



# BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 năm 2016

**Bao gồm:**

1. Báo cáo thu nhập toàn diện riêng
2. Báo cáo tình hình tài chính riêng
3. Báo cáo tài sản ngoại bảng
4. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng
5. Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu
6. Bảng thuyết minh báo cáo tài chính riêng

NĂM 2016

**HVS VIETNAM SECURITIES**

1<sup>st</sup> floor, Saigon Prime Building  
107 Nguyen Dinh Chieu Str, Ward 6, Dist.3, Ho Chi Minh City, Vietnam  
Tel: (84.8) 6291 5358 • Fax: (84.8) 6291 5359  
Tax code: 0306353700

[www.hvs.com.vn](http://www.hvs.com.vn)

## BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN RIÊNG

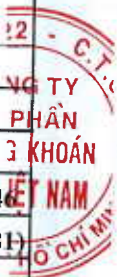
Quý 4 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 4-2016	Quý 4-2015
A	B	C	1	2
<b>I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG</b>				
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông báo qua lãi/lỗ (FVTPL)	01		-	-
a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	01.1			
b. Chênh lệch tăng về đánh giá lại các TSTC FVTPL	01.2			
c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL	01.3			
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	02			
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03			
1.4. Lãi từ tài sản tài chính sẵn sàng để bán	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		138.872.446	82.170.554
1.7. Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	07			
1.8. Doanh thu nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	08			
1.9. Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	09			
1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	10		1.426.000.000	
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11		217.707.754	308.196.732
<b>Cộng doanh thu hoạt động (20= 01 =&gt;11)</b>	<b>20</b>		<b>1.782.580.200</b>	<b>390.367.286</b>
<b>II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG</b>				
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	21		-	-
a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL	21.1			
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL	21.2			
c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL	21.3			
2.2. Lỗ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	22			
2.3. Lỗ và ghi nhận chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý tài sản 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	24			
2.5. Lỗ từ các tài sản tài chính phái sinh phòng ngừa rủi ro	25			
2.6. Chi phí hoạt động tự doanh	26			
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27		467.796.884	385.953.069
2.8. Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành CK	28		-	-
2.9. Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	29		-	-
2.10. Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	30		2.699.692	190.246
2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	31			
2.12. Chi phí các dịch vụ khác	32			
Trong đó: Chi phí sửa lỗi giao dịch chứng khoán, lỗi khác tự doanh	33			
<b>Cộng chi phí hoạt động (40 = 21 =&gt; 32)</b>	<b>40</b>		<b>470.496.576</b>	<b>386.143.315</b>
<b>III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				



CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 4-2016	Quý 4-2015
A	B	C	1	2
3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	41			
3.2. Doanh thu, dự thu cố tức, lãi tiền gửi ngân hàng không cố định	42		2.219.710	3.282.094
3.3. Lãi bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	43			
3.4. Doanh thu khác về đầu tư	44			
Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41 => 44)	50		2.219.710	3.282.094
<b>IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH</b>				
4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	51			
4.2. Chi phí lãi vay	52			
4.3. Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	53			
4.4. Chi phí dự phòng suy giảm giá trị các khoản đầu tư tài chính dài hạn	54			
4.5. Chi phí đầu tư khác	55			
Cộng chi phí tài chính (60 = 51 => 55)	60		-	
<b>V. CHI PHÍ BÁN HÀNG</b>	<b>61</b>			
<b>VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN</b>	<b>62</b>		950.886.145	1.112.297.44
<b>VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40-60-61-62)</b>	<b>70</b>		363.417.189	(1.104.791.381)
<b>VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC</b>				
8.1. Thu nhập khác	71			466.545
8.2. Chi phí khác	72			
Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)	80		-	466.545
<b>IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70+80)</b>	<b>90</b>		363.417.189	(1.104.324.836)
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91			
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92			
<b>X. CHI PHÍ THUẾ TNDN</b>	<b>100</b>			
10.1 Chi phí thuế TNDN hiện hành	100.1			
10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	100.2			
<b>XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200=90 - 100)</b>	<b>200</b>		363.417.189	(1.104.324.836)
11.1. Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho chủ sở hữu	201		363.417.189	(1.104.324.836)
11.2. Lợi nhuận sau thuế trích các Quỹ (Quỹ dự trữ điều lệ, Quỹ Dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ theo quy định của Điều lệ công ty là ...%)	202			
<b>XII. THU NHẬP (LỖ) TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN</b>	<b>300</b>			
12.1 Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	301			
12.2 Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	302			
12.3. lãi (lỗ) toàn diện khác được chưa từ hoạt động đầu tư vào công ty con, đầu tư liên doanh, liên kết	303			
12.4. Lãi/(Lỗ) chênh lệch tỷ giá của hoạt động tại nước ngoài	304			
12.5. Lãi, lỗ đánh giá lại tài sản cố định theo mô hình giá trị hợp lý	305			
12.6. Lãi, lỗ toàn diện khác	306			
<b>Tổng thu nhập toàn diện</b>	<b>400</b>			
Thu nhập toàn diện phân bổ cho chủ sở hữu	401			
Thu nhập toàn diện phân bổ cho đối tượng khác (Nếu có)	402			



CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 4-2016	Quý 4-2015
A	B	C	1	2
<b>XIII. THU NHẬP THUẦN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG</b>	500			
13.1 Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	501			
13.2. Thu nhập pha loãng trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	502			

TP, HCM, ngày 12 tháng 01 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

TP, HCM, ngày 12 tháng 01 năm 2017  
Tổng Giám đốc





Lê Thị Hương

Lê Thị Hương

Trần Duy Quang



**CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN HVS VIỆT NAM**Tầng 1, Cao ốc Văn phòng Saigon Prime, 107 Nguyễn Đình Chiểu,  
P.6, Q.3, TP.HCM**Mẫu số B02- CTCK**(Ban hành theo TT số 210/2014/TT-BTC ngày  
30/12/2014 của Bộ Tài chính)**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 4-2016	Quý 4-2015
A	B	C	1	2
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 130)</b>	<b>100</b>		<b>16.864.623.701</b>	<b>18.880.846.634</b>
<b>I. Tài sản tài chính (110 = 111 à 129)</b>	<b>110</b>		<b>16.841.623.701</b>	<b>18.764.081.810</b>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111		13.913.976.076	14.744.827.352
1.1. Tiền	111,1		1.413.976.076	1.644.827.352
1.2. Các khoản tương đương tiền	111,2		12.500.000.000	13.100.000.000
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	112			
3. Các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	113		2.000.000.000	2.000.000.000
4. Các khoản cho vay	114		246.447.813	666.909.520
5. Các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	115			
6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp	116			
7. Các khoản phải thu	117		95.372.224	122.158.886
7.1. Phải thu bán các tài sản tài chính	117,1			
7.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	117,2		95.372.224	122.158.886
7.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận	117,3			
Trong đó: Phải thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận nhưng chưa nhận được	117,3.1			
7.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận	117,4		95.372.224	122.158.886
8. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	118			9.872.677
9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	119		2.589.868	6.540.844
10. Phải thu nội bộ	120			
11. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	121			
12. Các khoản phải thu khác	122		583.237.720	1.213.772.531
13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)	129			
<b>II. Tài sản ngắn hạn khác (130 = 131 à 136)</b>	<b>130</b>		<b>23.000.000</b>	<b>116.764.824</b>
1. Tạm ứng	131		3.000.000	96.764.824
2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ	132			
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	133			
4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	134		20.000.000	20.000.000
5. Tài sản ngắn hạn khác	135			
6. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác	136			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 - 260)</b>	<b>200</b>		<b>3.213.848.500</b>	<b>4.087.805.473</b>
<b>I. Tài sản tài chính dài hạn</b>	<b>210</b>			
1. Các khoản phải thu dài hạn	211			



Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 4-2016	Quý 4-2015
A	B	C	1	2
2. Các khoản đầu tư	212			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>2.001.271.774</b>	<b>2.716.396.938</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		1.969.702.557	2.661.577.721
- Nguyên giá	222		3.645.669.990	3.645.669.990
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223a		(1.675.967.433)	(984.092.269)
- Đánh giá TSCĐHH theo giá trị hợp lý	223b			
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226a		-	-
- Đánh giá TSCĐTTC theo giá trị hợp lý	226b		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227		31.569.217	54.819.217
- Nguyên giá	228		2.331.441.182	2.331.441.182
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229a		(2.299.871.965)	(2.276.621.965)
- Đánh giá TSCĐVH theo giá trị hợp lý	229b			
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232a		-	-
- Đánh giá BĐSĐT theo giá trị hợp lý	232b		-	-
<b>IV. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>240</b>			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>250</b>		<b>1.212.576.726</b>	<b>1.371.408.535</b>
1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	251		-	-
2. Chi phí trả trước dài hạn	252		680.924.396	869.131.590
3. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	253		-	-
4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	254		531.652.330	502.276.945
5. Tài sản dài hạn khác	255		-	-
<b>VI. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản dài hạn</b>	<b>260</b>			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>20.078.472.201</b>	<b>22.968.652.107</b>
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)</b>	<b>300</b>		<b>1.051.413.667</b>	<b>914.610.224</b>
<b>I. Nợ phải trả ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>1.051.413.667</b>	<b>914.610.224</b>
1. Vay và nợ thuê tài sản tài chính ngắn hạn	311			
1.1. Vay ngắn hạn	312			
1.2. Nợ thuê tài sản tài chính ngắn hạn	313			
2. Vay tài sản tài chính ngắn hạn	314			
3. Trái phiếu chuyển đổi ngắn hạn	315			
4. Trái phiếu phát hành ngắn hạn	316			
5. Vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	317			
6. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	318		781.701.593	765.700.729
7. Phải trả về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	319			
8. Phải trả người bán ngắn hạn	320			
9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	321			
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322		149.997.289	37.971.114
11. Phải trả người lao động	323			



Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 4-2016	Quý 4-2015
A	B	C	1	2
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324			
13. Chi phí phải trả ngắn hạn	325		111.750.987	98.263.997
14. Phải trả nội bộ ngắn hạn	326			
15. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	327		7.821.811	10.956.067
16. Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	328			
17. Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn	329		141.987	1.718.317
18. Dự phòng phải trả ngắn hạn	330			
19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	331			-
<b>II. Nợ phải trả dài hạn</b>	<b>340</b>			
<b>VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)</b>	<b>400</b>			
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>19.027.058.534</b>	<b>22.054.041.883</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		50.200.000.000	50.200.000.000
1.1. Vốn góp của chủ sở hữu	411,1		50.200.000.000	50.200.000.000
a. Cổ phiếu phổ thông	411.1a		50.200.000.000	50.200.000.000
b. Cổ phiếu ưu đãi	411.1b			
1.2. Thặng dư vốn cổ phần	411,2			
1.3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	411,3			
1.4. Vốn khác của chủ sở hữu	411,4			
1.5. Cổ phiếu quỹ (*)	411,5			
2. Chênh lệch đánh giá tài sản theo giá trị hợp lý	412			
3. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	413			
4. Quỹ dự trữ điều lệ	414			
5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	415			
6. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	416			
7. Lợi nhuận chưa phân phối	417		(31.172.941.466)	(28.145.958.117)
7.1. Lợi nhuận đã thực hiện	417,1			
7.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	417,2		(31.172.941.466)	(28.145.958.117)
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>420</b>			
<b>TỔNG CỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>			<b>19.027.058.534</b>	<b>22.054.041.883</b>
<b>TỔNG CỘNG NỢ PHẢI TRẢ VÀ VỐN CSH</b>	<b>440</b>		<b>20.078.472.201</b>	<b>22.968.652.107</b>
<b>LỢI NHUẬN ĐÃ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ</b>	<b>450</b>			
1. Lợi nhuận đã phân phối cho Nhà đầu tư trong năm	451			

Người lập biểu



Lê Thị Hương

Kế toán trưởng



Lê Thị Hương

TP, HCM ngày 12 tháng 01 năm 2017



Trần Duy Quang

## CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Chỉ tiêu	Mã Số	Thuyết minh	31/12/16	31/12/15
A	B		1	2
<b>A. TÀI SẢN CỦA CTCK VÀ TÀI SẢN QUẢN LÝ THEO CAM KẾT</b>				
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			
9. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK	009			
10. Tài sản tài chính chờ về của CTCK	010			
11. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của CTCK	011			
12. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK	012			
13. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK	013			
<b>B. TÀI SẢN VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ VỀ TÀI SẢN QUẢN LÝ CAM KẾT VỚI KHÁCH HÀNG</b>				
<b>Số lượng chứng khoán</b>				
1. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của Nhà đầu tư	021		73.867.300.000	54.559.820.000
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	021.1		72.720.410.000	52.205.020.000
b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng	021.2		306.490.000	
c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	021.3			
d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	021.4			
e. Tài sản tài chính chờ thanh toán	021.5		840.400.000	2.354.800.000
f. Tài sản tài chính chờ cho vay	021.6			
2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư	022		520.450.000	31.480.000
a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	022.1		406.190.000	31.480.000
b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	022.2			
c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố	022.3		114.260.000	
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		1.294.600.000	971.300.000
4. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư	024.a			
5. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư	024.b			
6. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư	025			
<b>Đồng Việt Nam</b>				
7. Tiền gửi của khách hàng	026		755.616.700	749.519.000
7.1. Tiền gửi về hoạt động môi giới chứng khoán	027		-	-





Chỉ tiêu	Mã Số	Thuyết minh	31/12/16	31/12/15
A	B		1	2
a. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	027.1			
b. Tiền của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức NHTM quản lý	027.2			
7.2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng				
7.3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	028		755.616.700	749.519.000
a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	028.1		755.616.700	749.519.000
b. Tiền gửi Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	028.2			
7.4. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán	029			
8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	030			
8.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	030.1			
8.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	030.2			
9. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức NHTM quản lý	031			
9.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức NHTM quản lý	031.1			
9.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức NHTM quản lý	031.2			
10. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	032			
11. Phải thu/phải trả của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	033			
12. Phải trả vay CTCK	034			
12. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	035		4.310	5.000



TP.HCM, ngày 12 tháng 01 năm 2017

Người lập biểu


Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

  
Lê Thị Hương

  
Lê Thị Hương



  
Trần Duy Quang

## BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

Quý 4 năm 2016

Đơn vị tính : VND

CHI TIÊU	Thuyết minh	Số dư đầu Quý		Số tăng/ giảm				Số dư cuối quý	
		Quý 4-2015	Quý 4-2016	Quý 4-2015		Quý 4-2016		Quý 4-2015	Quý 4-2016
				Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
A	B	1	2	3	4	5	6	7	
<b>I. Biến động vốn chủ sở hữu</b>									
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		50.200.000.000	50.200.000.000	-	-	-	-	50.200.000.000	50.200.000.000
1.1. Vốn pháp định		35.000.000.000	35.000.000.000					35.000.000.000	35.000.000.000
1.2. Vốn bổ sung		15.200.000.000	15.200.000.000					15.200.000.000	15.200.000.000
1.3. Thăng dư vốn cổ phần									
1.4. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu- Cấu phần vốn									
1.5. Vốn khác của chủ sở hữu									
2. Cổ phiếu quỹ (*)									
3. Quỹ dự trữ vốn điều lệ									
4. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ									
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản theo giá trị hợp lý									
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái									
7. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu									
8. Lợi nhuận chưa phân phối		(27.041.633.281)	(31.536.358.655)	-	1.104.324.836	363.417.189	-	(28.145.958.117)	(31.172.941.466)
8.1. Lợi nhuận đã thực hiện									
8.2. Lợi nhuận chưa thực hiện		(27.041.633.281)	(31.536.358.655)		1.104.324.836	363.417.189		(28.145.958.117)	(31.172.941.466)
<b>Tổng cộng</b>		<b>23.158.366.719</b>	<b>18.663.641.345</b>	<b>-</b>	<b>1.104.324.836</b>	<b>363.417.189</b>	<b>-</b>	<b>22.054.041.883</b>	<b>19.027.058.534</b>
<b>II. Thu nhập toàn diện khác</b>									
I. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán									



CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số dư đầu Quý		Số tăng/ giảm				Số dư cuối quý	
		Quý 4-2015	Quý 4-2016	Quý 4-2015		Quý 4-2016		Quý 4-2015	Quý 4-2016
A	B	1	2	Tăng	Giảm	Tăng	Giảm	7	8
2. Phần sở hữu đối với thu nhập toàn diện khác của công ty liên doanh, liên kết									
3. Lãi, lỗ đánh giá công cụ tài chính phái sinh									
4. Lãi, lỗ giao dịch kinh doanh ở nước ngoài									
5. Tăng, giảm khoản vốn góp vào công ty con									
6. Mua các khoản đầu tư vào công ty con									
7. Thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con									
8. Mua cổ phiếu quỹ									
9. Thanh lý cổ phiếu quỹ									
10. Thay đổi vốn chủ sở hữu của cổ đông không nắm quyền kiểm soát									
<b>Tổng cộng</b>									



**Người lập biểu**

*(Handwritten signature)*

**Lê Thị Hương**

**Kế toán trưởng**

*(Handwritten signature)*

**Lê Thị Hương**

TP, HCM ngày 12 tháng 01 năm 2017



**Trần Duy Quang**

*(Handwritten signature)*

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 4 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 4-2016	Quý 4-2015
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền đã chi mua các tài sản tài chính	01		(2.000.000.000)	-
2. Tiền đã thu từ bán các tài sản tài chính	02		-	3.200.000.000
3. Tiền chi nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	03		-	-
4. Cổ tức đã nhận	04		-	-
5. Tiền lãi đã thu	05		180.441.931	187.465.148
6. Tiền chi trả lãi vay cho hoạt động của CTCK	06		-	-
7. Tiền chi trả Tổ chức cung cấp dịch vụ cho CTCK	07		(364.655.481)	(346.296.308)
8. Tiền chi trả cho người lao động	08		(499.221.606)	(522.593.082)
9. Tiền chi nộp thuế liên quan đến hoạt động CTCK	09		(13.307.904)	(16.153.560)
10. Tiền chi thanh toán các chi phí cho hoạt động mua, bán các tài sản tài chính	10		-	-
11. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	11		14.890.841.063	11.030.363.040
12. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	12		(12.851.922.532)	(11.169.648.055)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(657.824.529)</b>	<b>2.363.137.183</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	22			
3. Tiền chi đầu tư góp vốn đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh	23			
4. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	24			
5. Tiền thu về cổ tức và lợi nhuận được chia từ các khoản đầu tư tài chính dài hạn	25			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua cổ phiếu quỹ	32			
3. Tiền vay gốc	33			
3.1. Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	33.1			
3.2. Tiền vay khác	33.2			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34			
4.1. Tiền chi trả gốc vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	35			
4.2. Tiền chi trả nợ gốc vay tài sản tài chính	36			
4.3. Tiền chi trả gốc nợ vay khác	37			
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	38			



CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 4-2016	Quý 4-2015
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	39			
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	40		-	-
<b>IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>		<b>(657.824.529)</b>	<b>2.363.137.183</b>
<b>V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>13.816.183.905</b>	<b>11.632.171.169</b>
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	61		816.183.905	532.171.169
Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	62			
Các khoản tương đương tiền	63		13.000.000.000	11.100.000.000
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	64			
<b>VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60)</b>	<b>70</b>		<b>13.158.359.376</b>	<b>13.995.308.352</b>
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	71		658.359.376	895.308.352
Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	72			
Các khoản tương đương tiền	73		12.500.000.000	13.100.000.000
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	74			
<b>PHẦN LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HOẠT ĐỘNG MÔI GIỚI, ỦY THÁC CỦA KHÁCH HÀNG</b>				
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 4-2016	Quý 4-2015
<b>I. Lưu chuyển tiền hoạt động môi giới, ủy thác của khách hàng</b>				
1. Tiền thu bán CK môi giới cho khách hàng	01		85.251.391.000	49.710.424.200
2. Tiền chi mua CK môi giới cho khách hàng	02		(86.496.740.400)	(50.570.733.700)
3. Tiền thu bán chứng khoán ủy thác của khách hàng	03			
4. Tiền chi mua chứng khoán ủy thác của khách hàng	04			
5. Thu vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	05			
6. Chi trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	06			
7. Nhận tiền gửi để thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng	07			
8. Nhận tiền gửi của Nhà đầu tư cho hoạt động ủy thác đầu tư của khách hàng	08			
9. Chi trả phí lưu ký chứng khoán của khách hàng	09			
10. Thu lỗi giao dịch chứng khoán	10			
11. Chi lỗi giao dịch chứng khoán	11			
12. Tiền thu của Tổ chức phát hành chứng khoán	12			
13. Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán	13			
<b>Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ</b>	<b>20</b>		<b>(1.245.349.400)</b>	<b>(860.309.500)</b>
<b>II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng</b>	<b>30</b>		<b>2.000.966.100</b>	<b>1.609.828.500</b>
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	31		2.000.966.100	1.609.828.500
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý Trong đó có kỳ hạn	32			
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý Trong đó có kỳ hạn	33			
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	34		2.000.966.100	1.609.828.500



CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 4-2016	Quý 4-2015
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	35			
-Tiền gửi của tổ chức phát hành Trong đó có kỳ hạn	36			
Các khoản tương đương tiền	37			
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	38			
<b>III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng (40 = 20 + 30)</b>	<b>40</b>		<b>755.616.700</b>	<b>749.519.000</b>
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	41		755.616.700	749.519.000
-Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý Trong đó có kỳ hạn	42			
-Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý Trong đó có kỳ hạn	43			
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	44			
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	46		755.616.700	749.519.000
-Tiền gửi của tổ chức phát hành Trong đó có kỳ hạn	47			
Các khoản tương đương tiền	48			
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	49			

TP, HCM ngày 12 tháng 01 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Lê Thị Hương



Lê Thị Hương



Trần Duy Quang

## CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN HVS VIỆT NAM

Tầng 1, Cao ốc VP Saigon Prime, 107 Nguyễn Đình Chiểu,  
P.6, Q.3, TP.HCM

Mẫu số B05- CTCK

(Ban hành theo TT số 210/2014/TT-BTC ngày  
30/12/2014 của Bộ Tài chính)

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 4 Năm 2016

### 1. Đặc điểm hoạt động của Công ty

- 1.1. Giấy chứng nhận thành lập CTCK: 99/UBCK-GP
- 1.2. Địa chỉ liên hệ của CTCK: Tầng 1, Cao ốc VP Saigon Prime, 107 Nguyễn Đình Chiểu, P.6, Q.3, TP.HCM
- 1.3. Điều lệ hoạt động CTCK ban hành ngày 13/08/2010 và sửa đổi, bổ sung ngày 22/01/2016
- 1.4. Những đặc điểm chính về hoạt động Công ty
  - Quy mô vốn CTCK: 50.200.000.000 VND
  - Mục tiêu đầu tư: Công ty chưa có nghiệp vụ tự doanh nên hoạt động chủ yếu của Công ty là môi giới và tư vấn

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

#### 2.1. Kỳ kế toán:

a. Kỳ kế toán quý 3 của CTCK bắt đầu từ ngày 01 tháng 10 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

b. Năm tài chính đầu tiên bắt đầu từ ngày 15/12/2008 cấp Giấy chứng nhận thành lập CTCK và kết thúc vào ngày 31/12/2009

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

### 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 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính.
- 3.2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Thực hiện kế toán CTCK trên cơ sở tuân thủ các Chuẩn mực kế toán Việt Nam có liên quan và Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 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

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền gửi ngân hàng và các khoản đầu tư ngắn hạn, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền

- a. Tiền gửi hoạt động của CTCK: chủ yếu là tiền gửi thanh toán tại các ngân hàng và tiền gửi có kỳ hạn dưới 6 tháng
- b. Tiền gửi về bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán: Tiền thanh toán bù trừ được cắt vào ngày T0 khi NDT mua CK và thanh toán bù trừ vào ngày T2 theo quy định của TT lưu ký chứng khoán VN

#### 4.2. Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định hữu hình

- TSCĐ hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.
- Nguyên giá TSCĐ HH bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng
- TSCĐ HH được khấu hao theo PP đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính, từ 3 đến 5 năm

4.4. Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định vô hình: Công ty chỉ có phần mềm quản lý: Phần mềm quản lý được ghi nhận ban đầu theo giá mua và khấu hao theo PP đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính là 05 năm.

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

- Các khoản phải thu của khách hàng, trả trước cho người bán và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo nếu có thời hạn thu hồi và thanh toán dưới năm được phân loại là các khoản phải thu ngắn hạn, còn lại là dài hạn.

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

- Các khoản phải người bán, phải trả nội bộ và các khoản phải trả khác tại thời điểm báo cáo nếu có thời hạn thu hồi và thanh toán dưới năm được phân loại là nợ ngắn hạn, còn lại là dài hạn.

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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu

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

**Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán:** Khi có thể xác định được kết quả hợp đồng một cách chắc chắn, doanh thu sẽ được ghi nhận dựa vào mức độ hoàn thành công việc. Trong trường hợp không thể xác định được kết quả hợp đồng một cách chắc chắn, doanh thu sẽ chỉ được ghi nhận ở mức có thể thu hồi được của các chi phí đã được ghi nhận.

**Thu nhập lãi:** Doanh thu được ghi nhận khi tiền lãi phát sinh trên cơ sở dồn tích trừ khi khả năng thu hồi tiền lãi là không chắc chắn.

#### **Doanh thu cung cấp dịch vụ khác**

Khi có thể xác định được kết quả hợp đồng một cách chắc chắn, doanh thu sẽ được ghi nhận dựa vào mức độ hoàn thành công việc.

Nếu không thể xác định được kết quả hợp đồng một cách chắc chắn, doanh thu sẽ chỉ được ghi nhận ở mức có thể thu hồi được của các chi phí đã được ghi nhận

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

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại.

Số thuế phải trả hiện tại được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chi tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam

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

Công ty có rủi ro tín dụng, rủi ro thanh khoản và rủi ro thị trường:

5.2. Rủi ro tín dụng: Công ty thường xuyên theo dõi các khoản phải thu khách hàng, chủ yếu chỉ là các khoản ứng trước tiền bán chứng khoán. Còn đối với khoản tiền gửi ngân hàng, Công ty nhận thấy mức độ rủi ro là thấp

5.3. Rủi ro thanh khoản: Giám sát rủi ro thanh khoản thông qua việc duy trì một lượng tiền mặt và các khoản tương đương tiền ở mức đủ đáp ứng cho tất cả các hoạt động của Công ty và giảm thiểu những ảnh hưởng của những biến động về luồng tiền.

5.4. Rủi ro thị trường: Bằng cách theo dõi chặt chẽ tình hình thị trường có liên quan, bao gồm thị trường tiền tệ và kinh tế trong nước cũng như quốc tế. Trên cơ sở đó Công ty dự tính và điều chỉnh đòn bẩy tài chính cũng như chiến lược tài chính.

### **6. Thông tin bổ sung cho các Báo cáo tài chính**

#### **A. Thuyết minh về Báo cáo tình hình tài chính**

(Đơn vị tính: đồng)



**A 7.1. Tiền và các khoản tương đương tiền**

	31/12/16	31/12/15
- Tiền mặt tại quỹ		
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK		
- Tiền đang chuyển	658.359.376	895.308.352
- Các khoản tương đương tiền	12.500.000.000	13.100.000.000
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	755.616.700	749.519.000
<b>Cộng</b>	<b>13.913.976.076</b>	<b>14.744.827.352</b>

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

CHỈ TIÊU	Khối lượng giao dịch thực hiện trong năm	Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong năm
<b>a) Cửa CTCK</b>		
- Cổ phiếu		
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác		
<b>Cộng</b>		
<b>b) Cửa Nhà đầu tư</b>		
- Cổ phiếu	8.247.334	83.028.437.300
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác		
<b>Cộng</b>	<b>8.247.334</b>	<b>83.028.437.300</b>

**A.7.3. Các loại tài sản tài chính**

<b>A.7.4. Các khoản phải thu</b>	31/12/16	31/12/15
7.5.1. Các khoản phải thu bán các khoản đầu tư		
7.5.2. Các khoản phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư	95.372.224	122.158.886
7.5.4. Phải thu hoạt động Margin		
7.5.5. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	249.037.681	673.450.364
7.5.6. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán		
7.5.7. Phải thu khác	583.237.720	1.223.645.208
<b>Cộng</b>	<b>927.647.625</b>	<b>2.019.254.458</b>

**A.7.5. Hàng tồn kho: Không**

**A 7.6. Phải trả mua các tài sản tài chính**

<b>A7.7. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán</b>	31/12/16	31/12/15
7.9.1. Phải trả cho Sở Giao dịch chứng khoán	7.789.872	4.168.066
7.9.4. Phải trả Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD)	758.711.061	751.069.049
7.9.5. Phải trả tổ chức, cá nhân khác	15.200.660	10.463.614
<b>Cộng</b>	<b>781.701.593</b>	<b>765.700.729</b>

<b>A.7.8. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu</b>	31/12/16	31/12/15
- 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		
<b>Cộng</b>		

A 7.9. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	31/12/16	31/12/15
- Thuế Thu GTGT	98.124.502	
- Thuế Thu nhập cá nhân	51.872.787	37.971.114
- Các loại thuế khác (thuế nhà thầu)		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
<b>Cộng</b>	<b>149.997.289</b>	<b>37.971.114</b>

A 7.10. Phải trả người bán	31/12/16	31/12/15
- Không có số dư nợ cuối kỳ		
<b>Cộng</b>		

A 7.11. Phải trả, phải nộp khác	31/12/16	31/12/15
1 Huỳnh Văn Sơn	11.390	
2 Đặng Thị Hà	29.393	29.393
3 Phạm Hồng Thái	866	866
4 Võ Thị Mai Thy	43.559	43.583
5 Trần Lệ Trang	36.289	36.313
6 Ngô Hoàng Long	5.980	4.140
7 Huỳnh Thị Thu Hương	14.510	14.522
8 Bảo hiểm xaz hội quận 3		1.589.500
<b>Cộng</b>	<b>141.987</b>	<b>1.718.317</b>

A.7.12. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả  
- Công ty chưa phát sinh thuế thu nhập doanh nghiệp

A.7.13. Tình hình tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Thiết bị, dụng cụ quản lý
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>			
Số dư đầu năm	158.167.128	46.800.000	3.440.702.862
- Mua trong năm			
- Đầu tư XDCB hoàn thành			
- Tăng khác			
- Chuyển sang bất động sản đầu tư			
- Thanh lý, nhượng bán			
- Giảm khác			
Số dư cuối năm	<b>158.167.128</b>	<b>46.800.000</b>	<b>3.440.702.862</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
Số dư đầu năm		39.587.097	1.306.820.437
- Khấu hao trong năm		3.900.000	167.492.771
- Tăng khác			
- Chuyển sang bất động sản đầu tư			
- Thanh lý, nhượng bán			
- Giảm khác			
Số dư cuối năm		<b>43.487.097</b>	<b>1.474.313.208</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>			

11/10/2016

- Tại ngày đầu năm		7.212.903	2.133.882.425
- Tại ngày cuối năm		3.312.903	1.966.389.654
<b>Đánh giá theo giá trị hợp lý</b>			

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

2.477.248.572

#### A.7.14. Tình hình tăng, giảm TSCĐ vô hình

Khoản mục	Phần mềm quản lý	Quyền phát hành	TSCĐ vô hình khác
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>			
Số dư đầu năm	2.185.441.182		146.000.000
- Mua trong năm			
- Tạo ra từ nội bộ Công ty			
- Tăng do hợp nhất kinh doanh			
- Tăng khác			
- Thanh lý, nhượng bán			
- Giảm khác			
Số dư cuối năm	2.185.441.182	-	146.000.000
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
Số dư đầu năm	2.185.441.182		108.618.283
- Khấu hao trong năm			5.812.500
- Tăng khác			
- Thanh lý, nhượng bán			
- Giảm khác			
Số dư cuối năm	2.185.441.182		114.430.783
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>			
- Tại ngày đầu năm	-	-	37.381.717
- Tại ngày cuối năm	-	-	31.569.217
<b>Đánh giá theo giá trị hợp lý</b>			

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác (Nếu có).....

A.7.15. Vay: không phát sinh

A.7.16. Vay và nợ dài hạn: không phát sinh

A.7.17. Chi phí trả trước

31/12/16

31/12/15

a. Chi phí trả trước ngắn hạn

- Công ty chi hạch toán vào tài khoản chi phí trả trước dài hạn

b. Chi phí trả trước dài hạn

- Chi phí trả trước về thuê văn phòng

110.160.000

110.160.000

- Chi phí trả trước về sửa chữa, văn phòng

53.917.602

97.051.686

- Chi phí trả trước về công cụ dụng cụ

235.967.942

474.500.786

- Chi phí trả trước khác

280.878.852

187.419.118

**Cộng**

**680.924.396**

**869.131.590**

A.7.17. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán

31/12/16

31/12/15

- Tiền nộp ban đầu

120.000.000

120.000.000

- Tiền nộp bổ sung	259.311.370	259.311.370
- Tiền lãi phân bổ trong năm	152.340.960	122.965.575
<b>Cộng</b>	<b>531.652.330</b>	<b>502.276.945</b>

<b>A.7.24. Lợi nhuận chưa phân phối</b>	<b>Quý 4-2016</b>	<b>Quý 4-2015</b>
1 Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối	(31.172.941.466)	(28.145.958.117)
2 Lợi nhuận chưa thực hiện		
<b>Tổng cộng</b>	<b>(31.172.941.466)</b>	<b>(28.145.958.117)</b>

**A.7.25. Tình hình phân phối thu nhập cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn: không phát sinh**

**A.7.26. Tài sản tài chính niêm yết /đăng ký giao dịch của NĐT**

Tài sản tài chính	31/12/16	31/12/15
1.Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	72.720.410.000	52.205.020.000
2.Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng	306.490.000	
3.Tài sản tài chính giao dịch cầm cố		
4.Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ		
5.Tài sản tài chính chờ thanh toán	840.400.000	2.354.800.000
6.Tài sản tài chính chờ cho vay		
<b>Cộng</b>	<b>73.867.300.000</b>	<b>54.559.820.000</b>

**A.7.35. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư**

Tài sản tài chính	31/12/16	31/12/15
1.Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	406.190.000	31.480.000
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, cầm cố	114.260.000	
4.Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ		
<b>Cộng</b>	<b>520.450.000</b>	<b>31.480.000</b>

**A.7.36. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư**

Tài sản tài chính	31/12/16	31/12/15
	1.294.600.000	971.300.000

**A.7.39. Tiền của Nhà đầu tư**

Tiền gửi của Nhà đầu tư	31/12/16	31/12/15
1.Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý		
1.1.Tiền gửi của Nhà đầu tư trong nước về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý		
1.2. Tiền gửi của Nhà đầu tư nước ngoài về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý		
2.Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức NHTM quản lý		
2.1.Tiền gửi của Nhà đầu tư trong nước về giao dịch chứng khoán theo phương thức NHTM quản lý		
2.2. Tiền gửi của Nhà đầu tư nước ngoài về giao dịch chứng khoán theo phương thức NHTM quản lý		

3. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng		
4. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư	755.616.700	749.519.000
4.1. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước		
4.2. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài		
<b>Cộng</b>	<b>755.616.700</b>	<b>749.519.000</b>

#### A.7.41. Phải trả Nhà đầu tư

Loại phải trả	31/12/16	31/12/15
1. Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi của Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	-	-
4.1. Của Nhà đầu tư trong nước - hoa hồng	17.906.780	11.863.018
4.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài		
<b>Cộng</b>	<b>17.906.780</b>	<b>11.863.018</b>

#### A.7.42. Phải trả của Nhà đầu tư về dịch vụ cho CTCK

	31/12/16	31/12/15
1. Phải trả phí môi giới chứng khoán	7.789.872	4.168.066
2. Phải trả phí lưu ký chứng khoán	3.094.361	1.550.049
3. Phải trả phí tư vấn đầu tư		
<b>Cộng</b>	<b>10.884.233</b>	<b>5.718.115</b>

#### A.7.44. Phải trả vay CTCK của Nhà đầu tư

Các khoản phải trả	31/12/16	31/12/15
1. Phải trả nghiệp vụ margin	-	-
2. Phải trả gốc margin	-	-
3. Phải trả lãi margin	-	-
4. Phải trả nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	247.024.500	668.521.112
4.1. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	246.447.813	666.909.520
<i>a. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước</i>	246.447.813	666.909.520
<i>b. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài</i>		
4.2. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	576.687	1.611.592
<i>a. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước</i>	576.687	1.611.592
<i>b. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài</i>		
<b>Cộng</b>	<b>247.024.500</b>	<b>668.521.112</b>

C. TY AN HOAN NAM CHIT

## B. Thuyết minh về Báo cáo thu nhập toàn diện

### B.7.36. Thu nhập

#### 7.36.5. Doanh thu ngoài thu nhập các tài sản tài chính

STT	Các loại doanh thu khác	Quý 4-2016		Quý 4-2015
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	138.872.446	734.441.493	82.170.554

1.1	Doanh thu ban đầu	138.872.446	734.441.493	82.170.554
1.2	Các khoản giảm trừ doanh thu		-	
1.3	Doanh thu thuần		-	
2	Doanh thu hoạt động lưu ký	-	700.000	-
2.1	Doanh thu ban đầu		700.000	
2.2	Các khoản giảm trừ doanh thu		-	
2.3	Doanh thu thuần		-	
3	Doanh thu hoạt động ứng trước tiền bán CK	12.458.638	86.038.957	18.197.050
4	Doanh thu hoạt động khác	1.463.606.061	1.681.509.570	95.500.397
5	Doanh thu lãi tiền gửi ngân hàng dưới 3 tháng	169.862.765	750.947.984	198.247.924
	<b>Cộng</b>	<b>1.784.799.910</b>	<b>3.253.638.004</b>	<b>394.115.925</b>

Ghi chú: Doanh thu các hoạt động cung cấp dịch vụ trên Báo cáo thu nhập toàn diện phản ánh doanh thu thuần (net) của các

#### B 7.37. Doanh thu hoạt động tài chính

STT	Loại doanh thu hoạt động tài chính	Quý 4-2016		Quý 4-2015
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Chênh lệch tỷ giá hối đoái			
2	Doanh thu cổ tức từ các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh phát sinh trong kỳ			
3	Doanh thu dự thu cổ tức, phát sinh trong kỳ			
4	Doanh thu lãi tiền gửi không kỳ hạn	2.219.710	46.379.925	3.282.094
5	Doanh thu hoạt động tài chính khác			
	<b>Cộng</b>	<b>2.219.710</b>	<b>46.379.925</b>	<b>3.282.094</b>

#### B 7.40. Chi phí tài chính

STT	Loại chi phí tài chính	Quý 4-2016		Quý 4-2015
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái			
1.1	Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			
1.2	Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			
2	Chi phí lãi vay			
3	Chi phí đầu tư khác			
	<b>Cộng</b>			-

#### B 7.41. Chi phí quản lý CTCK

STT	Loại chi phí quản lý CTCK	Quý 4-2016		Quý 4-2015
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Chi phí nhân viên quản lý	310.040.000	1.323.210.252	346.990.000
2	Lương và các khoản phúc lợi			2.775.124
3	BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	39.030.700	186.960.680	49.797.660
4	Chi phí bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp			
5	Chi phí văn phòng phẩm	9.762.211	37.530.666	28.668.228
6	Chi phí công cụ, dụng cụ	65.971.722	273.187.121	60.600.729
7	Chi phí khấu hao TSCĐ	142.621.697	570.574.800	142.621.697
8	Chi phí thuế, phí và lệ phí	10.490.813	120.453.854	14.353.046
9	Chi phí dịch vụ mua ngoài	283.520.985	1.490.796.697	439.733.280
10	Chi phí khác	89.448.017	171.272.531	26.557.682
	<b>Cộng</b>	<b>950.886.145</b>	<b>4.173.986.601</b>	<b>1.112.097.446</b>

**B 7.42. Thu nhập khác:** Không phát sinh

**B 7.43. Chi phí khác:** Không phát sinh

**B 7.44. Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp**

- Công ty chưa phát sinh thuế TNDN do chưa có lợi nhuận từ khi hoạt động

**D. 47. Thuyết minh về các Tài khoản loại 0:** không phát sinh ngoài trừ tiền gửi và chứng khoán của NDT

<b>D.47.15. Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của Nhà đầu tư</b>		<b>30/09/16</b>	<b>30/09/15</b>
1	Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của nhà đầu tư trong nước	755.616.700	749.519.000
2	Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của nhà đầu tư nước ngoài		
3	Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán uỷ thác đầu tư		

**G. 49. Những thông tin khác**

49.1. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán quý 1-2016: Không có sự kiện nào phát sinh sau ngày kết thúc quý 1-2016 có ảnh hưởng trọng yếu hoặc có thể gây ảnh hưởng trọng yếu đến hoạt động của Công ty

49.2. Thông tin về các bên liên quan: Không có thông tin các bên liên quan ảnh hưởng đến tình hình tài chính cũng như tình hình hoạt động của Công ty.

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TP.HCM, ngày 12 tháng 01 năm 2017



*Lê Thị Hương*

*Lê Thị Hương*

*Trần Duy Quang*  
TỔNG GIÁM ĐỐC