

CÔNG TY TNHH CHỨNG KHOÁN
NH TMCP NGOẠI THƯƠNG VIỆT NAM

Số: 545/2018/CV-VCBS

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

-----o0o-----

Hà Nội, ngày 20 tháng 4 năm 2018

**Kính gửi: Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước;
Sở giao dịch Chứng khoán TP Hồ Chí Minh
Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội**

Căn cứ vào nội dung yêu cầu về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán ban hành theo Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015, Công ty Chứng khoán Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam xin giải trình về nguyên nhân kết quả hoạt động kinh doanh Quý 1 năm 2018 tăng 63% so với kết quả kinh doanh cùng kỳ năm trước cụ thể như sau:

- ✓ Doanh thu hoạt động Q1.2018 tăng 62% so với Q1.2017
- ✓ Doanh thu hoạt động tài chính Q1.2018 tăng 27% so với Q1.2017
- ✓ Chi phí hoạt động Q1.2018 tăng 50% so với Q1.2017
- ✓ Chi phí quản lý Q1.2018 tăng 100% so với Q1.2017
- ✓ Lợi nhuận sau thuế Q1.2018 tăng 63% so với Q1.2017

Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh Quý I 2018

Chỉ tiêu	Q1.2018	Q1.2017	Q1.2018 / Q1.2017
1. Doanh thu hoạt động	202,873,260,592	124,903,859,988	162%
2. Chi phí hoạt động	40,841,338,516	27,219,838,035	150%
3. Doanh thu hoạt động tài chính	352,929,175	277,361,879	127%
4. Chi phí hoạt động tài chính	23,829,710,557	17,795,901,287	134%
5. Chi phí quản lý công ty	36,555,573,123	18,258,403,168	200%
6. Lợi nhuận kế toán trước thuế	101,999,567,571	61,907,079,377	165%
7. Chi phí thuế TNDN hiện hành	21,506,010,517	5,815,979,188	370%
8. Lợi nhuận sau thuế TNDN	81,983,315,045	50,362,347,380	163%



Nguyên nhân chính của sự tăng lợi nhuận Quý 1 năm 2018 so với cùng kỳ năm trước là do từ thanh khoản trên thị trường tốt hơn nên doanh thu từ kinh doanh tài sản tài chính, hoạt động cho vay, hoạt động môi giới và hoạt động khác tốt hơn so với cùng kỳ năm trước.

Trân trọng kính báo./.

Nơi nhận:

- Như đề gửi;
- Lưu VCBS

CÔNG TY CHỨNG KHOÁN NHTMCPNTVN



GIÁM ĐỐC

GIÁM ĐỐC
Lê Mạnh Hùng



BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2018

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGÂN HẠN (100 = 110 + 130)	100		4.658.994.496.511	3.225.288.961.503
I. Tài sản tài chính (110 = 111 -> 129)	110		4.655.741.929.715	3.222.262.956.156
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111		1.529.938.886.557	71.742.763.211
1.1. Tiền	111.1		1.529.938.886.557	71.742.763.211
1.2. Các khoản tương đương tiền	111.2			
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	112		1.636.729.426.525	1.891.861.782.955
3. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	113		60.000.000.000	60.000.000.000
4. Các khoản cho vay	114		1.251.268.384.767	954.349.198.971
5. Tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	115		8.190.000.000	8.190.000.000
6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và thị sản thể chấp	116			
7. Các khoản phải thu	117		50.331.020.033	115.862.427.489
7.1. Phải thu bản các tài sản tài chính	117.1		6.212.213.000	62.125.910.560
7.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	117.2		44.118.807.033	53.736.516.929
7.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận	117.3			
7.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận	117.4		44.118.807.033	53.736.516.929
8. Trả trước cho người bán	118		952.584.000	178.299.000
9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	119		5.313.393.369	3.835.518.423
10. Phải thu nội bộ	120			
11. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	121			
12. Các khoản phải thu khác	122		114.870.354.717	118.357.475.585
13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)	129		(1.852.120.253)	(2.014.509.478)
II. Tài sản ngắn hạn khác (130 = 131 -> 139)	130		3.252.566.796	3.026.005.347
1. Tem ứng	131		47.439.000	10.000.000
2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ	132		39.597.800	39.597.800
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	133		3.122.462.962	2.476.107.547
4. Chín cổ, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	134		300.000	500.300.000
5. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	135		42.767.034	
6. Thuế và các khoản khác phải thu - Nhà nước	136			
7. Tài sản ngắn hạn khác	137			
8. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	138			
9. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác	139			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260)	200		35.151.778.816	39.560.108.961
I. Tài sản tài chính dài hạn	210			
1. Các khoản phải thu dài hạn	211			
2. Các khoản đầu tư	212			
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			
3. Dự phòng suy giảm tài sản tài chính dài hạn	213			
II. Tài sản cố định	220		8.378.197.286	12.139.245.880
1. Tài sản cố định hữu hình	221		5.252.411.605	6.911.526.426
- Nguyên giá	222		46.911.630.610	46.834.410.610
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223A		(41.659.219.005)	(39.922.884.184)
- 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			

Tài sản cố định vô hình	226B		
3. Tài sản cố định vô hình	227	3.125.785.681	5.227.719.484
- Nguyên giá	228	23.733.828.001	23.733.828.001
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229A	(20.608.042.320)	(18.506.108.547)
- 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	26.773.581.530	27.420.863.081
1. Căn cổ, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	251	3.166.629.375	3.166.629.375
2. Chi phí trả trước dài hạn	252	3.606.952.155	4.254.233.706
3. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	253		
4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	254	20.000.000.000	20.000.000.000
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	4.694.146.275.327	3.264.849.070.464
C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)	300	3.338.053.436.237	1.990.485.644.934
I. Nợ phải trả ngắn hạn	310	3.025.443.728.954	1.631.086.179.660
1. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	311	737.247.408.303	1.153.686.186.586
1.1. Vay ngắn hạn	312	737.247.408.303	1.153.686.186.586
1.2. Nợ thuê tài chính ngắn hạn	313		
2. Vay tài sản tài chính ngắn hạn	314		
3. Trái phiếu chuyển đổi ngắn hạn - Cấu phần nợ	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	4.863.134.720	3.803.180.286
7. Phải trả về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	319		
8. Phải trả người bán ngắn hạn	320	65.998.169.726	7.127.418.179
9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	321	565.100.000	1.409.100.000
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322	26.880.537.824	14.304.800.840
11. Phải trả người lao động	323	36.761.907.148	52.935.968.355
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324	583.127.370	2.458.166
13. Chi phí phải trả ngắn hạn	325	5.752.227.400	15.008.099.629
14. Phải trả nội bộ ngắn hạn	326		
15. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	327		
16. Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	328	1.500.000.000.000	910.679.178
17. Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn	329	39.991.806.537	429.642.070
18. Dự phòng phải trả ngắn hạn	330		
19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	331		4.264.614.515
20. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	332	566.800.309.926	377.204.031.856
II. Nợ phải trả dài hạn	340	312.609.707.283	359.399.465.274
1. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	341		
1.1. Vay dài hạn	342		
1.2. Nợ thuê 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	306.800.000.000	352.100.000.000
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		
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	5.809.707.283	7.299.465.274
15. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	357		
D. VON CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)	400	1.356.092.839.090	1.274.363.425.530

12
 CÔNG
 HÒA
 SẢN
 GIẢI
 VI
 NH
 K

I. Vốn chủ sở hữu	410	1,356,092,839,090	1,274,363,425,530
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	1,000,000,000,000	1,000,000,000,000
1.1. Vốn góp của chủ sở hữu	411.1	1,000,000,000,000	1,000,000,000,000
a. Vốn pháp định	411.1.A	1,000,000,000,000	1,000,000,000,000
b. Vốn bổ sung	411.1.B		
1.2. Thặng dư vốn cổ phần	411.2		
1.3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu - Cấu phần vốn	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	5,016,253,615	5,016,253,615
5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	415	46,950,979,575	46,950,979,575
6. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	416	30,762,096,449	30,762,096,449
7. Lợi nhuận chưa phân phối	417	373,363,509,451	191,634,095,891
7.1. Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện	417.1	284,558,079,323	208,607,788,652
7.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	417.2	(11,194,569,872)	(16,973,692,761)
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	420		
TỔNG CỘNG NỢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU (440=300+400)	440	4,694,146,275,327	3,264,849,070,464
LỢI NHUẬN ĐÃ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ	450		
1. Lợi nhuận đã phân phối cho Nhà đầu tư trong năm	451		
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		
7. Cổ phiếu quỹ	007		
8. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của CTCK	008	278,297,670,000	397,695,600,000
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	008.1	124,676,970,000	170,870,230,000
b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng	008.2		
c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	008.3	150,000,000,000	170,000,000,000
d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	008.4		
e. Tài sản tài chính chờ thanh toán	008.5	3,620,700,000	56,825,370,000
f. Tài sản tài chính chờ cho vay	008.6		
g. Tài sản tài chính ký quỹ đảm bảo khoản vay	008.7		
9. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK	009	840,000	287,030,000
a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	009.1	840,000	287,030,000
b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	009.2		
c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố	009.3		
d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ	009.4		
10. Tài sản tài chính chờ về của CTCK	010	448,300,000	930,400,000
11. Tài sản tài chính chờ lỗi giao dịch của CTCK	011		
12. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK	012	46,801,140,000	46,801,140,000
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	30,204,480,260,000	28,941,654,960,000
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	021.1	23,780,683,240,000	22,637,498,210,000
b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng	021.2	215,799,700,000	252,734,590,000
c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	021.3	5,987,121,500,000	5,888,883,890,000

CT
 NG
 THU
 NA
 TAB

e. Tài sản tài chính chờ thanh toán	021.4	190.000.000	190.000.000
f. Tài sản tài chính chờ cho vay	021.5	220.683.820.000	182.348.270.000
2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư	021.6		
a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	022	53.139.410.000	48.463.300.000
b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	022.1	41.257.470.000	28.546.490.000
	022.2	11.881.940.000	19.916.810.000
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	338.654.220.000	125.621.860.000
4. Tài sản tài chính xử lý 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	1.739.007.981.050	1.384.136.001.020
7.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	027	1.177.427.914.091	998.325.808.317
7.2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	028	539.449.014.563	260.459.470.686
7.3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	029	3.932.258.644	85.866.821.132
a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	029.1	2.312.607.101	84.248.340.724
b. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	029.2	1.619.651.543	1.618.480.408
7.4. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán	030	18.198.793.752	39.483.900.885
8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031	1.721.090.157.699	1.344.908.226.208
8.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031.1	1.638.261.963.495	1.247.006.170.264
8.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031.2	82.828.194.204	97.902.055.944
9. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	032		
10. Phải thu của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	033		
11. Phải trả của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	034		
12. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	035	17.917.823.351	39.227.774.812



Hà Nội, ngày 17 tháng 4 năm 2018

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Tuyết

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Ngọc Trâm

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Là Mạnh Hùng

CÔNG TY TNHH CHỨNG KHOÁN NGÂN HÀNG TMCP NGOẠI THƯƠNG VIỆT NAM

198 Trần Quang Khải - Hoàn Kiếm - Hà Nội

Mẫu số B02-CTCK

(Ban hành theo TT số 33/2016/TT-BTC ngày 27/12/2016 của Bộ tài chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG GIỮA NIÊN ĐỘ

Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/03/2018

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1		Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
I	2	3	4	5	6	7
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG						
1.1. Lợi từ các tài sản tài chính, ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	01		71,585,892,053	66,071,656,943	71,585,892,053	66,071,656,943
a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	01.1		53,448,883,713	17,170,415,566	53,448,883,713	17,170,415,566
b. Chuyển lệch tăng đánh giá lại các TSCC FVTPL	01.2		7,456,472,029	28,643,755,589	7,456,472,029	28,643,755,589
c. Cờ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL	01.3		25,593,390,369	20,257,455,788	25,593,390,369	20,257,455,788
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (ITM)	02		1,032,500,000	1,472,736,986	1,032,500,000	1,472,736,986
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03		27,787,556,744	17,269,638,080	27,787,556,744	17,269,638,080
1.4. Lãi từ tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	04		-	-	-	-
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		50,430,760,168	30,753,517,803	50,430,760,168	30,753,517,803
1.7. Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	07		3,614,096,912	2,017,449,150	3,614,096,912	2,017,449,150
1.8. Doanh thu nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	08		-	-	-	-
1.9. Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	09		2,166,030,288	1,347,484,407	2,166,030,288	1,347,484,407
1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	10		1,400,305,364	2,792,101,697	1,400,305,364	2,792,101,697
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11		44,856,209,063	3,179,274,922	44,856,209,063	3,179,274,922
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01->11)	20		202,873,260,592	124,903,859,988	202,873,260,592	124,903,859,988
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG						
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	21		(7,102,528,929)	1,777,063,146	(7,102,528,929)	(1,777,063,146)
a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL	21.1		6,057,582,606	10,700,033,097	6,057,582,606	10,700,033,097
b. Chuyển lệch giảm đánh giá lại các TSCC FVTPL	21.2		(13,235,594,918)	17,557,946,864	(13,235,594,918)	(12,557,946,864)
c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL	21.3		75,483,383	80,850,621	75,483,383	80,850,621
2.2. Lỗ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (ITM)	22		-	-	-	-
2.3. Lỗ và ghi nhận chi phí, 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 phát sinh phòng ngừa rủi ro	25		-	-	-	-

2.6.	Chi phí hoạt động tư doanh	10,409,360,165	3,365,752,128	10,409,364,165	3,365,752,128
2.7.	Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	22,292,888,891	19,115,820,238	22,292,888,891	19,115,820,238
2.8.	Chi phí nghiệp vụ hoạt động báo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	2,721,087,919	1,362,456,176	2,721,087,919	1,362,456,176
2.9.	Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	-	-	-	-
2.10.	Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	6,559,237,517	2,907,149,540	6,559,237,517	2,907,149,540
2.11.	Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	5,961,288,953	2,245,723,099	5,961,288,953	2,245,723,099
2.12.	Chi phí các dịch vụ khác	-	-	-	-
40	Cộng chi phí hoạt động (40 = 21->32)	40,841,338,516	27,219,838,035	40,841,338,516	27,219,838,035
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TẠI CHÍNH					
41.	Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	11,213,006	8,453	11,213,006	8,453
42.	Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi ngân hàng không có định	341,716,169	277,353,426	341,716,169	277,353,426
43.	Lãi bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	-	-	-	-
44.	Doanh thu khác và đầu tư	-	-	-	-
50	Cộng doanh thu hoạt động tại chính (50 = 41->44)	352,929,175	277,361,879	352,929,175	277,361,879
IV. CHI PHÍ TẠI CHÍNH					
4.1.	Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	-	-	-	-
4.2.	Chi phí lãi vay	23,829,710,557	17,795,901,287	23,829,710,557	17,795,901,287
4.3.	Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	-	-	-	-
4.4.	Chi phí dự phòng suy giảm giá trị các khoản đầu tư tài chính dài hạn	-	-	-	-
4.5.	Chi phí đầu tư khác	-	-	-	-
60	Cộng chi phí tại chính (60 = 51->55)	23,829,710,557	17,795,901,287	23,829,710,557	17,795,901,287
V. CHI PHÍ BÁN HÀNG					
62.	Chi phí quản lý công ty chứng khoán	36,555,573,123	18,258,403,168	36,555,573,123	18,258,403,168
70.	Chi phí khác	101,999,567,571	61,907,079,377	101,999,567,571	61,907,079,377
71.	Thu nhập khác	-	-	-	-
72.	Chi phí khác	-	-	-	-
80	Cộng lãi quá hoạt động khác (80 = 71-72)	-	-	-	-
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)					
91.	Lợi nhuận đã thực hiện	101,999,567,571	61,907,079,377	101,999,567,571	61,907,079,377
92.	Lợi nhuận chưa thực hiện	96,220,444,682	20,705,376,924	96,220,444,682	20,705,376,924
100	X. CHI PHÍ THUẾ TNDN	5,779,122,889	41,201,702,453	5,779,122,889	41,201,702,453
100.1	Chi phí thuế TNDN hiện hành	20,016,252,526	11,544,731,997	20,016,252,526	11,544,731,997
100.2	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	21,506,010,517	5,815,979,188	21,506,010,517	5,815,979,188
200	XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)	1,489,757,991	5,728,752,809	1,489,757,991	5,728,752,809
300	XII. THU NHẬP (LỢI) TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN	81,983,315,045	50,362,347,380	81,983,315,045	50,362,347,380
301.	Lãi/(lỗ) từ định giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	-	-	-	-
302.	Lãi/(lỗ) chênh lệch tỷ giá của hoạt động tại nước ngoài	-	-	-	-
303.	Lãi/(lỗ) đánh giá lại tài sản có định theo mô hình giá trị hợp lý	-	-	-	-

12.4. Lãi, số toán điện khác	304				
Tổng thu nhập toàn diện	400				
XIII. THU NHẬP THUẬN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG	500				
13.1. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	501				
13.2. Thu nhập phụ (công trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu))	502				

Hà Nội, ngày 19 tháng 01 năm 2018.

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Nguyen

Đỗ Thị Tuyền

Viết toán trưởng
(Ký, họ tên)

Phu

Đỗ Thị Ngọc Tuyền

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



GIÁM ĐỐC

Đỗ Mạnh Hùng



BÁO CÁO LƯU CHUYÊN TIỀN TỆ RIÊNG

(Theo phương pháp gián tiếp)

Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/03/2018

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
A	B	C	1	2
I. Lưu chuyên tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước Thuế Thu nhập doanh nghiệp	1		101,999,567,571	61,907,079,377
2. Điều chỉnh cho các khoản:	2		(17,995,115,349)	(6,911,899,648)
- Khấu hao TSCĐ	3		3,838,268,594	3,258,267,956
- Các khoản dự phòng	4		(162,389,225)	-
(-) Lãi hoặc (+) lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	5		(7,682,073)	(8,453)
- Chi phí lãi vay	6		23,829,710,557	17,795,901,287
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	7		(1,374,216,169)	(1,750,090,412)
- Dự thu tiền lãi	8		(44,118,807,033)	(26,215,970,026)
- Các khoản điều chỉnh khác	9		-	-
3. Tăng các chi phí phi tiền tệ	10		(13,235,594,918)	(12,557,946,864)
- Lỗ đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	11		(13,235,594,918)	(12,557,946,864)
- 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 FSTC 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		7,456,472,029	(28,643,755,589)
- Lãi đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	19		7,456,472,029	(28,643,755,589)
- Lãi về ghi nhận chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý FSTC 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		1,650,948,088,479	187,436,224,299
- Tăng (giảm) tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	31		260,911,479,319	29,484,797,856
- Tăng (giảm) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	32		-	60,000,000,000
- Tăng (giảm) Các khoản cho vay	33		(296,919,185,796)	6,521,840,926
- Tăng (giảm) tài sản tài chính sẵn sàng để bán AFS	34		-	-
(-) Tăng, (+) giảm phải thu bán các tài sản tài chính	35		55,913,697,560	(49,163,103,000)
(-) Tăng, (+) giảm phải thu và dự thu có tức, tiền lãi các tài sản tài chính	36		53,736,516,929	35,673,742,123

PDF Compressor Free Version

(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	37	(1,477,874,946)	1,511,675,789
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu về lỗi giao dịch các TSTC	38		
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu khác	39	3,881,752,941	99,055,985,840
- Tăng (giảm) các tài sản khác	40	(37,439,000)	240,270,902
- Tăng (giảm) chi phí phải trả (không bao gồm chi phí lãi vay)	41	-	
- Tăng (giảm) chi phí trả trước	42	926,136	(395,572,367)
(-) Thuế TNDN đã nộp	43	(8,343,227,367)	(5,885,020,189)
(-) Lãi vay đã trả	44	(32,953,792,364)	(24,231,346,809)
- Tăng (giảm) phải trả cho người bán	45	58,096,466,547	(1,415,592,206)
- Tăng (giảm) các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	46	580,669,204	158,101,440
- Tăng (giảm) thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (không bao gồm thuế TNDN đã nộp)	47	(629,813,200)	1,161,584,842
- Tăng (giảm) phải trả người lao động	48	3,825,938,793	(8,341,029,490)
- Tăng (giảm) phải trả về lỗi giao dịch các TSTC	49		
- Tăng (giảm) phải trả, phải nộp khác	50	1,558,880,489,723	48,679,884,640
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	51	13,050,000	50,000,000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	52	(4,531,566,000)	(5,669,995,998)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	60	1,729,173,417,812	201,229,701,575
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	(77,220,000)	(1,879,611,262)
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	1,374,216,169	1,750,090,412
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	1,296,996,169	(129,520,850)
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	6,354,174,542,726	2,602,045,182,739
3.1. Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	73.1		
3.2. Tiền vay khác	73.2	6,354,174,542,726	2,602,045,182,739
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	74	(6,626,448,833,361)	(2,829,702,682,904)
4.1. Tiền chi trả nợ gốc vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	74.1		
4.2. Tiền chi trả nợ gốc vay tài sản tài chính	74.2	(6,626,448,833,361)	(2,829,702,682,904)
4.3. Tiền chi trả nợ gốc vay khác	74.3		
5. Tiền chi trả nợ gốc thuế 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	(272,274,290,635)	(227,657,500,165)
IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	90	1,458,196,123,346	(26,557,319,440)
V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	101	71,742,763,211	46,285,626,484
- Tiền	101.1	71,742,763,211	46,285,626,484
- Các khoản tương đương tiền	101.2		
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	102		
VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ	103	1,529,938,886,557	19,728,307,044

Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	44		3,932,258,644	3,918,183,746
Tiền gửi của Tổ chức phát hành	45		18,198,793,752	58,833,616,897
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			

Hà Nội, ngày 19 tháng 4 năm 2018

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Nguyễn

Đỗ Thị Huyền

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Ngọc Trâm

Nguyễn Thị Ngọc Trâm

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



GIÁM ĐỐC
Nguyễn Mạnh Hùng



BÁO CÁO TÌNH HÌNH HIỂN ĐỘNG VỐN CHU SỐ HỮU
Tờ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/03/2018

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số dư đầu kỳ		Số tăng / giảm		Số dư cuối kỳ	
			Năm N-1	Năm N	Tăng	Giảm	Năm N-1	Năm N
I. Biến động vốn chủ sở hữu								
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	110		700.000.000,000	1.000.000.000,000	-	-	700.000.000,000	1.000.000.000,000
1.1. Cổ phần phổ thông có quyền biểu quyết	111		700.000.000,000	1.000.000.000,000	-	-	700.000.000,000	1.000.000.000,000
1.2. Cổ phiếu ưu đãi	112		-	-	-	-	-	-
1.3. Chứng chỉ vốn cổ phần	113		-	-	-	-	-	-
1.4. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu - Cầu phân vốn	114		-	-	-	-	-	-
1.5. Vốn khác của chủ sở hữu	115		914.795.410	-	-	-	914.795.410	-
2. Cổ phiếu quỹ (*)	116		-	-	-	-	-	-
3. Quỹ dự trữ vốn điều lệ	130		21.884.133,703	5.016.233,615	-	-	21.884.133,703	5.016.233,615
4. Quỹ dự phòng tài chính và tài trợ nghiệp vụ	140		41.973.025,900	46.950.972,575	-	-	41.973.025,900	46.950.972,575
5. Chứng tích định giá tài sản theo giá trị hợp lý	150		-	-	-	-	-	-
6. Chứng tích dự giá bất động	160		-	-	-	-	-	-
7. Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	170		30.762.096,449	30.762.096,449	-	-	30.762.096,449	30.762.096,449
8. Lợi nhuận chưa phân phối	180	VIII	337.718.286,958	191.634.097,891	50.362.347,380	81.983.315,043	388.080.634,338	373.363.509,451
8.1. Lợi nhuận sau thuế đã được phân	181		337.718.286,958	208.607.785,632	38.673.134,258	76.204.192,156	309.046.152,700	284.358.079,323
8.2. Lợi nhuận chưa được phân	182		-	16.973.692,761	79.034.431,638	5.779.122,889	79.034.431,638	11.194.469,872
Tổng cộng	190		1.133.233.338,546	1.274.363.425,530	50.362.347,380	81.983.315,043	1.183.595,685,926	1.256.092.839,090
II. Thu nhập (hoặc chi phí) khác	200							
1. Thuế tư đánh gửi lại các TSTC sản sinh để bán	210		-	-	-	-	-	-
2. Lợi, lỗ định giá tài (FD) theo mô hình giá trị hợp lý	220		-	-	-	-	-	-
3. Lợi, lỗ chênh lệch tỷ giá của hoạt động tài nước ngoài	230		-	-	-	-	-	-
4. Lợi, lỗ tài khoản khác	240		-	-	-	-	-	-
Tổng cộng	310							

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Tuyen

Đỗ Thị Tuyen

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Handwritten signature

Đỗ Thị Ngọc Loan



GIÁM ĐỐC
Hà Mạnh Hùng

Hà Nội, ngày 01 tháng 01 năm 2018

Mẫu số B05 - CTCK

Công ty TNHH chứng khoán Ngân hàng TMCP

Ban hành theo TT số 210/2014/TT-BTC

Ngoại thương Việt Nam

ngày 30/12/2014 của BTC

Địa chỉ: 198 Trần Quang Khải – Hoàn Kiếm- Hà Nội

BẢN THUYẾT MINH BẢO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I – Năm 2018

1. Đặc điểm hoạt động của CTCK

1.1. Giấy chứng nhận thành lập CTCK: 09/GPHĐKD

1.2. Địa chỉ liên hệ của CTCK: Tầng 12& 17 tòa nhà Vietcombank, 198 Trần Quang Khải, Hoàn Kiếm, Hà Nội

1.3. Điều lệ hoạt động CTCK ban hành ngày 02/06/2014

1.4. Những đặc điểm chính về hoạt động CTCK

- Quy mô vốn CTCK: Công ty TNHH Chứng khoán NHTMCP Ngoại thương Việt Nam (VCBS) có quy mô vốn điều lệ là 1.000 tỷ đồng,

- Mục tiêu đầu tư: VCBS đầu tư với mục tiêu tăng trưởng bền vững và phát triển thành Ngân hàng Đầu tư trong tương lai.

- Hạn chế đầu tư của CTCK: VCBS tuân thủ các Quy định về hạn chế đầu tư theo Quy định của Pháp luật.

- Cấu trúc Công ty chứng khoán:

- Mạng lưới hoạt động của VCBS bao gồm:

- ✓ Trụ sở chính: Tầng 12 & 17, Tòa nhà Vietcombank, số 198 Trần Quang Khải, Quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội.
- ✓ Chi nhánh Hồ Chí Minh: Lầu 1 và Lầu 7, toà nhà Green Star, số 70 Phạm Ngọc Thạch, Phường 6, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh.
- ✓ Chi nhánh Đà Nẵng: Tầng 12, số 135 Nguyễn Văn Linh, Phường Vĩnh Trung, Quận Thanh Khê, TP. Đà Nẵng.
- ✓ Văn phòng đại diện Cần Thơ: Tầng 1, tòa nhà Vietcombank Cần Thơ, số 7 Hòa Bình, Quận Ninh Kiều, TP. Cần Thơ.
- ✓ Văn phòng đại diện Đồng Nai: F240-F241 Đường Võ Thị Sáu, Khu phố 7, Phường Thống Nhất, TP. Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai.
- ✓ Văn phòng đại diện An Giang: Tầng 7, Tòa nhà Vietcombank An Giang, số 30 -32 Hai Bà Trưng, Phường Mỹ Long, Thành phố Long Xuyên, Tỉnh An Giang.



- ✓ Văn phòng đại diện Hải Phòng: Tầng 2, số 11 Hoàng Diệu, Phường Minh Khai, Quận Hồng Bàng, Thành phố Hải Phòng.
- ✓ Văn phòng đại diện Vũng Tàu: Tầng trệt số 27 Đường Lê Lợi, thành phố Vũng Tàu, tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu.
- ✓ Văn phòng đại diện Bình Dương: Tầng 3, Số 516 Cách Mạng Tháng Tám, Phường Phú Cường, Thành phố Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương.
- Danh sách các công ty con: Không có
- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết: Không có

-Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc: Không có

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

2.1. Kỳ kế toán:

- a. Năm tài chính hàng năm của CTCK bắt đầu từ ngày 01/01/2018 kết thúc ngày 31/12/2018
- b. Năm tài chính đầu tiên bắt đầu từ ngày 24/04/2002 cấp Giấy chứng nhận thành lập CTCK và kết thúc vào ngày 31/12/2002

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

- Đồng Việt Nam.

- c. Quy đổi ngoại tệ ra Đơn vị tiền tệ dùng trong ghi sổ kế toán theo tỷ giá hối đoái giao dịch thực tế áp dụng theo thông tư 200/2014/TT-BTC.

3. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

3.1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210/2014/TT-BTC ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính, thông tư 334/2016/TT-BTC ngày 27/12/2016 và chế độ kế toán áp dụng với Doanh nghiệp ban hành theo thông tư 200/2014/TT-BTC.

3.2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam 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 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính và thông tư 334/2016/TT-BTC ngày 27/12/2016 của Bộ tài chính

3.3. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung.

4. Các chính sách kế toán áp dụng

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

4.1.1. Ghi nhận vốn bằng tiền:

- a. Tiền gửi hoạt động của CTCK: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan đến tiền gửi hoạt động của Công ty.
- b. Tiền gửi về bản chứng khoán bảo lãnh phát hành: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan đến tiền gửi về chứng khoán bảo lãnh phát hành.

11/11/2018

c. Tiền gửi về bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi Ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng để dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

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

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

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

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

- Các tài sản tài chính (TSTC) ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL) thuộc danh mục TSTC của CTCK là các TSTC được nắm giữ cho mục đích mua vào, bán ra trên thị trường tài chính thông qua hoạt động nghiên cứu và phân tích với kỳ vọng sinh lời gồm Cổ phiếu, trái phiếu, công cụ tiền tệ, công cụ phái sinh ...

- Các TSTC nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM) thuộc danh mục TSTC của CTCK là các TSTC phi phái sinh với các khoản thanh toán cố định hoặc có thể xác định, có kỳ đáo hạn cố định và CTCK có dự định tích cực và có khả năng giữ đến ngày đáo hạn.

- Các khoản cho vay thuộc danh mục TSTC của CTCK là các TSTC phi phái sinh với các khoản thanh toán cố định hoặc có thể xác định và không niêm yết trên thị trường hoàn hảo.

- Các TSTC sẵn sàng để bán (AFS) thuộc danh mục TSTC của CTCK là các TSTC phi phái sinh được xác định là sẵn sàng để bán hoặc không được phân loại là các khoản cho vay, các khoản phải thu, các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn, các TSTC ghi nhận thông qua lãi/lỗ. Đây là những TSTC được CTCK đầu tư nhưng không có mục tiêu đầu tư ngắn hạn và kể cả mục tiêu dài hạn cũng chưa xác định được.

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

4.2.2. Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp kế toán ghi nhận giá trị đánh giá lại các khoản đầu tư theo giá thị trường hoặc giá trị hợp lý (trong trường hợp không có giá trị thị trường) (tuân thủ các quy định hiện hành của pháp luật chứng khoán) hoặc giá gốc:

Theo Thông tư 210/2014 "các nguyên tắc và phương pháp kế toán theo giá trị hợp lý chỉ được áp dụng khi Luật Kế toán cho phép áp dụng nguyên tắc giá trị hợp lý." Luật kế toán cho phép áp dụng nguyên tắc giá trị hợp lý từ 01/01/2017 nên Công ty đã áp dụng nguyên tắc và phương pháp kế toán theo giá trị hợp lý.

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

Công ty không phát sinh các khoản bù trừ này trong kỳ.

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

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

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

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

Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan việc ghi nhận các khoản đầu tư đem đi thế chấp.

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

a. Đối với cổ tức: Không áp dụng

b. Đối với tiền lãi: Không áp dụng

c. Đối với công cụ thị trường tiền tệ: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

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

Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

4.3. Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư:

Công ty không phát sinh các khoản đầu tư này.

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

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình: Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị 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 hoạt động như dự kiến Các chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới tài sản cố định được vốn hóa và chi phí bảo trì, sửa chữa được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh tại thời điểm phát sinh chi phí 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

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình: Khấu hao tài sản cố định được trích theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian sử dụng hữu dụng ước tính của tài sản. Thời gian khấu hao được trích phù hợp với Thông tư 45/2013/TT-BTC ban hành ngày 25 tháng 04 năm 2013.

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

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ vô hình: Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị 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 hoạt động như dự kiến Các chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới tài sản cố định được vốn hóa và chi phí bảo trì, sửa chữa được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh tại thời điểm phát sinh chi phí 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

- Phương pháp khấu hao TSCĐ vô hình: Khấu hao tài sản cố định được trích theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian sử dụng hữu dụng ước tính của tài sản. Thời gian khấu hao được trích phù hợp với Thông tư 45/2013/TT-BTC ban hành ngày 25 tháng 04 năm 2013.

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

Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan.

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

Công ty không phát sinh các tài sản này trong kỳ báo cáo.

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

Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

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

Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

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

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

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

- Phản ánh toàn bộ giá trị phải thu về bán các TSTC thuộc danh mục TSTC của CTCK kể cả giao dịch đảo hạn của các TSTC hoặc thanh lý các TSTC này

- Nợ phải thu về bán các TSTC thuộc danh mục TSTC của CTCK hạch toán chi tiết theo từng đối tượng phải thu, ghi chép theo từng giao dịch và từng lần thanh toán

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

- Phản ánh tất cả các khoản phải thu và dự thu về cổ tức, tiền lãi của các TSTC thuộc danh mục TSTC của CTCK phát sinh trong kỳ kế toán

- Xác định chính xác kịp thời và đúng kỳ số phải thu và dự thu cổ tức phát sinh từ các TSTC thuộc danh mục TSTC của CTCK theo nguyên tắc:

+ Lãi cho vay, lãi tiền gửi tính trên cơ sở các cam kết được thực hiện đối với khoản vay, hoặc tiền gửi cố định về lãi suất và thời gian. Công ty sử dụng tài sản của công ty để cho vay, bảo lãnh trên cơ sở

tuần thủ các quy định của pháp luật chứng khoán hiện hành hướng dẫn về thành lập và quản lý CTCK

+ Cổ tức được chia, tiền lãi (trái phiếu, tín phiếu, kỳ phiếu, hối phiếu, lãi tiền gửi có kỳ hạn ...) các dự thu tiền lãi khác tính từ ngày được hưởng quyền hoặc theo hợp đồng hoặc thỏa thuận.

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

4.10.3. Nguyên tắc và phương pháp kế toán dự phòng nợ phải thu khó đòi về bán các TSTC, về cổ tức tiền lãi các TSTC, về các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn và phải thu khác:

Cuối kỳ kế toán xác định đúng đắn kịp thời các khoản phải thu khó đòi hoặc suy giảm giá trị các khoản nợ phải thu của CTCK để trích lập dự phòng khó đòi và suy giảm giá trị các khoản phải thu. Khoản trích lập dự phòng khó đòi và suy giảm giá trị các khoản phải thu đối với các khoản phải thu được ghi nhận theo nguyên tắc:

- Các khoản lập dự phòng hoặc khoản hoàn nhập dự phòng khó đòi và suy giảm giá trị các khoản phải thu trong năm tài chính (tại cuối kỳ kế toán) được ghi tăng chi phí (khi lập dự phòng) hoặc giảm chi phí (khi hoàn nhập):

+ Đối với lập và hoàn nhập dự phòng khó đòi và suy giảm giá trị các khoản phải thu bán các TSTC, phải thu khác được ghi nhận vào Nợ TK6324 – Chi phí dự phòng và xử lý tổn thất phải thu khó đòi về bán, đáo hạn các TSTC và phải thu khác.

+ Đối với lập và hoàn nhập dự phòng phải thu và dự thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi từ các TSTC được ghi nhận vào Nợ TK 6325 – Chi phí dự phòng và xử lý tổn thất phải thu, dự thu khó đòi về cổ tức tiền lãi từ các TSTC

+ Đối với lập và hoàn nhập dự phòng khó đòi và suy giảm giá trị các khoản phải thu hoạt động dịch vụ chứng khoán được ghi nhận vào Nợ TK 6339 – Chi phí dự phòng phải thu khó đòi và xử lý tổn thất phải thu khó đòi về cung cấp dịch vụ chứng khoán

- Về phương pháp ghi nhận các khoản lập hoặc hoàn nhập dự phòng khó đòi và suy giảm giá trị các khoản phải thu kỳ này trong năm tài chính:

+ Đối với khoản lập dự phòng nợ phải thu khó đòi lần đầu: Giá trị lập dự phòng nợ phải thu khó đòi được phản ánh ghi tăng chi phí của CTCK là số chênh lệch giữa giá trị đánh giá lại khoản nợ phải thu khó đòi với giá trị khoản phải thu tại thời điểm lập dự phòng nợ phải thu khó đòi của CTCK

+ Ở kỳ đánh giá thứ hai trở đi: Giá trị lập dự phòng nợ phải thu khó đòi được phản ánh ghi tăng chi phí của CTCK là số chênh lệch tăng hoặc giảm giữa giá trị đánh giá lại của lần trước đó và giá trị đánh giá lại kỳ này của khoản nợ phải thu khó đòi.

- Về căn cứ trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi: Phải có bằng chứng đánh tin cậy về các khoản nợ phải thu khó đòi:

+ Số tiền phải thu khó đòi được theo dõi chi tiết theo từng đối tượng theo từng nội dung, từng khoản nợ trong đó ghi rõ số nợ phải thu khó đòi

+ Phải có chứng từ gốc hoặc tài liệu xác nhận nợ về số tiền còn nợ chưa trả

+ Xác nhận được tuổi nợ của các khoản nợ phải thu

+ Xác định được mức độ tổn thất của khoản phải thu khó đòi

- Căn cứ để được ghi nhận là một khoản nợ phải thu khó đòi là:

+ Nợ phải thu quá hạn thanh toán ghi trong hợp đồng kinh tế, giấy nhận nợ vay...

+ CTCK đã đòi nhiều lần nhưng vẫn chưa thu được

+ Nợ phải thu chưa đến thời hạn thanh toán nhưng khách đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang làm thủ tục giải thể, mất tích, bỏ trốn

- Mức trích lập dự phòng các khoản nợ phải thu khó đòi được xác định như sau:

+ 30% giá trị đối với các khoản nợ phải thu quá hạn từ 6 tháng đến dưới 1 năm

+ 50% giá trị đối với các khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến 2 năm

+ 70% giá trị đối với các khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến 3 năm

+ 100% giá trị đối với các khoản nợ phải thu quá hạn từ 3 năm trở lên

- CTCT có thể lập dự phòng phải thu khó đòi với mức tối đa nếu có bằng chứng tổn thất rõ ràng mà không căn cứ vào tuổi nợ

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

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

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

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

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

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

4.11.5.1. Thuế Thu nhập doanh nghiệp

Công ty áp dụng mức thuế thu nhập doanh nghiệp là 20% trong năm 2016.

4.11.5.2. Thuế Thu nhập cá nhân

- Đối với cá nhân trong nước:

✓ Công ty thực hiện khấu trừ tại nguồn với các khoản thu nhập phát sinh từ tiền lương, tiền công theo các mức thuế suất thuế thu nhập cá nhân lũy tiến.

✓ Với các khoản thuế thu nhập cá nhân phát sinh từ chứng khoán, công ty thực hiện việc thu của nhà đầu tư đối với các giao dịch từ việc bán chứng khoán. Đối với các thu nhập phát sinh khác (từ cổ tức, lãi trái phiếu...) công ty chỉ thực hiện nếu các khoản thu nhập này chưa được khấu trừ tại nguồn phát sinh thu nhập.

- Đối với cá nhân nước ngoài: Với các khoản thuế thu nhập cá nhân phát sinh từ chứng khoán, công ty thực hiện việc thu của nhà đầu tư đối với các giao dịch từ việc bán chứng khoán. Đối với các thu nhập

phát sinh khác (từ cổ tức, lãi trái phiếu....) công ty chỉ thực hiện nếu các khoản thu nhập này chưa được khấu trừ tại nguồn phát sinh thu nhập.

4.11.5.3. Thuế, phí phải nộp khác: Công ty thực hiện việc nộp các khoản thuế, phí phải nộp khác theo quy định về chính sách thuế hiện hành.

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

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

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

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

- Trích trước chi phí hoạt động theo giá trị tài sản quản lý mà các tổ chức cung cấp dịch vụ quản lý
- Trích trước chi phí hoạt động theo giá trị giao dịch thực hiện mà các tổ chức cung cấp dịch vụ cung cấp
- Trích trước chi phí hoạt động theo giá trị hợp đồng kinh tế thực hiện và khối lượng dịch vụ mà hợp đồng này cung cấp

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

Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

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

Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

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

a. Đối với các khoản vay: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

b. Đối với các khoản nợ phải trả: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

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

4.12.1. Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

4.12.2. Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận CTCK:

a. Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận đã thực hiện:

Lợi nhuận đã thực hiện của kỳ kế toán là số chênh lệch giữa tổng doanh thu thu nhập với tổng các khoản chi phí tính vào Báo cáo thu nhập toàn diện của CTCK lũy kế phát sinh trong kỳ.

b. Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa thực hiện:

Lợi nhuận chưa thực hiện của kỳ kế toán là số chênh lệch giữa tổng giá trị lãi, lỗ đánh giá lại của các TSTC FVTPL hoặc TSTC khác tính vào báo cáo lãi lỗ của Báo cáo thu nhập toàn diện thuộc Danh mục TSTC của CTCK lũy kế phatsinh trong kỳ. Chênh lệch đánh giá lại theo giá trị của TSTC sẵn sàng để bán AFS trên TK 412 sẽ được trình bày trên Báo cáo thu nhập toàn diện khác, không thuộc chỉ tiêu lợi nhuận chưa thực hiện đã được xác định trên Báo cáo lãi lỗ của kỳ kinh doanh.

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

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

Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

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

Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

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

Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

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

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

a. Từ các TSTC PVTPL, HTM, AFS:

Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

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

Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

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

a. Ghi nhận thu nhập đầu tư và ghi nhận lỗ tài sản tài chính: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

b. Ghi nhận chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

c. Ghi nhận chi phí giao dịch bán các tài sản tài chính: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

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

d.1. Ghi nhận dự phòng và hoàn nhập nợ phải thu khó đòi về các tài sản tài chính PVTPL, HTM, AFS: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

d.1. Ghi nhận dự phòng và hoàn nhập nợ phải thu khó đòi về các tài sản tài chính các doanh thu tài chính: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

đ. Ghi nhận doanh thu khác: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

e. Ghi nhận chi phí đầu tư khác: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

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

- Doanh thu thu nhập là lợi ích kinh tế thu được làm tăng vốn chủ sở hữu của CTCK. Doanh thu thu nhập được ghi nhận tại thời điểm giao dịch phát sinh khi chắc chắn thu được lợi ích kinh tế được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản được quyền nhận không phân biệt đã thu tiền hay chưa thu được tiền

- Thu nhập được xác định trên cơ sở khoản chênh lệch tăng (lãi bán) giữa giá bán và giá vốn các TSTC FVTPL bán ra hoặc là khoản chênh lệch đánh giá lại các TSTC FVTPL cuối kỳ kế toán phù hợp với các quy định của Chuẩn mực kế toán các công cụ tài chính và quy định của TT 210/2014

- Tiền lãi phát sinh từ các TSTC thuộc danh mục TSTC của CTCK: FVTPL, HTM, các khoản cho vay, AFS được ghi nhận trên cơ sở lãi dồn tích tính theo thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ kế toán, Trong đó:

+ Lãi suất thực tế là tỷ lệ lãi dùng để quy đổi các khoản tiền nhận được trong tương lai trong suốt thời gian cho bên khác sử dụng tài sản trên cơ sở giá trị ghi nhận ban đầu tại thời điểm chuyển giao tài sản cho bên sử dụng. Doanh thu tiền lãi bao gồm số phân bổ các khoản chiết khấu, phụ trội, các khoản lãi nhận trước hoặc các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ ban đầu của công cụ nợ và giá trị của nó khi đáo hạn.

+ Khi tiền lãi chưa thu của một khoản đầu tư đã được dồn tích trước khi CTCK mua lại khoản đầu tư đó, thì khi thu được tiền lãi từ khoản đầu tư, CTCK phải phân bổ vào cả các kỳ trước khi nó được mua. Chỉ có phần tiền lãi của các kỳ sau khi các TSTC được mua (Sau khi được chuyển quyền sở hữu) mới được ghi nhận là doanh thu tiền lãi của CTCK. Phần tiền lãi của các kỳ trước khi các TSTC được mua được hạch toán giảm giá trị của chính các TSTC đó.

- Cổ tức, lợi nhuận được chia phát sinh từ các TSTC thuộc danh mục đầu tư của CTCK: FVTPL, HTM, AFS được ghi nhận khi CTCK được quyền nhận cổ tức từ quyền sở hữu cổ phiếu đã được xác lập (tại ngày không hưởng quyền) đối với các cổ phiếu trong Danh mục TSTC của CTCK hình thành trước ngày không hưởng quyền và có Thông báo chi cổ tức của Tổ chức phát hành đã được xác lập (Theo quyết định của Đại hội đồng cổ đông, Đại hội thành viên về chia cổ tức (căn cứ vào tất cả các nguồn thông tin điện tử của Sở giao dịch chứng khoán, trang Web của tổ chức phát hành, trung tâm lưu ký, thông tin lấy trên hệ thống Bloomberg, Reuter). Cổ tức không được ghi nhận cho CTCK đối

với các cổ phiếu giao dịch sau ngày không hưởng quyền. Đối với cổ phiếu thường chỉ ghi tăng số lượng cổ phiếu được hưởng (tại ngày không hưởng quyền) mà không ghi tăng thu nhập của CTCK.

- Thu nhập phát sinh từ Danh mục TSTC của CTCK (FVTPL, HTM, các khoản cho vay, AFS) được ghi nhận trong kỳ kế toán khi đảm bảo là CTCK nhận được lợi ích kinh tế từ giao dịch. Khi không thể thu hồi một khoản mà trước đó đã ghi vào Thu nhập thì khoản phải thu và dự thu không có khả năng thu hồi được hoặc không chắc chắn thu hồi được này phải được lập dự phòng và ghi tăng chi phí liên quan đến kinh doanh Danh mục TSTC của CTCK. Khi đánh giá lại khả năng phải thu, dự thu tiền về khoản phải thu về bán các TSTC hoặc cổ tức, tiền lãi đã lập dự phòng về giá trị không có khả năng thu hồi của kỳ kế toán, điều chỉnh tăng dự phòng ghi tăng chi phí hoặc hoàn nhập dự phòng đã lập để ghi giảm chi phí. Sau khi xử lý các khoản phải thu, dự thu các khoản tiền lãi không có khả năng thu hồi phải ghi giảm khoản đã lập dự phòng, phần chênh lệch còn lại hoặc ghi tăng chi phí hoặc hoàn nhập ghi giảm chi phí liên quan đến kinh doanh Danh mục TSTC của CTCK.

- Doanh thu dịch vụ cung cấp cho khách hàng phải phù hợp với các nghiệp vụ kinh doanh quy định trong Giấy phép thành lập và hoạt động của CTCK.

+ Doanh thu dịch vụ được ghi nhận khi thỏa mãn các điều kiện ghi nhận doanh thu dịch vụ quy định tại Chuẩn mực doanh thu

+ Doanh thu đã được thực hiện được xác định trên cơ sở doanh thu thuần; Doanh thu ban đầu đã giảm trừ các khoản giảm trừ doanh thu phát sinh trong kỳ kế toán

+ Doanh thu dịch vụ đã cung cấp cho khách hàng được xác định là hoàn thành trên cơ sở đã được khách hàng thanh toán ngay bằng tiền hay chấp nhận thanh toán hoặc cam kết sẽ thanh toán hoặc được khấu trừ vào tiền thu bán chứng khoán của khách hàng

+ Doanh thu dịch vụ cung cấp cho khách hàng của CTCK được thực hiện trên các nghiệp vụ kinh doanh chứng khoán mà công ty được cấp phép hoạt động

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

a. Ghi nhận lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

b. Ghi nhận lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

c. Ghi nhận cổ tức hoặc lợi nhuận được chia của các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

d. Ghi nhận chi phí lãi vay: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

e. Ghi nhận doanh thu tài chính khác: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

f. Ghi nhận chi phí đầu tư khác: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

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

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

a. Ghi nhận thu nhập khác: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

b. Ghi nhận chi phí khác: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

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

Hàng quý, kế toán căn cứ vào tờ khai Thuế TNDN để ghi nhận số thuế TNDN tạm phải nộp vào chi phí thuế TNDN hiện hành. Cuối năm tài chính căn cứ vào tờ khai quyết toán thuế nếu số thuế TNDN tạm phải nộp trong năm nhỏ hơn số phải nộp cho năm đó kế toán ghi nhận số thuế TNDN phải nộp thêm vào chi phí thuế TNDN hiện hành. Trường hợp số thuế TNDN tạm phải nộp trong năm lớn hơn số phải nộp cho năm đó, kế toán phải ghi giảm chi phí thuế TNDN hiện hành là số chênh lệch giữa số thuế TNDN tạm phải nộp trong năm lớn hơn số phải nộp.

4.18. Các nguyên tắc và chính sách kế toán khác: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

4.19. Nguyên tắc ghi nhận, quản lý và trình bày trên Báo cáo tài chính về tài sản và nợ phải trả khách hàng: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

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

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

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà đối tác sẽ không thực hiện các nghĩa vụ của mình theo quy định của một công cụ tài chính hoặc hợp đồng khách hàng, dẫn đến tổn thất về tài chính. 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.

Đầu tư chứng khoán nợ

Rủi ro tín dụng liên quan đến đầu tư chứng khoán nợ dựa trên các chính sách, thủ tục và quy trình kiểm soát của Công ty về đầu tư chứng khoán. Tại mỗi kỳ lập báo cáo tài chính, Công ty đánh giá rủi ro tín dụng đối với các chứng khoán nợ trên cơ sở thông tin về tình hình thị trường và khả năng thu hồi của khoản đầu tư.

Phải thu khách hàng

Việc quản lý rủi ro tín dụng khách hàng của Công ty dựa trên các chính sách, thủ tục và quy trình kiểm soát của Công ty có liên quan đến việc quản lý rủi ro tín dụng khách hàng.

Các khoản phải thu khách hàng chưa trả thường xuyên được theo dõi. Các phân tích về khả năng lập dự phòng được thực hiện tại ngày lập báo cáo trên cơ sở từng khách hàng đối với các khách hàng lớn. Các khoản phải thu khách hàng của Công ty thuộc một số lượng lớn khách hàng đa dạng và có tài sản bảo đảm đối ứng, do đó không có rủi ro tập trung về tín dụng.

Tiền gửi ngân hàng

Công ty chủ yếu duy trì số dư tiền gửi tại các ngân hàng lớn tại Việt Nam. Rủi ro tín dụng từ số dư tiền gửi tại các ngân hàng được quản lý bởi bộ phận kế toán và bộ phận Nguồn vốn theo chính sách của Công ty. Công ty đánh giá rủi ro tập trung về tín dụng liên quan đến tiền gửi ngân hàng ở mức thấp.

5.3. Rủi ro thanh khoản:

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn trong việc đáp ứng các nghĩa vụ tài chính do tình trạng thiếu vốn. Rủi ro thanh khoản của Công ty phát sinh chủ yếu do không tương xứng trong các kỳ hạn của tài sản tài chính và các khoản phải trả tài chính.

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 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 thay đổi các luồng tiền.

5.4. Rủi ro thị trường:

Rủi ro thị trường là rủi ro mà giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động do thay đổi giá thị trường. Rủi ro thị trường bao gồm bốn loại rủi ro: rủi ro lãi suất, rủi ro tiền tệ, rủi ro giá hàng hóa và rủi ro về giá khác, chẳng hạn như rủi ro về giá cổ phần. Công cụ tài chính bị ảnh hưởng bởi rủi ro thị trường bao gồm các khoản vay và nợ, tiền gửi, các khoản đầu tư ngắn hạn và đầu tư chứng khoán sẵn sàng để bán.

Rủi ro lãi suất

Rủi ro lãi suất 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 lãi suất thị trường. Rủi ro thị trường do thay đổi lãi suất của Công ty chủ yếu liên quan đến tiền và các khoản tiền gửi ngắn hạn của Công ty. Đây là các khoản đầu tư ngắn hạn và không được Công ty nắm giữ nhằm mục đích thu lợi từ sự tăng lên trong giá trị.

Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách theo dõi chặt chẽ tình hình thị trường có liên quan để thu thập các lãi suất có lợi cho các mục đích quản lý giới hạn rủi ro của Công ty.

Công ty không thực hiện phân tích độ nhạy đối với lãi suất vì rủi ro do thay đổi lãi suất của Công ty tại ngày lập báo cáo là không đáng kể.

Rủi ro ngoại tệ

Công ty có rủi ro ngoại tệ liên quan đến các khoản tiền gửi vãng lai bằng tiền đô la Mỹ ở Ngân hàng Ngoại thương.

Rủi ro về giá cổ phần

Chứng khoán vốn niêm yết và chưa niêm yết do Công ty nắm giữ chịu ảnh hưởng của rủi ro giá thị trường phát sinh do tình trạng không chắc chắn về giá trị trong tương lai của các khoản đầu tư chứng khoán.

5.5. Rủi ro tiền tệ: Giải trình thuộc mục rủi ro thị trường

5.6. Các rủi ro khác về giá: Giải trình thuộc mục rủi ro thị trường

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

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

- ▶ Giá trị hợp lý của tiền mặt và tiền gửi ngắn hạn, các khoản phải thu khách hàng, các khoản phải trả người bán và nợ phải trả ngắn hạn khác tương đương với giá trị ghi sổ của các khoản mục này do những công cụ này có kỳ hạn ngắn.
- ▶ Giá trị hợp lý của các khoản phải thu được Công ty đánh giá dựa trên các thông tin như tình hình thị trường và khả năng trả nợ vay của từng khách hàng. Trên cơ sở đánh giá này, Công ty ước tính dự phòng cho phần không thu hồi được theo dự tính của các khoản phải thu này.
- ▶ Giá trị hợp lý của chứng khoán niêm yết được xác định dựa trên giá công bố, nếu có, trên các thị trường cổ giao dịch.
- ▶ Giá trị hợp lý của công cụ chưa được niêm yết được xác định dựa trên báo giá hoặc giá trị tài sản ròng/giá trị sổ sách của đơn vị phát hành, giá yết trên các tạp chí đầu tư chứng khoán. Trường hợp không có đủ nguồn thông tin uy tín và đáng tin cậy để xác định giá trị thị trường, giá trị hợp lý của công cụ chưa niêm yết được phản ánh theo giá gốc.

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

Việc sử dụng các phương pháp định giá trên giúp cho việc định giá cái danh mục thuộc tài sản tài chính phản ánh được một phần giá trị thị trường

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

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

Đối với các cổ phiếu hủy niêm yết, do không xác định được giá trị sổ sách tại ngày lập báo cáo nên Công ty buộc phải lấy giá trị tại ngày có báo cáo tài chính gần nhất để ước tính giá trị hợp lý.

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

Các khoản đầu tư vào công cụ vốn, bao gồm các công cụ phái sinh phải được thanh toán bằng cách chuyển giao các công cụ vốn đó không có giá niêm yết trên thị trường hoạt động và giá trị của nó không thể xác định một cách đáng tin cậy thì những công cụ này sẽ được xác định theo giá gốc.

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

A. Thuyết minh về Báo cáo tình hình tài chính

(Đơn vị tính: VND)

A.7.1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
Tiền mặt tại quỹ	-	-
Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	1,529,719,492,007	71,539,638,950
Tiền đang chuyển	50,000,000	-
Tiền bán chứng khoán bảo lãnh phát hành	-	-
Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	169,394,550	203,124,261
Các khoản tương đương tiền	-	-
Cộng	<u>1,529,938,886,557</u>	<u>71,742,763,211</u>

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

Chỉ tiêu	<u>Khối lượng giao dịch thực hiện trong năm</u>	<u>Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong năm</u>
a) Cửa CTCK		
Cổ phiếu	20,024,003	456,800,897,900
Trái phiếu	18,258,816	2,009,305,013,536
Chứng khoán khác	453,360	6,035,166,700
Cộng	38,736,179	2,472,141,078,136
a) Cửa NĐT		
Cổ phiếu	1,347,383,165	29,840,127,390,400
Trái phiếu	296,044,105	33,410,159,620,285
Chứng khoán khác	583,590	9,740,954,700
Cộng	<u>1,644,010,860</u>	<u>63,260,027,965,385</u>
Tổng	<u>1,682,747,039</u>	<u>65,732,169,043,521</u>

A.7.3. Các loại tài sản tài chính

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

Tài sản FVTPL	<u>Cuối kỳ</u>		<u>Đầu kỳ</u>	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
Tài sản FVTPL	1,647,923,996,397	1,636,729,426,525	1,908,835,475,716	1,891,861,782,955
Cộng	1,647,923,996,397	1,636,729,426,525	1,908,835,475,716	1,891,861,782,955

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

Tài sản AFS	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
AFS	8,190,000,000	8,190,000,000	8,190,000,000	8,190,000,000
Cộng	8,190,000,000	8,190,000,000	8,190,000,000	8,190,000,000

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

Tài sản HTM	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
Tài sản HTM	60,000,000,000	60,000,000,000	60,000,000,000	60,000,000,000
Cộng	60,000,000,000	60,000,000,000	60,000,000,000	60,000,000,000

7.3.4. Các khoản cho vay và phải thu

Các khoản cho vay và phải thu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
Khoản cho vay margin	1,251,268,384,767	1,251,268,384,767	954,349,198,971	954,349,198,971
Cộng	1,251,268,384,767	1,251,268,384,767	954,349,198,971	954,349,198,971

7.3.5. 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 khoản đầu tư không có giá trị thị trường) cuối kỳ

Bảng tình hình biến động giá trị thị trường hoặc giá trị 4 loại tài sản tài chính thuộc danh mục tài sản tài chính của CTCK

S	T	T	Các loại tài sản tài chính	Năm N					Giá trị đánh giá lại	
				Giá mua	Giá trị thị trường kỳ này		Chênh lệch đánh giá lại kỹ này			Giá trị đánh giá lại
					Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm	Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm		
			FVTPPL	1,647,923,996,396	1,636,729,426,525	56,780,361,393	67,974,931,263	1,636,729,426,525		
			Cổ phiếu, chứng chỉ quỹ	437,994,282,213	426,799,712,342	56,780,361,393	67,974,931,263	426,799,712,342		
			BSR	13,688,000,000	15,428,000,000	1,740,000,000	-	15,428,000,000		
			CNG	9,995,472,810	9,450,763,750	-	544,709,060	9,450,763,750		
			CIX	18,064,710,700	25,352,050,000	7,287,339,300	-	25,352,050,000		
			DHC	13,162,153,342	12,848,201,100	-	313,952,242	12,848,201,100		
			LM8	17,826,620,171	18,557,865,500	731,245,329	-	18,557,865,500		
			NTC	13,868,135,281	12,303,390,000	-	1,564,745,281	12,303,390,000		
			TV1	10,093,415,711	10,776,253,950	682,838,239	-	10,776,253,950		
			TVN	16,956,143,825	16,294,600,000	-	661,543,825	16,294,600,000		
			VPI	16,582,500,000	19,848,750,000	3,266,250,000	-	19,848,750,000		
			PVP	106,080,000,000	75,600,000,000	-	30,480,000,000	75,600,000,000		
			CAV	4,216,098,220	4,185,564,400	-	30,533,820	4,185,564,400		
			DBC	7,920,947,483	6,585,817,500	-	1,335,129,983	6,585,817,500		
			HAI	4,210,661,427	3,980,000,000	-	230,661,427	3,980,000,000		
			PNJ	2,318,408,671	3,094,326,000	775,917,329	-	3,094,326,000		
			PPS	3,924,324,789	3,690,963,000	-	233,361,789	3,690,963,000		
			SKH	6,670,023,816	5,900,443,000	-	769,580,816	5,900,443,000		
			SRF	9,996,302,773	8,500,000,000	-	1,496,302,773	8,500,000,000		
			TA9	8,640,568,060	6,261,300,000	-	2,379,268,060	6,261,300,000		
			TAC	4,859,251,440	5,218,995,600	359,744,160	-	5,218,995,600		
			TTC	5,384,826,391	3,196,884,000	-	187,942,391	3,196,884,000		
			UIC	7,514,890,587	7,874,685,000	359,794,413	-	7,874,685,000		
			VIC	3,108,912,838	3,759,541,600	650,628,762	-	3,759,541,600		
			VIT	4,528,852,796	4,683,743,100	154,890,304	-	4,683,743,100		
			VNE	9,119,139,446	8,037,070,500	-	1,082,068,946	8,037,070,500		
			VSN	4,677,620,000	4,792,200,000	114,580,000	-	4,792,200,000		
			CIENCO8	17,500,000,000	8,750,000,000	-	8,750,000,000	8,750,000,000		

	SPT	23,195,180,400	5,394,228,000	-	17,800,952,400	5,394,228,000
	VCBF - TBF	30,600,741,932	49,662,663,724	19,061,921,792	-	49,662,663,724
	VCBF - BCF	28,268,365,128	48,542,879,351	20,274,514,223	-	48,542,879,351
	Cổ phiếu khác	17,022,014,177	18,228,533,267	1,320,697,542	114,178,450	18,228,533,267
2	Trái phiếu	828,567,422,433	828,567,422,433	-	-	828,567,422,433
	TD1520256	57,181,116,188	57,181,116,188	-	-	57,181,116,188
	TD1631463	49,774,369,863	49,774,369,863	-	-	49,774,369,863
	TD1747409	49,608,219,178	49,608,219,178	-	-	49,608,219,178
	TD1724415	50,157,250,000	50,157,250,000	-	-	50,157,250,000
	TD1724416	50,078,000,000	50,078,000,000	-	-	50,078,000,000
	TD1732403	51,573,750,000	51,573,750,000	-	-	51,573,750,000
	TD1724417	50,428,666,667	50,428,666,667	-	-	50,428,666,667
	TD1828112	156,775,500,000	156,775,500,000	-	-	156,775,500,000
	TD1833122	50,928,500,000	50,928,500,000	-	-	50,928,500,000
	TD1828113	50,521,000,000	50,521,000,000	-	-	50,521,000,000
	VIT BOND 2017	70,000,000,000	70,000,000,000	-	-	70,000,000,000
	FECOM BOND 2017	100,000,000,000	100,000,000,000	-	-	100,000,000,000
	VCB BOND CC 2016	13,611,709,285	13,611,709,285	-	-	13,611,709,285
	ACBS BOND	25,016,064,252	25,016,064,252	-	-	25,016,064,252
	Trái phiếu khác	2,913,277,000	2,913,277,000	-	-	2,913,277,000
3	Chứng chỉ tiền gửi	251,362,291,750	251,362,291,750	-	-	251,362,291,750
	HOME CREDIT	151,282,191,750	151,282,191,750	-	-	151,282,191,750
	FECREDIT	100,080,100,000	100,080,100,000	-	-	100,080,100,000
4	Hợp đồng tiền gửi	130,000,000,000	130,000,000,000	-	-	130,000,000,000
	OCB	40,000,000,000	40,000,000,000	-	-	40,000,000,000
	Indovina	20,000,000,000	20,000,000,000	-	-	20,000,000,000
	HDBank - Hàng Xanh	40,000,000,000	40,000,000,000	-	-	40,000,000,000
	OCB	30,000,000,000	30,000,000,000	-	-	30,000,000,000

A.7.4. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản tài chính và tài sản nhận thế chấp

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Dự phòng suy giảm giá trị tài sản tài chính và tài sản nhận thế chấp	-	-
Cộng	-	-

A.7.5. Các khoản phải thu

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
7.5.1. Khoản phải thu bán các khoản đầu tư	6,212,213,000	62,125,910,560
Cộng	6,212,213,000	62,125,910,560

Trong đó:

Chi tiết các khoản phải thu về bán các khoản đầu tư không có khả năng thu hồi

7.5.2. Khoản phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư	44,118,807,033	53,736,516,929
Cộng	44,118,807,033	53,736,516,929

Trong đó:

Chi tiết các khoản phải thu và dự thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư

7.5.3. Các khoản phải thu các khoản đầu tư đáo hạn	-	-
Cộng	-	-

Trong đó:

Chi tiết các khoản phải thu các khoản đầu tư đáo hạn không có khả năng thu hồi

7.5.4. Phải thu hoạt động margin	-	-
Cộng	-	-

7.5.5. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	5,313,393,369	3,835,518,423
Cộng	5,313,393,369	3,835,518,423

Các khoản phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp khó đòi	1,185,800,000	1,185,800,000
--	---------------	---------------

Tổng công ty Viễn thông MOBIFONE	1,155,000,000	1,155,000,000
----------------------------------	---------------	---------------

Công Ty Cổ Phần Công Trình Giao Thông Đồng Nai	30,800,000	30,800,000
--	------------	------------

7.5.6. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	-	-
Cộng	-	-

7.5.7. Phải thu khác	114,870,354,717	118,257,475,585
Cộng	114,870,354,717	118,257,475,585

Trong đó:

Các khoản phải thu khác khó đòi	666,320,253	828,709,478
---------------------------------	-------------	-------------

11.11.2014

A.7.6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi

STT	Loại phải thu khó đòi phải lập dự phòng	Giá trị phải thu khó đòi	Tham chiếu	Kỳ này				Kỳ trước
				Số đầu kỳ	Số trích lập trong kỳ	Số hoàn nhập trong kỳ	Số cuối kỳ	
1	Dự phòng phải thu bán tài sản tài chính							
	Khách hàng A							
	Khách hàng B							
2	Dự phòng phải thu và dự thu có tức, tiền lãi đến hạn							
	Khách hàng A							
	Khách hàng B							
3	Dự phòng nợ phải thu các khoản đầu tư đảo hạn							
4	Dự phòng nợ phải thu các dịch vụ CNTT cung cấp	1,694,000,000		1,185,800,000	-	-	1,185,800,000	1,185,800,000
	Tổng công ty Viễn thông MOBIFONE	1,650,000,000		1,155,000,000	-	-	1,155,000,000	1,155,000,000
	Công Ty Cổ Phần Công Trình Giao Thông Đồng Nai	44,000,000		30,800,000	-	-	30,800,000	30,800,000
5	Dự phòng nợ phải thu khác khó đòi	666,320,253		828,709,478	-	162,389,225	666,320,253	828,709,478
	Cộng	2,360,320,253		2,014,509,478	-	162,389,225	1,852,120,253	2,014,509,478

A.7.7. Hàng tồn kho

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Vật tư văn phòng		
Công cụ, dụng cụ	39,597,800	39,597,800
Cộng	39,597,800	39,597,800

A.7.8. Chi phí trả trước

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a. Chi phí trả trước ngắn hạn		
Chi phí trả trước thuê VP	173,600,000	172,460,000
Chi phí trả trước CCDC	-	317,263,413
Chi phí trả trước khác	2,948,862,962	1,986,384,134
Cộng	3,122,462,962	2,476,107,547
b. Chi phí trả trước dài hạn		
Chi phí trả trước thuê VP	651,695,000	766,700,000
Chi phí trả trước CCDC	914,218,288	1,143,616,300
Chi phí trả trước khác	2,041,038,867	2,343,917,406
Cộng	3,606,952,155	4,254,233,706

A.7.9. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Tiền nộp ban đầu	20,000,000,000	20,000,000,000
Tiền nộp bổ sung		
Tiền lãi phân bổ trong năm		
Cộng	20,000,000,000	20,000,000,000

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm			8,276,596,995	38,557,813,615	46,834,410,610
Mua trong năm			-	77,220,000	77,220,000
Đầu tư XD CB hoàn thành			-	-	-
Tặng khác			-	-	-
Chuyển sang BĐS đầu tư			-	-	-
Thanh lý, nhượng bán			-	-	-
Giảm khác			-	-	-
Số dư cuối năm			8,276,596,995	38,635,033,615	46,911,630,610
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm			6,324,876,380	33,598,007,804	39,922,884,184
Khấu hao trong năm			179,754,132	1,556,580,689	1,736,334,821
Tặng khác			-	-	-
Chuyển sang BĐS đầu tư			-	-	-
Thanh lý, nhượng bán			-	-	-
Giảm khác			-	-	-
Số dư cuối năm			6,504,630,512	35,154,588,493	41,659,219,005
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
Tại ngày đầu năm			1,951,720,615	4,959,805,811	6,911,526,426
Tại ngày cuối năm			1,771,966,483	3,480,445,122	5,252,411,605
Đánh giá theo giá trị hợp lý					

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

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

Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

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

Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

-	đồng
23,258,121,571	đồng
-	đồng

A.7.11. Tình hình tăng giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Phần mềm vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu năm			23.733.828,001		23.733.828,001
Mua trong năm			-		-
Tạo ra từ nội bộ công ty			-		-
Tặng do hợp nhất kinh doanh			-		-
Tặng khác			-		-
Thanh lý, nhượng bán			-		-
Giảm khác			-		-
Số dư cuối năm	-	-	23.733.828,001	-	23.733.828,001
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm			18.506.108,547		18.506.108,547
Khấu hao trong năm			2.101.933,773		2.101.933,773
Tặng khác			-		-
Thanh lý, nhượng bán			-		-
Giảm khác			-		-
Số dư cuối năm	-	-	20.608.042,320	-	20.608.042,320
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
Tại ngày đầu năm	-	-	5.227.719,454	-	5.227.719,454
Tại ngày cuối năm	-	-	3.125.785,681	-	3.125.785,681
Đánh giá theo giá trị hợp lý					

A.7.12. Các tài sản đã cầm cố, thế chấp

Tài sản	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Mục đích
4. Ngân hạn			
TD1747409	49,608,219,178	50,290,000,000	Vay ABBank
VII_BOND_2017	70,000,000,000	70,000,000,000	Vay ABBank
PVP	88,400,000,000	106,080,000,000	Vay Vietbank
MIC_BOND_2017_01	-	42,500,000,000	Vay ABBank
CCTG Homecredit	-	100,000,000,000	Vay ABBank
CCTG Homecredit	-	100,000,000,000	Vay BaoVietBank
HDTG tại BIDV	-	100,000,000,000	Vay VIB
HDTG tại OCB	40,000,000,000	40,000,000,000	Vay OCB
HDTG tại Indovina	20,000,000,000	20,000,000,000	Vay Indovina
HDTG tại HD Bank	40,000,000,000	40,000,000,000	Vay OCB
HDTG tại OCB	30,000,000,000	30,000,000,000	Vay OCB
Cộng	338,008,219,178	698,870,000,000	
b. Dài hạn			
Cộng			

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

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu kỳ
1. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	124,676,970,000	170,870,230,000
2. Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng	-	-
3. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	150,000,000,000	170,000,000,000
4. Tài sản tài chính phong tỏa, giam giữ	-	-
5. Tài sản tài chính chờ thanh toán	3,620,700,000	56,825,370,000
6. Tài sản tài chính chờ cho vay	-	-
7. Tài sản tài chính ký quỹ đảm bảo khoản vay	-	-

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

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu kỳ
1. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	840,000	287,030,000
2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	-	-

3. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng

4. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ

Cộng	840,000	287,030,000
-------------	----------------	--------------------

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

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Tài sản tài chính chờ về của CTCK	448,300,000	930,400,000
Cộng	448,300,000	930,400,000

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

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của CTCK	-	-
Cộng	-	-

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

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Tài sản tài chính chưa được lưu ký tại VSD của CTCK	46,801,140,000	46,801,140,000
Cộng	46,801,140,000	46,801,140,000

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

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK	-	-
Cộng	-	-

A.7.19. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá của CTCK

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá của CTCK	-	-
Cộng	-	-

A.7.20. Tài sản tài chính niêm yết/ đăng ký giao dịch của NĐT

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu kỳ
-------------------	---------	--------

Hồng Kông

1. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	23,780,683,240,000	22,637,498,210,000
2. Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng	215,799,700,000	252,734,590,000
3. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	5,987,121,500,000	5,888,883,890,000
4. Tài sản tài chính phong tỏa, giam giữ	190,000,000	190,000,000
5. Tài sản tài chính chờ thanh toán	220,685,820,000	162,348,270,000
6. Tài sản tài chính chờ cho vay	-	-
7. Tài sản tài chính ký quỹ đảm bảo khoản vay	53,139,410,000	48,463,300,000

A.7.21. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của NĐT

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu kỳ
1. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	41,257,470,000	28,546,490,000
2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	11,881,940,000	19,916,810,000
3. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	-	-
4. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ	-	-
Cộng	53,139,410,000	48,463,300,000

A.7.22. Tài sản tài chính chờ về của NĐT

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Tài sản tài chính chờ về của NĐT	338,654,220,000	125,621,860,000
Cộng	338,654,220,000	125,621,860,000

A.7.23. Tài sản tài chính chưa được lưu ký tại VSD của NĐT

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Tài sản tài chính chưa được lưu ký tại VSD của NĐT	-	-
Cộng	-	-

A.7.24. Tài sản tài chính được hưởng quyền của NĐT

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Tài sản tài chính được hưởng quyền của NĐT	-	-
Cộng	-	-

A.7.25. Tiền gửi của Nhà đầu tư

Tiền gửi của Nhà đầu tư	Cuối kỳ	Đầu kỳ
1. Tiền gửi của NĐT về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	1,177,427,914,091	998,325,808,317
1.1. Tiền gửi của NĐT trong nước về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	1,101,553,554,955	903,966,624,386
1.2. Tiền gửi của NĐT nước ngoài về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	81,997,047,627	94,372,781,536
2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	539,449,014,563	260,459,470,686
3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của NĐT	3,932,258,644	85,866,821,132
3.1. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của NĐT trong nước	2,312,607,101	84,248,340,724
3.2. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của NĐT nước ngoài	1,619,651,543	1,618,480,408
Cộng	1,720,809,187,298	1,344,652,100,135

A.7.26. Tiền gửi của Tổ chức phát hành

Tiền gửi của Tổ chức phát hành	Cuối kỳ	Đầu kỳ
1. Tiền gửi bán chứng khoán bảo lãnh, đại lý phát hành	10,354,057	10,367,472
2. Tiền gửi thanh toán gốc, tiền lãi và cổ tức của Tổ chức phát hành	18,188,439,695	39,473,533,413
Cộng	18,198,793,752	39,483,900,885

A.7.27. Phải trả mua các tài sản tài chính

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
7.8.1. Phải trả về mua tài sản tài chính	64,598,499,999	5,023,416,799
Cộng	64,598,499,999	5,023,416,799
7.8.2. Phải trả khác về hoạt động đầu tư		
Cộng	64,598,499,999	5,023,416,799

A.7.28. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
7.9.1. Phải trả cho Sở giao dịch chứng khoán	3,916,214,828	2,927,818,282
Cộng	3,916,214,828	2,927,818,282
7.9.2. Phải trả vay Quỹ hỗ trợ thanh toán		
Cộng		

7.9.3. Phải trả về chứng khoán giao, nhận đại lý phát hành

Cộng

7.9.4. Phải trả về Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD)

Cộng

7.9.5. Phải trả tổ chức, cá nhân khác

Cộng

946,919,892

946,919,892

875,362,004

875,362,004

A.7.29. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu

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

Phải trả cổ tức cho cổ đông hoặc lợi nhuận cho thành viên góp vốn

Cộng

Cuối kỳ

Đầu kỳ

-

-

A.7.30. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

Thuế GTGT

Thuế Thu nhập doanh nghiệp

Thuế Thu nhập cá nhân

Các loại thuế khác (Thuế nhà thầu)

Cộng

Cuối kỳ

Đầu kỳ

21,103,539

21,506,010,517

4,931,990,623

421,433,145

26,880,537,824

445,320,596

8,343,227,367

5,141,207,716

375,045,161

14,304,800,840

A.7.31. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán

Chi tiết theo các đối tượng phải trả, phải nộp khác

Cộng

Cuối kỳ

Đầu kỳ

-

-

A.7.32. Chi phí phải trả

Trích trước lãi vay tổ chức tín dụng

Trích trước lãi vay trái phiếu phát hành

Cộng

Cuối kỳ

Đầu kỳ

1,543,071,235

4,209,156,165

5,752,227,400

3,419,448,934

11,588,650,695

15,008,099,629

A.7.33. Phải trả lỗi giao dịch chứng khoán

Phải trả lỗi giao dịch chứng khoán tự doanh

Phải trả lỗi giao dịch chứng khoán môi giới

Cuối kỳ

Đầu kỳ

Phải trả lỗi giao dịch chứng khoán chưa xác định được đối tượng

Cộng

-

-

A.7.34. Phải trả người bán

Phải trả người bán

Cộng

Cuối kỳ

1,399,669,727

1,399,669,727

Đầu kỳ

2,104,001,380

2,104,001,380

A.7.35. Phải trả, phải nộp khác

Phải trả, phải nộp khác

Cộng

Cuối kỳ

59,991,806,537

59,991,806,537

Đầu kỳ

429,642,070

429,642,070

A.7.36. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Cuối kỳ

Đầu kỳ

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi thuế chưa sử dụng

Khoản hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

-

-

b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế

5,809,707,283

7,299,465,274

Khoản hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

5,809,707,283

7,299,465,274

A.7.37. Vay ngắn hạn

Loại vay ngắn hạn	Lãi suất	Số dư đầu kỳ	Số vay trong kỳ	Số trả trong kỳ	Số dư cuối kỳ
Vay ngân hàng		1,123,700,000,000	1,549,000,000,000	2,013,700,000,000	659,000,000,000
Vay cá nhân		29,986,186,586	3,877,411,653,030	3,829,150,431,313	78,247,408,303
Vay của đối tượng khác					
Cộng		1,153,686,186,586	5,426,411,653,030	5,842,850,431,313	737,247,408,303

A.7.38. Vay và nợ dài hạn

Các loại vay và nợ dài hạn	Lãi suất	Số dư đầu kỳ	Số vay trong kỳ	Số trả trong kỳ	Số dư cuối kỳ
a) Vay dài hạn		-	-	-	-
Vay ngân hàng					
Vay của đối tượng khác					
b) Nợ dài hạn		-	-	-	-
Thuế tài chính					
Nợ dài hạn khác					
Cộng		-	-	-	-

Các khoản nợ thuế tài chính

Thời hạn	Năm N		Năm N-1			
	Tổng khoản thanh toán tiền	Trả tiền lãi	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền	Trả tiền lãi	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

Handwritten signature or mark in red ink.

A.7.39. Phải trả Nhà đầu tư

Loại phải trả	Cuối kỳ	Đầu kỳ
1. Phải trả NĐT - Tiền gửi của NĐT về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	4,658,994,496,511	3,225,288,961,503
1.1. Của NĐT trong nước	Số cuối năm	Số đầu năm
1.2. Của NĐT nước ngoài	4,658,994,496,511	3,225,288,961,503
2. Phải trả NĐT - Tiền gửi về bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của NĐT	-	-
2.1. Của NĐT trong nước	-	-
2.2. Của NĐT nước ngoài	-	-
3. Phải trả khác của NĐT	17,917,823,351	39,227,774,812
Cộng	4,676,912,319,862	3,264,516,736,315

A.7.40. Phải trả của NĐT về dịch vụ cho CTCK

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
1. Phải trả phí môi giới chứng khoán	698,837,018	911,763,471
2. Phải trả phí lưu ký chứng khoán	25,168,520	49,966,881
3. Phải trả phí tư vấn đầu tư	-	-
Cộng	724,005,538	961,730,352

A.7.41. Phải thu, phải trả của NĐT về sửa lỗi giao dịch

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
1. Phải thu của CTCK về sửa lỗi giao dịch của NĐT	-	-
1.1. Phải thu của CTCK về sửa lỗi giao dịch của NĐT trong nước	-	-
1.2. Phải thu của CTCK về sửa lỗi giao dịch của NĐT nước ngoài	-	-
2. Phải trả của CTCK về sửa lỗi giao dịch của NĐT	-	-
2.1. Phải trả của CTCK về sửa lỗi giao dịch của NĐT trong nước	-	-
2.2. Phải trả của CTCK về sửa lỗi giao dịch của NĐT nước ngoài	-	-
Cộng	-	-

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

Các khoản phải trả	Cuối kỳ	Đầu kỳ
1. Phải trả nghiệp vụ margin	1,261,545,329,802	964,221,633,281
2. Phải trả gốc margin	1,251,268,384,767	954,349,198,971
2.1. Phải trả gốc margin của NĐT trong nước	1,251,268,384,767	954,349,198,971
2.2. Phải trả gốc margin của NĐT nước ngoài	-	-
3. Phải trả lãi margin	10,276,945,035	9,872,434,310

3.1. Phải trả lãi margin của NDT trong nước	10,276,945,035	9,872,434,310
3.2. Phải trả lãi margin của NDT mức ngoài		
4. Phải trả nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	-	-
4.1. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng	-	-
a. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng		
khoán của NDT trong nước		
b. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng		
khoán của NDT trong nước		
4.2. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng		
khoán		
a. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng		
khoán của NDT trong nước		
b. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng		
khoán của NDT mức ngoài		
Cộng	2,523,090,659,604	1,928,443,266,562

A.7.43. Lợi nhuận chưa phân phối

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối	284,558,079,323	208,607,788,652
Lợi nhuận chưa thực hiện	11,194,569,872	16,973,692,761
Cộng	273,363,509,451	191,634,095,891

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

	Năm N	Năm N-1
Lãi đã thực hiện chưa phân phối năm trước		
Lỗ chưa thực hiện		
Lỗ/ lãi đã thực hiện năm nay	-	-
Cơ sở lợi nhuận phân phối cho cổ đông hoặc		
các thành viên góp vốn		
Số trích các quỹ từ lợi nhuận		
Quỹ khen thưởng phúc lợi		
Quỹ ...		
Số lãi phân phối cho các cổ đông hoặc các		
thành viên góp vốn		
Thuế phải nộp tính trên thu nhập phân phối cho		
Nhà đầu tư sở hữu cổ phiếu		
Tổng thu nhập phân phối cho cổ đông hoặc	-	-

Thuyết minh về các chỉ tiêu ngoài Báo cáo tình hình tài chính

1. Ngoại tệ các loại

TT	Loại ngoại tệ	Cuối kỳ	Đầu kỳ
I	USD	80,105.85	89,038.92

11/11/2024

2. Tiền gửi của Nhà đầu tư

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Tiền gửi của Nhà đầu tư về hoạt động môi giới chứng	1,177,427,914,091	998,325,808,317
Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	1,177,427,914,091	998,325,808,317
Tiền gửi của Nhà đầu tư về ủy thác đầu tư		
Tiền gửi Nhà đầu tư vãng lai		
Cộng	1,177,427,914,091	998,325,808,317

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

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	3,932,258,644	85,866,821,132
Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	2,312,607,101	84,248,340,724
Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán ủy thác đầu tư	1,619,651,543	1,618,480,408
Cộng	3,932,258,644	85,866,821,132

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

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Phải thu về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư	-	-
Phải trả về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư	-	-
Cộng	-	-

B. Thuyết minh về Báo cáo thu nhập toàn diện

B.7.45. Thu nhập

7.45.1. Lãi, lỗ bán các tài sản tài chính

T	Danh mục các khoản đầu tư	Số lượng bán	Tổng giá trị bán	Lãi/lỗ bán chứng khoán kỳ này	Lãi/lỗ bán chứng khoán lũy kế đến kỳ
1	Cổ phiếu niêm yết				
	BSI	1,475,417	18,641,420,836	3,936,266,081	3,936,266,081
	BSR	1,420,000	36,120,910,000	2,608,910,000	2,608,910,000
	CMG	525,251	11,359,912,963	3,539,639,103	3,539,639,103
	FPT	573,194	30,199,603,311	4,611,987,980	4,611,987,980
	FUESSV50	1,012,580	11,627,272,516	1,501,643,055	1,501,643,055
	HPG	236,122	13,294,505,500	1,338,425,707	1,338,425,707
	OIL	2,000,000	44,376,300,000	5,776,300,000	5,776,300,000
	POW	2,000,000	31,898,310,000	2,498,310,000	2,498,310,000
	SBA	1,162,849	16,991,550,813	1,637,937,032	1,637,937,032

	SDI	89,800	6,150,524,669	2,572,915,331	2,572,915,331
	VGT	3,009,400	44,360,357,376	9,691,882,624	9,691,882,624
	VIT	1,407,727	22,325,653,315	(1,529,460,520)	(1,529,460,520)
	VPB	380,006	20,978,353,432	1,010,193,258	1,010,193,258
	Cổ phiếu khác	32,658,753	558,900,232,166	3,050,088,617	3,050,088,617
	Tổng cổ phiếu niêm yết			42,245,038,268	42,245,038,268
2	Cổ phiếu chưa niêm yết				
3	Trái phiếu chưa niêm yết				
	TD1724417	500,000	51,857,095,891	1,428,429,224	1,428,429,224
	TD1724415	500,000	56,014,575,343	5,857,325,343	5,857,325,343
	Tổng trái phiếu niêm yết			7,285,754,567	7,285,754,567
4	Trái phiếu chưa niêm yết				
	MIC_BOND_2017_01	497	50,051,598,491	123,569,565	123,569,565
	Trái phiếu khác	1,437,123	193,234,931,783	10,272,040	10,272,040
	Tổng trái phiếu chưa niêm yết			133,841,605	133,841,605
5	Công cụ thị trường tiền tệ				
	HOME CREDIT	150	147,726,666,667	(2,273,333,333)	(2,273,333,333)
	Tổng công cụ thị trường tiền tệ			(2,273,333,333)	(2,273,333,333)

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

T	Các loại doanh thu hoạt động khác	Năm nay		Năm trước	
		Kỳ này	Lũy kế đến	Kỳ trước	Lũy kế đến
1	Từ tài sản tài chính FVTPL	25,593,390,369	25,593,390,369	20,257,455,788	20,257,455,788
2	Từ tài sản tài chính HTM	1,032,500,000	1,032,500,000	1,472,736,986	1,472,736,986
3	Từ các khoản cho vay	27,787,556,744	27,787,556,744	17,269,638,080	17,269,638,080
4	Từ AFS				
	Cộng	54,413,447,113	54,413,447,113	38,999,830,854	38,999,830,854

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

T	Các loại doanh thu khác	Năm nay		Năm trước	
		Kỳ này	Lũy kế đến	Kỳ trước	Lũy kế đến
1	Thu nhập hoạt động khác	44,856,209,063	44,856,209,063	3,179,274,922	3,179,274,922
2	Doanh thu cho thuê tài sản				
3	Doanh thu các dịch vụ tài chính				

4	Doanh thu từ trả hệ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức của tổ chức phát hành				
	Cộng	44,856,209,063	44,856,209,063	3,179,274,922	3,179,274,922

B.7.46. Doanh thu hoạt động tài chính

T T	Loại doanh thu hoạt động tài chính	Năm nay		Năm trước	
		Kỳ này	Lũy kế đến	Kỳ trước	Lũy kế đến
1	Chênh lệch tỷ giá hối đoái				
	Chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện	11,213,006	11,213,006	8,453	8,453
	Chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện				
2	các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết,				
3	Doanh thu dự thu cổ tức, phát sinh trong kỳ				
4	Doanh thu lãi tiền gửi không kỳ hạn	341,716,169	341,716,169	277,353,426	277,353,426
5	Doanh thu hoạt động tài chính khác				
	Cộng	352,929,175	352,929,175	277,361,879	277,361,879

B.7.47. Chi phí hoạt động cung cấp dịch vụ

T T	Loại chi phí	Năm nay		Năm trước	
		Kỳ này	Lũy kế đến	Kỳ trước	Lũy kế đến
1	Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	22,292,888,891	22,292,888,891	19,115,820,238	19,115,820,238
2	Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	2,721,087,919	2,721,087,919	1,362,456,176	1,362,456,176

3	Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	-	-	-	-
4	Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	6,559,237,517	6,559,237,517	2,907,149,540	2,907,149,540
5	Chi phí nghiệp vụ tư vấn tài chính	5,961,288,953	5,961,288,953	2,245,723,099	2,245,723,099
6	Chi phí các nghiệp vụ tài chính khác	-	-	-	-
7	Chi phí cho thuê sử dụng tài sản				
8	lãi trái phiếu và cổ tức của Tổ chức phát hành				
9	Chi phí dịch vụ khác				
10	Chi dự phòng và xử lý tổn thất phải thu khó đòi về cung cấp dịch vụ chứng khoán				
	Cộng	37,534,503,280	37,534,503,280	25,631,149,053	25,631,149,053

B.7.48. Chi phí hoạt động tài chính

T	Loại chi phí hoạt động tài chính	Năm nay		Năm trước	
		Kỳ này	Lũy kế đến	Kỳ trước	Lũy kế đến
1	Chênh lệch tỷ giá hối đoái				
	Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện				
	Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện				
2	Chi phí lãi vay	23,829,710,557	23,829,710,557	17,795,901,287	17,795,901,287
3	khoản đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết				
4	Chi phí đầu tư khác				
	Cộng	23,829,710,557	23,829,710,557	17,795,901,287	17,795,901,287

B.7.50. Chi phí quản lý CTCK

T	Loại chi phí quản lý CTCK	Năm nay		Năm trước	
		Kỳ này	Lũy kế đến	Kỳ trước	Lũy kế đến
1	Chi phí lương và các khoản trích theo lương	26,911,040,714	26,911,040,714	9,582,868,973	9,582,868,973
2	BHXH, BHYT, KPCĐ, BHYTN	995,101,330	995,101,330	387,487,500	387,487,500
3	Chi phí bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp		-		-
4	Chi phí vật tư văn phòng	50,132,654	50,132,654	141,449,026	141,449,026
5	Chi phí công cụ, dụng cụ	436,574,261	436,574,261	194,641,563	194,641,563
6	Chi phí khấu hao TSCĐ	648,287,402	648,287,402	637,998,662	637,998,662
7	Chi phí thuế, phí, lệ phí	296,481,922	296,481,922	404,591,049	404,591,049
8	Chi phí dự phòng và hoàn nhập dự phòng	(6,000,000)	(6,000,000)	3,872,883,917	3,872,883,917
9	Chi phí dịch vụ mua ngoài	4,713,588,175	4,713,588,175	3,036,482,478	3,036,482,478
10	Chi phí khác	2,510,366,665	2,510,366,665	-	-
	Cộng	36,555,573,123	36,555,573,123	18,258,403,168	18,258,403,168

B.7.51. Thu nhập khác

T	Chi tiết thu nhập khác	Năm nay		Năm trước	
		Kỳ này	Lũy kế đến	Kỳ trước	Lũy kế đến
1	Thu nhập khác				
	Cộng	-	-	-	-

B.7.52. Chi phí khác

T	Chi tiết chi phí khác	Năm nay		Năm trước	
		Kỳ này	Lũy kế đến	Kỳ trước	Lũy kế đến
1	Thu nhập khác				
	Cộng	-	-	-	-

B.7.53. Chi phí thuế TNDN

T T	Chi tiết thuế TNDN	Năm nay		Năm trước	
		Kỳ này	Lũy kế đến	Kỳ trước	Lũy kế đến
1	Chi phí thuế TNDN hiện hành	21,506,010,517	21,506,010,517	5,815,979,188	5,815,979,188
2	Chi phí thuế thu nhập CTCK tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	21,506,010,517	21,506,010,517	5,815,979,188	5,815,979,188
3	Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập CTCK của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay				
4	Tổng chi phí thuế thu nhập CTCK hiện hành	21,506,010,517	21,506,010,517	5,815,979,188	5,815,979,188
5	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	(1,489,757,991)	(1,489,757,991)	5,728,752,809	5,728,752,809
6	Chi phí thuế thu nhập CTCK hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế			5,728,752,809	5,728,752,809
7	Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại				
8	Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	(1,489,757,991)	(1,489,757,991)		
9	Thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng				

10	Thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả				
11	Tổng chi phí thuế TNDN hoãn lại	(1,489,757,991)	(1,489,757,991)	5,728,752,809	5,728,752,809

C. Thuyết minh Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

C.7.46. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do

TT	Các giao dịch và các khoản tiền	Năm nay	Năm trước
A	B	1	2

E. Thông tin bổ sung cho Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu

48.1. Phân cổ tức đã được đề xuất, hoặc được công bố sau ngày lập Báo cáo tình hình tài chính nhưng

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

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

Thu nhập

Chi phí

Lãi/lỗ

Cộng

G. Những thông tin khác

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

49.2. Thông tin về các bên liên quan:

49.2.1. Thông tin về các bên liên quan

TT	Bên liên quan	Mối quan hệ
1	VCB	Ngân hàng mẹ
2	VCB Tower	Cùng chung ngân hàng mẹ VCB
3	VCBF	Cùng chung ngân hàng mẹ VCB

49.2.2. Giao dịch với các bên liên quan

TT	Nội dung giao dịch	Năm nay	Năm trước
1	Thu nhập lãi và thu nhập tương tự	33,725,788	39,057,641
2	Thu nhập hoạt động dịch vụ	199,747,895	(359,965,562)
3	Thu nhập từ chứng khoán kinh doanh	2,099,668,750	-
4	Chi phí hoạt động khác (thuế nhà, điện nước...)	3,021,831,139	2,985,042,865
	Cộng	5,354,973,572	2,664,134,944

49.3. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán

49.4. Thông tin về hoạt động liên tục

49.5. Những thông tin khác.

Người lập biên
(Ký, họ tên)



Đỗ Thị Tuyền

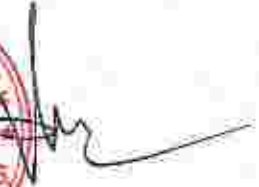
Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Lê Thị Ngọc Trâm

Hà Nội, ngày 19 tháng 04 năm 2018

Giám đốc
(Ký, họ tên)



GIÁM ĐỐC
Phó Giám đốc



BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

TỪ NGÀY 01/01/2018 ĐẾN NGÀY 31/03/2018

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
111	Tiền mặt			711.000.000	711.000.000		
1111	Tiền Việt Nam			711.000.000	711.000.000		
11111002	Tiền mặt tại quỹ - Cũn VCBS			711.000.000	711.000.000		
112	Tiền gửi Ngân hàng	71.539.638.950		19.914.326.243.477	18.456.146.390.420	1.529.719.492.007	
1121	Tiền Việt Nam	69.521.571.828		19.914.263.281.626	18.455.887.769.535	1.527.897.083.919	
11211	Tiền gửi VND không kỳ hạn	69.521.571.828		19.914.263.281.626	18.455.887.769.535	1.527.897.083.919	
11211001	Tiền gửi tại Ngân hàng VCB TW	12.103.541.327		249.748.319.922	258.069.772.222	3.782.088.927	
11211002	Tiền gửi tại Ngân hàng VCB Tân định HCM	3.311.751.656		11.207.862.245	13.847.385.537	672.228.364	
11211005	Tiền gửi tại BIDV Hà Thành về vay và cho vay CK	202.107.676		149.679	27.500	202.279.835	
11211006	Tiền gửi tại Ngân hàng VCB SGD	7.951.290.028		15.768.670.236.434	15.755.997.170.155	20.624.356.307	
11211008	Tiền gửi tại Vietcombank -CN Đà Nẵng	289.563.763		1.405.482.537	1.334.596.579	360.449.721	
11211012	Tiền gửi tại Ngân hàng PG- thanh toán thẻ xăng	36.500.174		120.082.300	129.965.620	26.616.854	
11211014	Tiền gửi tại NH VCB - CN DV khách hàng đặc biệt	25.413.433		14.683	66.000	25.364.116	
11211015	Tiền gửi tại Ngân hàng An Bình - CN Sài Gòn	8.227.223		819.826.033.533	819.826.437.149	7.823.607	
11211016	Tiền gửi tại ngân hàng VCB - CN Hồ chí minh	184.976.168		3.209.574.860	1.480.128.700	1.914.422.328	
11211017	Tiền gửi tại NH VN thương tín - PGD Vạn Hạnh	14.792.388		80.040.010.162	80.046.510.959	8.291.591	
11211018	Tiền gửi tại Ngân hàng TMCP Quốc tế - Hội sở chính	7.135.382		328.750.002.867	328.744.200.000	12.938.249	
11211019	Tiền gửi tại ngân hàng TMCP Bảo Việt	39.679.417		105.396.881.835	105.391.670.959	45.490.293	
11211020	Tiền gửi tại ngân hàng TMCP Phương Đông - CN Đồng Đò	45.159.506.759		473.863.142.318	518.998.139.590	24.509.457	
11211021	Tiền gửi tại Ngân hàng TMCP phát triển Nhà TP HCM - CN Hàng Xanh	47.139.614		82.435	143.000	47.079.049	
11211022	Tiền gửi tại Vietcombank - Chi nhánh Đồng Đa	11.184.141		54.285.000.000	54.290.077.398	6.106.743	

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	ĐU ĐẦU KÝ		PHÁT SINH		ĐU CUỐI KÝ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
11211023	Tiền gửi tại NH TMCP Quốc Dân - CN Hà Nội	17.257.981		19.840	66.000	17.211.821	
11211024	Tiền gửi tại Indovina Bank - CN Hà Nội	14.531.068		222.475.035.993	222.475.611.204	13.755.857	
11211025	Tiền gửi tại CTBC Bank - CN Hồ Chí Minh	22.241.121		250.020.022.406	250.012.110.963	30.152.564	
11211026	Tiền gửi tại NH TMCP Kỹ thương Việt Nam	19.060.462		45.245.257.710	45.244.290.000	20.028.172	
11211027	Tiền gửi tại NH TMCP Quân Đội - CN SGĐ 1	55.870.177		1.500.000.069.867		1.500.055.940.044	
1122	Ngoại tệ	2.018.067.122		62.961.851	258.620.885	1.822.408.088	
11221	Ngoại tệ - USD	2.018.067.122		62.961.851	258.620.885	1.822.408.088	
11221001	Ngoại tệ gửi Ngân hàng VCB TW	2.018.067.122		62.961.851	258.620.885	1.822.408.088	
113	Tiền đang chuyển			181.696.734	131.696.734	50.000.000	
1131	Tiền Việt Nam			181.696.734	131.696.734	50.000.000	
11311001	Tiền Việt nam			181.696.734	131.696.734	50.000.000	
114	Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	998.325.808.317		57.417.100.997.065	57.237.998.891.291	1.177.427.914.091	
1141	Tiền gửi của Nhà đầu tư trong nước về giao dịch CK theo phương thức CTCK quản lý	903.966.624.386	13.597.605	51.329.644.412.755	51.138.166.573.072	1.101.553.554.955	6.122.688.491
11411	Tiền gửi của Nhà đầu tư trong nước về giao dịch CK theo phương thức CTCK quản lý: VND	903.966.624.386		51.329.644.412.755	51.132.057.482.186	1.101.553.554.955	
11411001	Tiền gửi ký quỹ của nhà đầu tư trong nước tại VCB.TW	64.999.307		7.257.723.251	6.800.030.800	522.691.758	
11411002	Tiền gửi ký quỹ của nhà đầu tư trong nước tại VCB.SGD	270.726.237.907		40.303.333.429.036	40.193.439.713.340	380.619.953.603	
11411003	Tiền gửi ký quỹ của NĐT trong nước tại VCB Hải Dương	279.752.519		3.247.063.820	3.100.015.400	426.800.939	
11411004	Tiền ký quỹ cam co của NĐT trong nước tại NH Bản Việt - HN	1.430.730		3.397	148.500	1.285.627	
11411005	Tiền gửi ký quỹ của NĐT trong nước tại VCB Tân Định	37.704.950.083		3.673.487.931.077	3.656.191.200.200	55.001.680.960	
11411006	Tiền gửi ký quỹ của NĐT trong nước tại VCB Đà Nẵng	10.040.132.985		7.526.320.481	7.200.085.800	10.366.367.666	
11411007	Tiền gửi ký quỹ của NĐT trong nước tại VCB Cần Thơ	50.022.842.822		104.795.436.006	104.200.147.400	50.618.131.428	
11411008	Tiền gửi ký quỹ của NĐT trong nước tại VCB Vũng Tàu	50.057.733.370		33.237.345.714	33.300.069.300	49.995.009.784	

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DU ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DU CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
11411010	Tiền gửi kỳ quỹ của NĐT trong nước tại VCB Thăng Long	130.794.726.962		75.624.504	66.000	130.870.285.466	
11411011	Tiền gửi kỳ quỹ của NĐT trong nước tại VCB-CN DVKH đặc biệt	40.623.003.761		19.426.464.351		60.049.468.112	
11411014	Tiền gửi kỳ quỹ của NĐT trong nước tại ABBank - CN Sài Gòn	50.439.676.501		450.086.226.315	450.007.524.000	50.518.378.816	
11411015	Tiền gửi kỳ quỹ của NĐT trong nước tại NH Quốc dân-CN HN	119.710.789		101.059.973.901	101.059.968.152	119.716.538	
11411016	Tiền gửi kỳ quỹ của NĐT trong nước tại NH Việt A	2.000.000		2.232.671.890.715	2.232.671.890.715	2.000.000	
11411017	Tiền gửi kỳ quỹ nhận tiền đầu giá của NĐT trong nước tại VCB SGD	841.937.940		365.786.397.693	366.395.617.879	232.717.754	
11411018	Tiền gửi kỳ quỹ nhận tiền đầu giá của NĐT trong nước tại VCB Tân Định	28.840.712		249.875.783.064	249.838.199.000	66.424.776	
11411019	Tiền gửi kỳ quỹ nhận tiền đầu giá của NĐT trong nước tại VCB Quận 2	141.668.888.664		81.882.284	300.007.700	141.450.763.248	
11411020	Tiền gửi kỳ quỹ của NĐT trong nước tại VCB Bình Dương	20.076.731.412		11.608.290	55.000	20.088.284.702	
11411021	Tiền gửi kỳ quỹ của NĐT trong nước tại VIB HSC	30.261.683.933		60.406.848		30.322.090.781	
11411022	Tiền gửi kỳ quỹ của NĐT trong nước tại Bảo Việt bank - CN SGH	20.123.110.441		40.198.175		20.163.308.616	
11411023	Tiền gửi kỳ quỹ của NĐT trong nước tại VCB - CN Tây Hồ	50.088.233.548		28.960.636		50.117.194.184	
11411024	Tiền gửi kỳ quỹ của NĐT trong nước tại Vietbank - CN Sài Gòn			3.727.552.743.197	3.727.552.743.000	197	
11411025	Tiền gửi kỳ quỹ của NĐT trong nước tại OCB - PGD Đồng Đô			1.000.000		1.000.000	
11411026	Tiền gửi kỳ quỹ của NĐT trong nước tại VCB - CN Gia Lai			50.000.000.000		50.000.000.000	
11413	Chênh lệch tiền và nghĩa vụ của NĐT		13.597.605				6.122.688.491
11413001	Chênh lệch tiền và nghĩa vụ của NĐT		13.597.605				6.122.688.491
1142	Tiền gửi của Nhà đầu tư nước ngoài về giao dịch CK theo phương thức CTCK quản lý	94.372.781.536		6.087.456.584.310	6.009.832.318.219	81.997.047.627	

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DU ĐẦU KÝ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KÝ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
11421	Tiền gửi của Nhà đầu tư nước ngoài về giao dịch CK theo phương thức CTCK quốc tế VND	94.372.781.536		6.087.456.584.310	6.099.832.318.219	81.997.047.627	
11421002	Tiền gửi ký quỹ của nhà đầu tư nước ngoài tại VCB.SGD	91.371.042.364		4.760.766.231.660	4.827.087.630.519	25.049.643.505	
11421005	Tiền gửi ký quỹ của NĐT nước ngoài tại VCB Tân Định	2.951.739.172		1.326.690.352.650	1.272.744.687.700	56.897.404.122	
11421008	Tiền gửi ký quỹ của NĐT nước ngoài tại VCB Vũng Tàu	50.000.000				50.000.000	
116	Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	260.459.470.686		26.180.018.441.663	25.901.028.897.786	539.449.014.563	
1161	Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho NĐT trong nước	258.548.676.686		23.464.870.572.596	23.184.726.854.912	538.692.394.370	
11611	Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho NĐT trong nước bằng tiền Việt	258.548.676.686		23.464.870.572.596	23.184.726.854.912	538.692.394.370	
11611001	Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho NĐT trong nước bằng VND tại VCB.SGD	258.471.916.305		17.403.693.598.016	17.418.042.569.147	244.122.945.174	
11611002	Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho NĐT trong nước bằng VND tại NH Việt Á	2.000.000		2.232.671.890.715	2.146.153.976.238	86.519.914.477	
11611003	Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho NĐT trong nước bằng VND tại NH Quốc Dân	74.760.381		101.064.075.328	101.059.902.152	78.933.557	
11611004	Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho NĐT trong nước bằng VND tại Vietbank - CN			3.727.441.008.537	3.519.470.407.375	207.970.601.162	
1162	Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho NĐT nước ngoài	1.910.794.000		2.715.147.869.067	2.716.302.042.874	756.620.193	
11621	Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho NĐT nước ngoài bằng tiền Việt	1.910.794.000		2.715.147.869.067	2.716.302.042.874	756.620.193	
11621001	Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho NĐT nước ngoài bằng tiền Việt	1.910.794.000		2.715.147.869.067	2.716.302.042.874	756.620.193	
117	Tiền gửi của tổ chức phát hành	39.483.900.885		4.021.478.928.233	4.042.764.035.366	18.198.793.752	
1171	Tiền gửi bán chứng khoán bảo lãnh đại lý phát hành	10.367.472		5.988	19.403	10.354.057	
11711	Tiền gửi bán chứng khoán bảo lãnh đại lý phát hành bằng tiền Việt	10.367.472		5.988	19.403	10.354.057	
11711001	Tiền gửi ký quỹ bảo lãnh phát hành tại VCB.SGD	5.068.682		2.924	19.403	5.052.203	
11711002	Tiền gửi ký quỹ nhận tiền đầu giá tại VCB.SGD						

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KÝ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KÝ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
11711003	Tiền gửi kỳ quỹ nhận tiền đầu giá tại VCB Tân Định						
11711004	Tiền gửi kỳ quỹ bảo lãnh phát hành tại VCB Thăng Long	5.298.790		3.064		5.301.854	
1172	Tiền gửi thanh toán gốc, tiền lãi và cổ tức của tổ chức phát hành	39.473.533.413		4.021.478.922.245	4.042.764.015.963	18.188.439.695	
11721	Tiền gửi thanh toán gốc, tiền lãi và cổ tức của tổ chức phát hành (VNE)	39.473.533.413		4.021.478.922.245	4.042.764.015.963	18.188.439.695	
11721001	Tiền cổ tức, trái tức của NĐT tại VCB HO	28.121.539.442		2.177.047.049.005	2.197.546.093.151	7.622.495.296	
11721002	Tiền cổ tức, trái tức của NĐT tại VCB Tân Định	9.993.549.728		10.328.676	738.173.310	9.265.705.094	
11721003	Tiền cổ tức, trái tức của NĐT tại VCB Đà Nẵng	492.113.947		266.544	58.731.427	433.649.064	
11721004	Tiền cổ tức, trái tức của NĐT tại BIDV Hà Thành	866.330.296		1.844.421.278.020	1.844.421.018.075	866.590.241	
118	Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	86.069.945.393		38.688.170.771.016	38.770.139.063.215	4.101.653.194	
1181	Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Công ty chứng khoán	203.124.261		2.480.266.922.585	2.480.300.652.296	169.394.550	
11811001	Tiền gửi bù trừ và TT giao dịch CK của tự doanh - Tại BIDV Hà Thành	132.228.672		473.434.099.570	473.435.082.444	131.245.798	
11811002	Tiền gửi bù trừ và TT giao dịch CK của tự doanh - Tại VCB Thăng Long	70.895.589		2.006.832.833.015	2.006.865.569.852	38.148.752	
1182	Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của NĐT trong nước	84.248.340.724		32.142.414.042.842	32.224.349.776.465	2.312.607.101	
11821001	Tiền gửi bù trừ và TT giao dịch CK của NĐT trong nước - Tại BIDV Hà Thành	84.248.340.724		14.738.463.130.157	14.820.398.863.780	2.312.607.101	
11821002	Tiền gửi bù trừ và TT giao dịch CK của NĐT trong nước - Tại VCB Thăng Long			17.403.950.912.685	17.403.950.912.685		
1183	Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của NĐT nước ngoài	1.618.480.408		4.065.489.805.589	4.065.488.634.454	1.619.651.543	
11831001	Tiền gửi bù trừ và TT giao dịch CK của NĐT nước ngoài - Tại BIDV Hà Thành	1.618.480.408		956.933.723.155	956.932.554.000	1.619.651.543	
11831002	Tiền gửi bù trừ và TT giao dịch CK của NĐT nước ngoài - Tại VCB Thăng Long			3.108.556.080.434	3.108.556.080.454		
121	Tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ	1.891.861.782.955		1.035.318.025.246	1.290.450.381.676	1.636.729.426.525	
1211	Giá mua	1.908.835.475.716		1.042.774.497.275	1.303.685.976.594	1.647.923.946.397	

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DU ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DU CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
121101	Giá mua - Cổ phiếu niêm yết	258.184.251.109		300.475.355.246	290.657.092.364	248.002.493.991	
12110101	Giá mua - Cổ phiếu niêm yết - Cổ phiếu phổ thông	272.592.125.293		298.973.712.192	284.621.925.664	246.943.911.821	
12110104	Giá mua - Cổ phiếu niêm yết - Chứng chỉ lưu ký	5.592.105.816		1.501.643.054	6.035.166.700	1.058.582.170	
121102	Giá mua - Cổ phiếu chưa niêm yết	99.567.549.029		61.486		99.567.610.515	
12110201	Giá mua - Cổ phiếu chưa niêm yết - Cổ phiếu phổ thông	40.698.441.969		61.486		40.698.503.455	
12110204	Giá mua - Cổ phiếu chưa niêm yết - Chứng chỉ quỹ	58.869.107.060				58.869.107.060	
121103	Giá mua - Trái phiếu niêm yết	409.779.069.385		258.225.000.000	100.585.916.667	567.418.152.718	
12110301	Giá mua - Trái phiếu niêm yết - Trái phiếu Chính phủ	409.779.069.385		258.225.000.000	100.585.916.667	567.418.152.718	
121104	Giá mua - Trái phiếu chưa niêm yết	310.410.448.485		74.430.007.971	243.299.405.919	141.541.050.537	
12110406	Giá mua - Trái phiếu chưa niêm yết - Trái phiếu doanh nghiệp	310.410.448.485		74.430.007.971	243.299.405.919	141.541.050.537	
121105	Công cụ thị trường tiền tệ	150.000.000.000		351.362.291.750	250.000.000.000	251.362.291.750	
12110504	Giá mua - Công cụ thị trường tiền tệ - Giấy tờ có giá	150.000.000.000		351.362.291.750	250.000.000.000	251.362.291.750	
12110506	Giá mua - Công cụ thị trường tiền tệ - Tiền gửi có kỳ hạn có định > 3 tháng và <= 12 tháng			100.000.000.000	100.000.000.000		
12110598	Giá mua - Công cụ thị trường tiền tệ - Các công cụ thị trường tiền tệ khác	150.000.000.000			150.000.000.000		
121109	Giá mua - Các tài sản tài chính đem thế chấp	698.870.000.000		681.780.822	361.543.561.644	338.008.219.178	
12110901	Giá mua - Các tài sản tài chính đem thế chấp - Cổ phiếu niêm yết	106.080.000.000		681.780.822	18.361.780.822	88.400.000.000	
12110903	Giá mua - Các tài sản tài chính đem thế chấp - Trái phiếu niêm yết	50.290.000.000			681.780.822	49.608.219.178	
12110904	Giá mua - Các tài sản tài chính đem thế chấp - Trái phiếu chưa niêm yết	112.500.000.000			42.500.000.000	70.000.000.000	
12110905	Giá mua - Các tài sản tài chính đem thế chấp - Công cụ thị trường tiền tệ	430.000.000.000			300.000.000.000	130.000.000.000	
121110	Giá mua - Các tài sản tài chính mua chưa chuyển quyền sở hữu	2.024.177.708		57.600.000.000	57.600.000.000	2.024.177.708	

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỶ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỶ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
1211001	Giá mua - Các tài sản tài chính mua chưa chuyển quyền sở hữu - Có phiếu chưa niêm yết	2.024.177.708		57.600.000.000	57.600.000.000	2.024.177.708	
1212	Chênh lệch đánh giá lại các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ	56.857.644.532	73.831.337.293	(7.456.472.029)	(13.235.594.918)	40.756.759.134	51.951.329.000
121201	Chênh lệch đánh giá lại - Có phiếu niêm yết	23.176.489.363		(13.111.761.102)	8.644.405.082	1.420.323.119	
12120101	Chênh lệch đánh giá lại - Có phiếu phổ thông	21.577.025.919		(12.086.076.748)	8.644.405.082	846.544.089	
12120104	Chênh lệch đánh giá lại - Chứng chỉ lưu ký	1.599.463.384		(1.025.684.354)		573.779.030	
121202	Chênh lệch đánh giá lại - Có phiếu chưa niêm yết	33.681.155.229	26.551.337.293	5.655.289.073		39.336.436.015	26.551.329.000
12120201	Chênh lệch đánh giá lại - Có phiếu chưa niêm yết - Có phiếu phổ thông		26.551.337.293	8.287			26.551.329.000
12120204	Chênh lệch đánh giá lại - Có phiếu chưa niêm yết - Chứng chỉ lưu ký	33.681.155.229		5.655.289.073		39.336.436.015	
121209	Chênh lệch đánh giá lại - Các tài sản tài chính đem thế chấp		47.280.000.000		(21.880.000.000)		25.400.000.000
12120901	Chênh lệch đánh giá lại - Các tài sản tài chính đem thế chấp - Có phiếu niêm yết		47.280.000.000		(21.880.000.000)		25.400.000.000
122	Các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn	60.000.000.000				60.000.000.000	
1221	Giá mua các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn	60.000.000.000				60.000.000.000	
122102	Giá mua - Trái phiếu chưa niêm yết	60.000.000.000				60.000.000.000	
12210214	Giá mua - Trái phiếu chưa niêm yết - Trái phiếu doanh nghiệp ngắn hạn	60.000.000.000				60.000.000.000	
123	Các khoản cho vay	954.349.198.971		2.928.240.616.007	2.631.321.430.211	1.251.268.384.767	
1231	Cho vay hoạt động margin	954.349.198.971		2.928.240.616.007	2.631.321.430.211	1.251.268.384.767	
12311	Góc cho vay hoạt động margin	954.349.198.971		2.928.240.616.007	2.631.321.430.211	1.251.268.384.767	
12311001	Góc cho vay hoạt động margin	954.349.198.971		2.928.240.616.007	2.631.321.430.211	1.251.268.384.767	
1232	Cho vay hoạt động ứng trước tiền bán của khách hàng						
12321	Góc cho vay hoạt động ứng trước tiền bán của khách hàng						
12321001	Góc cho vay hoạt động ứng trước tiền bán của khách hàng nguồn VCBS						
124	Tài sản tài chính sẵn sàng để bán AFS	8.190.000.000				8.190.000.000	
1241	Giá mua tài sản tài chính sẵn sàng để bán AFS	8.190.000.000				8.190.000.000	

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DỰ ĐẦU KÝ		PHÁT SINH		DỰ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
124102	Giá mua - Cổ phiếu chưa niêm yết	8.190.000.000				8.190.000.000	
12410201	Giá mua - Cổ phiếu chưa niêm yết - Cổ phiếu phổ thông	8.190.000.000				8.190.000.000	
131	Phải thu của khách hàng	62.125.910.560	1.409.100.000	1.548.035.063.129	1.603.104.760.689	6.212.213.000	565.100.000
1311	Phải thu bán các tài sản tài chính	62.125.910.560		1.547.091.063.129	1.603.004.760.689	6.212.213.000	
13111	Phải thu bán cổ phiếu			290.850.840.100	284.638.627.100	6.212.213.000	
1311011	Phải thu bán cổ phiếu: ngắn hạn			290.850.840.100	284.638.627.100	6.212.213.000	
13112	Phải thu bán trái phiếu	62.125.910.560		1.073.966.889.696	1.136.092.800.256		
13112011	Phải thu bán trái phiếu: ngắn hạn	62.125.910.560		1.073.966.889.696	1.136.092.800.256		
13113	Phải thu bán công cụ thị trường tiền tệ			182.273.333.333	182.273.333.333		
13113011	Phải thu bán công cụ thị trường tiền tệ ngắn hạn			182.273.333.333	182.273.333.333		
1312	Phải thu khách hàng khác		1.409.100.000	944.000.000	100.000.000		565.100.000
13121	Phải thu khách hàng khác: ngắn hạn		1.409.100.000	944.000.000	100.000.000		565.100.000
1312101	KH ứng trước hoạt động bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán		850.000.000	850.000.000			
13121201	KH ứng trước hoạt động tư vấn		559.100.000	94.000.000	100.000.000		565.100.000
132	Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	53.736.516.929		57.330.725.521	66.948.435.417	44.118.807.033	
1322	Dự thu cổ tức, tiền lãi phát sinh trong kỳ chưa đến ngày thu trong kỳ	53.736.516.929		57.330.725.521	66.948.435.417	44.118.807.033	
13221	Dự thu cổ tức - Cổ phiếu niêm yết phát sinh trong kỳ	1.068.425.800		1.547.727.000	1.996.025.800	620.127.000	
1322101	Dự thu cổ tức - Cổ phiếu phổ thông	1.068.425.800		1.547.727.000	1.996.025.800	620.127.000	
13221011	Dự thu cổ tức - Cổ phiếu phổ thông: ngắn hạn	1.068.425.800		1.547.727.000	1.996.025.800	620.127.000	
13223	Dự thu tiền lãi - Trái phiếu niêm yết phát sinh trong kỳ	17.425.661.979		7.737.821.980	9.632.511.295	15.530.972.664	
1322301	Dự thu tiền lãi - Trái phiếu Chính phủ	17.425.661.979		7.737.821.980	9.632.511.295	15.530.972.664	
13223011	Dự thu tiền lãi - Trái phiếu Chính phủ: ngắn hạn	17.425.661.979		7.737.821.980	9.632.511.295	15.530.972.664	
13224	Dự thu tiền lãi - Trái phiếu chưa niêm yết phát sinh trong kỳ	5.562.383.725		13.570.351.057	9.586.250.224	9.546.484.558	
1322406	Dự thu tiền lãi - Trái phiếu doanh nghiệp	5.562.383.725		13.570.351.057	9.586.250.224	9.546.484.558	

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
13224061	Dự thu tiền lãi - Trái phiếu doanh nghiệp ngắn hạn	5.562.383.725		13.570.351.057	9.586.250.224	9.546.484.558	
13225	Dự thu tiền lãi - Công cụ thị trường tiền tệ phát sinh trong kỳ	19.807.611.115		6.687.222.224	18.350.555.563	8.144.277.776	
1322505	Dự thu tiền lãi - Tiền gửi có kỳ hạn cố định	11.103.166.668		3.479.444.445	6.800.000.004	7.782.611.109	
13225051	Dự thu tiền lãi - Tiền gửi có kỳ hạn cố định ngắn hạn	11.103.166.668		3.479.444.445	6.800.000.004	7.782.611.109	
1322598	Dự thu tiền lãi - Các công cụ thị trường tiền tệ khác	8.704.444.447		3.207.777.779	11.550.555.559	361.666.667	
13225981	Dự thu tiền lãi - Các công cụ thị trường tiền tệ khác: ngắn hạn	8.704.444.447		3.207.777.779	11.550.555.559	361.666.667	
13226	Dự thu tiền lãi - Nghiệp vụ Margin	9.872.434.310		27.787.603.260	27.383.092.535	10.276.945.035	
13226101	Dự thu tiền lãi - Nghiệp vụ Margin: ngắn hạn	9.872.434.310		27.787.603.260	27.383.092.535	10.276.945.035	
133	Thuế GTGT được khấu trừ			414.700.296	371.933.262	42.767.034	
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá, dịch vụ			414.700.296	371.933.262	42.767.034	
13311001	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá, dịch vụ			57.827.907	15.060.873	42.767.034	
13311002	Thuế GTGT hàng hóa dịch vụ được khấu trừ theo tỷ lệ			328.101.641	328.101.641		
13311003	Thuế GTGT hàng hóa dịch vụ được khấu trừ theo tỷ lệ của BP tư vấn			28.770.748	28.770.748		
135	Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	3.833.318.423		32.599.848.541	31.121.973.595	5.313.393.369	
1351	Phải thu hoạt động môi giới chứng khoán	911.763.471		27.822.533.886	28.035.460.339	698.837.018	
13511	Phải thu hoạt động môi giới chứng khoán ngắn hạn	911.763.471		27.822.533.886	28.035.460.339	698.837.018	
13511001	Phải thu hoạt động môi giới chứng khoán ngắn hạn	911.763.471		27.822.533.886	28.035.460.339	698.837.018	
1352	Phải thu hoạt động bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	723.050.106		3.265.506.603	1.571.776.078	2.416.780.631	
13521	Phải thu hoạt động bảo lãnh phát hành chứng khoán			2.700.000.000	450.000.000	2.250.000.000	
13521001	Phải thu hoạt động bảo lãnh phát hành chứng khoán ngắn hạn			2.700.000.000	450.000.000	2.250.000.000	
13522	Phải thu hoạt động đại lý phát hành chứng khoán	723.050.106		565.506.603	1.121.776.078	166.780.631	

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	ĐU' ĐẦU KỶ		PHÁT SINH		ĐU' CUỐI KỶ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
13522001	Phải thu hoạt động đầu lý phát hành chứng khoán ngắn hạn	723.050.106		365.506.603	1.121.776.078	166.780.631	
1353	Phải thu hoạt động tư vấn	2.028.862.915		1.414.738.855	1.391.794.570	2.051.807.200	
13531	Phải thu hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán			40.000.000	40.000.000		
13531001	Phải thu hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán ngắn hạn			40.000.000	40.000.000		
13532	Phải thu hoạt động tư vấn tài chính	2.028.862.915		1.374.738.855	1.351.794.570	2.051.807.200	
13532001	Phải thu hoạt động tư vấn tài chính	2.028.862.915		1.374.738.855	1.351.794.570	2.051.807.200	
1354	Phải thu hoạt động lưu ký chứng khoán	49.966.881		90.102.002	114.900.363	25.168.520	
13541	Phải thu phí lưu ký của Nhà đầu tư	49.966.881		90.102.002	114.900.363	25.168.520	
13541001	Phải thu phí lưu ký của Nhà đầu tư	49.966.881		90.102.002	114.900.363	25.168.520	
1358	Phải thu dịch vụ khác	121.875.050		6.967.195	8.042.245	120.800.000	
13581	Phải thu dịch vụ khác	121.875.050		6.967.195	8.042.245	120.800.000	
13581001	Phải thu dịch vụ khác	121.875.050		6.967.195	8.042.245	120.800.000	
13581002	Phải thu hoạt động CNQNTBCK nguồn VCBS						
13582	Phải thu hoạt động ứng trước cho NĐT từ hên thứ 3						
13582002	VCB Thăng Long giải ngân UT cho NĐT và phí trả cho VCB Thăng Long						
136	Phải thu nội bộ	144.571.977.826		311.172.835.722	298.967.381.449	156.777.432.099	
1361	Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc			7.828.580.147	7.828.580.147		
13611001	Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc			7.828.580.147	7.828.580.147		
1368	Phải thu nội bộ khác	144.571.977.826		303.344.255.575	291.138.801.302	156.777.432.099	
13681	Phải thu nội bộ - các hoạt động liên quan NĐT			55.282.786.398	55.282.786.398		
13681001	Phải thu nội bộ - Doanh thu MG, thuế			34.216.475.346	34.216.475.346		
13681002	Phải thu nội bộ - dịch vụ margin			3.043.214.621	3.043.214.621		
13681003	Phải thu nội bộ - hoạt động liên quan NĐT khác			17.809.591.156	17.809.591.156		
13681008	Phải thu nội bộ - các hoạt động nội bộ VCBS			213.505.275	213.505.275		
13682001	Phải thu nội bộ - hoạt động liên quan người lao động			19.410.786.584	19.410.786.584		
				12.348.767.141	12.348.767.141		

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
13682006	Phải thu nội bộ - hoạt động nội bộ của VCBS khác			7.062.019.443	7.062.019.443		
13683	Phải thu nội bộ - bù trừ công nợ cuối kỳ	144.571.977.826		228.650.682.593	216.445.228.320	156.777.432.099	
13683001	Phải thu nội bộ - bù trừ công nợ cuối kỳ	144.571.977.826		228.650.682.593	216.445.228.320	156.777.432.099	
138	Phải thu khác	118.257.475.585		6.254.774.440.429	6.258.161.561.297	114.870.354.717	
1388	Các khoản phải thu khác	118.257.475.585		6.254.774.440.429	6.258.161.561.297	114.870.354.717	
13881	Các khoản phải thu khác ngắn hạn	118.257.475.585		6.254.774.440.429	6.258.161.561.297	114.870.354.717	
13881001	Phải thu hoạt động CNQNTBCK nguồn VCBS	115.864.072.660		6.248.095.059.256	6.256.429.674.183	107.529.457.733	
13881996	Các khoản phải thu lớn động cần xử lý	837.541.502			162.389.225	675.152.277	
13881997	Các khoản phải thu thuế TNCN 2007-2009	323.196.446		6.679.381.173	1.523.492.017	277.190.574	
13881998	Các khoản phải thu ngắn hạn khác	1.232.664.977	2.014.509.478	156.389.225	(6.000.000)	6.388.554.133	1.852.120.253
139	Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu						
1391	Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu bán tài sản tài chính			156.389.225		156.389.225	
13911	Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu bán tài sản tài chính			156.389.225		156.389.225	
13911001	Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu bán tài sản tài chính			156.389.225		156.389.225	
1394	Dự phòng khó đòi và suy giảm phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp		1.185.800.000				1.185.800.000
13941	Dự phòng khó đòi và suy giảm phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp		1.185.800.000				1.185.800.000
13941001	Dự phòng khó đòi và suy giảm phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp		1.185.800.000				1.185.800.000
1398	Dự phòng suy giảm giá trị phải thu khác		828.709.478		(6.000.000)		822.709.478
13981	Dự phòng suy giảm giá trị phải thu khác		828.709.478		(6.000.000)		822.709.478
13981001	Dự phòng suy giảm giá trị phải thu khác		828.709.478		(6.000.000)		822.709.478
141	Tạm ứng	10.000.000		666.523.802	629.084.802	47.439.000	
1411	Tạm ứng	10.000.000		666.523.802	629.084.802	47.439.000	
14111001	Tạm ứng chỉ tiêu hành chính Quản trị	10.000.000		646.523.802	629.084.802	27.439.000	
14111002	Tạm ứng Công tác phí			20.000.000		20.000.000	
153	Công cụ, dụng cụ	39.597.800		8.800.000	8.800.000	39.597.800	

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DU ĐẦU KÝ		PHÁT SINH		DU CUỐI KÝ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
1531	Công cụ dụng cụ	39.597.800			8.800.000	8.800.000	
15311	Công cụ dụng cụ văn phòng	836.000					
15311001	Công cụ dụng cụ văn phòng	836.000					
15312	Thiết bị tin học	3.613.500					
15312001	Thiết bị tin học	3.613.500					
15318	Công cụ dụng cụ khác	35.148.300					
15318001	Công cụ dụng cụ khác	35.148.300					
171	Giao dịch mua bán lại Trái phiếu chính phủ	377.204.031.856		776.449.848.948		966.046.127.018	566.800.309.926
1712	Giao dịch bán và mua lại trái phiếu chính phủ	377.204.031.856		776.449.848.948		966.046.127.018	566.800.309.926
17121001	Giao dịch bán và mua lại TPCP - phần gốc	376.347.910.560		773.298.402.048		962.762.889.696	565.812.398.208
17121002	Giao dịch bán và mua lại TPCP - CF phải trả	856.121.296		3.151.446.900		3.283.237.322	987.911.718
211	TSCĐ hữu hình	46.834.410.610		496.895.250		419.675.250	
2113	Phương tiện vận tải truyền dẫn	8.276.596.995					
21131001	Ô tô	8.276.596.995					
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	38.557.813.615		496.895.250		419.675.250	
21141	Thiết bị dụng cụ quản lý - máy móc thiết bị	37.554.517.095		436.670.250		359.450.250	
21141001	Máy chủ (server)	18.780.720.313					
21141005	Máy xách tay (Notebook)	98.034.248					
21141005	Máy chiếu đa phương	237.716.706		34.842.500		34.842.500	
21141006	Ti vi màn hình LCD	311.100.000		144.700.000		144.700.000	
21141008	Thiết bị khác	18.126.945.828		257.127.750		179.907.750	
21142	Thiết bị dụng cụ quản lý khác	1.003.296.520		60.225.000		60.225.000	
21142001	Bàn ghế văn phòng, quầy giao dịch	221.595.000		60.225.000		60.225.000	
21142002	Tủ các loại	69.102.000					
21142008	Thiết bị, dụng cụ quản lý khác	712.599.520					
213	TSCĐ vô hình	23.733.828.001					
2135	Phần mềm máy vi tính	2.333.899.062					
21351001	Phần mềm máy vi tính	2.333.899.062					
2138	TSCĐ vô hình khác	21.399.928.939					
21381001	Tài sản cố định vô hình khác	21.399.928.939					

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DU ĐẦU KỶ		PHÁT SINH		DU CUỐI KỶ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
214	Hao môn TSCĐ		58.428.992.731	391.100.767	4.229.369.361		62.267.261.325
2141	Hao môn TSCĐ hữu hình		39.922.884.184	391.100.767	2.127.435.588		41.659.219.005
21411001	Hao môn TSCĐ hữu hình		39.922.884.184	391.100.767	2.127.435.588		41.659.219.005
2143	Hao môn TSCĐ vô hình		18.506.108.547		2.101.933.773		20.608.042.320
21431001	Hao môn TSCĐ vô hình		18.506.108.547		2.101.933.773		20.608.042.320
242	Chi phí trả trước	6.730.341.253		5.912.302.760	5.913.228.896	6.729.415.117	
2421	Chi phí trả trước ngắn hạn	2.476.107.547		5.396.699.189	4.750.343.774	3.122.462.962	
24211	Chi phí trả trước ngắn hạn tiền thuê VP	172.460.000		2.609.681.255	2.608.541.255	173.600.000	
24211001	Chi phí trả trước ngắn hạn tiền thuê VP	172.460.000		2.609.681.255	2.608.541.255	173.600.000	
24212	Chi phí trả trước ngắn hạn CCDC	317.263.413		8.800.000	326.063.413		
24212001	Chi phí trả trước ngắn hạn CCDC	317.263.413		8.800.000	326.063.413		
24218	Chi phí trả trước ngắn hạn khác	1.986.384.134		2.778.217.934	1.815.739.106	2.948.862.962	
24218001	Chi phí trả trước ngắn hạn khác	1.986.384.134		2.778.217.934	1.815.739.106	2.948.862.962	
2422	Chi phí trả trước dài hạn	4.254.233.706		315.603.571	1.162.885.122	3.606.952.155	
24221	Chi phí trả trước dài hạn tiền thuê VP	766.700.000			115.005.000	651.695.000	
24221001	Chi phí trả trước dài hạn tiền thuê VP	766.700.000			115.005.000	651.695.000	
24222	Chi phí trả trước dài hạn CCDC	1.143.616.300		36.695.946	266.093.958	914.218.288	
24222001	Chi phí trả trước dài hạn CCDC	1.143.616.300		36.695.946	266.093.958	914.218.288	
24228	Chi phí trả trước dài hạn khác	2.343.917.406		478.907.625	781.786.164	2.041.038.867	
24228001	Chi phí trả trước dài hạn khác	2.343.917.406		478.907.625	781.786.164	2.041.038.867	
244	Cảm có thể chấp, kỳ quỹ kỷ cực	3.666.929.375		4.260.300.000	4.760.300.000	3.166.929.375	
2441	Cảm có thể chấp, kỳ quỹ kỷ cực ngắn hạn	500.300.000		4.240.300.000	4.740.300.000	300.000	
24411001	Cảm có thể chấp, kỳ quỹ kỷ cực ngắn hạn	500.300.000		4.240.300.000	4.740.300.000	300.000	
2442	Cảm có thể chấp, kỳ quỹ kỷ cực dài hạn	3.166.629.375		20.000.000	20.000.000	3.166.629.375	
24421001	Cảm có thể chấp, kỳ quỹ kỷ cực dài hạn	3.166.629.375		20.000.000	20.000.000	3.166.629.375	
245	Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	20.000.000.000				20.000.000.000	
2451	Tiền nộp ban đầu	20.000.000.000				20.000.000.000	
24511001	Tiền nộp ban đầu	20.000.000.000				20.000.000.000	
311	Vay						737.247.408.303
3111	Vay ngân hàng tổ chức tài chính		1.153.686.186.586	5.842.850.431.313	5.426.411.653.030		
			1.123.700.000.000	2.013.700.000.000	1.549.000.000.000		659.000.000.000

HÀNG KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỶ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỶ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
3111	Vay ngân hàng, tổ chức tài chính ngân hàng		1.123.700.000.000	2.013.700.000.000	1.549.000.000.000		659.000.000.000
31111001	Vay ngân hàng, tổ chức tài chính ngân hàng		1.123.700.000.000	2.013.700.000.000	1.549.000.000.000		659.000.000.000
3112	Vay các đối tượng khác		29.986.186.586	3.829.150.431.313	3.877.411.653.030		78.247.408.303
31121	Vay các đối tượng khác ngân hàng		29.986.186.586	3.829.150.431.313	3.877.411.653.030		78.247.408.303
31121001	Vay các đối tượng khác ngân hàng		29.986.186.586	3.829.150.431.313	3.877.411.653.030		78.247.408.303
314	Trái phiếu phát hành		352.100.000.000	47.500.000.000	2.200.000.000		306.800.000.000
3141	Mệnh giá		352.100.000.000	47.500.000.000	2.200.000.000		306.800.000.000
31412	Mệnh giá dài hạn		352.100.000.000	47.500.000.000	2.200.000.000		306.800.000.000
31412003	Mệnh giá dài hạn TP VCB S phát hành		352.100.000.000	47.500.000.000	2.200.000.000		306.800.000.000
321	Bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán			50.975.594.525.091	50.975.594.525.091		
3211	Bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán tự doanh của CTCK			2.465.011.528.652	2.465.011.528.652		
32111001	Bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán tự doanh của CTCK			2.465.011.528.652	2.465.011.528.652		
3212	Bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước			44.415.980.095.285	44.415.980.095.285		
32121001	Bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước			44.415.980.095.285	44.415.980.095.285		
3213	Bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài			4.094.602.901.154	4.094.602.901.154		
32131001	Bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài			4.094.602.901.154	4.094.602.901.154		
322	Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu						
3221	Phải trả hộ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức cho Tổ chức phát hành		39.227.774.812	2.196.003.258.138	2.174.693.306.677		17.917.823.351
32211	Phải trả hộ cổ tức cho tổ chức phát hành		39.227.774.812	2.196.003.258.138	2.174.693.306.677		17.917.823.351
32211001	Phải trả hộ cổ tức cho tổ chức phát hành		39.227.774.812	2.196.003.258.138	2.174.693.306.677		17.917.823.351
32211002	Phải trả hộ cổ tức VCB		19.250.788.511	1.461.876.322.133	1.460.543.356.973		3.420.000
32211003	Phải trả cổ tức chứng khoán chưa NY		1.315.207.300	1.183.080.790	3.658.240		16.756.158.661
32212	Phải trả hộ gốc, lãi trái phiếu cho Tổ chức phát hành		19.976.986.301	734.126.936.005	714.149.949.704		1.158.244.690
32212001	Phải trả hộ gốc và lãi trái phiếu niêm yết			381.264.024.000	381.264.024.000		

MÃ KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DU ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DU CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
32212002	Phải trả bộ gốc và lãi trái phiếu chưa niên yết		19.976.986.301	552.862.912.005	332.885.923.704		
323	Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán						
3231	Phải trả Tổ chức phát hành về nghiệp vụ bảo lãnh chứng khoán						
32311001	Phải trả tổ chức phát hành về nghiệp vụ bảo lãnh chứng khoán						
32311002	Tiền bảo lãnh phát hành chứng khoán lên muốn						
3232	Phải trả Tổ chức phát hành về nghiệp vụ đại lý phát hành chứng khoán						
32321001	Phải trả về đầu giá chứng khoán						
32321002	Tiền đầu giá lên muốn						
324	Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý			82.171.885.049.903	82.548.066.981.394		1.721.090.157.699
3241	Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý			74.689.828.335.214	75.081.084.128.445	28.730.000	1.638.290.693.495
32411	Phải trả NĐT trong nước về tiền gửi GDCK theo phương thức CTCK quản lý (VND)			74.689.828.335.214	75.081.084.128.445	28.730.000	1.638.290.693.495
32411001	Tiền gửi GDCK của NĐT trong nước theo phương thức CTCK quản lý (VND)			48.367.113.453.861	48.467.881.171.848		945.782.736.265
32411002	Tiền mua CK THQ của NĐT trong nước theo phương thức CTCK quản lý (VND)		27.899.200	81.030.870.000	90.090.641.000		9.087.670.200
32411003	Phải trả tiền lãi KKH tiền nhận KQKC NĐT trong nước		121.133.595	1.316.060.374	1.313.998.347		119.071.508
32411004	Phải trả tiền lãi không lý hạn tiền đầu giá VCB NĐT trong nước		217.976.512	1.103.367	16.392		216.889.537
32411005	Tiền mua chứng khoán của NĐT trong nước chưa đến ngày thanh toán		238.438.164.700	25.365.691.097.968	25.645.946.688.138		538.693.754.870
32411006	Tiền nộp vào TKCK lên muốn, sai thông tin của NĐT trong nước		668.462.754	249.295.652.409	251.216.531.125		2.589.341.470
32411008	Phải trả NĐT trong nước về tiền gửi GDCK theo phương thức CTCK quản lý khác (VND)		20.460.205	69.275.195	70.565.555		21.750.365
32411009	Phải trả NĐT trong nước về đầu giá chứng khoán		142.243.499.020	494.907.813.570	494.443.793.570		141.779.479.020
32411010	Tiền đầu giá của NĐT trong nước lên muốn		253.556.000	130.403.008.470	130.120.722.470	28.730.000	

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỶ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỶ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
3242	Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản		97.902.055.944	7.482.056.714.689	7.466.982.852.949		82.828.194.204
32421	Phải trả NĐT nước ngoài về tiền gửi GDCK theo phương thức CTCK quản lý (VND)		97.902.055.944	7.482.056.714.689	7.466.982.852.949		82.828.194.204
32421001	Tiền gửi GDCK của NĐT nước ngoài theo phương thức CTCK quản lý (VND)		95.991.261.944	4.827.888.142.530	4.813.916.133.290		82.019.252.704
32421002	Tiền mua CK THQ của NĐT nước ngoài theo phương thức CTCK quản lý (VND)			94.862.505	94.862.505	50.660.000	50.660.000
32421003	Phải trả tiền lãi KKH tiền nhận KQKC NĐT nước ngoài						
32421005	Tiền mua chứng khoán của NĐT nước ngoài chưa đến ngày thanh toán		1.910.794.000	2.644.337.329.654	2.643.184.817.154		758.281.500
32421006	Tiền nộp vào TKCK lên mua, sai thông tin của NĐT nước ngoài			9.736.380.000	9.736.380.000		
326	Phải trả hoa hồng giao dịch chứng khoán		3.803.180.286	11.995.562.953	13.055.517.387		4.863.134.730
3261	Phải trả Sở Giao dịch chứng khoán		2.927.818.282	9.370.764.669	10.359.161.215		3.916.214.828
32611	Phải trả phí giao dịch chứng khoán		2.927.818.282	9.370.764.669	10.359.161.215		3.916.214.828
32611001	Phải trả phí giao dịch chứng khoán		2.927.818.282	9.370.764.669	10.359.161.215		3.916.214.828
3262	Phải trả Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD)		875.362.004	2.624.798.284	2.696.356.172		946.919.892
32621001	Phải trả Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD)		875.362.004	2.624.798.284	2.696.356.172		946.919.892
331	Phải trả người bán	65.220.000				484.524.000	
3311	Phải trả mua các tài sản tài chính		7.014.339.179	1.192.762.948.182	1.250.859.414.729		65.530.109.726
33111	Phải trả mua các tài sản tài chính ngắn hạn		5.023.416.799	1.188.989.293.345	1.248.564.376.545		64.598.499.999
33111001	Phải trả mua các tài sản tài chính ngắn hạn (VND)		5.023.416.799	1.188.989.293.345	1.248.564.376.545		64.598.499.999
3312	Phải trả cho người bán khác	65.220.000				484.524.000	
33121	Phải trả cho người bán khác		1.990.922.380	3.773.654.837	2.295.038.184		931.609.727
33121001	Phải trả cho người bán khác ngắn hạn		2.104.001.380	2.146.099.837	1.441.768.184		1.399.669.727
33123	Trả trước cho người bán khác	178.299.000					952.584.000
33123001	Trả trước cho người bán khác ngắn hạn	178.299.000					952.584.000
332	Các khoản trích nộp phục lợi nhuận viên		2.458.166	2.225.278.114	2.805.947.318		583.127.370

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DU' ĐẦU KÝ		PHÁT SINH		DU' CUỐI KÝ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
3321	Kinh phí công đoàn			57.244.320	265.158.360		207.914.040
33211001	Kinh phí công đoàn			57.244.320	265.158.360		207.914.040
3322	Bảo hiểm xã hội	2.458.166		1.743.366.239	2.036.388.253		295.480.180
33221001	Bảo hiểm xã hội	2.458.166		1.743.366.239	2.036.388.253		295.480.180
3323	Bảo hiểm y tế			289.205.565	342.087.255		52.881.690
33231001	Bảo hiểm y tế			289.205.565	342.087.255		52.881.690
3324	Bảo hiểm thất nghiệp			135.461.990	162.313.450		26.851.460
33241001	Bảo hiểm thất nghiệp			135.461.990	162.313.450		26.851.460
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	14.304.800.840		37.533.107.101	50.108.844.085		26.880.537.824
3331	Thuế Giá trị Gia tăng phải nộp	445.320.596		4.619.169.638	4.194.952.581		21.103.539
33311	Thuế Giá trị Gia tăng đầu ra	445.320.596		4.619.169.638	4.194.952.581		21.103.539
33311001	Thuế Giá trị Gia tăng đầu ra	445.320.596		4.619.169.638	4.194.952.581		21.103.539
3334	Thuế thu nhập Doanh nghiệp	8.343.227.367		8.343.227.367	21.506.010.517		21.506.010.517
33341001	Thuế thu nhập Doanh nghiệp	8.343.227.367		8.343.227.367	21.506.010.517		21.506.010.517
3335	Thuế thu nhập cá nhân	5.141.207.716		23.288.555.805	23.079.338.712	275.386.780	5.207.377.403
33351	Thuế thu nhập cá nhân của cán bộ	447.474.333		10.165.123.546	9.719.501.273	275.386.780	277.238.840
33351001	Thuế TNCN CBCNV Hội sở	288.529.942		7.770.909.016	7.423.529.403	58.849.671	
33351002	Thuế TNCN CBCNV chi nhánh HCM	99.812.580		2.115.783.402	1.802.695.762	213.275.060	
33351003	Thuế TNCN CBCNV Đà Nẵng	17.455.038		54.076.726	286.269.600		249.647.932
33351008	Thuế TNCN các đối tượng khác	33.030.184		50.121.120	36.055.552		18.964.616
33351010	Thuế TNCN CBCNV Bình Dương	948.556		3.751.414	3.280.595		477.737
33351011	Thuế TNCN CBCNV VPDD Đồng Nai	1.032.368		17.588.073	17.482.964		927.259
33351012	Thuế TNCN CBCNV VPDD An Giang	210.401		5.044.772	6.710.311		1.875.940
33351013	Thuế TNCN CBCNV VPDD Vũng Tàu	1.825.333		23.182.266	21.636.752		1.279.819
33351014	Thuế TNCN CBCNV VPDD Hải Phòng	1.707.940		9.198.939	4.228.950	3.262.049	
33351015	Thuế TNCN CBCNV VPDD Cần Thơ	2.921.971		116.467.818	117.611.384		4.065.537
33352	Thuế thu nhập cá nhân của NBT	4.693.733.383		13.123.432.259	13.359.837.439		4.930.138.563
33352001	Thuế TNCN giao dịch qua HTGD của SGDCK	4.625.677.529		12.405.018.238	12.684.797.816		4.905.457.107
33352002	Thuế TNCN giao dịch không qua HTGD của SGDCK	39.427.658		63.630.155	39.230.351		15.027.854

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ DẦU KÝ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KÝ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
33352003	Thuế TNCN cổ tức, trái tức của NĐT		22.819.868	634.592.747	612.295.542		522.663
33352008	Thuế thu nhập cá nhân của NĐT (khác)		5.808.328	20.191.119	23.513.730		9.130.939
3338	Các loại thuế khác		375.045.161	1.282.033.491	1.328.423.475		421.433.145
33381001	Thuế môn bài			14.000.000	14.000.000		
33381002	Thuế nhà thầu		375.045.161	1.268.035.491	1.314.423.475		421.433.145
3339	Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác			118.800	118.800		
33391001	Tiền phạt thuế			118.800	118.800		
334	Phải trả nhân viên		52.935.968.355	107.801.365.611	111.627.304.404		56.761.907.148
3341	Phải trả nhân viên Công ty		52.935.968.355	107.693.108.124	111.519.046.917		56.761.907.148
33411001	Phải trả nhân viên Hội sở		99.487.476	35.987.351.918	37.322.283.676		1.434.419.234
33411002	Phải trả cán bộ nhân viên chi nhánh HCM		24.540.430	12.660.528.901	13.386.086.258		750.097.787
33411003	Phải trả cán bộ nhân viên chi nhánh Đà Nẵng			2.077.817.683	2.169.193.022		91.375.339
33411004	Phải trả CBCNV-Quy lương chờ thanh toán		52.811.940.449	54.773.739.595	42.551.212.822		40.589.413.676
33411005	Phải trả cán bộ nhân viên chi nhánh Cần Thơ			73.484.086	73.484.086		
33411006	Phải trả cán bộ nhân viên chi nhánh Vũng Tàu			8.257.127	8.257.127		
33411007	Phải trả cán bộ nhân viên VPDD Đồng Nai			304.681.700	328.020.893		23.339.193
33411008	Phải trả cán bộ nhân viên VPDD An Giang			181.865.458	201.170.108		19.304.650
33411009	Phải trả cán bộ nhân viên VPDD Bình Dương			155.485.676	165.305.009		9.819.333
33411010	Phải trả CBCNV - Quỹ dự phòng lương				13.748.688.808		13.748.688.808
33411011	Phải trả cán bộ nhân viên VPDD Vũng tàu			407.474.348	440.396.020		32.921.672
33411012	Phải trả cán bộ nhân viên VPDD Hải Phòng			173.299.622	187.489.455		14.189.833
33411013	Phải trả cán bộ nhân viên VPDD Cần Thơ			889.122.010	937.459.633		48.337.623
3342	Phải trả người lao động khác			108.257.487	108.257.487		
33421001	Phải trả nhân viên thuế ngoài			108.257.487	108.257.487		
335	Chi phí phải trả		15.008.099.629	20.362.152.618	11.106.280.389		5.752.227.400
3351	Trích trước chi phí lãi vay		15.008.099.629	20.362.152.618	11.106.280.389		5.752.227.400
33511	Trích trước lãi vay tổ chức tín dụng		3.419.448.934	7.064.681.933	5.188.304.234		1.543.071.235
33511001	Trích trước lãi vay tổ chức tài chính		3.419.448.934	7.064.681.933	5.188.304.234		1.543.071.235
33514	Trích trước lãi vay trái phiếu phát hành		11.588.650.695	13.297.470.685	5.917.976.155		4.209.156.165

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỶ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỶ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
33514001	Trích trước lãi vay trả phiếu phát hành - ngắn hạn		11.588.650.695	13.297.470.685	5.917.976.155		4.209.156.165
336	Phải trả nội bộ		144.571.977.826	125.608.101.453	137.813.555.726		156.777.432.099
3361	Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh			5.128.580.147	5.128.580.147		
33611001	Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh			5.128.580.147	5.128.580.147		
3368	Phải trả nội bộ khác		144.571.977.826	120.479.521.306	132.684.975.579		156.777.432.099
33681	Phải trả nội bộ - các hoạt động liên quan NĐT			50.259.202.844	50.259.202.844		
33681001	Phải trả nội bộ - Doanh thu MG, thuế			31.276.248.464	31.276.248.464		
33681002	Phải trả nội bộ - dịch vụ CNOQT/CK			2.752.151.704	2.752.151.704		
33681003	Phải trả nội bộ - dịch vụ margin			16.002.742.122	16.002.742.122		
33681008	Phải trả nội bộ - hoạt động liên quan NĐT khác			228.060.554	228.060.554		
33682	Phải trả nội bộ - các hoạt động nội bộ VCBS			28.136.866.697	28.136.866.697		
33682001	Phải trả nội bộ - hoạt động liên quan người lao động			12.596.714.538	12.596.714.538		
33682008	Phải trả nội bộ - hoạt động nội bộ của VCBS khác			15.540.152.159	15.540.152.159		
33683	Phải trả nội bộ - bù trừ công nợ cuối kỳ		144.571.977.826	42.083.451.765	54.288.906.038		156.777.432.099
33683001	Phải trả nội bộ - bù trừ công nợ cuối kỳ		144.571.977.826	42.083.451.765	54.288.906.038		156.777.432.099
338	Phải trả, phải nộp khác		429.642.070	3.229.179.337.446	3.288.741.501.913		59.991.806.537
3388	Phải trả phải nộp khác		429.642.070	3.229.179.337.446	3.288.741.501.913		59.991.806.537
33881001	Phải trả tiền TTBT từ nguồn vay margin			2.868.628.052.000	2.928.240.616.007		59.612.564.007
33881006	Các khoản phải trả tổn động cần xử lý		25.168.816				25.168.816
33881008	Các khoản phải trả khác		404.473.254	360.551.285.146	360.500.885.906		354.073.714
344	Nhận ký quỹ kỳ cược		910.679.178	910.679.178	1.500.000.000.000		1.500.000.000.000
3441	Nhận ký quỹ kỳ cược ngắn hạn		910.679.178	910.679.178	1.500.000.000.000		1.500.000.000.000
34411001	Nhận ký quỹ kỳ cược ngắn hạn		910.679.178	910.679.178	1.500.000.000.000		1.500.000.000.000
347	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		7.299.465.274		(1.489.757.991)		5.809.707.283
3471	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		7.299.465.274		(1.489.757.991)		5.809.707.283
34711001	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		7.299.465.274		(1.489.757.991)		5.809.707.283
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		4.264.614.515	4.531.566.000	266.951.485		
3531	Quỹ khen thưởng		301.753.943	1.686.000.000			1.384.246.057

MÃ KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỶ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỶ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
35311001	Quỹ khen thưởng		301.753.943	1.686.000.000		1.384.246.057	
3532	Quỹ phúc lợi		3.443.169.061	2.845.566.000			864.554.546
35321001	Quỹ phúc lợi		3.443.169.061	2.845.566.000			864.554.546
3534	Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty		519.691.511				519.691.511
35341001	Quỹ thưởng Ban Quản lý, điều hành công ty		519.691.511				519.691.511
411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		1.000.000.000.000				1.000.000.000.000
4111	Vốn góp của chủ sở hữu		1.000.000.000.000				1.000.000.000.000
41111	Vốn pháp định		1.000.000.000.000				1.000.000.000.000
41111001	Vốn pháp định		1.000.000.000.000				1.000.000.000.000
414	Quỹ dự trữ điều lệ		5.016.253.615				5.016.253.615
4141	Quỹ dự trữ điều lệ		5.016.253.615				5.016.253.615
41411001	Quỹ dự trữ điều lệ		5.016.253.615				5.016.253.615
415	Quỹ dự phòng tài chính		46.950.979.575				46.950.979.575
4151	Quỹ dự phòng tài chính		46.950.979.575				46.950.979.575
41511001	Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ		46.950.979.575				46.950.979.575
418	Các quỹ khác thuộc vốn CSH		30.762.096.449				30.762.096.449
4181	Các quỹ khác thuộc vốn CSH		30.762.096.449				30.762.096.449
41811002	Quỹ đầu tư phát triển		30.762.096.449				30.762.096.449
421	Lợi nhuận chưa phân phối		191.634.095.891	157.143.987.023	238.873.400.583		273.363.509.451
4211	Lợi nhuận đã thực hiện		208.607.788.652	118.384.940.655	194.335.231.326		284.558.079.123
42111001	Lợi nhuận đã thực hiện		208.607.788.652	118.384.940.655	194.335.231.326		284.558.079.123
4212	Lợi nhuận chưa thực hiện	16.973.692.761		38.759.046.368	44.538.169.257	11.194.569.872	
42121	Lợi nhuận chưa thực hiện - Chuyển lịch tỷ giá hối đoái đã đánh giá lại	16.973.692.761		38.759.046.368	44.538.169.257	11.194.569.872	
42121001	Lợi nhuận chưa thực hiện - Chuyển lịch tỷ giá hối đoái đã đánh giá lại	16.973.692.761		38.759.046.368	44.538.169.257	11.194.569.872	
511	Thu nhập			202.873.260.592	202.873.260.592		
511.10	Doanh thu các dịch vụ tài chính khác			39.996.257.974	39.996.257.974		
511.102	Doanh thu từ các dịch vụ tài chính khác			39.996.257.974	39.996.257.974		
511.10201	Doanh thu từ các dịch vụ tài chính khác			39.996.257.974	39.996.257.974		

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
511.18	Doanh thu khác			4.859.951.089	4.859.951.089		
511.18101	Doanh thu khác			9.318.209	9.318.209		
511.18103	Doanh thu hoạt động CNQNTBCK			4.850.632.880	4.850.632.880		
5111	Thu nhập từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)			71.585.802.053	71.585.802.053		
51111	Lãi bán tài sản tài chính FVTPL			53.448.883.713	53.448.883.713		
511111	Lãi bán - Cổ phiếu niêm yết			45.981.385.046	45.981.385.046		
51111101	Lãi bán - Cổ phiếu phổ thông			44.479.741.992	44.479.741.992		
51111104	Lãi bán - Chứng chỉ lưu ký			1.501.643.054	1.501.643.054		
5111113	Lãi bán - Trái phiếu niêm yết			7.285.754.567	7.285.754.567		
51111301	Lãi bán - Trái phiếu Chính phủ			7.285.754.567	7.285.754.567		
511114	Lãi bán - Trái phiếu chưa niêm yết			181.744.100	181.744.100		
51111406	Lãi bán - Trái phiếu doanh nghiệp			181.744.100	181.744.100		
51112	Chênh lệch tăng về đánh giá lại các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)			(7.456.472.029)	(7.456.472.029)		
511121	Chênh lệch tăng về đánh giá lại - Cổ phiếu niêm yết			(13.111.761.102)	(13.111.761.102)		
51112101	Chênh lệch tăng về đánh giá lại - Cổ phiếu phổ thông			(12.086.076.748)	(12.086.076.748)		
51112104	Chênh lệch tăng về đánh giá lại - Chứng chỉ lưu ký			(1.025.684.354)	(1.025.684.354)		
511122	Chênh lệch tăng về đánh giá lại - Cổ phiếu chưa niêm yết			5.655.289.073	5.655.289.073		
51112201	Chênh lệch tăng về đánh giá lại - Cổ phiếu phổ thông			8.287	8.287		
51112204	Chênh lệch tăng về đánh giá lại - Chứng chỉ quỹ			5.655.280.786	5.655.280.786		
51113	Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL			25.593.390.369	25.593.390.369		
51113001	Cổ tức phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL			1.918.304.940	1.918.304.940		
51113002	Tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL			23.675.085.429	23.675.085.429		
5112	Thu nhập từ các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)			1.032.500.000	1.032.500.000		

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỶ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỶ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
51121	Tiền lãi các khoản đầu tư gửi đến ngày đáo hạn (HTM)			1.032.500.000	1.032.500.000		
5112102	Tiền lãi - HTM - Trái phiếu chưa niêm yết			1.032.500.000	1.032.500.000		
51121026	Tiền lãi - HTM - Trái phiếu chưa niêm yết - Trái phiếu doanh nghiệp						
5113	Thu nhập tiền lãi từ các khoản cho vay			27.787.556.744	27.787.556.744		
51131	Tiền lãi cho vay hoạt động Margin			27.787.556.744	27.787.556.744		
511311	Tiền lãi gốc cho vay hoạt động Margin			27.787.556.744	27.787.556.744		
51131101	Tiền lãi gốc cho vay hoạt động Margin			27.787.556.744	27.787.556.744		
5115	Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán			50.430.760.168	50.430.760.168		
51151	Doanh thu phí giao dịch chứng khoán môi giới			50.402.971.493	50.402.971.493		
51151001	Doanh thu phí giao dịch chứng khoán môi giới			50.402.971.493	50.402.971.493		
51158	Doanh thu môi giới khác			27.788.675	27.788.675		
51158001	Doanh thu môi giới khác			27.788.675	27.788.675		
5116	Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh đại lý phát hành chứng khoán			3.614.096.912	3.614.096.912		
51161	Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh phát hành chứng khoán			3.100.000.000	3.100.000.000		
51161001	Doanh thu bảo lãnh phát hành chứng khoán			3.100.000.000	3.100.000.000		
51162	Doanh thu Đại lý phát hành chứng khoán			514.096.912	514.096.912		
51162001	Doanh thu Đại lý phát hành chứng khoán			514.096.912	514.096.912		
5118	Doanh thu lưu ký chứng khoán			2.166.030.288	2.166.030.288		
51181	Phí lưu ký chứng khoán cho khách hàng			1.958.778.876	1.958.778.876		
51181001	Phí lưu ký chứng khoán cho khách hàng			1.958.778.876	1.958.778.876		
51188	Doanh thu lưu ký khác			207.251.412	207.251.412		
51188001	Doanh thu lưu ký khác			207.251.412	207.251.412		
5119	Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính			1.400.305.364	1.400.305.364		
51191	Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính			1.400.305.364	1.400.305.364		
51191001	Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính			1.400.305.364	1.400.305.364		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			352.929.175	352.929.175		
5151	Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái			11.213.006	11.213.006		

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỶ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỶ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
51511	Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã thực hiện			3.530.933	3.530.933		
51511001	Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã thực hiện			3.530.933	3.530.933		
51512	Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đánh giá lại cuối kỳ			7.682.073	7.682.073		
51512001	Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đánh giá lại cuối kỳ			7.682.073	7.682.073		
5152	Doanh thu lãi tiền gửi ngân hàng không cố định			341.716.169	341.716.169		
51521001	Doanh thu lãi tiền gửi ngân hàng không cố định			341.716.169	341.716.169		
632	Lỗ và chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính, hoạt động tự doanh			3.306.835.236	3.306.835.236		
632.10	Phi lưu ký tài sản tài chính tự doanh			27.755.413	27.755.413		
632.10001	Phi lưu ký tài sản tài chính tự doanh			27.755.413	27.755.413		
632.11	Phi quản lý thành viên và phí định kỳ hàng năm			13.750.002	13.750.002		
632.11001	Phi quản lý thành viên và phí định kỳ hàng năm			13.750.002	13.750.002		
632.22	Chi phí quản lý hoạt động tự doanh			10.226.957.827	10.226.957.827		
632.221	Chi phí nhân viên			8.141.354.673	8.141.354.673		
632.22101	Chi phí tiền lương BP đầu tư			248.890.909	248.890.909		
632.22102	Chi phí các khoản trích theo lương BP đầu tư			58.563.000	58.563.000		
632.22104	Chi phí ăn ca BP đầu tư			11.450.000	11.450.000		
632.22106	Chi phí tiền lương bộ phận KDV			544.487.284	544.487.284		
632.22107	Chi phí các khoản trích theo lương BP KDV			113.683.485	113.683.485		
632.22109	Chi phí ăn ca bộ phận KDV			25.850.000	25.850.000		
632.22111	Chi phí trích bổ sung lương BP Đầu tư			2.418.436.477	2.418.436.477		
632.22112	Chi phí trích bổ sung lương BP KDV			4.719.993.518	4.719.993.518		
632.222	Chi phí Vật tư văn phòng			660.000	660.000		
632.22202	Chi phí vật tư văn phòng BP KDV			660.000	660.000		
632.223	Chi phí Công cụ dụng cụ			9.829.846	9.829.846		
632.22302	Chi phí công cụ dụng cụ BP KDV			9.829.846	9.829.846		
632.224	Chi phí khấu hao tài sản cố định, BĐSĐT			1.272.935.852	1.272.935.852		
632.22401	Chi phí khấu hao tài sản cố định BP đầu tư			318.233.964	318.233.964		
632.22402	Chi phí khấu hao TSCĐ bộ phận KDV			954.701.888	954.701.888		

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DU ĐẦU KỶ		PHÁT SINH		ĐU CUỐI KỶ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
632.225	Chi phí dịch vụ mua ngoài			801.760.770	801.760.770		
632.22501	Chi phí tiếp khách, hội nghị, quà tặng của phòng Đầu tư			62.006.956	62.006.956		
632.22502	Chi phí tiếp khách, hội nghị, quà tặng của phòng KDV			134.131.304	134.131.304		
632.22503	Chi phí dịch vụ mua ngoài khác của phòng Đầu tư			51.210.786	51.210.786		
632.22504	Chi phí dịch vụ mua ngoài khác của phòng KDV			268.706.872	268.706.872		
632.22505	Chi thuê văn phòng, thuê TS hoạt động - Phòng Đầu tư			91.171.267	91.171.267		
632.22506	Chi thuê văn phòng, thuê TS hoạt động - Phòng KDV&TP			194.533.585	194.533.585		
632.228	Chi phí khác			416.686	416.686		
632.22801	Chi phí khác của BP đầu tư và BP KDV			416.686	416.686		
6321	Lỗ bán, chênh lệch đánh giá và chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính ghi nhận thông qua			(7.102.528.929)	(7.102.528.929)		
63211	Lỗ bán các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)			6.057.582.606	6.057.582.606		
6321101	Lỗ bán - FVTPL - Cổ phiếu niêm yết			3.736.346.778	3.736.346.778		
63211011	Lỗ bán - FVTPL - Cổ phiếu phổ thông			3.736.346.778	3.736.346.778		
6321104	Lỗ bán - FVTPL - Trái phiếu chưa niêm yết			14.995	14.995		
63211046	Lỗ bán - FVTPL - Trái phiếu doanh nghiệp			14.995	14.995		
6321105	Lỗ bán - FVTPL - Công cụ thị trường tiền tệ			2.273.333.333	2.273.333.333		
63211059	Lỗ bán - FVTPL - Các công cụ thị trường tiền tệ khác			2.273.333.333	2.273.333.333		
6321110	Lỗ bán - FVTPL - Các tài sản tài chính chưa chuyển quyền sở hữu			47.887.500	47.887.500		
63211104	Lỗ bán - FVTPL - Trái phiếu chưa niêm yết			47.887.500	47.887.500		
63212	Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)			75.483.383	75.483.383		
6321201	Chi phí giao dịch mua - FVTPL - Cổ phiếu niêm yết			68.483.663	68.483.663		
63212011	Chi phí giao dịch mua - FVTPL - Cổ phiếu phổ thông			68.483.663	68.483.663		

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	ĐU ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		ĐU CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
6321203	Chi phí giao dịch mua - FV/TPL - Trái phiếu niêm yết			6.999.720	6.999.720		
63212031	Chi phí giao dịch mua - FV/TPL - Trái phiếu Chính phủ			6.999.720	6.999.720		
63213	Chênh lệch giám về đánh giá lại các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FV/TPL)			(13.235.504.918)	(13.235.504.918)		
6321301	Chênh lệch giám về đánh giá lại- FV/TPL - Cổ phiếu niêm yết			8.644.405.082	8.644.405.082		
63213011	Chênh lệch giám về đánh giá lại- FV/TPL - Cổ phiếu phổ thông			8.644.405.082	8.644.405.082		
6321309	Chênh lệch giám về đánh giá lại- FV/TPL - Các khoản đầu tư đem thế chấp			(21.880.000.000)	(21.880.000.000)		
63213091	Chênh lệch giám về đánh giá lại- FV/TPL - Cổ phiếu niêm yết			(21.880.000.000)	(21.880.000.000)		
6328	Phi giao dịch bán tài sản tài chính tự doanh			140.900.923	140.900.923		
63281001	Phi giao dịch bán tài sản tài chính tự doanh			140.900.923	140.900.923		
633	Chi phí hoạt động cung cấp dịch vụ			37.534.503.280	37.534.503.280		
6331	Chi phí hoạt động môi giới chứng khoán			22.292.888.891	22.292.888.891		
63311	Phi giao dịch chứng khoán môi giới			10.142.709.266	10.142.709.266		
63311001	Phi giao dịch chứng khoán môi giới cổ phiếu			8.585.921.743	8.585.921.743		
63311002	Phi giao dịch chứng khoán môi giới trái phiếu			1.556.787.523	1.556.787.523		
63312	Phi quản lý thành viên và phí định kỳ hàng năm phân bổ cho hoạt động môi giới			3.500.001	3.500.001		
63312001	Phi quản lý thành viên và phí định kỳ hàng năm phân bổ cho hoạt động môi giới			3.500.001	3.500.001		
63317	Chi phí quản lý hoạt động môi giới			12.146.679.624	12.146.679.624		
633171	Chi phí nhân viên			7.049.363.408	7.049.363.408		
63317101	Chi phí tiền lương BP môi giới			1.763.131.522	1.763.131.522		
63317102	Chi phí các khoản trích theo lương BP môi giới			382.789.760	382.789.760		
63317104	Chi phí ăn ca BP môi giới			180.030.000	180.030.000		
63317105	Chi phí làm thêm giờ BP môi giới			407.610	407.610		
63317106	Chi phí trích bổ sung lương BP Môi giới			4.723.004.516	4.723.004.516		
633172	Vật tư văn phòng			14.083.079	14.083.079		

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỶ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỶ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
63317201	Vật tư văn phòng BP môi giới			14.083.079	14.083.079		
633173	Công cụ, dụng cụ			59.257.218	59.257.218		
63317301	Công cụ, dụng cụ BP môi giới			59.257.218	59.257.218		
633174	Khấu hao tài sản cố định			1.917.045.340	1.917.045.340		
63317401	Khấu hao tài sản cố định BP môi giới			1.917.045.340	1.917.045.340		
633175	Dịch vụ mua ngoài			3.063.727.919	3.063.727.919		
63317501	Chi phí tiếp khách, hội nghị, khánh tiết, quà tặng của Môi giới			301.525.042	301.525.042		
63317503	Chi phí thuê văn phòng của BP Môi giới			1.218.058.589	1.218.058.589		
63317504	Chi phí hợp tác kinh doanh			572.106.032	572.106.032		
63317509	Chi phí dịch vụ mua ngoài khác của hoạt động môi giới CK			972.038.256	972.038.256		
633179	Chi phí khác			43.202.660	43.202.660		
63317901	Chi phí khác của BP môi giới			43.202.660	43.202.660		
6332	Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán			2.721.087.919	2.721.087.919		
63323	Chi phí quản lý nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán			2.721.087.919	2.721.087.919		
633231	Chi phí nhân viên			2.442.759.390	2.442.759.390		
63323101	Lương và các khoản phúc lợi BP bảo lãnh PH CK			290.750.000	290.750.000		
63323102	BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN BP bảo lãnh PH chứng khoán			47.974.960	47.974.960		
63323104	Chi phí ăn ở BP bảo lãnh PH chứng khoán			16.476.000	16.476.000		
63323106	Chi phí trích bổ sung lương BP bảo lãnh PH CK			2.087.538.430	2.087.538.430		
633232	Vật tư văn phòng			24.000	24.000		
63323201	Vật tư văn phòng BP bảo lãnh phát hành CK			24.000	24.000		
633233	Công cụ, dụng cụ			26.399.440	26.399.440		
63323301	Công cụ, dụng cụ BP bảo lãnh phát hành CK			26.399.440	26.399.440		
633235	Dịch vụ mua ngoài			228.511.425	228.511.425		
63323501	Chi phí tiếp khách của bộ phận bảo lãnh, đại lý phát hành			65.603.724	65.603.724		

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỶ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỶ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
63323504	Chi thuê văn phòng, thuế TS hoạt động - Báo lãnh phát hành			97.067.366	97.067.366		
63323509	Chi phí dịch vụ mua ngoài khác của NV bảo lãnh, đại lý phát hành			65.840.335	65.840.335		
633238	Chi phí khác			23.393.664	23.393.664		
63323801	Chi phí khác của nghiệp vụ báo lãnh phát hành			23.393.664	23.393.664		
6334	Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán			6.559.237.517	6.559.237.517		
63341	Phí lưu ký chứng khoán cho khách hàng			2.688.698.166	2.688.698.166		
63341001	Phí lưu ký chứng khoán cho khách hàng			2.688.698.166	2.688.698.166		
63344	Chi phí quản lý nghiệp vụ lưu ký			3.870.539.351	3.870.539.351		
633441	Chi phí nhân viên			3.663.862.921	3.663.862.921		
63344101	Chi phí tiền lương BP lưu ký CK			393.157.767	393.157.767		
63344102	Chi phí các khoản trích theo lương BP lưu ký CK			79.701.380	79.701.380		
63344104	Chi phí ăn ca BP lưu ký CK			26.695.000	26.695.000		
63344105	Chi phí làm thêm giờ BP lưu ký CK			12.791.934	12.791.934		
63344106	Chi phí trích bổ sung lương BP lưu ký CK			3.151.516.840	3.151.516.840		
633447	Dịch vụ mua ngoài			206.076.430	206.076.430		
63344701	Dịch vụ mua ngoài bộ phận lưu ký CK			32.019.903	32.019.903		
63344702	Chi thuê văn phòng, thuế TS hoạt động - Hoạt động lưu ký			174.056.527	174.056.527		
633448	Chi phí khác			600.000	600.000		
63344801	Chi phí khác bộ phận lưu ký chứng khoán			600.000	600.000		
6335	Chi phí hoạt động tư vấn tài chính			5.961.288.953	5.961.288.953		
63356	Chi phí quản lý hoạt động tư vấn tài chính			5.961.288.953	5.961.288.953		
633561	Chi phí nhân viên			5.327.222.924	5.327.222.924		
63356101	Chi phí tiền lương BP tư vấn tài chính			570.727.273	570.727.273		
63356102	Chi phí các khoản trích theo lương BP tư vấn tài chính			114.632.000	114.632.000		
63356104	Chi phí ăn ca BP tư vấn tài chính			35.054.000	35.054.000		
63356105	Chi phí làm thêm giờ BP tư vấn tài chính			692.940	692.940		
63356106	Chi phí trích bổ sung lương BP tư vấn tài chính			4.606.116.711	4.606.116.711		

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DỰ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DỰ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
633562	Vật tư văn phòng			96.000	96.000		
63356201	Vật tư văn phòng BP tư vấn tài chính			96.000	96.000		
633563	Công cụ, dụng cụ			30.300.660	30.300.660		
63356301	Công cụ, dụng cụ BP tư vấn tài chính			30.300.660	30.300.660		
633567	Dịch vụ mua ngoài			559.660.326	559.660.326		
63356701	Chi phí tiếp khách, hội nghị, khánh tiết, quà tặng BP tư vấn tài chính			127.618.633	127.618.633		
63356702	Chi phí đăng báo BP tư vấn tài chính			86.472.001	86.472.001		
63356703	Chi phí trả bên thứ 3 BP tư vấn tài chính			1.100.000	1.100.000		
63356704	Chi thuê văn phòng, thuê TS hoạt động - Tư vấn tài chính			226.774.249	226.774.249		
63356709	Chi phí dịch vụ mua ngoài khác của hoạt động tư vấn tài chính			117.695.443	117.695.443		
633568	Chi phí khác			44.009.043	44.009.043		
63356801	Chi phí khác BP tư vấn tài chính			44.009.043	44.009.043		
635	Chi phí tài chính			23.829.710.557	23.829.710.557		
6352	Chi phí lãi vay			23.829.710.557	23.829.710.557		
63521001	Chi phí vay repo			4.683.877.970	4.683.877.970		
63521002	Chi phí lãi vay			12.580.254.383	12.580.254.383		
63521005	Chi phí lãi trái phiếu phát hành			6.000.589.853	6.000.589.853		
63521008	Chi phí lãi vay khác			564.988.351	564.988.351		
642	Chi phí quản lý Công ty chứng khoán			36.555.573.123	36.555.573.123		
6421	Chi phí nhân viên quản lý			27.906.142.044	27.906.142.044		
64211	Lương và các khoản phúc lợi			26.911.040.714	26.911.040.714		
64211001	Lương và các khoản phúc lợi nhân viên quản lý			4.894.624.536	4.894.624.536		
64211002	Chi lương ngoài giờ nhân viên quản lý			61.094.686	61.094.686		
64211003	Chi phí trích bổ sung lương nhân viên quản lý			21.706.626.492	21.706.626.492		
64211006	Chi ăn ca nhân viên quản lý			248.695.000	248.695.000		
64212	BHXH, BHYT, BHTN, KPCĐ, BHTN			995.101.330	995.101.330		
64212001	BHXH, BHYT, BHTN, KPCĐ nhân viên quản lý			995.101.330	995.101.330		

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
6422	Chi phí vật tư, vật liệu, văn phòng phẩm			50.132.654	50.132.654		
64221001	Chi phí vật tư, vật liệu, văn phòng phẩm			50.132.654	50.132.654		
6423	Chi phí công cụ, dụng cụ			436.574.261	436.574.261		
64231	Chi phí dụng cụ tin học			133.985.377	133.985.377		
64231001	Chi phí dụng cụ tin học			133.985.377	133.985.377		
64232	Chi phí công cụ dụng cụ VP khác			302.588.884	302.588.884		
64232001	Chi phí công cụ dụng cụ VP khác			302.588.884	302.588.884		
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ, BĐSĐT			648.287.402	648.287.402		
64241001	Chi phí khấu hao TSCĐ, BĐSĐT			648.287.402	648.287.402		
6425	Chi phí thuê, phí và lệ phí			296.481.922	296.481.922		
64251001	Chi phí thuê, phí và lệ phí			25.699.364	25.699.364		
64251002	Chi phí thuê GTGT không được khấu trừ theo tỷ lệ			270.782.558	270.782.558		
6426	Chi phí dự phòng			(6.000.000)	(6.000.000)		
64261001	Chi phí dự phòng			(6.000.000)	(6.000.000)		
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			4.713.588.175	4.713.588.175		
64271001	Chi mua phẩm mềm, bảng sáng chế			993.333	993.333		
64271002	Chi phí điện, nước, xăng dầu...			322.933.691	322.933.691		
64271003	Chi thuê văn phòng thuê TS hoạt động			1.772.097.557	1.772.097.557		
64271004	Chi mạng viễn thông (điện thoại, internet...)			456.693.003	456.693.003		
64271005	Chi mua sách báo, thông tin thị trường			302.928.001	302.928.001		
64271006	Phí ngân hàng			533.065.588	533.065.588		
64271007	Phí dịch vụ làm sạch, trông giữ xe			202.699.404	202.699.404		
64271008	Chi phí dịch vụ thuê ngoài khác			1.122.177.598	1.122.177.598		
6428	Chi phí khác			2.510.366.665	2.510.366.665		
64281001	Vé máy bay, tàu, ô tô			233.447.602	233.447.602		
64281002	Chi công tác phí			58.303.600	58.303.600		
64281003	Chi tiếp khách, hội họp, đối ngoại lễ tân			1.810.195.190	1.810.195.190		
64281004	Chi phí quảng cáo			159.499.998	159.499.998		
64281005	Chi phí đào tạo, nghiên cứu khoa học			82.150.000	82.150.000		

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
64281008	Chi phí khác bằng tiền			166.770.275	166.770.275		
821	Chi phí thuế TNDN			20.016.252.526	20.016.252.526		
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			21.506.010.517	21.506.010.517		
82111001	Chi phí thuế TNDN hiện hành			21.506.010.517	21.506.010.517		
8212	Chi phí thuế TNDN hoãn lại			(1.489.757.991)	(1.489.757.991)		
82121001	Chi phí thuế TNDN hoãn lại			(1.489.757.991)	(1.489.757.991)		
911	Xác định kết quả kinh doanh			360.116.275.305	360.116.275.305		
9111	Xác định kết quả kinh doanh đã thực hiện			328.813.700.966	328.813.700.966		
91111001	Xác định kết quả kinh doanh đã thực hiện			328.813.700.966	328.813.700.966		
9112	Xác định kết quả kinh doanh chưa thực hiện			31.302.574.339	31.302.574.339		
91121001	Xác định kết quả kinh doanh chưa thực hiện			31.302.574.339	31.302.574.339		
	TỔNG CỘNG	4.853.887.472.519	4.853.887.472.519	305.986.689.183.749	305.986.689.183.749	6.653.583.010.054	6.653.583.010.054

Ngày 09 tháng 10 năm 2018

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

[Signature]

Đỗ Thị Tuyết

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)

[Signature]

Đỗ Thị Ngọc Lan

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



[Signature]
Giám đốc
Ks. Minh Hoàng