

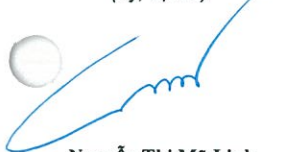
BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH THÁNG 12 NĂM 2015 CÔNG TY CHỨNG KHOÁN

Thông tư số 165/2012 bổ sung sửa đổi TT 226/2010/TT-BTC

STT	Nội dung	Tên sheet
I	Bảng tính vốn khả dụng	I_06101
II.A	Bảng tính giá trị rủi ro (rủi ro thị trường)	II.A_06102
II.B	Bảng tính giá trị rủi ro (rủi ro thanh toán)	II.B_06104
II.C	Bảng tính giá trị rủi ro (rủi ro hoạt động)	II.C_06107
III	Bảng tổng hợp các chỉ tiêu rủi ro và vốn khả dụng	III_06045

Tỷ lệ an toàn tài chính tại ngày 31/12/2015 là 187%

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Mỹ Linh

Trưởng bộ phận kiểm soát nội bộ
(Ký, họ tên)



Nguyễn Hoàng Thanh Sang



Chen, Chia - Ken

BẢNG TÍNH VỐN KHẢ DỤNG

NỘI DUNG	Mã chỉ tiêu	Vốn khả dụng		
		VKD	Khoản giảm trừ	Khoản tăng thêm
A - Nguồn vốn chủ sở hữu	6175			
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu không bao gồm cổ phần ưu đãi hoàn lại (nếu có)	6176	347,450,000,000	-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần, vốn khác không bao gồm cổ phần ưu đãi hoàn lại (nếu có)	6177	-	-	-
3. Cổ phiếu quỹ	6178	-	-	-
4. Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ (nếu có)	6179	2,033,547,307	-	-
5. Quỹ đầu tư phát triển	6180	-	-	-
6. Quỹ dự phòng tài chính	6181	-	-	-
7. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	6182	-	-	-
8. Lợi nhuận lũy kế và lợi nhuận chưa phân phối trước khi trích lập các khoản dự phòng theo quy định của pháp luật	6183	(163,000,985,617)	-	-
9. Chênh lệch đánh giá lại tài sản (50% tăng thêm hoặc 100% giảm đi)	6184	-	-	-
10. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	6185	-	-	-
11. Lợi ích của cổ đông thiểu số	6186	-	-	-
12. Các khoản nợ có thể chuyển đổi	6187	-	-	-
13. Toàn bộ phần giảm đi hoặc tăng thêm của các chứng khoán tại chỉ tiêu đầu tư tài chính	6188	-	3,300,099	7,863,600
1A - Tổng	6189			188,487,125,191
B - Tài sản ngắn hạn	6190			
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	6191			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	6192			
1. Đầu tư ngắn hạn	6193			
<i>Chứng khoán tiềm ẩn rủi ro thị trường theo quy định tại khoản 2 Điều 8</i>	6194			
<i>Chứng khoán bị giảm trừ khỏi vốn khả dụng theo quy định khoản 5 Điều 5</i>	6195			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	6196			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn, kể cả khoản thu từ hoạt động ủy thác	6197			
1. Phải thu của khách hàng	6198			
<i>Phải thu của khách hàng có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống</i>	6199			
<i>Phải thu của khách hàng có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày</i>	6200			
2. Trả trước cho người bán	6201		177,000,000	
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	6202			
<i>Phải thu nội bộ có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống</i>	6203			
<i>Phải thu nội bộ có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày</i>	6204			
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	6205			
<i>Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống</i>	6206			
<i>Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày</i>	6207			
5. Các khoản phải thu khác	6208			
<i>Phải thu khác có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống</i>	6209			
<i>Phải thu khác có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày</i>	6210			
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	6211			
IV. Hàng tồn kho	6212			
V. Tài sản ngắn hạn khác	6213			
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	6214		749,345,099	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	6215			
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	6216			
4. Tài sản ngắn hạn khác	6217			
4.1 Tạm ứng	6218			
<i>Tạm ứng có thời hạn hoàn ứng còn lại từ 90 ngày trở xuống</i>	6219			
<i>Tạm ứng có thời hạn hoàn ứng còn lại trên 90 ngày</i>	6220			
4.2 Tài sản ngắn hạn khác	6221			

1B - Tổng	6222		926,345,099
C - Tài sản dài hạn	6223		
I. Các khoản phải thu dài hạn, kể cả khoản thu từ hoạt động ủy thác	6224		
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	6225		
<i>Phải thu dài hạn của khách hàng có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống</i>	6226		
<i>Phải thu dài hạn của khách hàng có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày</i>	6227		
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	6228		
3. Phải thu dài hạn nội bộ	6229		
<i>Phải thu dài hạn nội bộ có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống</i>	6230		
<i>Phải thu dài hạn nội bộ có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày</i>	6231		
4. Phải thu dài hạn khác	6232		
<i>Phải thu dài hạn khác có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống</i>	6233		
<i>Phải thu dài hạn khác có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày</i>	6234		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	6235		
II. Tài sản cố định	6236	8,597,949,141	
III. Bất động sản đầu tư	6237		
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	6238		
1. Đầu tư vào công ty con	6239		
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	6240		
3. Đầu tư chứng khoán dài hạn	6241		
<i>Chứng khoán tiềm ẩn rủi ro thị trường theo quy định tại khoản 2 Điều 8</i>	6242		
<i>Chứng khoán bị giảm trừ khỏi vốn khả dụng theo quy định tại khoản 5 Điều 5</i>	6243		
4. Đầu tư dài hạn khác	6244		
5. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	6245		
V. Tài sản dài hạn khác	6246	12,758,185,744	
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 giá	6247		
1C - Tổng	6248		21,356,134,885
VỐN KHẢ DỤNG = 1A-1B-1C	6249		164,204,645,207

BẢNG TÍNH GIÁ TRỊ RỦI RO

Các hạng mục đầu tư	Mã chỉ tiêu	Hệ số rủi ro	Quy mô rủi ro	Giá trị rủi ro
		(1)	(2)	(3) = (1) x (2)
A. RỦI RO THỊ TRƯỜNG				
I. Tiền và các khoản tương đương tiền, công cụ thị trường tiền tệ	6252	0%	138,661,321,392	-
1. Tiền mặt (VND)	6253	0%	3,468,418	-
2. Các khoản tương đương tiền, tiền gửi có kỳ hạn	6254	0%	138,657,852,974	-
3. Giấy tờ có giá, công cụ chuyển nhượng trên thị trường tiền tệ, chứng chỉ tiền gửi	6255	0%	-	-
II. Trái phiếu Chính phủ	6256	15%	-	-
4. Trái phiếu Chính phủ không trả lãi	6257	0%		
5. Trái phiếu Chính phủ trả lãi suất cố định	6258			
5.1 Trái phiếu Chính phủ, Trái phiếu Chính phủ các nước thuộc khối OECD 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, ADB, IADB, AfDB, EIB và EBRD	6259	3%		
5.2.1 Trái phiếu công trình được Chính phủ, Bộ Tài chính bảo lãnh có thời gian đáo hạn còn lại dưới 1 năm	6260	3%		
5.2.2 Trái phiếu công trình được Chính phủ, Bộ Tài chính bảo lãnh có thời gian đáo hạn còn lại từ 1 tới 5 năm	6261	4%		
5.2.3 Trái phiếu công trình được Chính phủ, Bộ Tài chính bảo lãnh có thời gian đáo hạn còn lại từ 5 năm trở lên	6262	5%		
III. Trái phiếu doanh nghiệp	6263	-	-	-
6.1 Trái phiếu niêm yết có thời gian đáo hạn còn lại dưới 1 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	6264	8%		
6.2 Trái phiếu niêm yết có thời gian đáo hạn từ 1 tới 5 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	6265	15%		
6.3 Trái phiếu niêm yết có thời gian đáo hạn từ 5 năm trở lên, kể cả trái phiếu chuyển đổi	6266	20%		
7.1 Trái phiếu không niêm yết có thời gian đáo hạn còn lại dưới 1 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	6267	25%		
7.2 Trái phiếu không niêm yết có thời gian đáo hạn từ 1 tới 5 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	6268	30%		
7.3 Trái phiếu không niêm yết có thời gian đáo hạn từ 5 năm trở lên, kể cả trái phiếu chuyển đổi	6269	40%		
IV. Cổ phiếu	6270	-	123,583,000	12,616,450
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 mở	6271	10%	120,061,500	12,006,150
9. Cổ phiếu phổ thông, cổ phiếu ưu đãi của các tổ chức niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội	6272	15%	1,880,000	282,000
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	6273	20%	1,641,500	328,300
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)	6274	30%	-	-
12. Cổ phiếu của các công ty đại chúng khác	6275	50%		
V. Chứng chỉ quỹ đầu tư chứng khoán	6276	-	-	-
13. Quỹ đại chúng bao gồm cả công ty đầu tư chứng khoán đại chúng	6277	10%		
14. Quỹ thành viên, công ty đầu tư chứng khoán riêng lẻ	6278	30%		
VI. Chứng khoán bị hạn chế giao dịch	6279	-	6,230,736	3,115,368
15. Chứng khoán bị tạm ngừng giao dịch	6280	40%	-	-
16. Chứng khoán bị hủy niêm yết, hủy giao dịch	6281	50%	6,230,736	3,115,368
Các tài sản khác	6282	-	-	-
17. Cổ phần, phần vốn góp và các loại chứng khoán khác	6283	80%		
18. Các tài sản đầu tư khác	6284	80%		
VIII. Rủi ro tăng thêm (nếu có) (được xác định trên cơ sở vốn chủ sở hữu đã trích lập đầy đủ các khoản dự phòng)	6285	Mức tăng thêm	Quy mô rủi ro	GT rủi ro
	6286			
A. TỔNG GIÁ TRỊ RỦI RO THỊ TRƯỜNG (A= I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	6287			15,731,818

BẢNG TÍNH GIÁ TRỊ RỦI RO

Loại hình giao dịch	Mã chỉ tiêu	Giá trị rủi ro						Tổng GTRR
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	
B. RỦI RO THANH TOÁN	6290							
I. Rủi ro trước thời hạn thanh toán	6291							8,550,332,917
1. Tiền gửi kỳ hạn và các khoản tiền cho vay không có tài sản bảo đảm và các khoản thu từ hoạt động giao dịch và nghiệp vụ kinh doanh chứng khoán	6292					8,268,578,104		8,268,578,104
2. Cho vay chứng khoán /Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất	6293							-
3. Vay chứng khoán /Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất	6294							-
4. Hợp đồng mua chứng khoán có cam kết bán lại /Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất	6295							-
5. Hợp đồng bán chứng khoán có cam kết mua lại /Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất	6296							-
6. Hợp đồng cho vay mua kỳ quỹ (cho khách hàng vay mua chứng khoán)/Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất	6297		119,892,678				161,862,135	281,754,813
			Hệ số RR	Quy mô RR	Giá trị RR			
II. Rủi ro quá thời hạn thanh toán	6298							19,349,693,526
1. 0-15 ngày sau thời hạn thanh toán, chuyển giao chứng khoán	6299	16%						-
2. 16 – 30 ngày sau thời hạn thanh toán, chuyển giao chứng khoán	6300	32%						-
3. 31 – 60 ngày sau thời hạn thanh toán, chuyển giao chứng khoán	6301	48%						-
4. Từ 60 ngày trở đi	6302	100%	19,349,693,526					19,349,693,526
			Mức tăng thêm	Quy mô rủi ro	Giá trị rủi ro			
III. Rủi ro tăng thêm (nếu có)	6303							
Vay ngân hàng	6305							
Vay chợ đen	6305.1							
B. TỔNG GIÁ TRỊ RỦI RO THANH TOÁN (B=I+II+III)	6306							27,900,026,443

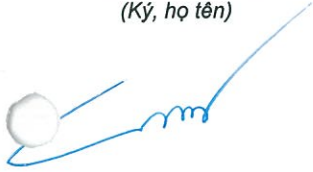
BẢNG TÍNH GIÁ TRỊ RỦI RO

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Giá trị
C. RỦI RO HOẠT ĐỘNG (TÍNH TRONG VÒNG 12 THÁNG)	6308	
I. Tổng chi phí hoạt động phát sinh trong vòng 12 tháng	6309	90,222,932,203
II. Các khoản giảm trừ khỏi tổng chi phí	6310	6,105,413,765
1. Chi phí khấu hao	6311	6,495,542,312
2. Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn	6312	93,499
3. Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán dài hạn	6313	
4. Dự phòng phải thu khó đòi	6314	(390,222,046)
III. Tổng chi phí sau khi giảm trừ (III = I – II)	6315	84,117,518,438
IV. 25% Tổng chi phí sau khi giảm trừ (IV = 25% III)	6316	21,029,379,610
V. 20% Vốn pháp định của tổ chức kinh doanh chứng khoán	6317	60,000,000,000
C. TỔNG GIÁ TRỊ RỦI RO HOẠT ĐỘNG (C=Max {IV, V})	6318	60,000,000,000
D. TỔNG GIÁ TRỊ RỦI RO (A+B+C)	6319	87,915,758,261

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

Các chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Giá trị rủi ro/ Vốn khả dụng	Ghi chú
1. Tổng giá trị rủi ro thị trường	4050	15,731,818	
2. Tổng giá trị rủi ro thanh toán	4051	27,900,026,443	
3. Tổng giá trị rủi ro hoạt động	4052	60,000,000,000	
4. Tổng giá trị rủi ro (4=1+2+3)	4053	87,915,758,261	
5. Vốn khả dụng	4054	164,204,645,207	
6. Tỷ lệ Vốn khả dụng (6=5/4)	4055	187%	

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Mỹ Linh

Trưởng bộ phận kiểm soát nội bộ
(Ký, họ tên)



Nguyễn Hoàng Thanh Sang

Lập ngày 06 tháng 01 năm 2016



Chen, Chia - Ken

