

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH**  
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2017	01/01/2017
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>77,422,832,563</b>	<b>93,746,452,394</b>
<b>I. Tài sản tài chính</b>	<b>110</b>		<b>74,563,203,569</b>	<b>91,460,267,860</b>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111	7.1	49,528,688,933	16,867,081,097
1.1. Tiền	111.1		49,528,688,933	15,473,081,097
1.2. Các khoản tương đương tiền	111.2		-	1,394,000,000
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	112	7.3.1	867,247,375	12,832,453,764
3. Các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	113	7.3.1	-	21,178,000,000
4. Các khoản cho vay	114	7.3.4	690,673,911	1,322,592,277
5. Các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	115	7.3.2	18,024,000,000	18,024,000,000
6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp	116	7.3.5	-	3,593,170,676
7. Các khoản phải thu	117		-	7,839,812,029
7.1. Phải thu bán các tài sản tài chính	117.1		-	7,118,443,500
7.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	117.2		-	721,368,529
7.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận	117.4	7.4.2	-	721,368,529
8. Trả trước cho người bán	118		4,987,955,736	16,759,635,961
9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	119	7.4.4	3,919,633,631	4,278,872,436
12. Các khoản phải thu khác	122	7.4.5	654,685,635	156,630,383
13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)	129	7.5	-	4,205,639,411
<b>II. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>130</b>		<b>2,859,628,994</b>	<b>2,286,184,534</b>
1. Tạm ứng	131		2,079,133,396	2,055,008,310
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	133	7.6	433,727,006	16,910,955
5. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	135		265,119,997	132,616,674
7. Tài sản ngắn hạn khác	137		81,648,595	81,648,595
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>50,191,049,482</b>	<b>38,994,826,423</b>
<b>I. Tài sản tài chính dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>85,500,000</b>	<b>85,500,000</b>
2. Các khoản đầu tư	212		85,500,000	85,500,000
2.3. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	212.3		85,500,000	85,500,000
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>20,760,834,394</b>	<b>21,580,614,396</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	7.8	2,044,555,258	2,164,210,356
- Nguyên giá	222		5,586,218,944	5,552,668,944
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223a		-	3,388,458,588
3. Tài sản cố định vô hình	227	7.9	18,716,279,136	19,416,404,040
- Nguyên giá	228		27,186,576,214	27,186,576,214
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229a		-	7,770,172,174
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>240</b>		<b>27,610,155,139</b>	<b>15,729,370,139</b>
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>250</b>		<b>1,734,559,949</b>	<b>1,599,341,888</b>
1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	251		289,643,771	289,643,771
2. Chi phí trả trước dài hạn	252	7.6	481,618,136	346,400,075
4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	254	7.7	963,298,042	963,298,042
<b>VI. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản dài hạn</b>	<b>260</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>127,613,882,045</b>	<b>132,741,278,817</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>2,776,687,216</b>	<b>4,136,537,841</b>
<b>I. Nợ phải trả ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>2,776,687,216</b>	<b>4,136,537,841</b>
6. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	318		-	-
8. Phải trả người bán ngắn hạn	320		475,554,828	1,685,374,974
9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	321		207,296,271	207,296,271
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322	7.12	-	47,176,339
11. Phải trả người lao động	323		227,192,474	229,093,474
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324		-	112,207,849
13. Chi phí phải trả ngắn hạn	325	7.13	-	-
17. Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn	329	7.14	2,051,687,000	2,079,804,632
<b>II. Nợ phải trả dài hạn</b>	<b>340</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>124,837,194,829</b>	<b>128,604,740,976</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>124,837,194,829</b>	<b>128,604,740,976</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		135,000,000,000	135,000,000,000
1.1. Vốn góp của chủ sở hữu	411.1		135,000,000,000	135,000,000,000

✓  
mz  
#

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	30/06/2017	01/01/2017
a. Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411.1a			
5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	415		113,649,448	113,649,448
6. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	416		113,649,448	113,649,448
7. Lợi nhuận chưa phân phối	417	7.15	10,390,104,067	6,622,557,920
7.1. Lợi nhuận đã thực hiện	417.1		10,390,104,067	6,622,557,920
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>420</b>		-	-
<b>TỔNG CỘNG NỢ PHẢI TRẢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>440</b>		<b>127,613,882,045</b>	<b>132,741,278,817</b>
<b>B. TÀI SẢN VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ VỀ TÀI SẢN QUẢN LÝ CAM KẾT VỚI KHÁCH</b>				
7. Tiền gửi của khách hàng	26		2,630,851,041	2,583,660,870
7.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	27		1,661,177,621	2,155,770,527
7.2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	28		1,556,695	1,554,079
7.3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	29		20,404,130	20,344,479
a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán Nhà đầu tư trong nước	29.1		18,389,017	18,332,424
b. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán Nhà đầu tư nước ngoài	29.2		2,015,113	2,012,055
7.4. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán	30		947,712,595	405,991,785
8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	31		2,125,336,307	2,541,637,723
8.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	31.1		1,865,368,492	2,365,575,788
8.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	31.2		259,967,815	176,061,935
12. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	35		131,375,340	114,156,755

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Ngọc Trang

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Lan Anh

Hà Nội, ngày 19 tháng 07 năm 2017

Tổng Giám Đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Vũ Đức Nghĩa

**BÁO CÁO THU KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG**  
Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			2017	2016	2017	2016
<b>I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG</b>	<b>01</b>		<b>694,274,866</b>	<b>1,157,121,410</b>	<b>736,273,966</b>	<b>1,288,600,095</b>
<b>1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)</b>	<b>01.1</b>		<b>283,074,766</b>	<b>48,830,510</b>	<b>283,074,766</b>	<b>116,874,895</b>
<b>a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL</b>	<b>01.1A</b>					
- Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	01.1B					
- Trong đó: Lãi từ các công cụ phái sinh phòng ngừa rủi ro	01.2				453,199,200	1,171,725,200
<b>b. Chênh lệch tăng đánh giá lại các TSTC FVTPL</b>	<b>01.3</b>					
<b>c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL</b>	<b>01.4</b>					
d. Phân bổ chênh lệch tăng do đánh giá lại theo giá trị hợp lý của AFS khi phân loại lại						
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	02			69,464,445	96,380,301	573,199,321
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03		28,099,179	12,136,418	47,474,596	18,656,214
1.4. Lãi từ tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	04					542,000,000
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		139,485,867	115,675,533	222,204,056	157,602,877
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				22,449,129	
1.9. Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	09		15,593,281			
1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	10					
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11					
<b>Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01-&gt;11)</b>	<b>20</b>		<b>877,453,193</b>	<b>1,536,397,806</b>	<b>1,124,782,048</b>	<b>2,580,058,507</b>
<b>II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG</b>	<b>21</b>		<b>3,370,092,791</b>	<b>19,838,302</b>	<b>3,463,091,655</b>	<b>122,397,489</b>
<b>2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)</b>	<b>21.1</b>		<b>3,370,092,791</b>	<b>19,838,302</b>	<b>3,463,091,655</b>	<b>122,397,489</b>
<b>a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL</b>	<b>21.1A</b>					
- Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL	21.1B					
- Trong đó: Lỗ từ các tài sản tài chính phái sinh phòng ngừa rủi ro	21.2					
<b>b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL</b>	<b>21.3</b>					
c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL			323,495,076			
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 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 đ	24		-2,937,882,016	4,033,955,117	-3,689,128,435	-1,742,835,188
2.5. Lỗ từ các tài sản tài chính phái sinh phòng ngừa rủi ro	25					
2.6. Chi phí hoạt động tư doanh	26		9,600,000		22,400,000	
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27		290,370,469	280,751,146	566,600,192	630,306,972
2.8. Chi phí nghiệp vụ hoạt động bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	28					
2.9. Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	29		8,000,000		18,000,000	
2.10. Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	30		15,883,685	17,106,857	36,336,046	33,841,923
2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	31		17,648,580	2,471,700	21,238,200	3,295,600
2.12. Chi phí các dịch vụ khác	32					
Trong đó: Chi phí sửa lỗi giao dịch chứng khoán, lỗi khác tư doanh	33					
<b>Cộng chi phí hoạt động (40 = 21-&gt;33)</b>	<b>40</b>		<b>1,097,208,585</b>	<b>4,354,123,122</b>	<b>438,537,658</b>	<b>-952,993,204</b>
<b>III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>	<b>41</b>					
3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	42		2,561,413	2,739,220	4,007,079	7,093,549
3.2. Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi ngân hàng không cố định	43					
3.3. Lãi bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	44					
3.4. Doanh thu khác về đầu tư	50		2,561,413	2,739,220	4,007,079	7,093,549
<b>IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH</b>	<b>51</b>					
4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	52					
4.2. Chi phí lãi vay	53					
4.3. Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	54					
4.4. Chi phí dự phòng suy giảm giá trị các khoản đầu tư tài chính dài hạn	55					
4.5. Chi phí đầu tư khác	60					
<b>Cộng chi phí tài chính (60 = 51-&gt;55)</b>	<b>61</b>					
<b>V. CHI PHÍ BÁN HÀNG</b>	<b>62</b>		<b>2,859,130,721</b>	<b>2,170,112,013</b>	<b>4,592,411,548</b>	<b>3,524,517,823</b>
<b>VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOẢN</b>	<b>70</b>		<b>-3,076,324,700</b>	<b>-4,985,098,109</b>	<b>-3,902,160,079</b>	<b>15,627,437</b>
<b>VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70 = 20+50-40-60-61-62)</b>	<b>71</b>					
<b>VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC</b>	<b>72</b>					
8.1. Thu nhập khác	72		129,139,518	6,640,401	135,402,175	15,577,215
8.2. Chi phí khác	80		196,177		788,243	3,321,007
<b>Cộng kết quả hoạt động khác (80 = 71-72)</b>	<b>80</b>		<b>128,943,341</b>	<b>6,640,401</b>	<b>134,613,932</b>	<b>12,256,208</b>
<b>IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90 = 70 + 80)</b>	<b>90</b>		<b>-2,947,381,359</b>	<b>-4,978,457,708</b>	<b>-3,767,546,147</b>	<b>27,870,445</b>
<b>9.1. Lợi nhuận đã thực hiện</b>	<b>91</b>		<b>-2,947,381,359</b>	<b>-4,978,457,708</b>	<b>-3,767,546,147</b>	<b>27,870,445</b>
<b>9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện</b>	<b>92</b>					
<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					
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phải trả	100.2A					
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phải thu	100.2B					
<b>XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)</b>	<b>200</b>		<b>-2,947,381,359</b>	<b>-4,978,457,708</b>	<b>-3,767,546,147</b>	<b>27,870,445</b>

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			2017	2016	2017	2016
11.1. Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho chủ sở hữu	201					
11.2. Lợi nhuận sau thuế trích các Quỹ	202					
XII. THU NHẬP (LỖ) TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN	300					
12.1. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	301					
<b>12.2. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán</b>	<b>302</b>					
- Lãi	302.1					
- Lỗ	302.2					
12.3. Lãi (lỗ) toàn diện khác được chia 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					
<b>12.5. Lãi/(lỗ) đánh giá lại tài sản cố định theo mô hình giá trị hợp lý</b>	<b>305</b>					
- Lãi	305.1					
- Lỗ	305.2					
12.6. Lãi, lỗ toàn diện khác	306					
Tổng thu nhập toàn diện	400					
Thu nhập toàn diện phân bổ cho chủ sở hữu	401					
Thu nhập toàn diện phân bổ cho đối tượng khác (nếu có)	402					
XIII. THU NHẬP THUẬN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG	500					
13.1. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	501					
13.2. Thu nhập pha loãng trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	502					

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Ngọc Trang

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Lan Anh



Hà Nội, ngày 19 tháng 07 năm 2017

Tổng Giám Đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Vũ Đức Nghĩa

**CK - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT (Từ 01/01/2017 - 30/06/2017)**

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	01/01/2017 - 30/06/2017	01/01/2016 - 30/06/2016
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước Thuế Thu nhập doanh nghiệp	01		(3,767,546,147)	27,870,445
2. Điều chỉnh cho các khoản:	02			-
- Khấu hao TSCĐ	03		853,330,002	847,742,952
- Các khoản dự phòng	04		-	-
(- Lãi) hoặc (+ lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện.	05		-	-
- Chi phí phải trả, chi phí trả trước	06		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư (đầu tư công ty con, liên doanh, liên kết)	07		(453,199,200)	(1,713,725,200)
- Dự thu tiền lãi	08		-	-
- Các khoản điều chỉnh khác				-
3. Tăng các chi phí phi tiền tệ	10			-
- Lỗ đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua kết quả kinh doanh	11			-
- Lỗ đánh giá giá trị các công nợ tài chính ghi nhận thông qua kết quả kinh doanh	12			-
- Lỗ đánh giá giá trị các công cụ tài chính phái sinh	13			-
- Lỗ từ thanh lý các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	14			-
- Suy giảm giá trị của các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	15			-
- Lỗ đánh giá giá trị các công cụ tài chính phái sinh cho mục đích phòng ngừa rủi ro	16			-
- Lỗ từ thanh lý tài sản cố định	17			-
- Suy giảm giá trị của các tài sản cố định	18			-
- Lỗ từ thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con và công ty liên doanh, liên kết	19			-
4. Giảm các doanh thu phi tiền tệ	20			-
- Lãi đánh giá giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua kết quả kinh doanh	21			-
- Lãi đánh giá giá trị các công nợ tài chính thông qua kết quả kinh doanh	22			-
- Lãi từ thanh lý các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	23			-
- Hoàn nhập suy giảm giá trị của các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	24			-
- Lãi đánh giá giá trị các công cụ tài chính phái sinh cho mục đích phòng ngừa	25			-
- Lãi từ thanh toán các khoản cho vay và phải thu	26			-
- Hoàn nhập chi phí dự phòng	27		(3,689,128,435)	(1,742,835,188)
- Lãi từ thanh lý tài sản cố định, BĐSĐT	28			-
- Lãi từ thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con và công ty liên doanh, liên kết	29			-
5. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	30			
- Tăng (giảm) tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	31		11,965,206,389	2,033,222,594
- Tăng (giảm) các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	32		21,178,000,000	(2,950,000,000)
- Tăng (giảm) các khoản cho vay	33		631,918,366	(2,932,128,057)
- Tăng (giảm) tài sản tài chính sẵn sàng để bán AFS	34		-	(24,000,000)
- Tăng (giảm) phải thu bán các tài sản tài chính	35			
- Tăng (giảm) phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	36		721,368,529	(111,028,264)
- Tăng (giảm) các khoản phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	37			-
- Tăng (giảm) các khoản phải thu về lỗi giao dịch các TSTC	38			
- Tăng, giảm các khoản phải thu khác	39		6,713,893,869	8,252,359,408
- Tăng (giảm) chi phí phải trả (không bao gồm chi phí lãi vay)	40			
- Tăng (giảm) chi phí trả trước	E		(552,034,112)	(608,266,300)
- Tăng (giảm) các tài sản khác	42			
- Tăng (giảm) phải trả cho người bán	45		(1,209,820,146)	(181,454,610)
- Tăng, giảm các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	46		(72,531,660)	
- Tăng, giảm thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (không bao gồm thuế TNDN)	47		(47,480,187)	(223,040,759)
- Tăng, giảm phải trả người lao động	48		(1,901,000)	
- Tăng, giảm phải trả, phải nộp khác	50		(28,117,632)	426,257,526
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	51			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	52			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>			<b>32,241,958,636</b>	<b>1,100,974,547</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	61		(33,550,000)	(3,200,000,000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	62		-	

✓  
m2  
f

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	01/01/2017 - 30/06/2017	01/01/2016 - 30/06/2016
3. Tiền chi đầu tư vốn vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	63			
4. Tiền thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	64			
5. Tiền thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	65		453,199,200	1,713,725,200
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>70</b>		<b>419,649,200</b>	<b>(1,486,274,800)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	71		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu quỹ	72		-	-
3. Tiền vay gốc	73		-	-
3.1. Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	73.1			
3.2. Tiền vay khác	73.2			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	74			
4.1. Tiền chi trả gốc vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	74.1		-	-
4.2. Tiền chi trả nợ gốc vay tài sản tài chính	74.2		-	-
4.3. Tiền chi trả gốc vay khác	74.3		-	-
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	75		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	76		-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>80</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ</b>	<b>90</b>		<b>32,661,607,836</b>	<b>(385,300,253)</b>
<b>V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>101</b>		<b>16,867,081,097</b>	<b>19,821,378,261</b>
- Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ	102		12,310,121,724	16,737,699,687
- Tiền mặt đầu kỳ	102.1		4,556,959,373	273,678,574
- Các khoản tương đương tiền đầu kỳ	102.2			
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	102.3			2,810,000,000
<b>VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>103</b>		<b>49,528,688,933</b>	<b>19,436,078,008</b>
- Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ	104		45,871,778,678	13,967,198,499
- Tiền mặt cuối kỳ	104.1		3,656,910,255	2,658,879,509
- Các khoản tương đương tiền cuối kỳ	104.2			
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	104.4			

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

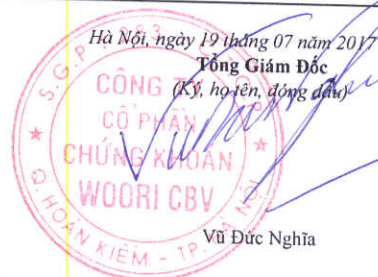


Nguyễn Ngọc Trang

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Lan Anh



**CK - BÁO CÁO LCTT HOẠT ĐỘNG MÔI GIỚI, ỦY THÁC - PPGT (Từ 01/01/2017 - 30/06/2017)**

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Đơn vị tính: VND	
			01/01/2017 - 30/06/2017	01/01/2016 - 30/06/2016
<b>I. Lưu chuyển tiền hoạt động môi giới, ủy thác của khách hàng</b>				
1. Tiền thu bán chứng khoán môi giới cho khách hàng	01		62,981,362,200	34,141,295,000
2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng	02		(46,240,002,900)	(40,747,989,700)
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 tiền từ tài khoản vãng lai của khách hàng	05		-	-
6. Chi tiền từ tài khoản vãng lai của khách hàng	06		-	-
7. Thu vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	07		-	-
8. Chi trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	08		-	-
9. Nhận tiền gửi để thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng	09		-	-
10. Nhận tiền gửi của Nhà đầu tư cho hoạt động ủy thác đầu tư của khách hàng			(16,694,169,129)	7,345,773,765
11. Chi trả phí lưu ký chứng khoán của khách hàng	10		-	-
12. Thu lỗi giao dịch chứng khoán	11		-	-
13. Chi lỗi giao dịch chứng khoán	12		-	-
14. Tiền thu của Tổ chức phát hành chứng khoán	13		-	-
15. Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán	14		-	-
Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	15		-	-
20			47,190,171	739,079,065
<b>II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng</b>				
30				
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:				
31			2,583,660,870	7,378,104,264
-Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý				
Trong đó có kỳ hạn:				
32			2,155,770,527	6,911,710,337
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng				
34			1,554,079	1,540,800
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán				
35			20,344,479	20,177,356
-Tiền gửi của tổ chức phát hành				
Trong đó có kỳ hạn				
36				
Các khoản tương đương tiền				
37			405,991,785	444,675,771
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</b>				
40			2,630,851,041	8,117,183,329
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:				
41			2,630,851,041	8,117,183,329
-Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý				
Trong đó có kỳ hạn				
42			1,661,177,621	8,083,044,292
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng				
44			1,556,695	12,305,473
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán				
45			20,404,130	1,549,253
-Tiền gửi của tổ chức phát hành				
Trong đó có kỳ hạn				
46				
Các khoản tương đương tiền				
47			947,712,595	20,284,311
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ				
48				

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Ngọc Trang

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Lan Anh

Hà Nội, ngày 19 tháng 07 năm 2017

Tổng Giám Đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Vũ Đức Nghĩa

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU**  
Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017

Chi tiêu	Số dư đầu năm		Năm trước		Năm nay		Đơn vị tính: VND	
	Năm trước	Năm nay	Tăng	Giảm	Tăng	Giảm	Năm trước	Năm nay
<b>I. Biến động vốn chủ sở hữu</b>								
<b>1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	135,000,000,000	135,000,000,000	-	-	-	-	135,000,000,000	135,000,000,000
1.1 Vốn pháp định								
1.2 Vốn bổ sung								
1.3 Thặng 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	113,649,448	113,649,448	-	-	-	-	113,649,448	113,649,448
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	113,649,448	113,649,448	-	-	-	-	113,649,448	113,649,448
8 Lợi nhuận chưa phân phối	43,077,103	6,622,557,920	6,479,585,369	6,451,714,924	218,770,180	3,986,316,327	70,947,548	10,390,104,067
8.1 Lợi nhuận đã thực hiện	43,077,103	6,622,557,920	6,479,585,369	6,451,714,924	218,770,180	3,986,316,327	70,947,548	10,390,104,067
8.2 Lợi nhuận chưa thực hiện	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>135,270,375,999</b>	<b>128,604,740,976</b>	<b>6,479,585,369</b>	<b>6,451,714,924</b>	<b>218,770,180</b>	<b>3,986,316,327</b>	<b>135,298,246,444</b>	<b>124,837,194,829</b>
<b>II. Thu nhập toàn diện khác</b>								
1. Lãi/lỗ từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán								
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								
<b>Tổng cộng</b>								

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Ngọc Trang

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Lan Anh



Vũ Đức Nghĩa



## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tại ngày 30/06/2017 và cho giai đoạn từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017

### 1- Đặc điểm hoạt động của Công ty

Công ty Cổ phần Chứng khoán Woori CBV (sau đây viết tắt là "Công ty") tiền thân là Công ty Cổ phần Chứng khoán Biển Việt, được thành lập tại Việt Nam theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103015053 ngày 18 tháng 12 năm 2006 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp. Công ty được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp Giấy phép hoạt động kinh doanh chứng khoán số 43/UBCK-GPHĐKD ngày 28 tháng 12 năm 2006, với số vốn điều lệ ban đầu là 25.000.000.000 VND.

Ngày 03 tháng 3 năm 2008, Công ty được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp Giấy phép sửa đổi số 109/UBCK-GP, tăng vốn điều lệ của Công ty từ 25.000.000.000 VND lên 100.000.000.000 VND. Ngày 10 năm 3 năm 2009, Công ty được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp Giấy phép sửa đổi số 201/UBCK-GP, tăng vốn điều lệ của Công ty từ 100.000.000.000 VND lên 135.000.000.000 VND. Theo Quyết định số 47/QĐ-UBCK ngày 06 tháng 02 năm 2009, Ủy ban Chứng khoán Nhà nước chấp thuận cho Công ty bán 1.715.000 cổ phần (tương ứng 12,7% vốn điều lệ) cho nhà đầu tư nước ngoài - Công ty TNHH Chứng khoán và Đầu tư Woori (thành lập tại Hàn Quốc).

Theo Quyết định số 522/QĐ-UBCK ngày 19 tháng 8 năm 2009, Ủy ban Chứng khoán Nhà nước chấp thuận cho Công ty bán 4.900.000 cổ phần (tương ứng 36,3% vốn điều lệ) cho nhà đầu tư nước ngoài - Công ty TNHH Chứng khoán và Đầu tư Woori (thành lập tại Hàn Quốc).

Ngày 30 tháng 11 năm 2009, Công ty Chứng khoán Biển Việt được đổi tên thành Công ty Cổ phần Chứng khoán Woori CBV theo Quyết định số 283/UBCK-GP ngày 30 tháng 11 năm 2009 của Chủ tịch Ủy ban Chứng khoán Nhà nước.

Công ty TNHH Chứng khoán và Đầu tư Woori đã được đổi tên thành Công ty TNHH Đầu tư và Chứng khoán NH

Trụ sở hoạt động: Tầng 18 toà nhà ICON 4, số 243A Đê La Thành, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội.

Vốn điều lệ: 135.000.000.000 VND

Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần

Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh, tư vấn, môi giới chứng khoán

Ngành nghề kinh doanh: Môi giới chứng khoán, Tự doanh chứng khoán, Tư vấn đầu tư chứng khoán, Lưu ký chứng khoán.

Tổng số nhân viên tại ngày 31 tháng 03 năm 2017 là 47 nhân viên

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

1- Kỳ kế toán năm : Từ ngày 01/01 đến ngày 31/12 hàng năm

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VND

### 3- Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1- Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp áp dụng theo Thông tư số 210/2014-BTC ngày 30/12/2014 của Bộ Tài Chính, Thông tư số 334/2016/TT-BTC ngày 27/12/2016 sửa đổi, bổ sung và thay thế phụ lục 02 và 04 của Thông tư số 210/2014/TT-BTC của Bộ Tài chính

2- Hình thức kế toán áp dụng: Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính

### 4- Các chính sách kế toán áp dụng

#### 4.1 Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

Tiền là chỉ tiêu tổng hợp phản ánh toàn bộ số tiền hiện có của doanh nghiệp tại thời điểm báo cáo, gồm tiền mặt tại quỹ, tiền đang chuyển và tiền gửi ngân hàng của doanh nghiệp

#### 4.2- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính):

+ Tài sản cố định được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Việc ghi nhận Tài sản cố định hữu hình và Khấu hao tài sản cố định thực hiện theo Chuẩn mực kế toán số 03 - Tài sản cố định hữu hình và TT45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính về ban hành Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình mua sắm bao gồm giá mua (trừ các khoản chiết khấu thương mại hoặc giảm giá), các khoản thuế và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

+ Tài sản cố định vô hình của Công ty là các phần mềm giao dịch - ứng dụng, quảng cáo cho hoạt động của công ty.

Việc ghi nhận Tài sản cố định vô hình và Khấu hao tài sản cố định thực hiện theo Chuẩn mực kế toán số 04 - Tài sản cố định hữu hình và TT45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính về ban hành Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuế tài chính): Công ty áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng đối với tài sản cố định hữu hình và tài sản vô hình. Kế toán TSCĐ hữu hình được phân loại theo nhóm tài sản có cùng tính chất và mục đích sử dụng trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty gồm:

- + Máy móc thiết bị: 08-10 năm
  - + Phương tiện vận tải: 10-15 năm
  - + Nhà xưởng và vật kiến trúc: 12-18 năm
- Tài sản cố định vô hình khấu hao với thời gian như sau:
- + Phần mềm giao dịch: 04-20 năm

#### 4.3- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn:  
Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn của Công ty bao gồm cổ phiếu của các Công ty đã niêm yết trên thị trường chứng khoán, cổ phiếu của các công ty chưa niêm yết trên thị trường chứng khoán, các khoản đầu tư có thời hạn thu hồi dưới 1 năm, được ghi nhận theo giá gốc ban đầu từ ngày đầu tư.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn:  
Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn chỉ được lập để ghi nhận các khoản lỗ do sự giảm giá của các chứng khoán ngắn hạn công ty đang nắm giữ cao hơn giá trị thị trường tại thời điểm lập báo cáo.

#### 4.4- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước: Các chi phí trả trước chi liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn.
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh:
  - + Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;
  - + Chi phí trước hoạt động

#### 4.5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản chi phí phải trả:

- Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác, khoản vay tại thời điểm báo cáo nếu:
- Có thời hạn thanh toán trên 1 năm hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ dài hạn.
  - Tài sản thiếu chờ xử lý được phân loại là nợ ngắn hạn.

#### 4.6- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu:
  - Ghi nhận và trình bày có phiếu mua lại: Cổ phiếu do Công ty phát hành và sau đó mua lại là cổ phiếu ngân quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế và trình bày trên Bảng Cân đối kế toán là một khoản ghi giảm vốn chủ sở hữu.
  - Ghi nhận cổ tức: Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty.
  - Nguyên tắc trích lập các khoản dự trữ các quỹ từ lợi nhuận sau thuế: Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp sau khi được Hội đồng Quản trị phê duyệt được trích các quỹ theo Điều lệ Công ty và các quy định pháp lý hiện hành, sẽ phân chia cho các bên dựa trên tỷ lệ góp vốn.

#### 4.7- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu được xác định khi thỏa mãn tất cả bốn (4) điều kiện sau:
  - + Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
  - + Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
  - + Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
  - + Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

#### 5 - Quản trị về rủi ro tài chính đối với công ty chứng khoán

##### 5.1 Các rủi ro có thể ảnh hưởng tới hoạt động kinh doanh của Công ty là: rủi ro thị trường, rủi ro thanh toán, rủi ro thanh khoản, rủi ro hoạt động Trong đó:

**5.2 Rủi ro thanh toán:** Là rủi ro xảy ra khi đối tác không thể thanh toán đúng hạn hoặc không thể chuyển giao tài sản đúng hạn như cam kết. Công ty có rủi ro thanh toán chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng và từ tiền gửi ngân hàng. Các khoản phải thu khách hàng chưa trả thường xuyên được theo dõi. Công ty chủ yếu duy trì số dư tiền gửi tại các ngân hàng lớn tại Việt Nam. Rủi ro thanh toán từ số dư tiền gửi tại các ngân hàng được quản lý bởi bộ phận kế toán và bộ phận Nguồn vốn theo chính sách của Công ty

**5.3 Rủi ro thanh khoản:** Là rủi ro xảy ra khi Công ty không thể thanh toán các nghĩa vụ tài chính đến hạn hoặc không thể chuyển đổi các công cụ tài chính thành tiền mặt với giá trị hợp lý trong ngắn hạn do thiếu hụt thanh khoản trong thị trường. Rủi ro thanh khoản của Công ty phát sinh chủ yếu do không tương xứng trong các kỳ hạn của tài sản tài chính và các khoản phải trả tài chính. Công ty giám sát rủi ro thanh khoản bằng việc duy trì tỷ lệ tiền mặt và các khoản tương đương tiền ở mức đủ để phục vụ cho các hoạt động kinh doanh của Công ty và để giảm thiểu ảnh hưởng của những thay đổi các luồng tiền

**5.4 Rủi ro thị trường:** Là rủi ro làm thay đổi các giá trị tài sản đang sở hữu theo chiều hướng bất lợi, ví dụ như sự giảm giá chứng khoán. Trong rủi ro thị trường, Công ty chịu ảnh hưởng bởi rủi ro lãi suất, rủi ro ngoại tệ, rủi ro về giá cổ phần. Rủi ro về thay đổi lãi suất thị trường của Công ty chủ yếu liên quan đến các khoản hợp tác kinh doanh, phải thu khách hàng và các khoản phải thu khác, tiền và các khoản tiền gửi ngân hàng, và các khoản nợ phải trả tài chính. Những khoản đầu tư này phần lớn là ngắn hạn, và không được nắm giữ với mục đích đầu cơ. Nợ phải trả tài chính có lãi suất cố định. Rủi ro về thay đổi tỷ giá ngoại tệ của Công ty chủ yếu liên quan đến các hoạt động của Công ty khi doanh thu hoặc chi phí có gốc tiền tệ khác so với đồng tiền kế toán của Công ty. Chứng khoán vốn niêm yết và chưa niêm yết do Công ty nắm giữ chịu ảnh hưởng của rủi ro giá trị trong tương lai của các khoản đầu tư chứng khoán.

**5.5 Rủi ro hoạt động:** Là rủi ro xảy ra do lỗi kỹ thuật, lỗi hệ thống và quy trình nghiệp vụ, lỗi con người trong quá trình tác nghiệp, hoặc do thiếu vốn kinh doanh phát sinh từ các khoản chi phí, lỗ từ hoạt động đầu tư, hoặc do các nguyên nhân khác quan khác.

**7 - Thông tin bổ sung cho báo cáo tài chính**

**A. Thuyết Minh về Báo cáo Tình hình tài chính**

**A.7.1 Tiền và tương đương tiền**

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tiền mặt	3,656,910,255	4,556,959,373
- Tiền gửi Ngân hàng	45,871,778,678	10,916,121,724
- Tiền gửi có kỳ hạn	-	1,394,000,000
<b>Cộng</b>	<b>49,528,688,933</b>	<b>16,867,081,097</b>

**A.7.3 Các Loại tài sản tài chính**

**A.7.3.1 Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)**

Chỉ Tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Cổ phiếu niêm yết	867,247,375	12,832,453,764
2. Tiền gửi có kỳ hạn cố định	-	21,178,000,000
3. Chênh lệch đánh giá lại các tài sản tài chính thông qua lãi/lỗ	-	-
<b>Tổng</b>	<b>867,247,375</b>	<b>34,010,453,764</b>

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

Chỉ Tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Cổ phiếu chưa niêm yết	18,024,000,000	18,024,000,000
<b>Tổng</b>	<b>18,024,000,000</b>	<b>18,024,000,000</b>

**A.7.3.4 Các khoản cho vay**

Chỉ Tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Cho vay hoạt động ứng trước tiền bán của khách hàng	690,673,911	1,322,592,277
Các khoản phải thu	-	-
<b>Tổng</b>	<b>690,673,911</b>	<b>1,322,592,277</b>

**A.7.3.5 Dự phòng**

Chỉ Tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Dự phòng suy giảm giá trị tài sản tài chính sẵn sàng để bán	(55,152,241)	(3,593,170,676)
<b>Tổng</b>	<b>(55,152,241)</b>	<b>(3,593,170,676)</b>

**A.7.4 Các khoản phải thu**

Chỉ Tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm

<b>A.7.4.2 Phải thu cổ tức, tiền lãi phát sinh trong kỳ</b>	-	721,368,529
- Dự thu tiền lãi- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn	-	361,368,529
- Dự thu cổ tức chưa đến ngày nhận	-	360,000,000
<b>A.7.4.4 Phải thu dịch các dịch vụ CTCK cung cấp</b>	3,919,633,631	4,070,743,631
- Phải thu khách hàng dịch vụ tư vấn	-	-
- Phải thu khách hàng về giao dịch chứng khoán	3,919,633,631	4,070,743,631
<b>A.7.4.5 Các khoản phải thu khác</b>	654,685,635	156,630,383
- Phải thu khách hàng khác	-	-
- Phải thu nội bộ ngân hàng	-	-
- Các khoản phải thu khác	654,685,635	156,630,383

**A.7.5 Dự phòng phải thu khó đòi**

Chi Tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Chi tiết dự phòng phải thu khó đòi	4,054,529,411	4,205,639,411
<b>Tổng</b>	4,054,529,411	4,205,639,411

**A.7.6 Chi phí trả trước**

Chi Tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Chi phí trả trước ngắn hạn chờ phân bổ	433,727,006	16,910,955
- Chi phí trả trước dài hạn chờ phân bổ	113,302,995	96,884,934
- Chi phí SXKDDD	368,315,141	249,515,141
<b>Tổng</b>	915,345,142	363,311,030

**A.7.7 Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán**

Chi Tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tiền nộp ban đầu	120,000,000	120,000,000
- Tiền nộp bổ sung	843,298,042	824,346,801
- Tiền lãi được phân bổ trong kỳ	-	18,951,241
<b>Tổng</b>	963,298,042	963,298,042

**A.7.8. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình**

Khoản mục	Nhà xưởng vật kiến trúc	Phương tiện vận tải	Máy móc thiết bị	Tài sản cố định khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm	459,910,106	441,666,190	4,651,092,648		5,552,668,944
- Mua trong kỳ			33,550,000		33,550,000
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành					
- Tăng khác					

Handwritten signature and date: 12/20

- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý nhượng bán							
- Giám khác	459,910,106	441,666,190	4,684,642,648	-		5,586,218,944	
- Số dư cuối kỳ							
Giá trị hao mòn lũy kế	376,570,333	423,145,326	2,588,742,929	-		3,388,458,588	
<b>Số dư đầu năm</b>	3,969,415	14,413,314	134,822,369			153,205,098	
- Khấu hao trong kỳ							
- Tăng khác							
- Chuyển nhượng bất động sản đầu tư							
- Thanh lý nhượng bán							
- Giám khác	380,539,748	437,558,640	2,723,565,298	-		3,541,663,686	
- Số dư cuối kỳ							
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình	83,339,773	18,520,864	2,062,349,719	-		2,164,210,356	
<b>-Tại ngày đầu kỳ</b>	79,370,358	4,107,550	1,961,077,350	-		2,044,555,258	
<b>-Tại ngày cuối kỳ</b>							

<b>A.7.9 .Tăng giảm tài sản cố định vô hình</b>							
<b>Khoản mục</b>	<b>Nhãn hiệu</b>	<b>Phần mềm tin học</b>	<b>Tài sản cố định khác</b>	<b>Tổng cộng</b>			
Nguyên giá TSCĐ Vô hình							
<b>Số dư đầu năm</b>		27,186,576,214				27,186,576,214	
- Mua trong kỳ							
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành							
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý nhượng bán							
- Giám khác							
<b>- Số dư tại ngày cuối kỳ</b>		27,186,576,214				27,186,576,214	
Giá trị hao mòn lũy kế							
<b>Số dư đầu năm</b>		7,770,172,174				7,770,172,174	
- Khấu hao trong kỳ		700,124,904				700,124,904	
- Tăng khác							
- Chuyển nhượng bất động sản đầu tư							
- Thanh lý nhượng bán							
- Giám khác							
<b>Số dư tại ngày cuối kỳ</b>		8,470,297,078				8,470,297,078	
Giá trị còn lại của TSCĐ Vô hình							
<b>-Tại ngày đầu kỳ</b>		19,416,404,040				19,416,404,040	
<b>-Tại ngày cuối kỳ</b>		18,716,279,136				18,716,279,136	

**A.7.12 . Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
-Thuế giá trị gia tăng phải nộp	26,217,450	
-Thuế thu nhập doanh nghiệp	17,515,412	17,515,412
-Thuế Thu nhập cá nhân	8,398,190	29,660,927
-Các khoản phí lệ phí và các khoản phải nộp khác		-
<b>Tổng cộng</b>	<b>303,848</b>	<b>47,176,339</b>

<b>A.7.14 phải trả phải nộp khác</b>	<b>2,051,687,000</b>	<b>2,079,804,632</b>
- Tài sản thừa chờ xử lý	378,850,234	378,850,234
- Phải trả nội bộ ngắn hạn	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn	1,672,836,766	1,700,954,398

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
<b>A.7.15 Lợi nhuận chưa phân phối</b>		
- Lợi nhuận đã thực hiện	(10,390,104,067)	(6,622,557,920)
- Lợi nhuận chưa thực hiện	-	-
<b>Tổng</b>	<b>(10,390,104,067)</b>	<b>(6,622,557,920)</b>

**IX. Giải trình lợi nhuận sau thuế tại báo cáo kết quả kinh doanh QII/2017 biến động trên 10% so với QII/2016:**

Lợi nhuận sau thuế QII/2017 là -2.947.381.359đ trong khi lợi nhuận sau thuế QII/2016 là -4.978.457.708đ (tương ứng lỗ giảm 40,8%) là do:

- + Doanh thu hoạt động và doanh thu hoạt động tài chính của QII/2017 giảm so với QII/2016, số tiền: 659.122.420đ (tương ứng giảm 42,82%)
- + Chi phí hoạt động kinh doanh và chi phí quản lý doanh nghiệp QII/2017 giảm so với QII/2016, số tiền: 2.567.895.829đ (tương ứng giảm 39,36%)
- + Thu nhập khác QII/2017 tăng so với QII/2016, số tiền: 122.302.940đ (tương ứng tăng 1.841,8%)

Nhìn chung lợi nhuận QII/2017 giảm lỗ hơn so với QII/2016 chủ yếu do tốc độ giảm của chi phí nhanh hơn tốc độ giảm của doanh thu và thu nhập khác tăng

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)

*(Handwritten signature)*

Nguyễn Ngọc Trang

**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)

*(Handwritten signature)*

Nguyễn Thị Lan Anh



Wũ Đức Nghĩa



Số: .....105..... /CV-WOORI CBV

Hà Nội, ngày 20 tháng 07 năm 2017

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CỔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA ỦY BAN  
CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ SỞ GD&ĐT**

**Kính gửi: - Ủy ban chứng khoán Nhà nước  
- Sở Giao dịch Chứng khoán TP HCM  
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội**

Tên Công ty: CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN WOORI CBV (“Woori CBV”)

Trụ sở: Tòa nhà Icon 4, 243A Đê La Thành, Q. Đống Đa, Hà Nội

Điện thoại: +(84 4) 3 941 3369

Người công bố thông tin: Ông Đinh Ngọc Bằng – Người được ủy quyền công bố thông tin

Loại thông tin công bố:  24 giờ  72 giờ  Bất thường  Theo yêu cầu  Định kỳ

**Nội dung công bố thông tin:**

- Công bố thông tin về Báo cáo tài chính quý II năm 2017

Thông tin trên đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 20/07/2017 tại đường dẫn: <http://www.wooricbv.com/ContentView.aspx?DID=7438&SID=243>

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

Woori CBV xin thông báo.

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- Lưu VT.

**TM. CTCP CHỨNG KHOÁN WOORI CBV**

**Người công bố thông tin**



**Đinh Ngọc Bằng**

MS: .....105..... /CV-WOORI CBV

1/3