



CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN THỦ ĐÔ

Trụ sở chính: Tầng 8, số 2A Đại Cồ Việt, Phường Lê Đại Hành,
Quận Hai Bà Trưng, Thành phố Hà Nội
Giấy CNDKDN số: 0102116483 do Sở KH&ĐT Tp.Hà Nội cấp
lần đầu ngày 19/12/2006

Số: 70/2022/CV-CASC

Hà Nội, ngày 19 tháng 04 năm 2022

(V/v: Giải trình biến động lợi
nhuận sau thuế quý 1 năm 2022)

- Kính gửi:**
- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
 - Sở Giao dịch Chứng khoán Việt Nam
 - Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Căn cứ Báo cáo tài chính quý 1 năm 2022 của Công ty Cổ phần Chứng khoán Thủ Đô (CASC);

Căn cứ Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài Chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;

CASC xin giải trình biến động lợi nhuận sau thuế quý 1 năm 2022 thay đổi trên 10% so với lợi nhuận sau thuế quý 1 năm 2021 như sau:

Chỉ tiêu	Quý 1 năm 2022 (Đồng)	Quý 1 năm 2021 (Đồng)	Chênh lệch (Đồng)	Tỷ lệ biến động (%)
Doanh thu	59,470,103,588	30,484,119,560	28,985,984,028	95.09
Chi phí	55,750,637,175	30,426,991,345	25,323,645,830	83.23
Lợi nhuận sau thuế	2,954,682,808	27,874,001	2,926,808,807	10,500

Nguyên nhân: Công ty đã đẩy mạnh hoạt động kinh doanh với kết quả tăng trưởng đáng ghi nhận cả về quy mô và chất lượng. Tỷ lệ tăng doanh thu nhanh hơn tỷ lệ tăng chi phí, nên lợi nhuận sau thuế quý 1 năm 2022 tăng 10,500% so với quý 1 năm 2021.

CASC xin được báo cáo tới Quý Cơ quan được biết.

Trân trọng.

Nơi nhận:

- Như đề gửi;
- Lưu KT, TT.



Nguyễn Văn An

CTCP CHỨNG KHOÁN THỦ ĐỘ

Địa chỉ: tầng 8, tòa nhà số 2A Đại Cồ Việt,
phường Lê Đại Hành, quận Hai Bà Trưng, Hà Nội

Mẫu số B01 - CTCK (Ban hành theo TT số
210/2014/TT-BTC ngày 30/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

Đơn vị tính: đồng

	Mã số	Thuyết minh	Ngày 31/03 Năm 2022	Ngày 01/01 Năm 2022
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 130)	100		328,598,160,521	340,620,992,129
I. Tài sản tài chính (110 = 111 đến 129)	110		328,256,544,464	340,344,299,968
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111		153,865,348,718	166,498,410,237
1.1. Tiền	111.1		153,865,348,718	166,498,410,237
1.2. Các khoản tương đương tiền	111.2		-	0
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ	112		86,496,694,036	3,878,169,582
3. Các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	113		-	-
4. Các khoản cho vay	114		275,231,773	514,050,000
5. Các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	115		-	-
6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và	116		-	-
7. Các khoản phải thu	117		925,909,434	60,690,410,959
7.1. Phải thu bán các tài sản tài chính	117.1		-	60,000,000,000
7.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài	117.2		925,909,434	690,410,959
7.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận	117.3		101,214	-
7.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận	117.4		925,808,220	690,410,959
8. Trả trước cho người bán	118		72,610,932,608	108,762,512,608
9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	119		14,003,874,326	746,582
10. Phải thu nội bộ	120		53,211,235	-
11. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	121		-	-
12. Các khoản phải thu khác	122		25,342,334	-
13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)	129		-	-
II. Tài sản ngắn hạn khác (130 = 131 à 136)	130		341,616,057	276,692,161
1. Tạm ứng	131		1,000,000	41,000,000
2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ	132		-	-
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	133		334,966,057	230,042,161
4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	134		5,650,000	5,650,000
5. Thuế GTGT được khấu trừ	135		0	0
6. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	136		-	-
7. Tài sản ngắn hạn khác	137		-	-
8. Giao dịch mua bán lại Trái phiếu CP	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		6,469,810,747	6,620,398,766
II. Tài sản cố định	220		4,516,492,079	4,786,812,149
1. Tài sản cố định hữu hình	221		3,604,924,980	3,801,401,715
- Nguyên giá	222		6,772,579,237	6,772,579,237
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223a		-3,167,654,257	-2,971,177,522
- Đánh giá TSCĐHH theo giá trị hợp lý	223b		-	-
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-



	Mã số	Thuyết minh	Ngày 31/03 Năm 2022	Ngày 01/01 Năm 2022
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226a		-	-
- Đánh giá TSCĐTTC theo giá trị hợp lý	226b		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227		911,567,099	985,410,434
- Nguyên giá	228		1,208,120,000	1,208,120,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229a		(296,552,901)	(222,709,566)
- Đánh giá TSCĐVH theo giá trị hợp lý	229b		-	-
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
IV. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	240		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	250		1,953,318,668	1,833,586,617
1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	251		404,618,200	404,618,200
2. Chi phí trả trước dài hạn	252		1,425,827,092	1,308,968,417
3. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	253		-	-
4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	254		122,873,376	120,000,000
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		335,067,971,268	347,241,390,895
C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)	300		18,745,822,686	33,873,925,121
I. Nợ phải trả ngắn hạn	310		18,745,822,686	33,873,925,121
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		6,126,821,188	3,379,468,344
7. Phải trả về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	319		-	-
8. Phải trả người bán ngắn hạn	320		70,520,000	-
9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	321		13,600,000	22,900,000,000
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322		2,574,900,681	2,859,956,766
11. Phải trả người lao động	323		34,128,000	954,528,000
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324		161,705,300	139,073,300
13. Chi phí phải trả ngắn hạn	325		337,936,058	136,113,216
14. Phải trả nội bộ ngắn hạn	326		53,211,235	-
15. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	327		-	-
16. Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	328		-	-
17. Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn	329		19,026,628	907,425
18. Dự phòng phải trả ngắn hạn	330		9,353,973,596	3,503,878,070
19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	331		-	-
20. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	332		-	-
II. Nợ phải trả dài hạn	340		-	-
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU			-	-
(400=410+420)	400		316,322,148,582	313,367,465,774
I. Vốn chủ sở hữu	410		316,322,148,582	313,367,465,774
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		306,785,002,897	306,785,002,897
1.1. Vốn góp của chủ sở hữu	411.1		300,000,000,000	300,000,000,000
a. Cổ phiếu phổ thông	411.1a		300,000,000,000	300,000,000,000
b. Cổ phiếu ưu đãi	411.1b		-	-

31
 ĐƠN
 Ồ P
 ING
 THỦ
 TRƯN

	Mã số	Thuyết minh	Ngày 31/03 Năm 2022	Ngày 01/01 Năm 2022
1.2. Thặng dư vốn cổ phần	411.2		6,785,002,897	6,785,002,897
1.3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu - Cấu phần vô	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		-	-
3. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	413		-	-
4. Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	414		-	-
5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	415		-	-
6. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	416		-	-
7. Lợi nhuận chưa phân phối	417		9,537,145,685	6,582,462,877
7.1. Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện	417.1		9,537,145,685	6,582,462,877
7.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	417.2		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	420		-	-
TỔNG CỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU			-	-
(440=300+400)	440		335,067,971,268	347,241,390,895

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Chỉ tiêu	Mã Số	Thuyết minh	Ngày 31/03 Năm 2022	Ngày 01/01 Năm 2022
A	B		1	2
A. TÀI SẢN CỦA CTCK VÀ TÀI SẢN QUẢN LÝ THEO CAM KẾT				
1. Tài sản cố định thuê ngoài	1		-	-
2. Chứng chỉ có giá nhận giữ hộ	2		-	-
3. Tài sản nhận thế chấp	3		-	-
4. Nợ khó đòi đã xử lý	4		6,053,584,052	6,053,584,052
5. Ngoại tệ các loại	5		-	-
6. Cổ phiếu đang lưu hành	6		30,000,000	30,000,000
7. Cổ phiếu quỹ	7		-	-
8. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của CTCK	8		-	-
9. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK	9		-	-
10. Tài sản tài chính chờ về của CTCK	10		-	-
11. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của CTCK	11		-	-
12. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK	12		86,160,100,000	3,824,000,000
13. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK	13		-	-
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	21		120,260,000,000	289,000,000
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	21.1		260,000,000	115,000,000
b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng	21.2		-	-
c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	21.3		120,000,000,000	-
d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	21.4		-	-
e. Tài sản tài chính chờ thanh toán	21.5		-	174,000,000
f. Tài sản tài chính chờ cho vay	21.6		-	-
2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư	22		273,593,000,000	-

C. TY
 HẠN
 KHOA
 ĐỒ
 T.

	Mã số	Thuyết minh	Ngày 31/03 Năm 2022	Ngày 01/01 Năm 2022
a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	22.1		-	-
b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	22.2		273,593,000,000	-
c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố	22.3		-	-
d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ	22.4		-	-
3. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư	23		27,000,000	144,000,000
4. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của NĐT	024.a			
5. TS tài chính chưa lưu ký tại VSD của NĐT	024.b		4,233,839,900,000	3,598,176,000,000
6. Tài sản tài chính được hưởng quyền của NĐT	25			
7. Tiền gửi của khách hàng	26		258,998,949	568,453,928
7.1. Tiền gửi về hoạt động môi giới chứng khoán	27		258,998,949	568,453,928
7.2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	28			
7.3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	29		-	-
a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	29.1		-	-
b. Tiền gửi Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	29.2		-	-
7.4. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán	30		-	-
8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng	31		258,998,949	568,453,928
8.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	31.1		258,998,949	568,453,928
8.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	31.2			
9. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	32			
10. Phải thu của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	33		-	-
11. Phải trả của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	34		-	-
12. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	35		-	-

NGƯỜI LẬP BIỂU



Bùi Diệu Quyên

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Phan Thị Hoài Thu

Hà Nội, ngày 19 tháng 04 năm 2022

TỔNG GIÁM ĐỐC

C. PHÂN

CHỨNG KHOÁN

THỦ ĐÓ

Nguyễn Văn An



BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN RIÊNG

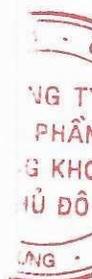
Quý 1 năm 2022

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã Số	Năm 2022		Năm 2021	
		Quý 1/2022	Lũy kế Năm 2022	Quý 1/2021	Lũy kế Năm 2021
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG		-	-	-	-
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	1	9,805,123,943	9,805,123,943	4,677,736	4,677,736
a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	1.1	1,257,501,460	1,257,501,460	31,161	31,161
b. Chênh lệch tăng về đánh giá lại các TSTC FVTPL	1.2	-	-	-	-
c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL	1.3	8,547,622,483	8,547,622,483	4,646,575	4,646,575
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	2	-	-	-	-
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	3	8,882,882	8,882,882	-	-
1.4. Lãi từ tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	4	-	-	-	-
1.5. Lãi từ các công cụ phái sinh phòng ngừa rủi ro	5	-	-	-	-
1.6. Doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán	6	3,665,016	3,665,016	645,824,962	645,824,962
1.7. Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành CK	7	38,200,000,000	38,200,000,000	29,280,000,000	29,280,000,000
1.8. Doanh thu nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	8	-	-	-	-
1.9. Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	9	10,416,731,852	10,416,731,852	300,000	300,000
1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	10	-	-	-	-
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11	931,877,071	931,877,071	548,083,333	548,083,333
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01→11)	20	59,366,280,764	59,366,280,764	30,478,886,031	30,478,886,031
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG		-	-	-	-
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	21	22,445,742,158	22,445,742,158	598,358,975	598,358,975
a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL	21.1	22,437,990,027	22,437,990,027	588,637,744	588,637,744
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL	21.2	-	-	-	-
c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL	21.3	7,752,131	7,752,131	9,721,231	9,721,231
2.2. Lỗ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	22	-	-	-	-



CHỈ TIÊU	Mã Số	Năm 2022		Năm 2021	
		Quý 1/2022	Lũy kế Năm 2022	Quý 1/2021	Lũy kế Năm 2021
2.3. Lỗ và ghi nhận chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý TSTC sẵn sàng để bán (AFS) khi phân loại lại	23	-	-	-	-
2.4. CP dự phòng TSTC, xử lý tổn thất các khoản phải thu khó đòi và lỗ suy giảm TSTC và CP 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	50,918,000	50,918,000	33,285,000	33,285,000
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27	1,199,747,983	1,199,747,983	722,214,737	722,214,737
2.8. Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	28	28,175,139,041	28,175,139,041	27,262,091,249	27,262,091,249
2.9. Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	29	14,688,000	14,688,000	23,421,000	23,421,000
2.10. Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	30	5,119,463	5,119,463	-	-
2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	31	144,457,703	144,457,703	8,660,703	8,660,703
2.12. Chi phí các dịch vụ khác	32	-	-	263,335,233	263,335,233
Cộng chi phí hoạt động (40 = 21→32)	40	52,035,812,348	52,035,812,348	28,911,366,897	28,911,366,897
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 NH không cố định	42	27,791,416	27,791,416	5,233,528	5,233,528
3.3. Lãi bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	43	-	-	-	-
3.4. Doanh thu khác về đầu tư	44	-	-	-	-
Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41→44)	50	27,791,416	27,791,416	5,233,528	5,233,528
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH		-	-	-	-
V. CHI PHÍ BÁN HÀNG	61	-	-	-	-
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CK	62	3,714,824,827	3,714,824,827	1,515,624,448	1,515,624,448
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)	70	3,643,435,005	3,643,435,005	57,128,214	57,128,214
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC		-	-	-	-
8.1. Thu nhập khác	71	76,031,408	76,031,408	1	1
8.2. Chi phí khác	72	-	-	-	-
Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)	80	76,031,408	76,031,408	1	1
IX. TỔNG LN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)	90	3,719,466,413	3,719,466,413	57,128,215	57,128,215
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91	3,719,466,413	3,719,466,413	57,128,215	57,128,215
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92	-	-	-	-



CHỈ TIÊU	Mã Số	Năm 2022		Năm 2021	
		Quý 1/2022	Lũy kế Năm 2022	Quý 1/2021	Lũy kế Năm 2021
X. CHI PHÍ THUẾ TNDN	100	764,783,605	764,783,605	29,254,214	29,254,214
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	100.1	764,783,605	764,783,605	29,254,214	29,254,214
10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	100.2	-	-	-	-
XI. LN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)	200	2,954,682,808	2,954,682,808	27,874,001	27,874,001

NGƯỜI LẬP BIỂU



Bùi Diệu Quyên

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Phan Thị Hoài Thu

Hà Nội, ngày 19 tháng 04 năm 2022



CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN THỦ ĐỘ

Địa chỉ: tầng 8, tòa nhà số 2A Đại Cồ Việt,
phường Lê Đại Hành, quận Hai Bà Trưng, Hà Nội

Mẫu số B01 - CTCK (Ban hành
theo TT số 210/2014/TT-BTC ngày 30/12/2014
của Bộ Tài Chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

(Theo phương pháp gián tiếp)

Đến 31/03/2022

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Chi tiêu	Mã số	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021
A	B	1	2
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước Thuế Thu nhập doanh nghiệp	1	3,719,466,413	57,128,215
2. Điều chỉnh cho các khoản:	2	6,092,624,180	219,836,543
- Khấu hao TSCĐ	3	270,320,070	225,070,071
- Các khoản dự phòng	4	5,850,095,526	-
(- Lãi) hoặc (+ lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện.	5	-	-
- Chi phí lãi vay	6	-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	7	(27,791,416)	(5,233,528)
- Dự thu tiền lãi	8	-	-
- Các khoản điều chỉnh khác	9	-	-
3. Tăng các chi phí phi tiền tệ	10	-	-
- Lỗ đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	11	-	-
- Lỗ suy giảm giá trị Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	12	-	-
- Lỗ suy giảm giá trị Các khoản cho vay	13	-	-
- Lỗ về ghi nhận chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý TSTC sẵn sàng để bán AFS khi phân loại lại	14	-	-
- Suy giảm giá trị của các tài sản cố định, BĐSĐT	15	-	-
- Chi phí dự phòng suy giảm giá trị các khoản đầu tư tài chính dài hạn	16	-	-
- Lỗ khác	17	-	-
4. Giảm các doanh thu phi tiền tệ	18	-	-
- Lãi đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	19	-	-
- Lãi về ghi nhận chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý TSTC sẵn sàng để bán (AFS) khi phân loại lại	20	-	-
- Lãi khác	21	-	-
5. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	30	(22,472,943,528)	2,063,049,048
- Tăng (giảm) tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	31	(82,618,524,454)	-
- Tăng (giảm) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	32	-	-
- Tăng (giảm) Các khoản cho vay	33	238,818,227	-
- Tăng (giảm) tài sản tài chính sẵn sàng để bán AFS	34	-	-
(-) Tăng, (+) giảm phải thu bán các tài sản tài chính	35	37,100,000,000	-



Chỉ tiêu	Mã số	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021
(-) Tăng, (+) giảm phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	36	(235,498,475)	-
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	37	(13,989,527,744)	(5,310,805,000)
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu về lỗi giao dịch các TSTC	38	-	-
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu khác	39	(38,553,569)	(50,551,479)
- Tăng (giảm) các tài sản khác	40	(2,873,376)	(120,000,000)
- Tăng (giảm) chi phí phải trả (không bao gồm chi phí lãi vay)	41	201,822,842	13,707,397,165
- Tăng (giảm) chi phí trả trước	42	(221,782,571)	37,461,409
(-) Thuế TNDN đã nộp	43	(1,240,376,557)	(298,032,943)
(-) Lãi vay đã trả	44	-	-
- Tăng (giảm) phải trả cho người bán	45	38,969,452,844	(4,599,850,174)
- Tăng (giảm) các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	46	22,632,000	16,187,000
- Tăng (giảm) thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (Không bao gồm thuế TNDN đã nộp)	47	190,536,867	(1,122,202,947)
- Tăng (giảm) phải trả người lao động	48	(920,400,000)	(203,468,428)
- Tăng (giảm) phải trả về lỗi giao dịch các TSTC	49	-	-
- Tăng (giảm) phải trả, phải nộp khác	50	71,330,438	6,914,445
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	51	-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	52	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	60	(12,660,852,935)	2,340,013,806
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	-	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	62	-	-
3. Tiền chi đầu tư vốn vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	63	-	-
4. Tiền thu hồi các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	64	27,791,416	5,233,528
5. Tiền thu về cổ tức và lợi nhuận được chia từ các khoản đầu tư tài chính dài hạn	65	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	70	27,791,416	5,233,528
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	71	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu phát hành	72	-	-
3. Tiền vay gốc	73	-	-
3.1. Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	73.1	-	-
3.2. Tiền vay khác	73.2	-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	74	-	-
4.1. Tiền chi trả gốc vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	74.1	-	-
4.2. Tiền chi trả nợ gốc vay tài sản tài chính	74.2	-	-
4.3. Tiền chi trả gốc vay khác	74.3	-	-
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	75	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	76	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	80	-	-

Chỉ tiêu	Mã số	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021
IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	90	(12,633,061,519)	2,345,247,334
V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	101	166,498,410,237	108,036,002,003
- Tiền	101.1	166,498,410,237	2,036,002,003
- Các khoản tương đương tiền	101.2	-	106,000,000,000
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	102	-	-
VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ	103	153,865,348,718	110,381,249,337
- Tiền	103.1	153,865,348,718	3,381,249,337
- Các khoản tương đương tiền	103.2	-	107,000,000,000
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	104	-	-

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

Chỉ tiêu	Mã số	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021
A	B	1	2
I. Lưu chuyển tiền hoạt động môi giới, ủy thác của khách hàng			
1. Tiền thu bán CK môi giới cho KH	01	14,880,411,813	-
2. Tiền chi mua CK môi giới cho KH	02	(15,189,753,657)	-
3. Tiền thu bán chứng khoán ủy thác của KH	03	-	-
4. Tiền chi bán CK ủy thác của KH	04	-	-
5. Thu vay Quỹ hỗ trợ TT	05	-	-
6. Chi trả vay Quỹ hỗ trợ TT	06	-	-
7. Nhận tiền gửi để thanh toán GDCK của KH	07	15,117,860,000	-
8. Chi trả thanh toán GDCK của KH	08	(15,117,860,000)	-
9. Nhận tiền gửi của NĐT cho HĐ ủy thác ĐT của KH	09		
10. Chi trả cho HĐ ủy thác ĐT của KH	10	-	-
11. Chi trả phí lưu ký CK của KH	11	(113,135)	-
12. Thu lỗi giao dịch CK	12	-	-
13. Chi lỗi giao dịch CK	13	-	-
14. Tiền thu của Tổ chức phát hành CK	14	698,200,000,000	181,022,000,000
15. Tiền chi trả Tổ chức phát hành CK	15	(698,200,000,000)	(181,022,000,000)
Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	20	(309,454,979)	-
II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng	30	568,453,928	
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	31	568,453,928	
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý Trong đó có kỳ hạn	32	568,453,928	
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	33	-	
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	34	-	
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành	35	-	
Các khoản tương đương tiền	36	-	
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	37	-	

C
 TY
 AN
 HOA
 ĐỒ
 T

Chỉ tiêu	Mã số	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021
III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng	40	258,998,949	
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	41	258,998,949	
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý Trong đó có kỳ hạn	42	258,998,949	
- 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	-	
- Các khoản tương đương tiền	46	-	
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	47	-	

NGƯỜI LẬP BIỂU



Bùi Diệu Quyên

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Phan Thị Hoài Thu

Hà Nội, ngày 19 tháng 04 năm 2022

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Văn An



CTCP CHỨNG KHOÁN THỦ ĐÓ

Địa chỉ: tầng 8, tòa nhà số 2A Đại Cồ Việt, phường Lê Đại Hành, quận Hai Bà Trưng, Hà nội

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU RIÊNG
Quý 1 năm 2022

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Số dư đầu năm		Số tăng/ giảm				Số dư cuối năm	
	Ngày 01/01/2021	Ngày 01/01/2022	Năm 2021		Năm 2022		Năm 2021	Năm 2022
			Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
I. Biến động vốn chủ sở hữu	1	2	3	4	5	6	7	8
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	151,473,340,000	306,785,002,897	-	-	-	-	151,473,340,000	306,785,002,897
1.1. Vốn pháp định	151,473,340,000	300,000,000,000	-	-	-	-	151,473,340,000	300,000,000,000
1.2. Vốn bổ sung		-					-	-
1.3. Thặng dư vốn cổ phần		6,785,002,897			-		-	6,785,002,897
8. Lợi nhuận chưa phân phối	(39,226,232,612)	6,582,462,877	27,874,001	-	2,954,682,808	-	(39,198,358,611)	9,537,145,685
8.1. Lợi nhuận đã thực hiện	(39,226,232,612)	6,582,462,877	27,874,001	-	2,954,682,808	-	(39,198,358,611)	9,537,145,685
8.2. Lợi nhuận chưa thực hiện								
Cộng	112,247,107,388	313,367,465,774	27,874,001	-	2,954,682,808	-	112,274,981,389	316,322,148,582
II. Thu nhập toàn diện khác								
Cộng								

Hà nội, ngày 19 tháng 04 năm 2022

TỔNG GIÁM ĐỐC

CỔ PHẦN

CHỨNG KHOÁN

THU ĐỘ

Q. HAI BÀ TRƯNG

Nguyễn Văn An

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Phan Thị Hoài Thu

NGƯỜI LẬP BIỂU



Bùi Diệu Quyên

CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN THỦ ĐÔ

Địa chỉ: Tầng 8, tòa nhà số 2A Đại Cồ Việt

P.Lê Đại Hành, Q.Hai Bà Trưng, Hà nội

Mẫu số B09 - CTCK

Ban hành theo TT số 334/2016/TT-BTC

ngày 27/12/2016 của Bộ Tài chính

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 1 năm 2022

1. Đặc điểm hoạt động của CTCK

1.1. Giấy chứng nhận thành lập CTCK:

- Công ty Cổ phần Chứng khoán Thủ Đô (gọi tắt là “Công ty”) là Doanh nghiệp cổ phần được thành lập theo Giấy chứng nhận Doanh nghiệp số 0102116483 do sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp lần đầu ngày 19 tháng 12 năm 2006, thay đổi lần thứ 11 ngày 12/11/2021 và Giấy phép hoạt động kinh doanh chứng khoán số 31/UBCK-GPHĐKD do Chủ tịch Ủy ban Chứng khoán Nhà Nước cấp ngày 21 tháng 12 năm 2006 và các Giấy phép điều chỉnh bổ sung.

1.2. Địa chỉ liên hệ của CTCK: Tầng 8, tòa nhà số 2A Đại Cồ Việt, phường Lê Đại Hành, quận Hai Bà Trưng, TP Hà nội.

1.3. Điều lệ hoạt động CTCK ban hành lần đầu ngày 21/12/2006, Điều lệ ban hành sửa đổi bổ sung lần gần nhất ngày 20/10/2021 kèm theo Nghị Quyết số 02/2021/NQ-ĐHĐCĐ ngày 20/10/2021.

1.4. Những đặc điểm chính về hoạt động CTCK

- Quy mô vốn CTCK: Tổng số vốn Điều lệ của Công ty là 300,000,000,000 đồng, tổng số cổ phiếu là 30,000,000 cổ phiếu, với mệnh giá 10,000 đồng/cổ phiếu.
- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần.
- Lĩnh vực kinh doanh: Chứng khoán.
- Hoạt động chính của Công ty : Môi giới chứng khoán; Tự doanh chứng khoán; Tư vấn đầu tư chứng khoán; Lưu ký chứng khoán; Bảo lãnh phát hành chứng khoán.
- Cấu trúc Công ty: Công ty không có Công ty con, công ty liên kết. Công ty có 01 Chi nhánh hạch toán phụ thuộc.

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

2.1. Kỳ kế toán:

- Năm tài chính hàng năm của CTCK bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc ngày 31/12 hàng năm.
- Năm tài chính đầu tiên bắt đầu từ ngày 21/12/2006 là ngày cấp Giấy chứng nhận thành lập CTCK và kết thúc vào ngày 31/12/2007.

2.2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: của Công ty là Đồng Việt Nam và cũng là đơn vị tiền tệ được sử dụng trong lập và trình bày báo cáo tài chính.

3. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

3.1. Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán của Công ty Chứng khoán được ban hành theo Thông tư 210/2014/TT-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2014, Thông tư 334/2016/TT-BTC ngày 27 tháng 12 năm 2016 sửa đổi, bổ sung và thay thế phụ lục 02 và 04 của Thông tư 210/2014/TT-BTC về chế độ kê, cũng như các thông tư hướng dẫn thực

hiện chuẩn mực và chế độ kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng.

- 3.2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Thực hiện Chế độ Kế toán của Công ty Chứng khoán được ban hành theo Thông tư 210/2014/TT-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2014, Thông tư 334/2016/TT-BTC ngày 27 tháng 12 năm 2016 sửa đổi, bổ sung và thay thế phụ lục 02 và 04 của Thông tư 210/2014/TT-BTC, cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng.
- 3.3. Hình thức kế toán áp dụng: 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 các khoản tương đương tiền

- Tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn. Trong đó tiền gửi của nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán và tiền của tổ chức phát hành được hạch toán riêng biệt với tiền của Công ty và được phản ánh tại các chỉ tiêu ngoài báo cáo tình hình tài chính.
- Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có tính thanh khoản cao có thời gian thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, có thể dễ dàng chuyển đổi thành tiền, không có nhiều rủi ro về thay đổi giá trị.

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

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

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

- a. *Tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)*: là tài sản tài chính thỏa mãn các điều kiện sau:
- Tài sản tài chính được ban giám đốc phân loại vào nhóm nắm giữ để kinh doanh, tài sản tài chính được phân loại vào nhóm nắm giữ để kinh doanh nếu:
 - + Tài sản được mua cho mục đích bán lại trong thời gian ngắn.
 - + Có bằng chứng về việc kinh doanh công cụ đó nhằm mục đích thu lợi ngắn hạn, hoặc
 - + Công cụ tài chính phái sinh
 - Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, Công ty xếp tài sản tài chính vào nhóm tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ.
- b. *Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)*: là các tài sản tài chính có thể xác định được kỳ đáo hạn cố định mà Công ty có ý định và có khả năng nắm giữ đến ngày đáo hạn, ngoại trừ:
- Các tài sản tài chính mà tại thời điểm ghi nhận ban đầu đã được Công ty xếp vào nhóm xác định theo giá trị hợp lý thông qua báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.
 - Các tài sản tài chính đã được Công ty xếp vào nhóm sẵn sàng để bán.
- c. *Các khoản cho vay*: là các tài sản tài chính thỏa mãn định nghĩa về các khoản cho vay và phải thu.
- d. *Tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)*: là các tài sản tài chính phi phái sinh được phân loại sẵn sàng để bán hoặc không được phân loại vào nhóm:
- + Các khoản cho vay và các khoản phải thu
 - + Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

+ Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ.

Đây là các tài sản tài chính Công ty đầu tư nhưng chưa xác định được mục tiêu đầu tư ngắn hạn hay dài hạn.

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

Nợ phải trả tài chính ghi nhận thông qua lãi/ lỗ: là một khoản nợ tài chính thỏa mãn một trong các điều kiện sau:

- Nợ phải trả tài chính được ban giám đốc phân loại vào nhóm nắm giữ để kinh doanh. Nợ phải trả tài chính được phân loại vào nhóm để kinh doanh nếu thỏa mãn một trong các điều kiện sau:

+ Được tạo ra chủ yếu cho mục đích mua lại trong thời gian ngắn.

+ Có bằng chứng về việc kinh doanh công cụ đó nhằm mục đích thu lợi ngắn hạn hoặc

+ Công cụ tài chính phái sinh.

- Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, Công ty xếp nợ phải trả tài chính vào nhóm được ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL).

4.2.2. Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp kế toán ghi nhận giá trị đánh giá lại các khoản đầu tư theo giá thị trường hoặc giá trị hợp lý. Trong trường hợp không có giá trị thị trường tại ngày giao dịch gần nhất, Công ty sử dụng giá trị hợp lý để đánh giá lại các tài sản tài chính (tuân thủ các quy định hiện hành của pháp luật chứng khoán) hoặc giá gốc. Giá trị hợp lý được xác định trên cơ sở tôn trọng nguyên tắc, phương pháp hoặc mô hình lý thuyết định giá tài sản tài chính đã được quy định tại điều lệ của Công ty hoặc được Ban Tổng giám đốc chấp thuận bằng văn bản.

Giá trị hợp lý/ giá thị trường của tài sản tài chính được xác định theo thông tư 146/2014/TT-BTC như sau:

4.2.2.1. Đối với chứng khoán:

- Chứng khoán đã niêm yết được phân ánh theo nguyên giá trừ đi dự phòng giảm giá trên cơ sở giá đóng cửa đối với chứng khoán niêm yết tại sở giao dịch chứng khoán TP Hồ Chí Minh, Sở giao dịch chứng khoán Hà nội và chứng khoán đăng ký giao dịch tại UPCOM.

- Chứng khoán chưa niêm yết và chưa đăng ký giao dịch: Giá chứng khoán thực tế trên thị trường làm cơ sở để trích lập dự phòng 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 trích lập dự phòng nhưng không quá một tháng tính đến ngày trích lập dự phòng. Trường hợp chứng khoán không có giao dịch thực tế phát sinh trong khoảng thời gian trên thì không thực hiện trích lập dự phòng.

- Đối với chứng khoán niêm yết bị hủy hoặc bị đình chỉ giao dịch, bị ngừng giao dịch kể từ ngày giao dịch thứ sáu trở đi, giá chứng khoán thực tế là giá trị sổ sách tại ngày lập bảng cân đối kế toán gần nhất

4.2.2.2. Đối với công cụ thị trường tiền tệ:

- Tiền gửi có kỳ hạn cố định: theo các kỳ gửi khác nhau được đánh giá lại khi có khả năng bị tổn thất không thể thu hồi và mức độ rủi ro.

4.3. Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó 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 ngay vào chi phí.

Khi tài sản cố định hữu hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong năm.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau:

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
Máy móc và thiết bị	03 – 08

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

Tài sản cố định vô hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Tài sản cố định vô hình của Công ty bao gồm:

Phần mềm máy tính

Nguyên giá của phần mềm máy tính là toàn bộ các chi phí mà Công ty đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng. Phần mềm máy tính được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong thời gian từ 03 - 08 năm.

Chi phí thiết kế trang web

Chi phí thiết kế trang web bao gồm tất cả các chi phí liên quan trực tiếp đến việc thiết lập trang web. Chi phí này được khấu hao theo phương pháp đường thẳng từ 03 - 08 năm.

Tài sản cố định vô hình khác

Bao gồm lệ phí cấp phép hoạt động của Công ty và hệ thống nhận diện thương hiệu Công ty.

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

Tiền nhận ký quỹ không phải là tài sản của Công ty. Khi nhận được tiền ký quỹ theo cam kết của Hợp đồng kinh tế: Công ty ghi nhận tách biệt theo từng đối tượng và hoàn trả đầy đủ khi kết thúc hợp đồng kinh tế.

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

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

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

Phản ánh toán bộ giá trị phải thu khi bán các tài sản tài chính thuộc danh mục tài sản tài chính của Công ty, kể cả giá trị đáo hạn của các tài sản tài chính hoặc thanh lý các tài sản tài chính này.

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

- a) Phải thu và dự thu cổ tức: Cổ tức, lợi nhuận được chia phát sinh từ các tài sản tài chính thuộc danh mục đầu tư của Công ty được ghi nhận khi Công ty được phân bổ quyền nhận cổ tức (tại ngày giao dịch không hưởng quyền) đối với các cổ phiếu hình thành trước ngày giao dịch không hưởng quyền.
 - Cổ tức không được ghi nhận cho Công ty đối với các cổ phiếu giao dịch sau ngày không hưởng quyền.
- b) Phải thu và dự thu tiền lãi các tài sản tài chính:
 - Phải thu và dự thu tiền lãi đến kỳ nhưng chưa nhận được tiền: tiền lãi phát sinh từ các tài sản tài chính của Công ty được ghi nhận trên cơ sở lãi dồn tích theo thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ kế toán.

- Phải thu và dự thu tiền lãi đến kỳ nhưng chưa đến kỳ nhận lãi: Hàng tháng Công ty dự thu các khoản lãi phát sinh từ các tài sản tài chính theo lãi suất thực tế và thời gian phát sinh trong kỳ.

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

Các khoản phải thu khác được phản ánh theo nguyên giá.

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

Các khoản phải thu từ giao dịch chứng khoán và các khoản phải thu khác được phản ánh theo nguyên giá trừ đi dự phòng phải thu khó đòi.

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

- Các khoản nợ phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được.
- Các khoản nợ phải trả được phân loại ngắn hạn và dài hạn trên Báo cáo tình hình tài chính riêng căn cứ theo kỳ hạn còn lại tại ngày kết thúc kỳ kế toán

4.7.1. Nguyên tắc và phương pháp kế toán phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán: Gồm các chi phí phải trả phát sinh trong kỳ cho Trung tâm lưu ký chứng khoán, Sở giao dịch chứng khoán và các chi phí liên quan trực tiếp đến hoạt động kinh doanh.

4.7.2. Nguyên tắc và phương pháp kế toán phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán: phản ánh các khoản tiền phải trả tổ chức phát hành liên quan đến hoạt động đại lý phát hành trái phiếu.

4.7.3. Nguyên tắc và phương pháp kế toán phải trả cổ tức hoặc lợi nhuận cho các cổ đông hoặc thành viên góp vốn: Được thực hiện theo quy định tại thông tư hướng dẫn thành lập và hoạt động công ty chứng khoán, công ty quản lý quỹ và pháp luật có liên quan. Việc phân phối lợi nhuận do Đại hội đồng cổ đông quyết định.

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

4.8.1. Thuế Thu nhập doanh nghiệp

Thuế thu nhập hiện hành

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập tính thuế. Thu nhập tính thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán, các chi phí không được trừ cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập không phải chịu thuế và các khoản lỗ được chuyển.

Thuế thu nhập hoãn lại

Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoàn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích Báo cáo tài chính và các giá trị dùng cho mục đích thuế. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng. Các tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại chưa được ghi nhận trước đây được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế để có thể sử dụng các tài sản thuế thu nhập hoãn lại chưa ghi nhận này.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có

hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trừ khi liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu khi đó thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

4.8.2. Thuế Thu nhập cá nhân:

Phản ánh các khoản thuế TNCN từ tiền lương của người lao động, thuế TNCN từ hoa hồng của cộng tác viên, thuế TNCN từ đầu tư vốn, thuế TNCN từ chuyển nhượng chứng khoán. Các khoản thuế TNCN đều được Công ty tính và khấu trừ trước khi chi trả cho người lao động, cộng tác viên và nhà đầu tư.

4.8.3. Thuế, phí phải nộp khác:

Phản ánh các khoản thuế, phí phải nộp khác ngoài các khoản thuế đã được đề cập ở trên.

4.9. Kế toán chi phí phải trả ngắn hạn, dài hạn:

Là các khoản chi phí phải trả liên quan đến các dịch vụ đã cung cấp và ghi nhận doanh thu trong kỳ, hoặc các hàng hóa dịch vụ đã nhận được trong kỳ không phụ thuộc vào việc đã nhận được hóa đơn của nhà cung cấp hay chưa.

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

4.10.1. Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu: Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông

4.10.2. 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 kết quả hoạt động của Công ty ngoài các khoản đã được ghi nhận vào lợi nhuận chưa thực hiện.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa thực hiện: là số chênh lệch giữa tổng giá trị lãi/lỗ đánh giá lại của các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL) hoặc các khoản khác tính vào báo cáo lãi lỗ của Báo cáo kết quả hoạt động thuộc danh mục tài sản tài chính của Công ty và khoản thuế TNDN hoãn lại phải trả liên quan đến phần đánh giá tăng so với giá gốc của tài sản tài chính FVTPL và tài sản tài chính khác của Công ty.

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

- Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, các khoản tiền tệ có gốc ngoại tệ đều được đánh giá lại theo tỷ giá tại ngân hàng thương mại nơi công ty thường xuyên giao dịch.
- Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch do đánh giá lại số dư tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được hạch toán vào kết quả hoạt động trong kỳ.

4.10.4. Nguyên tắc phân phối lợi nhuận của CTCK:

- Hàng năm Công ty sử dụng lợi nhuận sau thuế để trích lập các quỹ theo thông tư 146/2014/TT-BTC sau khi đã bù lỗ các năm trước (Nếu có).
 - + Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ: 5% Lợi nhuận sau thuế (Tối đa 10% VĐL)
 - + Quỹ dự phòng tài chính & RR nghiệp vụ: 5% lợi nhuận sau thuế (Tối đa 10% VĐL)
 - + Các quỹ khác được trích lập phê duyệt tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên.
- Lợi nhuận thuần sau thuế TNDN có thể được chia cho các cổ đông sau khi được phê duyệt tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ Công ty và quy định của Pháp luật.

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

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

- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán: được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi Công ty nhận được thông báo thanh toán cho các khoản giao dịch kinh doanh chứng khoán từ TTLKCK Việt Nam (Đối với chứng khoán niêm yết)

- Doanh thu từ vốn đầu tư chứng khoán: được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo tiến độ hoàn thành giao dịch tại ngày kết thúc niên độ kế toán. Tiến độ hoàn thành được đánh giá trên cơ sở xem xét các công việc đã thực hiện.
- Doanh thu lưu ký chứng khoán: được ghi nhận trong báo cáo kết quả kinh doanh khi dịch vụ được cung cấp.
- Doanh thu từ tiền lãi: được ghi nhận tương ứng với thời gian thực tế dựa vào lãi suất áp dụng và số dư gốc.
- Doanh thu từ cổ tức: được ghi nhận khi quyền nhận cổ tức được xác lập.

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

- Chi phí lãi vay: Chi phí lãi vay được ghi nhận là chi phí trong kỳ khi chi phí này phát sinh (ngoại trừ chi phí lãi vay liên quan đến các khoản vay cho mục đích hình thành tài sản, khi đó chi phí lãi vay sẽ được ghi vào nguyên giá tài sản)

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

Chi phí quản lý dùng để phản ánh các chi phí quản lý chung của Công ty chứng khoán gồm: Chi phí lương và các khoản trích theo lương của bộ phận quản lý, thù lao của HĐQT và BKS, chi phí vật liệu văn phòng, chi phí công cụ dụng cụ, chi phí khấu hao TSCĐ, chi phí dịch vụ mua ngoài và các chi phí bằng tiền khác dùng cho hoạt động quản lý.

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

- Thu nhập khác là các khoản thu nhập chịu thuế trong kỳ tính thuế nhưng các khoản thu nhập này không thuộc ngành nghề, lĩnh vực kinh doanh của Công ty bao gồm: Tiền thu từ thanh lý TSCĐ, CCDC, các khoản nợ phải thu khó đòi đã xóa nay đòi được, các khoản nợ lâu này không phải trả, tiền phạt, tiền vi phạm hợp đồng thu được từ đối tác...
- Chi phí khác là các khoản chi phí phát sinh trong kỳ nhưng không liên quan đến ngành nghề, lĩnh vực kinh doanh của Công ty, bao gồm: Chi phí thanh lý TSCĐ – CCDC, chênh lệch lỗ do thanh lý TSCĐ – CCDC hoặc tiền phạt do vi phạm hợp đồng, phạt hành chính, phạt chậm nộp thuế...

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

- 5.1. Rủi ro tín dụng: Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty.
Công ty có các rủi ro tín dụng phát sinh chủ yếu từ các khoản phải thu khách hàng, tiền gửi ngân hàng.
- 5.2. Rủi ro thanh khoản: Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện nghĩa vụ tài chính do thiếu tiền. 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 các thời điểm đáo hạn lệch nhau.
- 5.3. Công ty quản lý rủi ro thanh khoản thông qua các biện pháp: thường xuyên theo dõi các yêu cầu về thanh toán hiện tại và dự kiến trong tương lai để duy trì một lượng tiền cũng như các khoản phải trả người bán ở mức phù hợp, giám sát các luồng tiền phát sinh thực tế với dự kiến nhằm giảm thiểu ảnh hưởng do biến động của luồng tiền.
- 5.4. Rủi ro thị trường: Rủi ro thị trường là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường. Rủi ro thị trường liên quan đến hoạt động của Công ty gồm: rủi ro lãi suất, rủi ro về giá chứng khoán.
- 5.5. Rủi ro tiền tệ: là rủi ro phát sinh từ những thay đổi trong định giá tiền tệ liên quan đến các khoản đầu tư hoặc các khoản nợ phải thu có gốc ngoại tệ. Thay đổi này có thể tạo ra lợi ích hoặc tổn thất không lường trước

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

Chính sách định giá các tài sản tài chính của Công ty theo giá trị hợp lý hoặc giá thị trường được thực hiện theo thông tư 146/2014/TT-BTC.

THÔNG TIN BỔ SUNG CHO BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

A. THUYẾT MINH VỀ BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

Chỉ tiêu	31/03/2022	01/01/2022
Tiền mặt tại quỹ	12,048,320	135,066,700
Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	153,853,300,398	166,363,343,537
Tiền đang chuyển	-	-
Các khoản tương đương tiền	-	0
Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành	-	-
Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	-	-
Cộng	153,865,348,718	166,498,410,237

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

Chỉ tiêu	Khối lượng GD thực hiện trong kỳ	Giá trị khối lượng GD thực hiện trong kỳ
a. Cửa CTCK		
- Cổ phiếu		
- Trái phiếu	53,048,691	5,877,324,933,906
- Chứng khoán khác		
Cộng	53,048,691	5,877,324,933,906
b. Cửa nhà đầu tư		
- Cổ phiếu	348,200	13,574,020,000
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác		
Cộng	348,200	13,574,020,000

3. Các loại tài sản tài chính

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

Tài sản FVTPL	31/03/2022		01/01/2022	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
1. CP niêm yết				
2. CP chưa niêm yết				
3. CP hủy niêm yết				
4. TP niêm yết				
5. TP chưa niêm yết	86,496,694,036	86,496,694,036	3,878,169,582	3,878,169,582
<i>HQNH2124005</i>	<i>10,407,048,051</i>	<i>10,407,048,051</i>	<i>1,261,724,158</i>	<i>1,261,724,158</i>
<i>BOND.HTL.2020.08</i>	<i>10,932,232,636</i>	<i>10,932,232,636</i>		
<i>DBJCH2225001</i>	<i>20,000,000,000</i>	<i>20,000,000,000</i>		
<i>DGTH2224001</i>	<i>30,024,134,775</i>	<i>30,024,134,775</i>		
<i>GDSCH2123001</i>	<i>2,307,091,386</i>	<i>2,307,091,386</i>	<i>12,770,915</i>	<i>12,770,915</i>

H39CH2123004	5,900,819	5,900,819	849,100,000	849,100,000
CBECH2123001	4,217,526,052	4,217,526,052	112,327,995	112,327,995
BOND.GDS.2020	8,602,760,317	8,602,760,317	1,642,246,514	1,642,246,514
6. Tài sản FVTPL khác				
Cộng	86,496,694,036	86,496,694,036	3,878,169,582	3,878,169,582

3.2 Các khoản cho vay và phải thu

Khoản cho vay và phải thu	31/03/2022		01/01/2022	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
Cho vay hoạt động Margin	275,231,773	275,231,773	-	-
Cho vay hoạt động ứng trước tiền bán CK	-	-	514,050,000	514,050,000
Cộng	275,231,773	275,231,773	-	514,050,000

4. Tình hình biến động các khoản đầu tư theo nhóm do đánh giá lại theo giá thị trường

5. Các khoản phải thu

Chỉ tiêu	31/03/2022	01/01/2022
Các khoản phải thu bán các khoản đầu tư	-	60,000,000,000
Các khoản phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản ĐT	925,909,434	690,410,959
Các khoản phải thu các khoản đầu tư đáo hạn	-	-
Phải thu các khoản cho vay	275,231,773	514,050,000
Phải thu các DV CTCK cung cấp	14,003,874,326	746,582
Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	-	-
Trả trước cho người bán	72,610,932,608	108,762,512,608
Phải thu khác	78,553,569	
Cộng	87,894,501,710	169,967,720,149

6. Hàng tồn kho

7. Chi phí trả trước

Chỉ tiêu	31/03/2022	01/01/2022
Chi phí trả trước ngắn hạn	334,966,057	230,042,161
Chi phí trả trước dài hạn	1,425,827,092	1,308,968,417
Cộng	1,760,793,149	1,539,010,578

8. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán

Chỉ tiêu	31/03/2022	01/01/2022
Tiền nộp ban đầu	120,000,000	120,000,000
Tiền nộp bổ sung	2,873,376	-
Tiền lãi phân bổ hàng năm	-	-
Cộng	122,873,376	120,000,000

9. Tình hình tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Chỉ tiêu	Máy móc thiết bị	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
1. Nguyên giá TSCĐ hữu hình			
- Số dư đầu năm (01/01/2022)	6,772,579,237		6,772,579,237
- Tăng trong năm			
- Giảm trong năm			
- Số dư cuối năm (31/03/2022)	6,772,579,237		6,772,579,237
2. Giá trị hao mòn lũy kế			
- số dư khấu hao đầu năm (01/01/2022)	2,971,177,522		2,971,177,522
- Khấu hao tăng trong năm	196,476,735		196,476,735
- Khấu hao giảm trong năm			
- Số dư Khấu hao cuối năm (31/03/2022)	3,167,654,257		3,167,654,257
3. giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình			
- Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình tại ngày đầu năm	3,801,401,715		3,801,401,715
- Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình tại ngày cuối năm	3,604,924,980		3,604,924,980

10. Tình hình tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Chỉ tiêu	Bản quyền phần mềm	TSCĐ VH khác	Tổng cộng
1. Nguyên giá tài sản cố định vô hình			
- Số dư TSCĐ vô hình đầu năm (01/01/2022)	1,208,120,000		1,208,120,000
- TSCĐ vô hình tăng trong năm			
- TSCĐ vô hình giảm trong năm			
- Số dư TSCĐ vô hình cuối năm (31/03/2022)	1,208,120,000		1,208,120,000
2. Giá trị hao mòn TSCĐ VH lũy kế			
- Số dư khấu hao TSCĐ VH đầu năm (01/01/2022)	222,709,566		222,709,566
- Khấu hao TSCĐ VH tăng trong năm	73,843,335		73,843,335
- Khấu hao TSCĐ VH giảm trong năm			
- Khấu hao TSCĐ VH cuối năm (31/03/2022)	296,552,901		296,552,901
3. Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình			
- Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình tại ngày đầu năm (01/01/2022)	985,410,434		985,410,434
- Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình tại ngày cuối năm (31/03/2022)	911,567,099		911,567,099

11. Các tài sản đã cầm cố, thế chấp

Chỉ tiêu	31/03/2022	01/01/2022	Mục đích
Ngắn hạn	5,650,000	5,650,000	Đặt cọc khác
Dài hạn	404,618,200	404,618,200	Đặt cọc thuê văn phòng
Cộng	410,268,200	410,268,200	

12. Phải trả mua các TSTC

13. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán

Chỉ tiêu	31/03/2022	01/01/2022
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	6,126,821,188	3,379,468,344
- Phải trả hoa hồng môi giới trái phiếu	6,126,821,188	3,379,468,344
Cộng	6,126,821,188	3,379,468,344

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

15. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

Chỉ tiêu	31/03/2022	01/01/2022
Thuế thu nhập doanh nghiệp	764,783,605	1,240,376,557
Thuế thu nhập cá nhân	1,809,460,278	1,618,883,000
Các loại thuế khác	656,798	697,209
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	2,574,900,681	2,859,956,766

16. Chi phí phải trả

Chỉ tiêu	31/03/2022	01/01/2022
a) Chi phí phải trả ngắn hạn		
<i>Trích trước các chi phí hoạt động phát sinh trong kỳ</i>	337,936,058	136,113,216
<i>Trích trước hoa hồng môi giới trái phiếu</i>		
<i>Trích trước chi phí môi giới TSTC</i>		
Cộng	337,936,058	136,113,216

17. Phải trả lỗi giao dịch chứng khoán

18. Phải trả người bán

Chỉ tiêu	31/03/2022	01/01/2022
Phải trả người bán ngắn hạn	70,520,000	-
<i>CTCP Công nghệ Sao Bắc Đẩu Miền Nam</i>	70,520,000	
Phải trả người bán dài hạn	-	-
Cộng	70,520,000	-

19. Phải trả phải nộp khác

Chỉ tiêu	31/03/2022	01/01/2022
Phải trả nộp khác ngắn hạn	9,421,692,256	26,422,904,698
<i>Thuế thu nhập cá nhân phải trả</i>	<i>907,425</i>	<i>19,026,628</i>
<i>Người mua trả tiền trước</i>	<i>13,600,000</i>	<i>22,900,000,000</i>
<i>Dự phòng phải trả chi phí môi giới trái phiếu</i>	<i>9,353,973,596</i>	<i>3,503,878,070</i>
<i>Phải trả nội bộ ngắn hạn</i>	<i>53,211,235</i>	-
Phải trả phải nộp khác dài hạn	-	
Cộng	9,421,692,256	26,422,904,698

20. Tài sản thuế TN hoãn lại & thuế TN hoãn lại phải trả**21. Vay Ngắn hạn****22. Vay và nợ dài hạn****23. Các khoản nợ thuê tài chính****24. Lợi nhuận chưa phân phối**

Chỉ tiêu	31/03/2022	01/01/2022
1. Lợi nhuận đã thực hiện, chưa phân phối	9,537,145,685	6,582,462,877
2. Lợi nhuận chưa thực hiện	-	-
Cộng	9,537,145,685	6,582,462,877

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

Chỉ tiêu	Từ 01/01-31/03/2022	Từ 01/01 - 31/03/2021
1. LNST đã thực hiện chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	6,582,462,877	(39,226,232,612)
2. Lỗ chưa thực hiện tính đến:		
3. Lỗ/ lãi đã thực hiện năm nay (Từ 01/01/2022-31/03/2022)	2,954,682,808	27,874,001
4. Cơ sở LN phân phối cho cổ đông hoặc TV góp vốn tính đến cuối kỳ báo cáo (4=1-2+/-3)	9,537,145,685	(39,198,358,611)
5. Số trích các quỹ từ lợi nhuận:		
- Quỹ....		
- Quỹ....		
6. Số lãi PP cho CD hoặc các TV góp vốn năm nay tại ngày ...(6=4*tỷ lệ PP TN cho CD theo điều lệ & NQ ĐHCĐ)		
7. Thuế phải nộp tính trên TN PP cho NĐT sở hữu CP (7=6* thuế suất có liên quan)		
8. Tổng TN PP cho CD hoặc các TV góp vốn (8=6-7)		

B. THUYẾT MINH VỀ CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH**1. Nợ khó đòi đã xử lý**

Chi tiết đối tượng	31/03/2022	01/01/2022
Ông Đặng Viết Dũng	2,247,470,298	2,247,470,298
Ông Nguyễn Văn Tuấn	1,078,726,663	1,078,726,663
Ông Lý Hữu Khải	751,130,313	751,130,313
Các đối tượng khác	1,976,256,778	1,976,256,778
Cộng	6,053,584,052	6,053,584,052

2. Cổ phiếu đang lưu hành của CASC

Chi tiết	31/03/2022	01/01/2022
Số lượng cổ phiếu	30,000,000	30,000,000

3. Chứng khoán chưa niêm yết chưa lưu ký của CASC

Chi tiết	31/03/2022	01/01/2022
Giá trị cổ phiếu chưa niêm yết chưa lưu ký	300,000,000,000	300,000,000,000
Cộng	300,000,000,000	300,000,000,000

4. Tiền gửi của NĐT

Chi tiết	31/03/2022	01/01/2022
1. Tiền gửi của NĐT về hoạt động môi giới chứng khoán	258,998,949	568,453,928
- Tiền gửi của NĐT về giao dịch CK theo phương thức CTCK	258,998,949	568,453,928
- Tiền gửi của NĐT về ủy thác đầu tư	-	-
2. Tiền gửi của NĐT vãng lai	-	-
Cộng	258,998,949	568,453,928

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

Chi tiết	31/03/2022	01/01/2022
Trái phiếu chưa niêm yết	86,160,100,000	3,824,000,000
Cộng	86,160,100,000	3,824,000,000

6. Tài sản tài chính chờ về của NĐT

Chi tiết	31/03/2022	01/01/2022
Tài sản tài chính chờ về của NĐT trong nước	27,000,000	144,000,000
Cộng	27,000,000	144,000,000

7. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của NĐT

Chi tiết	31/03/2022	01/01/2022
Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của NĐT trong nước	4,233,839,900,000	3,598,176,000,000
Cộng	4,233,839,900,000	3,598,176,000,000

8. Tài sản tài chính được hưởng quyền của NĐT

Chi tiết	31/03/2022	01/01/2022
Tài sản tài chính được hưởng quyền của NĐT trong nước	-	-
Cộng	-	-

9. Tiền gửi của Nhà đầu tư

Chi tiết	31/03/2022	01/01/2022
1. Tiền gửi của NĐT về GDCK theo phương thức CTCK quản lý	258,998,949	568,453,928
- Tiền gửi của NĐT trong nước về GDCK theo phương thức CTCK quản lý	258,998,949	568,453,928
- Tiền gửi của NĐT nước ngoài về GDCK theo phương thức CTCK quản lý	0	0
2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng		
3. Tiền gửi trừ trừ và thanh toán GDCK của NĐT	0	
- Tiền gửi trừ trừ và thanh toán GDCK của NĐT trong nước		
- Tiền gửi trừ trừ và thanh toán GDCK của NĐT nước ngoài		
Cộng	258,998,949	568,453,928

10. Phải trả nhà đầu tư

Chi tiết	31/03/2022	01/01/2022
1. Phải trả NĐT về tiền gửi GDCK theo phương thức CTCK		
- Phải trả NĐT về tiền gửi GDCK của NĐT trong nước	258,998,949	258,998,949
- Phải trả NĐT về tiền gửi GDCK của NĐT nước ngoài	-	-
Cộng	258,998,949	258,998,949

11. Phải trả của NĐT về dịch vụ cho CTCK

Chi tiết	31/03/2022	01/01/2022
1. Phải trả phí môi giới chứng khoán		145,623
2. Phải trả phí lưu ký chứng khoán	3,874,326	61,609
3. Phải trả phí tư vấn đầu tư		
Cộng	3,874,326	207,232

12. Phải trả vay CTCK của NĐT

Chi tiết	31/03/2022	01/01/2022
1. Phải trả nghiệp vụ margin	275,332,987	0
- Phải trả gốc margin		
+ Phải trả gốc margin của NĐT trong nước	275,231,773	

+ Phải trả gốc margin của NĐT nước ngoài			
- Phải trả lãi margin			
+ Phải trả lãi margin của NĐT trong nước		101,214	
+ Phải trả lãi margin của NĐT nước ngoài			
2. Phải trả nghiệp vụ ứng trước tiền bán CK		0	514,050,000
- Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán CK		0	
+ Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán CK của NĐT trong nước			514,050,000
Cộng		275,332,987	514,050,000

C. THUYẾT MINH VỀ BẢNG KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG

1. Lãi, lỗ bán các TSTC

Danh mục đầu tư	Số lượng bán	Tổng giá trị bán	Giá vốn bình quân gia quyền cuối ngày GD	Lãi/lỗ bán CK kỳ này (Quý 1/2022)	Lãi/lỗ bán CK đến cuối kỳ này (31/03/2022)	Lãi/lỗ bán CK kỳ trước (Quý 1/2021)	Lãi/lỗ bán CK t cuối kỳ trước (31/03/2021)
1. Cổ phiếu niêm yết							
2. Cổ phiếu chưa niêm yết							
3. Trái phiếu niêm yết							
4. Trái phiếu chưa niêm yết	26,198,156	2,876,172,716,159	2,897,353,204,726	(21,180,488,567)	(21,180,488,567)	-588,606,583	-588,606,583
Cộng	26,198,156	2,876,172,716,159	2,897,353,204,726	(21,180,488,567)	(21,180,488,567)	(588,606,583)	(588,606,583)

2. Chênh lệch đánh giá lại các TSTC

Danh mục	31/03/2022		31/03/2021	
	Kỳ này	Lũy kế đến cuối kỳ này	Kỳ trước	Lũy kế đến cuối kỳ trước
- Cổ tức và tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPPL	8,547,622,483	8,547,622,483	4,646,575	4,646,575
- Cổ tức và tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính HTM				
- Lãi từ các khoản cho vay	8,882,882	8,882,882		
- Cổ tức từ AFS				
Cộng	8,556,505,365	8,556,505,365	4,646,575	4,646,575

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

Các doanh thu hoạt động khác	31/03/2022		31/03/2021	
	Kỳ này	Lũy kế đến cuối kỳ này	Kỳ trước	Lũy kế đến cuối kỳ trước
1. Doanh thu hoạt động môi giới CK	3,665,016	3,665,016	645,824,962	645,824,962
3. Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành CK	38,200,000,000	38,200,000,000	29,280,000,000	29,280,000,000
3. Doanh thu nghiệp vụ tư vấn đầu tư CK				
4. Doanh thu hoạt động lưu ký CK	10,416,731,852	10,416,731,852	300,000	300,000
5. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính				
6. Doanh thu các dịch vụ tài chính khác	931,877,071	931,877,071	548,083,333	548,083,333
7. Doanh thu từ trả hộ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức của TCPH				
Cộng	49,552,273,939	49,552,273,939	30,474,208,295	30,474,208,295

5. Chi phí ngoài chi các tài sản tài chính

Các chi phí hoạt động khác	31/03/2022		31/03/2021	
	Kỳ này	Lũy kế đến cuối kỳ này	Kỳ trước	Lũy kế đến cuối kỳ trước
1. Chi phí giao dịch mua các TSTC	7,752,131	7,752,131	9,721,231	9,721,231
2. Phí QLTV và phí định kỳ hàng năm				
3. Chi phí quản lý hoạt động tự doanh	49,818,000	49,818,000	33,285,000	33,285,000
4. Chi phí khác	1,100,000	1,100,000		
Cộng	58,670,131	58,670,131	43,006,231	43,006,231

6. Doanh thu hoạt động tài chính

Danh mục	31/03/2022		31/03/2021	
	Kỳ này	Lũy kế đến cuối kỳ này	Kỳ trước	Lũy kế đến cuối kỳ trước
a. Chênh lệch tỷ giá hối đoái				
- Chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện				
- Chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện				
b. Doanh thu cổ tức từ các khoản ĐT vào Cty con Cty liên kết, LD trong kỳ				
c. Doanh thu, dự thu cổ tức, phát sinh trong kỳ				
d. Doanh thu lãi tiền gửi không kỳ hạn	27,791,416	27,791,416	5,233,528	5,233,528
e. Doanh thu hoạt động tài chính khác				
Cộng	27,791,416	27,791,416	5,233,528	5,233,528

7. Chi phí hoạt động cung cấp dịch vụ

Danh mục	31/03/2022		31/03/2021	
	Kỳ này	Lũy kế đến cuối kỳ này	Kỳ trước	Lũy kế đến cuối kỳ trước
- Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	1,199,747,983	1,199,747,983	722,214,737	722,214,737
- Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành CK	28,175,139,041	28,175,139,041	27,262,091,249	27,262,091,249
- Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư CK	14,688,000	14,688,000	23,421,000	23,421,000
- Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	5,119,463	5,119,463		
- Chi phí hoạt động tư vấn tài chính				
- Chi phí các dịch vụ tài chính khác	144,457,703	144,457,703	8,660,703	8,660,703
- Chi phí cho thuê, sử dụng tài sản				
- Chi phí trả hộ gốc, lãi TP và cổ tức cho TCPH				
- Chi phí dịch vụ khác			263,335,233	263,335,233
- Chi phí dự phòng và xử lý tổn thất phải thu khó đòi về CCDV CK				
Cộng	29,539,152,190	29,539,152,190	28,279,722,922	28,279,722,922

8. Chi phí tài chính

9. Chi phí bán hàng

10. Chi phí quản lý CTCK

Danh mục	31/03/2022		31/03/2021	
	Kỳ này	Lũy kế đến cuối kỳ này	Kỳ trước	Lũy kế đến cuối kỳ trước
- Chi phí nhân viên quản lý	2,065,167,204	2,065,167,204	910,007,641	910,007,641
- BHXH, YT, CĐ, TN bộ phận quản lý	205,648,000	205,648,000	132,827,000	132,827,000
- Chi phí bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp				
- Chi phí vật tư văn phòng	26,826,970	26,826,970	1,906,400	1,906,400
- Chi phí công cụ dụng cụ	203,915,733	203,915,733	114,640,900	114,640,900
- Chi phí khấu hao TSCĐ	230,070,069	230,070,069	5,416,668	5,416,668
- Chi phí thuế, phí và lệ phí	8,300,000	8,300,000	43,300,000	43,300,000
- Chi phí dự phòng và hoàn nhập dự phòng				
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	961,653,851	961,653,851	305,525,839	305,525,839
- Chi phí khác	13,243,000	13,243,000	2,000,000	2,000,000
Cộng	3,714,824,827	3,714,824,827	1,515,624,448	1,515,624,448

11. Thu nhập khác

Danh mục	31/03/2022		31/03/2021	
	Kỳ này	Lũy kế đến cuối kỳ này	Kỳ này	Lũy kế đến cuối kỳ trước
Thu nhập khác từ công nợ cũ				
Lãi nhượng bán TSCĐ-CCDC				
Phí phạt do thanh lý hợp đồng	76,027,398	76,027,398		
Thu nhập khác	4,010	4,010	1	1
Cộng	76,031,408	76,031,408	1	1

12. Chi phí khác**13. Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp**

Chi tiết CP thuế TNDN	31/03/2022		31/03/2021	
	Kỳ này	Lũy kế đến cuối kỳ này	Kỳ trước	Lũy kế đến cuối kỳ trước
1. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	3,719,466,413	3,719,466,413	57,128,215	57,128,215
Lợi nhuận đã thực hiện	3,719,466,413	3,719,466,413	57,128,215	57,128,215
Lợi nhuận chưa thực hiện				
2. Các khoản điều chỉnh tăng	104,451,613	104,451,613	89,142,857	89,142,857
Thù lao HĐQT và BKS không trực tiếp điều hành	104,451,613	104,451,613	89,142,857	89,142,857
Chi phí không được trừ				
3. Các khoản điều chỉnh giảm				
4. Tổng thu nhập tính thuế	3,823,918,026	3,823,918,026	146,271,072	146,271,072
Thu nhập tính thuế đã thực hiện	3,823,918,026	3,823,918,026	146,271,072	146,271,072
Thu nhập tính thuế chưa thực hiện				
5. Thuế suất thuế TNDN	20%	20%	20%	20%
6. Chi phí thuế TNDN	764,783,605	764,783,605	29,254,214	29,254,214
Thuế TNDN hiện hành	764,783,605	764,783,605	29,254,214	29,254,214
Điều chỉnh thuế TNDN				
Thuế TNDN được giảm trừ				

Hà Nội, ngày 19 tháng 04 năm 2022

NGƯỜI LẬP



Bùi Diệu Quyên

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Phan Thị Hoài Thu

