dịch	Lãi, lỗ bán chứng khoán kỳ này	Lãi, lỗ bán chứng khoán lũy kế đến kỳ này	Lãi, lỗ bán chứng khoán cùng kỳ năm trước	Lãi, lỗ bán chứng khoán lũy kế đến kỳ này năm trước
A	B	1	2	3=1*2	4	5=3-4	6	7	
I	Lãi bán	-	-	-	-	-	35.905.865.500	3.616.349.500	3.616.349.500
1	Cổ phiếu niêm yết	-	-	-	-	-	35.905.865.500	3.616.349.500	3.616.349.500
2	Cổ phiếu chưa niêm yết	-	-	-	-	-			
3	Trái phiếu niêm yết	-	-	-	-	-			
II	Lỗ bán	-	-	-	-	-	(3.469.337.000)	(931.550)	(931.550)
1	Cổ phiếu niêm yết	-	-	-	-	-	(3.469.337.000)	(931.550)	(931.550)
2	Cổ phiếu chưa niêm yết	-	-	-	-	-		-	-
3	Trái phiếu niêm yết	-	-	-	-	-			
	Tổng cộng	-	-	-	-	-	32.436.528.500	3.615.417.950	3.615.417.950

B.5.2 Chênh lệch đánh giá lại các tài sản tài chính

STT	Danh mục các loại tài sản tài chính	Giá trị mua theo sổ kế toán	Giá trị trường hoặc Giá trị hợp lý	Chênh lệch đánh giá lại kỳ này	Chênh lệch đánh giá lại tại ngày 30/06/2021	Chênh lệch điều chỉnh sổ kế toán kỳ này
A	B	C	D	E=D-C	F	G=E-F
I	Loại FVTPL	54.107.432.000	64.364.075.400	10.256.643.400	3.372.085.600	6.884.557.800
1	Cổ phiếu niêm yết	54.107.432.000	64.364.075.400	10.256.643.400	3.372.085.600,00	6.884.557.800
2	Cổ phiếu chưa niêm yết	-	-	-	-	-
3	Trái phiếu niêm yết	-	-	-	-	-
4	Trái phiếu chưa niêm yết	-	-	-	-	-
5	Công cụ thị trường tiền tệ	-	-	-	-	-
6	Các khoản đầu tư phái sinh niêm yết	-	-	-	-	-
7	Các khoản đầu tư phái sinh chưa niêm yết	-	-	-	-	-
8	Các khoản đầu tư cho vay	-	-	-	-	-
9	Các khoản đầu tư đem thế chấp	-	-	-	-	-
10	Các khoản đầu tư mua chưa chuyển quyền sở hữu	-	-	-	-	-
II	Loại HTM	-	-	-	-	-
	Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	-	-	-
III	Loại AFS	148.047.362.500	155.976.052.000	7.928.689.500	1.804.050.000	6.124.639.500
	Cổ phiếu niêm yết	32.667.362.500	40.596.052.000	7.928.689.500	1.804.050.000	6.124.639.500
	Cổ phiếu chưa niêm yết	35.380.000.000	35.380.000.000	-	-	-
	Trái phiếu chưa niêm yết	80.000.000.000	80.000.000.000	-	-	-
	Cộng	202.154.794.500	220.340.127.400	18.185.332.900	5.176.135.600	13.009.197.300

B.5.3 Cổ tức và tiền lãi phát sinh từ các tài sản tài chính FVTPL, HTM, AFS

	Quý 3 năm 2021	Quý 3 năm 2020	Lũy kế đến hết Quý 3 năm 2021	Lũy kế đến hết Quý 3 năm 2020
a. Từ tài sản tài chính FVTPL:	310.050.000	-	310.050.000	10.000.000
b. Từ tài sản tài chính HTM:	431.897.259	732.820.545	1.641.680.828	3.695.908.774
c. Từ AFS:	2.830.104.109	2.728.273.972	6.161.720.548	4.074.767.123
Cộng	3.572.051.368	3.461.094.517	8.113.451.376	7.780.675.897

B.5.4 Doanh thu ngoài thu nhập các tài sản tài chính

STT	Các loại doanh thu khác	Năm 2021		Năm 2020	
		Quý 3	Lũy kế	Quý 3	Lũy kế
1	Thu nhập hoạt động khác	1.016.627.798	3.029.427.794	886.626.343	2.422.463.551
2	Doanh thu cho thuê tài sản	-	-	-	-
3	Doanh thu các dịch vụ tài chính	-	-	-	720.000
4	Doanh thu từ trả hộ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức của Tổ chức phát hành	-	-	-	-
	Cộng	1.016.627.798	3.029.427.794	886.626.343	2.423.183.551

B.5.5 Doanh thu hoạt động tài chính

STT	Loại doanh thu hoạt động tài chính	Năm 2021		Năm 2020	
		Quý 3	Lũy kế	Quý 3	Lũy kế
a	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-	-	-	-
b	Doanh thu cổ tức từ các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh phát sinh trong kỳ	-	-	-	-
c	Doanh thu dự thu cổ tức, phát sinh trong kỳ	-	-	-	-
d	Doanh thu lãi tiền gửi không kỳ hạn	11.200.611	42.680.682	1.459.642	16.434.374
e	Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-	-	25.257.129
	Cộng	11.200.611	42.680.682	1.459.642	41.691.503

B.5.6 Chi phí hoạt động cung cấp dịch vụ

STT	Loại chi phí	Năm 2021		Năm 2020	
		Quý 3	Lũy kế	Quý 3	Lũy kế
a.	Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	88.570.000	268.960.000	88.303.333	249.325.310
b.	Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	-	-	-	-
c.	Chi phí nghiệp vụ đầu tư chứng khoán	80.580.719	4.175.307.270	146.729.749	446.048.424
d.	Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	36.276.073	142.182.083	40.149.938	171.993.282

STT	Các loại doanh thu khác	Năm 2021		Năm 2020	
		Quý 3	Lũy kế	Quý 3	Lũy kế
e.	Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	341.610.714	1.023.286.487	263.470.357	854.792.313
f.	Chi phí các dịch vụ tư vấn tài chính khác	-	-	-	-
g.	Chi phí cho thuê, sử dụng tài sản	-	-	-	-
h.	Chi phí trả hộ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức cho Tổ chức phát hành	-	-	-	-
i.	Chi phí dịch vụ khác	13.705.835	35.745.002	8.399.333	25.481.001
j.	Chi phí dự phòng và xử lý tổn thất phải thu khó đòi về cung cấp dịch vụ chứng khoán	-	-	-	-
	Cộng	560.743.341	5.645.480.842	547.052.710	1.747.640.330

B.5.7 Chi phí quản lý CTCK

STT	Loại chi phí quản lý CTCK	Năm 2021		Năm 2020	
		Quý 3	Lũy kế	Quý 3	Lũy kế
a.	Chi phí Lương và các khoản khác theo lương	1.179.200.000	3.402.151.434	1.136.612.640	3.342.124.183
b.	BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	131.370.000	382.360.000	129.607.500	377.542.500
c.	Chi phí bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp				
d.	Chi phí vật tư văn phòng	650.000	7.312.150	3.080.900	12.269.400
e.	Chi phí công cụ, dụng cụ	35.150.845	137.651.790	27.384.345	59.684.697
f.	Chi phí khấu hao TSCĐ	14.214.157	37.103.893	10.770.000	32.310.000
g.	Chi phí thuế, phí và lệ phí	4.560.000	8.633.000	-	6.392.745
h.	Chi phí dự phòng và hoàn nhập dự phòng	(30.000.000)	(90.000.000)	(30.000.000)	(85.640.000)
i.	Chi phí dịch vụ mua ngoài	200.434.093	861.818.226	400.324.228	1.197.868.209
j.	Chi phí khác	83.476.781	564.046.190	364.506.931	822.007.549
	Cộng	1.619.055.876	5.311.076.683	2.042.286.544	5.764.559.283

TP.HCM, ngày 18 tháng 10 năm 2021

NGƯỜI LẬP BIỂU

Trần Hùng Nam

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Trần Lan Hương

TỔNG GIÁM ĐỐC



Huỳnh Văn Phát