

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN ALPHA
ĐỊA CHỈ: SỐ 2 PHẠM NGŨ LÃO – QUẬN HOÀN KIẾM – HÀ NỘI
MÃ SỐ THUẾ:0102116349

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2017

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GỒM CÓ:

- Báo tình hình tài chính riêng
- Báo cáo thu nhập toàn diện riêng
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
- Thuyết minh báo cáo tài chính
- Báo cáo tình hình biến động nguồn vốn chủ sở hữu

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 130)	100		39,966,618,540	40,534,647,867
I. Tài sản tài chính (110 = 111 → 129)	110		39,536,849,302	40,224,486,495
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111		21,400,055,446	18,782,537,377
1.1. Tiền	111.1		21,400,055,446	12,932,537,377
1.2. Các khoản tương đương tiền	111.2		-	5,850,000,000
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	112		19,616,486,200	19,616,486,200
3. Các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	113			
4. Các khoản cho vay	114		1,436,035,852	4,923,715,945
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		(3,549,363,863)	(4,061,804,163)
7. Các khoản phải thu	117		546,968,663	854,321,997
7.1. Phải thu bán các tài sản tài chính	117.1		546,968,663	546,968,663
7.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	117.2		-	
7.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận	117.3			307,353,334
7.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận	117.4			
8. Trả trước cho người bán	118		36,000,000	36,790,000
9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	119		58,727,065	49,197,760
10. Phải thu nội bộ	120			
11. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	121			
12. Các khoản phải thu khác	122		123,376,415	174,677,855
13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)	129		(131,436,476)	(151,436,476)
II. Tài sản ngắn hạn khác (130 = 131 → 136)	130		429,769,238	310,161,372
1. Tạm ứng	131			
2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ	132			
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	133		398,900,803	202,950,807
4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	134		10,000,000	86,342,130
5. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	135			
6. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	136		20,868,435	20,868,435

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		3,614,526,425	3,557,713,110
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		161,554,265	202,149,586
1. Tài sản cố định hữu hình	221		71,220,940	89,816,259
- Nguyên giá	222		6,433,218,835	6,433,218,835
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223a		(6,361,997,895)	(6,343,402,576)
- 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		90,333,325	112,333,327
- Nguyên giá	228		1,485,162,000	1,485,162,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229a		(1,394,828,675)	(1,372,828,673)
- 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		3,452,972,160	3,355,563,524
1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	251			
2. Chi phí trả trước dài hạn	252		91,724,622	66,981,288
3. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	253		1,225,863,293	1,225,863,293
4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	254		2,135,384,245	2,062,718,943
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)			43,581,144,965	44,092,360,977

C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)	300		2,626,329,668	2,997,889,519
I. Nợ phải trả ngắn hạn	310		2,626,329,668	2,997,889,519
1. Vay và nợ thuê tài sản tài chính ngắn hạn	311		200,000,000	-
1.1. Vay ngắn hạn	312		200,000,000	-
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- 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		72,456,852	117,422,761
7. Phải trả về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	319			
8. Phải trả người bán ngắn hạn	320		364,275,938	701,221,774
9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	321		726,750,000	700,750,000
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322		221,830,322	628,557,149
11. Phải trả người lao động	323			
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324			
13. Chi phí phải trả ngắn hạn	325		788,677,749	473,889,817
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			
17. Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn	329		227,346,683	351,055,894
18. Dự phòng phải trả ngắn hạn	330			
19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	331		24,992,124	24,992,124
II. Nợ phải trả dài hạn	340		-	-
1. Vay và nợ thuê tài sản tài chính dài hạn	341		-	-
1.1. Vay dài hạn	342			
1.2. Nợ thuê tài sản tài chính dài hạn	343			
2. Vay tài sản tài chính dài hạn	344			
3. Trái phiếu chuyển đổi dài hạn	345			
4. Trái phiếu phát hành dài hạn	346			
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			
15. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	357			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)	400		40,954,815,297	41,094,471,458
I. Vốn chủ sở hữu	410		40,954,815,297	41,094,471,458
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		60,399,250,000	60,399,250,000
1.1. Vốn góp của chủ sở hữu	411.1		58,619,400,000	58,619,400,000
a. Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411.1a		58,619,400,000	58,619,400,000
b. Cổ phiếu ưu đãi	411.1b			
1.2. Thặng dư vốn cổ phần	411.2		1,779,850,000	1,779,850,000
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		382,686,493	382,686,493
5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	415		426,206,694	426,206,694
6. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	416			
7. Lợi nhuận chưa phân phối	417		(20,253,327,890)	(20,113,671,729)
7.1.Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện	417.1		(20,253,327,890)	(20,113,671,729)
7.2.Lợi nhuận chưa thực hiện	417.2		-	
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	420			
TỔNG CỘNG NỢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU(440=300+400)	440		43,581,144,965	44,092,360,977

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A	B		1	2
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		5,861,940	5,861,940
7. Cổ phiếu quỹ	007			
8. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của CTCK	008		758,460,000	758,460,000
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		5,950,000,000	5,950,000,000
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		695,117,920,000	725,764,440,000
<i>a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng</i>	021.1		480,561,540,000	496,127,650,000
<i>b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng</i>	021.2			
<i>c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố</i>	021.3		36,656,780,000	36,656,780,000
<i>d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ</i>	021.4		175,234,800,000	190,391,510,000
<i>e. Tài sản tài chính chờ thanh toán</i>	021.5		2,664,800,000	2,588,500,000
<i>f. Tài sản tài chính chờ cho vay</i>	021.6			
2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư	022		-	-
<i>a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng</i>	022.1			

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			
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			
4. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của nhà đầu tư	024a			
5. Tài sản tài chính lưu ký tại VSD của nhà đầu tư	024b			
6. Tài sản tài chính được hưởng quyền của nhà đầu tư	025			
7. Tiền gửi của khách hàng	026		9,506,149,855	8,615,603,340
7.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	027		9,506,149,855	8,615,603,340
7.2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	028			
7.3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	029			
7.4. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán	030			
8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031		9,506,149,855	8,615,603,340
8.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031.1		9,446,248,487	8,559,698,008
8.2.1. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031.2		59,901,368	55,905,332
9. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	032			
10. Phải thu/phải trả 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			

Hà Nội, ngày 18 tháng 07 năm 2017

NGƯỜI LẬP BIỂU



NGUYỄN THỊ HOÀI VÂN

KẾ TOÁN TRƯỞNG



VŨ THÚY ANH



NGUYỄN QUỐC HÙNG

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG

30/06/2017

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thu yết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG						
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	01		68,256,000	109,044,028	84,093,916	169,463,472
a. Lãi bán các tài sản tài chính PVTPL	01.1					
b. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL	01.3		68,256,000	109,044,028	84,093,916	169,463,472
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		223,486,752	207,499,473	286,821,614	345,983,484
1.4. Lãi từ các 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 môi giới chứng khoán	06		1,920,301,962	987,229,775	3,844,672,305	1,812,502,357
1.7. Doanh thu bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	07					
1.8. Doanh thu tư vấn đầu tư chứng khoán	08					
1.9. Doanh thu lưu ký chứng khoán	09		50,938,772	29,455,785	90,625,431	60,887,868
1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	10		0	297,272,727	250,000,000	737,272,727
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11		12,800,000	13,404,318	33,328,512	150,768,898
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01→11)	20		2,275,783,486	1,643,906,106	4,589,541,778	3,276,878,806
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG						
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	21		-512,440,300	99,376,663	-512,440,300	99,376,663
a. Lỗ bán các tài sản tài chính	21.1					
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL	21.2		-512,440,300	99,376,663	-512,440,300	99,376,663
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 lại 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 phái sinh phòng ngừa rủi ro	25					
2.6. Chi phí hoạt động tự doanh	26					
2.7. Chi phí môi giới chứng khoán	27		1,030,443,399	799,887,870	2,230,105,769	1,587,068,281
2.8. Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	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		84,753,080	63,028,041	174,035,895	124,366,309
2.11. Chi phí tư vấn tài chính	31		160,032,242	267,887,345	356,033,342	490,977,530

2.12. Chi phí các dịch vụ khác	32				500,000
Cộng chi phí hoạt động (40 = 21→33)	40	762,788,421	1,230,179,919	2,247,734,706	2,302,288,783
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH					
3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	41				
3.2. Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi không cố định phát sinh trong kỳ	42	8,903,188	42,213,950	18,010,262	66,169,290
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	8,903,188	42,213,950	18,010,262	66,169,290
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH					
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 tài chính khác					
Cộng chi phí tài chính (60 = 51→54)	60				
V. CHI PHÍ BÁN HÀNG					
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	62	1,300,122,030	1,208,031,215	2,499,473,495	2,489,714,236
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40-60-61-62)	70	221,776,223	-752,091,078	-139,656,161	-1,448,954,923
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC					
8.1. Thu nhập khác	71				
8.2. Chi phí khác	72				
Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)	80				
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)	90	221,776,223	-752,091,078	-139,656,161	-1,448,954,923
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91	221,776,223	-752,091,078	-139,656,161	-1,448,954,923
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92				
X. CHI PHÍ THUẾ TNDN					
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	100				
10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	100				
XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)	200	221,776,223	-752,091,078	-139,656,161	-1,448,954,923
XII. THU NHẬP (LỖ) TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN					
12.1. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	301				
12.2. Lãi/(Lỗ) chênh lệch tỷ giá của hoạt động tại nước ngoài	302				
12.3. Lãi (lỗ) đánh giá lại tài sản cố định theo mô hình giá trị hợp lý	303				
12.4. Lãi/(Lỗ) toàn diện khác	304				
Tổng thu nhập toàn diện	400				
XIII. THU NHẬP THUẬN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG					
13.1. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đồng/1 CP)	501	38	-128	-24	-247
13.2. Thu nhập pha loãng trên CP (Đồng/1CP)	502				

NGƯỜI LẬP BIỂU



NGUYỄN THỊ HOÀI VÂN

KẾ TOÁN TRƯỞNG



VŨ THÚY ANH

Hà Nội, ngày 18 tháng 07 năm 2017



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG
(Theo phương pháp trực tiếp)
Quý 2 năm 2017

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Mã Số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý này	
		Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Tiền đã chi mua các tài sản tài chính	01		
2. Tiền đã thu từ bán các tài sản tài chính	02		
3. Tiền chi nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	03	(72,665,302)	(45,861,215)
4. Cổ tức đã nhận	04	-	
5. Tiền lãi đã thu	05	311,301,453	99,695,000
6. Tiền chi trả lãi vay cho hoạt động công ty chứng khoán	06	-	
7. Tiền chi trả tổ chức cung cấp dịch vụ công ty chứng khoán	07	(675,898,130)	(228,600,441)
8. Tiền chi trả cho người lao động	08	(1,562,972,238)	
9. Tiền chi nộp thuế liên quan đến hoạt động công ty chứng khoán	09	(1,081,624,844)	(365,286,249)
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	18,234,569,309	65,123,187,881
12. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	12	(12,535,192,179)	(61,454,776,055)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	2,617,518,069	3,128,358,921
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
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 vốn vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	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 lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	25	-	34,445,673
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-	34,445,673
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	
2. Tiền chi trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu quỹ đã phát hành	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		-	
Tiền chi trả gốc vay khác	34.3	-	
4.1. Tiền chi trả gốc vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	34.1	-	
4.2. Tiền chi trả nợ gốc vay tài sản tài chính	34.2	-	
4.3. Tiền chi trả gốc vay khác	34.3	-	
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		
IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	50	2,617,518,069	3,162,804,594
V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	60	18,782,537,377	18,553,218,567
- Tiền	61	12,932,537,377	1,453,218,567
- Các khoản tương đương tiền	62	5,850,000,000	17,100,000,000
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	63		
VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ	70	21,400,055,446	21,716,023,161
- Tiền	71	21,400,055,446	4,366,023,161
- Các khoản tương đương tiền	72		17,350,000,000
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	73		

Chỉ tiêu	Mã Số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý này năm trước
I. Lưu chuyển tiền hoạt động môi giới, ủy thác của khách hàng			
1. Tiền thu bán chứng khoán môi giới cho khách hàng	01	1,043,330,412,127	361,418,783,850
2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng	02	(1,042,366,124,452)	(355,987,878,053)
3. Tiền thu bán chứng khoán ủy thác của khách hàng	03		
4. Tiền chi bán 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 cho khách hàng	09	(73,741,160)	(53,591,759)
10. Thu lãi giao dịch chứng khoán	10		
11. Chi lãi 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		
Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	20	890,546,515	5,377,314,038
II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng			
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ	31		
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	32	8,615,603,340	8,149,678,230
III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng (40 = 20 + 30)	40	9,506,149,855	13,526,992,268
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	41	9,506,149,855	13,526,992,268
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	42	9,506,149,855	13,526,992,268

NGƯỜI LẬP BIỂU



NGUYỄN THỊ HOÀI VÂN

Hà Nội, ngày 18 tháng 07 năm 2017

KẾ TOÁN TRƯỞNG TỔNG GIÁM ĐỐC



VŨ THÚY ANH



NGUYỄN QUỐC HÙNG

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU
Quý 2 năm 2017

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số dư đầu năm		Số tăng/ giảm				Số dư cuối kỳ	
		01/04/2016	01/04/2017	Kỳ trước		Kỳ này		30/06/2016	30/06/2017
				Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
A	B	1		3	4	5	6	8	8
I. Biến động vốn chủ sở hữu									
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		60,399,250,000	60,399,250,000	-	-	-	-	60,399,250,000	60,399,250,000
2. Cổ phiếu quỹ									
3. Quỹ dự trữ vốn điều lệ		382,686,493	382,686,493					382,686,493	382,686,493
4. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ		426,206,694	426,206,694					426,206,694	426,206,694
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		(16,143,753,409)	(20,475,104,113)	752,091,078		237,602,223		(16,895,844,487)	(20,253,327,890)
Cộng		45,064,389,778	40,733,039,074	752,091,078		237,602,223		44,312,298,700	40,954,815,297
II. Thu nhập toàn diện khác									
1. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán									
2. Lãi, lỗ đánh giá công cụ tài chính phái sinh phòng									
3. Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá của hoạt động tại nước									
4. Lãi lỗ toàn diện khác									
Cộng									

NGƯỜI LẬP BIỂU



NGUYỄN THỊ HOÀI VÂN

KẾ TOÁN TRƯỞNG



VŨ THÚY ANH



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
Quý II năm 2017

1. Đặc điểm hoạt động của CTCK

- 1.1. Giấy chứng nhận thành lập CTCK: Số 44/UBCK-GPHĐKD do Ủy ban chứng khoán nhà nước cấp ngày 28 tháng 12 năm 2016
- 1.2. Địa chỉ liên hệ của CTCK: Số 2 Phạm Ngũ Lão, Phường Phan Chu Trinh, Quận Hoàn Kiếm, Thành phố Hà Nội
- 1.3. Điều lệ hoạt động CTCK ban hành ngày 11 tháng 09 năm 2010
- 1.4. Những đặc điểm chính về hoạt động CTCK
 - Quy mô vốn CTCK: 58.619.400.000 đồng
 - Mục tiêu đầu tư:
 - Hạn chế đầu tư của CTCK:
 - Cấu trúc Công ty chứng khoán:
 - . Danh sách các công ty con;
 - . Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
 - . Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:

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 01/01/2016 kết thúc ngày 31/12/2016
- 2.2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:
 - a. Đồng Việt Nam.
 - b. Ngoại tệ:(trong trường hợp có quy định của pháp luật) làm đơn vị tiền tệ dùng trong kế toán.
 - 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.....

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 344/2016/TT-BTC ngày 27/12/2016 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 344 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:
- b. Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành:
- c. Tiền gửi về bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán

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

đến ngày đáo hạn, các khoản cho vay và phải thu, tài sản tài chính sẵn sàng để bán, nợ tài chính

mục 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)

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 kê 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

4.2.2.1. Đối với Cổ phiếu

- Cổ phiếu niêm yết tự do chuyển nhượng;
- Cổ phiếu niêm yết hạn chế chuyển nhượng;

4.2.2.2. Đối với Trái phiếu niêm yết

- a. Trái phiếu Chính phủ;
- b. Trái phiếu Kho bạc Nhà nước;
- c. Trái phiếu được Chính phủ được bảo lãnh;
- d. Trái phiếu chính quyền địa phương;
- đ. Trái phiếu CTCK Nhà nước;
- e. Trái phiếu doanh nghiệp;
- f. Trái phiếu chuyển đổi;
- g. Quyền mua trái phiếu chuyển đổi;
- h. Trái phiếu niêm yết khác;

4.2.2.3. Đối với trái phiếu chưa niêm yết:

4.2.2.4. Đối với công cụ thị trường tiền tệ:

Trong đó:

- Tiền gửi có kỳ hạn cố định:

4.2.2.5. Đối với các khoản đầu tư phái sinh:

4.2.2.6. Đối với các khoản đầu tư cho vay:

4.2.2.7. Đối với các khoản đầu tư đem thế chấp:

4.2.2.7. Đối với các khoản đầu tư khác:

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

4.2.4. Nguyên tắc dừng 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:

. Điều khoản:

. Điều kiện:

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

b. Đối với tiền lãi:

c. Đối với công cụ thị trường tiền tệ:

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):

. Điều khoản:

. Điều kiện:

4.3. Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư

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

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

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

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

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

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

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:

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:

a. Phải thu và dự thu cổ tức:

b. Phải thu và dự thu tiền lãi các tài sản tài chính:

. Phải thu và dự thu tiền lãi đến kỳ nhưng chưa nhận được tiền:

Phải thu và dự thu tiền lãi đến kỳ nhưng chưa đến kỳ nhận lãi:

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:

4.10.3.1. Nguyên tắc và phương pháp kế toán dự phòng nợ phải thu khó đòi về bán các tài sản tài chính

4.10.3.2. Nguyên tắc và phương pháp kế toán dự phòng nợ các khoản dự thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi các sản tài chính:

4.10.3.3. Nguyên tắc và phương pháp kế toán dự phòng phải thu khó đòi các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn

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

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

a. Đối với Tổ chức trong nước:

b. Đối với Tổ chức nước ngoài:

4.11.5.2. Thuế Thu nhập cá nhân

- Đối với cá nhân trong nước:

- Đối với cá nhân nước ngoài:

4.11.5.3. Thuế, phí phải nộp khác:

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: năm tài chính:

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

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

với các khoản nợ phải trả của CTCK:

a. Đối với các khoản vay:

b. Đối với các khoản nợ phải trả:

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:

4.12.2. Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận CTCK:

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

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

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

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

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

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

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:

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

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:

b. Ghi nhận chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính:

c. Ghi nhận chi phí giao dịch bán các tài sản tài chính:

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

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

đ. Ghi nhận doanh thu khác:

e. Ghi nhận chi phí đầu tư khác:

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

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:

b. Ghi nhận lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện:

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:

d. Ghi nhận chi phí lãi vay:

e. Ghi nhận doanh thu tài chính khác:

f. Ghi nhận chi phí đầu tư khác:

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:

b. Ghi nhận chi phí khác:

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

4.18. Các nguyên tắc và chính sách kế toán khác:

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

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:

5.2. Rủi ro tín dụng:

5.3. Rủi ro thanh khoản:

5.4. Rủi ro thị trường:

5.5. Rủi ro tiền tệ:

5.6. Các rủi ro khác về giá:

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:

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

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

6.4. Lý do khi không xác định được 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)

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

A 7.1. Tiền và các khoản tương đương tiền	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tiền mặt tại quỹ	688,256,859	415,652,829
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	20,711,798,587	12,516,884,548
- Tiền đang chuyển		
- Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành		5,850,000,000
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán		
Các khoản tương đương tiền		
Cộng	21,400,055,446	18,782,537,377

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

CHỈ TIÊU	Khối lượng giao dịch thực hiện	Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong
a) Cửa CTCK		
- Cổ phiếu		
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác		
Cộng		-
b) Cửa Nhà đầu tư		
- Cổ phiếu	26,633,450	705,477,850,900
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác		

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	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị đánh giá lại	Giá trị ghi sổ	Giá trị đánh giá lại
1. Chứng khoán thương mại	19,616,486,200	16,475,289,000	19,616,486,200	15,989,894,700
<i>Cổ phiếu chưa niêm yết</i>	<i>15,568,770,000</i>	<i>15,568,770,000</i>	<i>15,568,770,000</i>	<i>15,568,770,000</i>
<i>Cổ phiếu niêm yết</i>	<i>4,047,716,200</i>	<i>906,519,000</i>	<i>4,047,716,200</i>	<i>421,124,700</i>
Cộng	19,616,486,200	16,475,289,000	19,616,486,200	15,989,894,700

7.3.2 Các khoản cho vay và phải thu

Khoản cho vay và phải thu	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị đánh giá lại	Giá trị ghi sổ	Giá trị đánh giá lại
Hoạt động giao dịch ký quỹ			-	
Ứng trước tiền bán chứng khoán	1,436,035,852	1,436,035,852	4,923,715,945	4,923,715,945
Cộng	1,436,035,852	1,436,035,852	4,923,715,945	4,923,715,945

7.3.3 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 các 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

ST T	Các loại tài sản tài chính	Số cuối kỳ					Số đầu năm				
		Giá trị mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	CL đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	Giá trị mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ trước	CL đánh giá kỳ trước		Giá trị đánh giá lại
				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm	
A	B	1	2	3=(2-1)	4=(1-2)	5=(1+3-4)	6	7	8=(7-6)	9=(6-7)	10=(6+8-9)
I	FVTPL	19,616,486,200	16,475,289,000	0	3,141,197,200	16,475,289,000	19,616,486,200	15,989,894,700	0	3,626,591,500	15,989,894,700
1	Cổ phiếu										
	ANV	4,047,374,172	906,288,000		3,141,086,172	906,288,000	4,047,374,172	420,912,000		3,626,462,172	420,912,000
	VCB	342,028	231,000		111,028	231,000	342,028	212,700		129,328	212,700
	Giải khát Việt hà	15,568,770,000	15,568,770,000	0		15,568,770,000	15,568,770,000	15,568,770,000		-	15,568,770,000
	Cộng	19,616,486,200	16,475,289,000	-	3,141,197,200	16,475,289,000	19,616,486,200	15,989,894,700	-	3,626,591,500	15,989,894,700

CTCK phải thuyết minh minh bạch các nguyên tắc tính và cơ sở tham chiếu để xác định giá trị thị trường hoặc giá trị đối với 4 loại tài sản tài chính thuộc Danh mục đầu tư của CTCK

ST T	Loại TSTC	Cơ sở lập dự phòng kỳ này				Giá trị lập dự phòng kỳ trước	Mức trích lập hoặc hoàn nhập kỳ này
		Số lượng	Giá số sách kê toán	Giá thị trường tại thời điểm lập	Giá trị lập dự phòng kỳ này		
A	B	1	2	3	4	5	6
I	TSTC FVTPL	670,846	19,616,486,200	16,475,289,000	3,141,197,200	3,626,591,500	-485,394,300
1	ANV	75,840	4,047,374,172	906,288,000	3,141,086,172	3,626,462,172	-485,376,000
2	NBC	0		0	0	0	0
	VCB	6	342,028	231,000	111,028	129,328	-18,300
	Bia và nước Giải khát Việt hà	595,000	15,568,770,000	15,568,770,000			
	Cộng						
II	TSTC HTM						
III	TSTC cho vay						
1	Margin						
2	Ứng trước tiền						
3	Phải thu bán các tài sản tài chính		546,968,663	138,802,000	408,166,663	435,212,663	-27,046,000
IV	TSTC AFS						
	Cộng	670,846	20,163,454,863	16,614,091,000	3,549,363,863	-	(512,440,300)

A.7.4. Các khoản phải thu

7.4.1 Các khoản phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư

Cộng

Trong đó:

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

7.4.2 Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp

Phải thu hoạt động tư vấn tài chính

Công ty Cổ phần vàng Châu Á

Công ty Cổ phần viễn thông Thăng Long

Công ty Cổ phần Lắp máy điện nước

Công ty Cổ phần In tài chính

Phải thu Phí lưu ký của nhà đầu tư

Cộng

7.4.3 Phải thu khác

7.5.7.2: Phải thu khác

- Công ty CP Nha khoa Bắc Nam

- Lê Như Hùng

- Hà Huy Hoàng

- Ngân hàng GP Bank - Chi nhánh Hà Thành

- Vũ Văn Hiệp

- Phải thu khác

Cộng phải thu khác

- Chi tiết phải thu khác khó đòi

- Công ty CP Nha khoa Bắc Nam

- Công ty CP Vàng Châu Á

- Công ty CP Viễn thông Thăng Long

- Công ty Lắp máy điện nước

Cộng

Số cuối quý

Số đầu năm

-

307,353,334

Số cuối quý

Số đầu năm

16,500,000

16,500,000

15,000,000

15,000,000

4,000,000

4,000,000

13,200,000

-

10,027,065

13,697,760

58,727,065

49,197,760

Số cuối quý

Số đầu năm

95,936,476

115,936,476

1,200,000

1,200,000

8,931,000

26,239,939

48,610,379

123,376,415

174,677,855

Số cuối quý

Số đầu năm

95,936,476

115,936,476

16,500,000

16,500,000

15,000,000

15,000,000

4,000,000

4,000,000

131,436,476

151,436,476

A7.5: Dự phòng phải thu khó đòi

CTCK phải thuyết minh chi tiết về loại phải thu khó đòi và lập dự phòng(chi tiết theo loại,nhóm, đối tượng phải thu khó đòi

STT	Loại phải thu khó đòi phải lập dự phòng	Giá trị phải thu khó đòi	Tham chiếu	Số cuối kỳ				Đầu năm
				Số đầu năm	Số trích lập trong kỳ	Số hoàn nhập trong kỳ	Số cuối kỳ	
1	Công ty Cổ phần Nha Khoa Bắc Nam	115,936,476				20,000,000	95,936,476	115,936,476
2	Công ty Cổ phần Vàng Châu Á	16,500,000					16,500,000	16,500,000
3	Công ty CP Viễn thông Thăng Long	15,000,000					15,000,000	15,000,000
4	Công ty Cổ phần Lắp máy điện nước	4,000,000					4,000,000	4,000,000
	Cộng	151,436,476	-	-	-	20,000,000	131,436,476	151,436,476

A.7.6. Chi phí trả trước

Số cuối quý Số đầu năm

a. Chi phí trả trước ngắn hạn

- Chi phí phân bổ ngắn hạn

398,900,803 202,950,807

- Chi phí công cụ dụng cụ phân bổ ngắn hạn

Cộng

398,900,803 202,950,807

b. Chi phí trả trước dài hạn

- Chi phí công cụ dụng cụ phân bổ nhiều kỳ

91,724,622 66,981,288

- Chi phí phân bổ nhiều kỳ khác

Cộng

91,724,622 66,981,288

A.7.7. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán

Số cuối quý Số đầu năm

- Tiền nộp ban đầu

120,000,000 120,000,000

- Tiền nộp bổ sung

1,267,785,200 1,195,119,898

- Tiền lãi phân bổ trong năm

747,599,045 747,599,045

Cộng

2,135,384,245 2,062,718,943

A.7.8. Tình hình tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm		4,080,408,872	820,737,000	1,532,072,963	6,433,218,835
- Mua trong năm		-	-	-	-
- Đầu tư XD CB hoàn thành		-	-	-	-

- Tăng khác		-	-	-	-	
- Chuyển sang bất động sản đầu tư		-	-	-	-	
- Thanh lý, nhượng bán		-	-	-	-	
- Giảm khác		-	-	-	-	
Số dư cuối năm		4,080,408,872	820,737,000	-	1,532,072,963	6,433,218,835
Giá trị hao mòn lũy kế						-
Số dư đầu năm		4,008,168,971	820,737,000		1,514,496,605	6,343,402,576
- Khấu hao trong năm		14,946,198	-		3,649,121	18,595,319
- Tăng khác						-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm		4,023,115,169	820,737,000	-	1,518,145,726	6,361,997,895
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình				-		
- Tại ngày đầu năm				-		89,816,259
- Tại ngày cuối năm				-		71,220,940
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;

A.7.9. Tình hình tăng, giảm TSCĐ vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu năm				1,485,162,000	1,485,162,000
- 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				1,485,162,000	1,485,162,000
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm				1,372,828,673	1,372,828,673
- Khấu hao trong năm				22,000,002	22,000,002
- Tăng khác					

- Thanh lý, nhượng bán				
- Giảm khác				
Số dư cuối năm			-	1,394,828,675
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình				1,394,828,675
- Tại ngày đầu năm			-	112,333,327
- Tại ngày cuối năm			-	90,333,325
Đánh giá theo giá trị hợp lý				

A.7.10. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch của CTCK

Tài sản tài chính	Số cuối quý	Số đầu năm
1.Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	758,460,000	758,460,000
2.Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng		
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		
6.Tài sản tài chính chờ cho vay		
7.Tài sản tài chính ký quỹ đảm bảo khoản vay		

A.7.11. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK

	Số cuối quý	Số đầu năm
1.Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK	5,950,000,000	5,950,000,000

A.7.12. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch của Nhà đầu tư

Tài sản tài chính	Số cuối quý	Số đầu năm
1.Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	480,561,540,000	496,127,650,000
2.Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng		
3.Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	36,656,780,000	36,656,780,000
4.Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	175,234,800,000	190,391,510,000
5.Tài sản tài chính chờ thanh toán	2,664,800,000	2,588,500,000
6.Tài sản tài chính chờ cho vay		
Cộng	695,117,920,000	725,764,440,000

A.7.13. Tiền gửi của Nhà đầu tư

Tiền gửi của Nhà đầu tư	Số cuối quý	Số đầu năm
1.Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	9,506,149,855	8,615,603,340
1.1.Tiền gửi của Nhà đầu tư trong nước về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	9,446,248,487	8,559,698,008
1.2. Tiền gửi của Nhà đầu tư nước ngoài về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	59,901,368	55,905,332
2.Tiền gửi của Nhà đầu tư 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		
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		
Cộng	9,506,149,855	8,615,603,340

7.9.1. Phải trả cho Sở Giao dịch chứng khoán về phí giao dịch	42,184,966	86,241,695
Cộng	42,184,966	86,241,695
7.9.2. Phải trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	-	-
Cộng	-	-
7.9.2. Phải trả Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD) về phí lưu ký và chuyển khoản	30,271,886	31,181,066
Cộng	30,271,886	31,181,066
7.9.3. Phải trả tổ chức, cá nhân khác		
Cộng phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	72,456,852	117,422,761
A 7.15. Thuê và các khoản phải nộp Nhà nước	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp	-	-
- Thuế GTGT	1,047,235	12,996,809
- Thuế Thu nhập cá nhân	220,783,087	615,560,340
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	221,830,322	628,557,149
A.7.16. Chi phí phải trả	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Lãi phải trả nhà đầu tư	4,917,811	4,664,480
- Chi phí hoạt động của công ty chứng khoán	748,759,938	404,225,337
- Chi phí phải trả khác	35,000,000	65,000,000
Cộng	788,677,749	473,889,817
A 7.17. Phải trả người bán	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Viện hóa học Công nghiệp	340,275,938	677,221,774
-CN Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán Hà Nội	0	0
Công ty TNHH Hệ thống thông tin NH tài chính FPT	24,000,000	24,000,000
Cộng	364,275,938	701,221,774
A 7.18. Phải trả, phải nộp khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Phải trả tiền thuế TNCN	56,371,036	35,060,247
- Cổ tức phải trả	90,975,647	90,975,647
- Phải trả khác	80,000,000	225,020,000
Cộng	227,346,683	351,055,894
A.7.19. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Số cuối kỳ	Số đầu năm
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	1,225,863,293	1,225,863,293
- Tài sản Thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính Thuế chưa sử dụng		

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

1,225,863,293

1,225,863,293

A.7.20. Phải trả Nhà đầu tư

Loại phải trả	Số cuối kỳ	Số đầu năm
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	9,506,149,855	8,615,603,340
1.1. Của Nhà đầu tư trong nước	9,446,248,487	8,559,698,008
1.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài	59,901,368	55,905,332
2. Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi về bù trừ thanh toán giao dịch chứng khoán của nhà đầu tư		
2.1. Của Nhà đầu tư trong nước		
2.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài		
3. Phải trả khác của Nhà đầu tư		
3.1. Của Nhà đầu tư trong nước		
3.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài		
Cộng	9,506,149,855	8,615,603,340

A.7.21 Phải trả của Nhà đầu tư về dịch vụ cho CTCK

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Phải trả phí môi giới chứng khoán		
2. Phải trả phí lưu ký chứng khoán	10,027,065	13,697,760
3. Phải trả phí tư vấn đầu tư		
Cộng	10,027,065	13,697,760

A.7.22. Phải trả vay CTCK của Nhà đầu tư

Các khoản phải trả	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Phải trả nghiệp vụ margin		
2. Phải trả gốc margin	-	-
2.1. Phải trả gốc margin của Nhà đầu tư trong nước	-	-
2.2. Phải trả gốc margin của Nhà đầu tư nước ngoài		
3. Phải trả lãi margin		
4. Phải trả nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	1,436,035,852	4,923,715,945
4.1. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	1,436,035,852	4,923,715,945
<i>a. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước</i>	1,436,035,852	4,923,715,945
<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		
Cộng	1,436,035,852	4,923,715,945

A.7.23. Lợi nhuận chưa phân phối

Lợi nhuận chưa phân phối	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1.Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối	20,253,327,890	20,113,671,729
2.Lợi nhuận chưa thực hiện		

B. THUYẾT MINH VỀ BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG

B 7.45. Thu nhập

7.45.1. Thu nhập hoạt động khác

STT	Các loại doanh thu khác	Số cuối kỳ		Quý 2/2016
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Thu nhập hoạt động khác	-	-	
	Doanh thu quản lý sở cổ đông	12,000,000	12,000,000	12,693,618
	Doanh thu tất toán TK	400,000	1,026,027	448,200
	Doanh thu chuyển nhượng hợp đồng	400,000	20,302,485	212,500
	Doanh thu khác			50,000
	Cộng	12,800,000	33,328,512	13,404,318

B 7.50. Chi phí quản lý CTCK

STT	Loại chi phí quản lý CTCK	Số cuối kỳ		Quý 2/2016
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Chi phí nhân viên quản lý	733,712,962	1,574,362,328	697,479,053
1.1	Lương và các khoản phúc lợi	619,036,907	1,343,239,443	616,539,053
1.2	BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	114,676,055	231,122,885	80,940,000
1.3	Chi phí bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp		-	
2	Chi phí văn phòng phẩm	581,818	581,818	38,894,000
3	Chi phí công cụ, dụng cụ	5,049,999	22,190,907	9,668,402
4	Chi phí khấu hao TSCĐ	2,860,932	5,721,864	10,750,134
5	Chi phí thuế, phí và lệ phí	-	3,000,000	
6	Chi phí dịch vụ mua ngoài	342,869,866	618,101,348	313,251,090
7	Chi phí khác	215,046,453	295,515,230	99,207,593
8	Chi phí dự phòng		(20,000,000)	38,780,943
	Cộng	1,300,122,030	2,499,473,495	1,208,031,215

G. 49. Những thông tin khác

NGƯỜI LẬP BIỂU



NGUYỄN THỊ HOÀI VÂN

KẾ TOÁN TRƯỞNG



VŨ THÚY ANH

Hà Nội, ngày 18 tháng 07 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN QUỐC HÙNG