



AAT SERVICES CO., LTD.

**BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH
ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN**
của **CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN HAMICCO**

Tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2014

kèm theo

BÁO CÁO CỦA KIỂM TOÁN VIÊN

**CÔNG TY TNHH DỊCH VỤ KIỂM TOÁN, KẾ TOÁN VÀ TƯ VẤN THUẾ AAT
AUDITING, ACCOUNTING AND TAX ADVISORY SERVICES COMPANY LIMITED**

Trụ sở chính:

Add: P.2407 Nhà 34T - Khu ĐTM Trung Hòa Nhân Chính - Đường Hoàng Đạo Thúy - P. Trung Hòa - Q. Cầu Giấy - TP. Hà Nội

VPGD: P1501 - 17T5 - Đường Hoàng Đạo Thúy - TP. Hà Nội

Tel: 84.4.2.2210082/84.4.2.2413585 - Fax: 84.4.2.2210084

Email: info@aat.com.vn - Website: <http://www.aat.com.vn> - Tax Code: 0102283607

Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh:

Add: Tầng 4 - Tòa nhà Mirae Business Center, Số 268 Tô Hiến Thành, P.15, Q.10, TP. Hồ Chí Minh

Tel: 84.8.3979 8188 - Fax: 84.8.3979 8189 - Email: aat-hcm@aat.com.vn

BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH
ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN
của **CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN HAMICO**

Tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2014

kèm theo

BÁO CÁO CỦA KIỂM TOÁN VIÊN



NỘI DUNG

	<u>Trang</u>
Báo cáo kiểm toán	03-04
Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính đã được kiểm toán	05-13
Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	05
Bảng tính vốn khả dụng	06-07
Bảng tính giá trị rủi ro	08-12
Bảng tổng hợp các chỉ tiêu rủi ro và vốn khả dụng	13

32
C
KẾ
U

Số: 50/2015/BCKT-TC/AAT

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Về Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính của Công ty Cổ phần Chứng khoán Hamico
tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2014

Kính gửi : Các Cổ đông, Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc
Công ty Cổ phần Chứng khoán Hamico

Chúng tôi đã thực hiện công việc kiểm toán Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính của Công ty Cổ phần Chứng Khoán Hamico tại ngày 31 tháng 12 năm 2014 được lập ngày 10/03/2015 và được trình bày từ trang 05 đến trang 13 kèm theo.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính của Công ty theo hướng dẫn của Thông tư số 226/2010/TT-BTC, được điều chỉnh sửa đổi bổ sung theo Thông tư 165/2012/TT-BTC ngày 09/10/2012 về việc quy định các chỉ tiêu an toàn tài chính và biện pháp xử lý đối với các tổ chức kinh doanh chứng khoán không đáp ứng chỉ tiêu an toàn tài chính và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo này không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo hướng dẫn của Thông tư số 226/2010/TT-BTC, Thông tư 165/2012/TT-BTC và các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong báo cáo tài chính do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ

Theo đánh giá của chúng tôi, khoản phải thu khác với số tiền là 7.441.873.783 VND phải được xác định là khoản giảm trừ để xác định vốn khả dụng và tỷ lệ an toàn tài chính của Công ty vì có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày. Tuy nhiên, Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính kèm theo đây của Công ty đã không xác định khoản giảm trừ này.

Tại ngày 31/12/2014, Công ty đã không thực hiện đánh giá khả năng thu hồi và trích lập dự phòng phải thu khó đòi đối với khoản phải thu khác, mức dự phòng cần phải trích lập theo tính toán của Kiểm toán viên là 7.269.465.085 VND. Việc không trích lập dự phòng này làm giảm khoản dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi và tăng lợi nhuận trong năm một khoản tương ứng.

Trong năm, Công ty đã không trích khấu hao tài sản cố định hữu hình không phục vụ sản xuất kinh doanh số tiền là 25.828.896 VND. Do đó làm giảm giá trị hao mòn lũy kế và tăng lợi nhuận trong năm một khoản tương ứng.

Ý kiến kiểm toán ngoại trừ

Theo ý kiến của chúng tôi, ngoại trừ ảnh hưởng của các vấn đề nêu tại đoạn “Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ”, Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu các chỉ số tài chính của Công ty Cổ phần Chứng khoán Hamico tại ngày 31/12/2014 phù hợp với Thông tư số 226/2010/TT-BTC, Thông tư số 165/2012/TT-BTC và các quy định kế toán có liên quan.

Hà Nội, ngày 30 tháng 03 năm 2015

**Công ty TNHH Dịch vụ Kiểm toán,
Kế toán và Tư vấn Thuế AAT**

Giám đốc



Dương Thị Thảo

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán số: 0162-2013-141-1

Kiểm toán viên

Trần Thanh Phương

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán số: 1616-2013-141-1

BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH

Tại thời điểm ngày 31/12/2014

Chúng tôi cam đoan rằng:

- Báo cáo được xây dựng trên cơ sở số liệu được cập nhật tại ngày lập báo cáo và được lập theo đúng các quy định tại Thông tư số 226/2010/TT-BTC ngày 31/12/2010 và Thông tư 165/2012/TT-BTC ngày 9/10/2012 của Bộ Tài chính quy định về chỉ tiêu an toàn tài chính và biện pháp xử lý đối với các tổ chức kinh doanh chứng khoán không đáp ứng các chỉ tiêu an toàn tài chính;
- Đối với những vấn đề có thể ảnh hưởng đến tình hình tài chính của Công ty phát sinh sau ngày lập báo cáo này, chúng tôi sẽ cập nhật trong kỳ báo cáo tiếp theo;
- Chúng tôi xin hoàn toàn chịu trách nhiệm trước Pháp luật về tính chính xác và trung thực của nội dung báo cáo.

Hà Nội, ngày 10 tháng 03 năm 2015

Phụ trách kế toán



Nguyễn Thị Kim Thoa

Trưởng bộ phận Kiểm
soát nội bộ



Vũ Thành Huy

Tổng Giám đốc



Đinh Ngọc Dũng

BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

I. BẢNG TÍNH VỐN KHẢ DỤNG

STT	NỘI DUNG	Vốn khả dụng		
		VKD	Khoản giảm trừ	Khoản tăng thêm
A	Nguồn vốn	15.298.983.261	-	-
1	Vốn chủ sở hữu không bao gồm cổ phần ưu đãi hoàn lại (nếu có)	22.000.000.000		
2	Thặng dư vốn cổ phần	-		
3	Cổ phiếu quỹ	-		
4	Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	-		
5	Quỹ đầu tư phát triển	-		
6	Quỹ dự phòng tài chính	-		
7	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-		
8	Lợi nhuận lũy kế và lợi nhuận chưa phân phối trước khi trích lập các khoản dự phòng theo quy định pháp luật	(6.701.016.739)		
9	Chênh lệch đánh giá lại tài sản (50% tăng thêm hoặc 100% giảm đi)	-	-	
10	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-		
11	Lợi ích của cổ đông thiểu số	-		
12	Các khoản nợ có thể chuyển đổi			-
13	Toàn bộ phần giảm đi hoặc tăng thêm của các chứng khoán tại chi tiêu đầu tư tài chính		-	-
1A	Tổng	15.298.983.261		
B	Tài sản ngắn hạn	-	2.297.965.450	-
<i>I</i>	<i>Tiền và các khoản tương đương tiền</i>			
<i>II</i>	<i>Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</i>	-	-	-
1	Đầu tư ngắn hạn	-	-	-
	Chứng khoán tiềm ẩn rủi ro thị trường theo quy định tại khoản 2 Điều 8		-	
	Chứng khoán bị giảm trừ khỏi vốn khả dụng theo quy định khoản 5 Điều 5		-	
2	Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)		-	
<i>III</i>	<i>Các khoản phải thu ngắn hạn</i>	-	2.291.245.450	-
1	Phải thu của khách hàng	-	17.750.000	-
	Phải thu của khách hàng có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống			
	Phải thu của khách hàng có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày		17.750.000	
2	Trả trước cho người bán		2.273.495.450	
3	Phải thu nội bộ ngắn hạn	-	-	-
	Phải thu nội bộ có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống			
	Phải thu nội bộ có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày			
4	Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	-	-	-
5	Các khoản phải thu khác	-	-	-
	Phải thu khác có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống			

	Phải thu khác có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày			
6	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)			
IV	Hàng tồn kho			
V	Tài sản ngắn hạn khác	-	6.720.000	-
1	Chi phí trả trước ngắn hạn			
2	Thuế GTGT được khấu trừ			
3	Thuế và các khoản phải thu nhà nước		6.720.000	
4	Tài sản ngắn hạn khác	-	-	-
4,1	Tạm ứng			
	Tạm ứng có thời hạn hoàn ứng còn lại từ 90 ngày trở xuống			
	Tạm ứng có thời hạn hoàn ứng còn lại trên 90 ngày			
4,2	Phải thu khác, tài sản ngắn hạn khác			
1B	Tổng		2.297.965.450	
C	Tài sản dài hạn	-	1.013.150.934	-
I	Các khoản phải thu dài hạn	-	-	-
1	Phải thu dài hạn của khách hàng	-	-	-
	Phải thu dài hạn của khách hàng có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống			
	Phải thu dài hạn của khách hàng có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày			
2	Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc			
3	Phải thu dài hạn nội bộ	-	-	-
	Phải thu dài hạn nội bộ có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống			
	Phải thu dài hạn nội bộ có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày			
4	Phải thu dài hạn khác	-	-	-
	Phải thu dài hạn khác có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống			
	Phải thu dài hạn khác có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày			
5	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)			
II	Tài sản cố định		1.007.118.177	
III	Bất động sản đầu tư			
IV	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	-	-	-
1	Đầu tư vào công ty con			
2	Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh			
3	Đầu tư chứng khoán dài hạn	-	-	-
	Chứng khoán tiềm ẩn rủi ro thị trường theo quy định tại khoản 2 Điều 8			
	Chứng khoán bị giảm trừ khỏi vốn khả dụng theo quy định khoản 5 Điều 5			
4	Đầu tư dài hạn khác		-	
5	Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)		-	
V	Tài sản dài hạn khác		6.032.757	
	Các chỉ tiêu tài sản bị coi là khoản ngoại trừ tại báo cáo tài chính năm đã được kiểm toán mà không bị tính giảm trừ theo quy định tại Điều 5			
1C	Tổng		1.013.150.934	
VỐN KHẢ DỤNG =1A-1B-1C			11.987.866.877	

BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

II. BẢNG TÍNH GIÁ TRỊ RỦI RO**A. RỦI RO THỊ TRƯỜNG**

Các hạng mục đầu tư		Hệ số rủi ro	Quy mô rủi ro	Giá trị rủi ro
		(1)	(2)	(3)=(1)x(2)
I. Tiền và các khoản tương đương tiền, công cụ thị trường tiền tệ				-
1	Tiền mặt (VND)	0%	5.136.220.688	-
2	Các khoản tương đương tiền	0%	-	-
3	Giấy tờ có giá trên thị trường tiền tệ	0%	-	-
II. Trái phiếu chính phủ				-
4	Trái phiếu Chính phủ không trả lãi			
5	Trái phiếu Chính phủ trả lãi suất cố định			
5,1	Trái phiếu chính phủ, trái phiếu Chính phủ các nước thuộc khối CECD hoặc được bảo lãnh bởi chính phủ hoặc ngân hàng Trung ương của các nước thuộc khối này, trái phiếu được phát hành bởi các tổ chức quốc tế IBRD, IADC, ADB, EIB và EBRD	3%	-	-
5,2	Trái phiếu công trình được Chính phủ, Bộ Tài chính bảo lãnh có thời gian đáo hạn còn lại dưới 1 năm	3%		
	Trái phiếu công trình được Chính phủ, Bộ Tài chính bảo lãnh có thời gian đáo hạn còn lại từ 1 tới 5 năm	4%		
	Trái phiếu công trình được Chính phủ, Bộ Tài chính bảo lãnh có thời gian đáo hạn còn lại từ 5 năm trở lên	5%	-	-
III. Trái phiếu doanh nghiệp				-
6	Trái phiếu niêm yết có thời gian đáo hạn còn lại dưới 1 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	8%	-	-
	Trái phiếu niêm yết có thời gian đáo hạn từ 1 tới 5 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	15%	-	-
	Trái phiếu niêm yết có thời gian đáo hạn từ 5 năm trở lên, kể cả trái phiếu chuyển đổi	20%	-	-
	Trái phiếu không niêm yết có thời gian đáo hạn còn lại dưới 1 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	25%	-	-
7	Trái phiếu không niêm yết có thời gian đáo hạn từ 1 tới 5 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	30%	-	-
	Trái phiếu không niêm yết có thời gian đáo hạn từ 5 năm trở lên, kể cả trái phiếu chuyển đổi	40%	-	-

BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

Các hạng mục đầu tư	Hệ số rủi ro	Quy mô rủi ro	Giá trị rủi ro
	(1)	(2)	(3)=(1)x(2)
IV. Cổ phiếu			
8	Cổ phiếu phổ thông, cổ phiếu ưu đãi của các tổ chức niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán Hồ Chí Minh; chứng chỉ quỹ đại chúng dạng mở	10%	-
9	Cổ phiếu phổ thông, cổ phiếu ưu đãi của các tổ chức niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội	15%	-
10	Cổ phiếu phổ thông, cổ phiếu ưu đãi các công ty đại chúng chưa niêm yết, đăng ký giao dịch qua hệ thống Upcom	20%	-
11	Cổ phiếu phổ thông, cổ phiếu ưu đãi của các công ty đại chúng đã đăng ký lưu ký, nhưng chưa niêm yết hoặc đăng ký giao dịch; cổ phiếu đang trong đợt phát hành lần đầu (IPO)	30%	-
12	Cổ phiếu của các công ty đại chúng khác	50%	-
V. Chứng chỉ quỹ đầu tư chứng khoán			
13	Quỹ đại chúng	10%	-
14	Quỹ thành viên	30%	-
VI. Chứng khoán bị hạn chế giao dịch			
15	Chứng khoán bị tạm ngừng giao dịch	40%	-
16	Chứng khoán bị hủy niêm yết, hủy giao dịch	50%	-
VII. Chứng khoán khác			
17	Cổ phần, phần vốn góp và loại chứng khoán khác	80%	-
VIII. Rủi ro tăng thêm (nếu có)			
	Mã chứng khoán	Mức tăng thêm	Quy mô rủi ro
1		-	-
A. TỔNG GIÁ TRỊ RỦI RO THỊ TRƯỜNG (A=I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)			

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN HAMICO

Địa chỉ: Số 15, lô B, khu đô thị mới Đại Kim, quận Hoàng Mai, thành phố Hà Nội

BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH

Tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2014

Đơn vị tính: VND

B RỦI RO THANH TOÁN

	Loại hình giao dịch	Giá trị rủi ro				Tổng giá trị rủi ro	
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
	Hệ số rủi ro	0,0%	0,8%	3,2%	4,8%	6,0%	8,0%
	Quy mô rủi ro						
1	Tiền gửi có kỳ hạn, các khoản tiền cho vay không có tài sản bảo đảm và các khoản phải thu từ hoạt động giao dịch và nghiệp vụ kinh doanh chứng khoán	-	-	-	-	-	-
2	Cho vay chứng khoán/Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất	-	-	-	-	-	-
3	Vay chứng khoán/Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất	-	-	-	-	-	-
4	Hợp đồng mua chứng khoán có cam kết bán lại/Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất	-	-	-	-	-	-
5	Hợp đồng bán chứng khoán có cam kết mua lại/Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất	-	-	-	-	-	-
6	Hợp đồng cho vay mua ký quỹ (cho khách hàng vay mua chứng khoán)/Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất	-	-	-	-	-	-
I	Rủi ro trước thời hạn thanh toán						
1	Tiền gửi có kỳ hạn, các khoản tiền cho vay không có tài sản bảo đảm và các khoản phải thu từ hoạt động giao dịch và nghiệp vụ kinh doanh chứng khoán	-	-	-	-	-	-
2	Cho vay chứng khoán/Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất	-	-	-	-	-	-

2014
Hàng
Vũ
Tổ
An
A

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN HAMICO

Địa chỉ: Số 15, lô B, khu đô thị mới Đại Kim, quận Hoàng Mai, thành phố Hà Nội

3	Vay chứng khoán/Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	Hợp đồng mua chứng khoán có cam kết bán lại/Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	Hợp đồng bán chứng khoán có cam kết mua lại/Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Hợp đồng cho vay mua ký quỹ (cho khách hàng vay mua chứng khoán)/Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II	Rủi ro quá thời hạn thanh toán									
	Thời gian quá hạn									
1	0-15 ngày sau thời hạn thanh toán, chuyển giao chứng khoán							Hệ số rủi ro 16%	Quy mô rủi ro	Giá trị rủi ro
2	16 – 30 ngày sau thời hạn thanh toán, chuyển giao chứng khoán							32%		
3	31 – 60 ngày sau thời hạn thanh toán, chuyển giao chứng khoán							48%		
4	Từ 60 ngày trở đi							100%		
III	Rủi ro tăng thêm (nếu có)									
B	TỔNG GIÁ TRỊ RỦI RO THANH TOÁN (B=I+II+III)									

البنك الأهلي المصري

BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

C. RỦI RO HOẠT ĐỘNG (TÍNH TRONG VÒNG 12 THÁNG)

I	Tổng chi phí hoạt động	666.655.007
II	Các khoản giảm trừ khỏi tổng chi phí	-
1	Chi phí khấu hao, chi phí không bằng tiền	
2	Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn	
3	Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán dài hạn	-
4	Dự phòng phải thu khó đòi	
III	Tổng chi phí sau khi giảm trừ (III=I-II)	666.655.007
IV	25% Tổng chi phí sau khi giảm trừ (IV=25%III)	166.663.752
V	20% Vốn pháp định của tổ chức kinh doanh chứng khoán	2.000.000.000
	C. TỔNG GIÁ TRỊ RỦI RO HOẠT ĐỘNG (C=Max (IV,V))	2.000.000.000
	D. TỔNG GIÁ TRỊ RỦI RO (A+B+C)	2.000.000.000

Ghi chú:

(1): Giá trị rủi ro thanh toán đối với Chính phủ, các tổ chức phát hành được Chính phủ bảo lãnh, Bộ Tài chính bảo lãnh,

Ngân hàng Nhà nước, Chính phủ và Ngân hàng Trung ương các nước thuộc khối OECD; Ủy ban Nhân dân tỉnh,

(2): Giá trị rủi ro thanh toán đối với Sở Giao dịch Chứng khoán, Trung tâm Lưu ký Chứng Khoán

(3): Giá trị rủi ro thanh toán đối với Tổ chức tín dụng, tổ chức tài chính, tổ chức kinh doanh chứng khoán được thành lập ở các nước thuộc khối OECD

(4): Giá trị rủi ro thanh toán đối với Tổ chức tín dụng, tổ chức tài chính, tổ chức kinh doanh chứng khoán được thành lập

(5): Giá trị rủi ro thanh toán với Tổ chức tín dụng, tổ chức tài chính, tổ chức kinh doanh chứng khoán thành lập và hoạt động tại Việt Nam

(6): Giá trị rủi ro thanh toán đối với Tập đoàn Nhà nước, Tổng Công ty Nhà nước, Công ty Nhà nước, doanh nghiệp nhà nước

(7): Giá trị rủi ro thanh toán đối với các tổ chức cá nhân khác

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN HAMICO

Địa chỉ: Số 15, lô B, khu đô thị mới Đại Kim, quận Hoàng Mai, thành phố Hà Nội

BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

III. BẢNG TỔNG HỢP CÁC CHỈ TIÊU RỦI RO VÀ VỐN KHẢ DỤNG

STT	Các chỉ tiêu	Giá trị rủi ro/vốn khả dụng	Ghi chú (Nếu có)
1	Tổng giá trị rủi ro thị trường	-	
2	Tổng giá trị rủi ro thanh toán	-	
3	Tổng giá trị rủi ro hoạt động	2.000.000.000	
4	Tổng giá trị rủi ro (4=1+2+3)	2.000.000.000	
5	Vốn khả dụng	11.987.866.877	
6	Tỷ lệ an toàn vốn khả dụng (6=5/4)	599%	

