



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 năm 2017

Bao gồm:

1. Báo cáo tình hình tài chính riêng
2. Báo cáo tài sản ngoại bảng
3. Báo cáo kết quả hoạt động riêng
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 2017

HVS VIETNAM SECURITIES

3rd Floor, Saigon Prime Building
167 Nguyen Dinh Chieu Str, Ward 6, Dist.3, Ho Chi Minh City, Vietnam
Tel: (84.8) 6291 5358 • Fax: (84.8) 6291 5359
Fax info: 0106354100

www.hvs.com.vn

CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN HVS VIỆT NAMTầng 1, Cao ốc Văn phòng Saigon Prime, 107 Nguyễn Đình Chiểu,
P.6, Q.3, TP.HCM**Mẫu số B01- CTCK**(Ban hành theo TT số 334/2016/TT-BTC ngày
27/12/2016 của Bộ Tài chính)**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG**

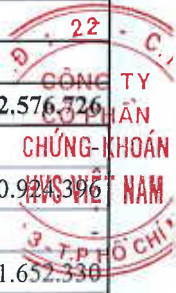
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2017

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	31/12/17	31/12/16
A	B	C	1	2
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 130)	100		14.092.956.152	16.109.007.001
I. Tài sản tài chính	110		13.853.878.124	16.086.007.001
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111		13.330.838.160	13.158.359.376
1.1. Tiền	111.1		3.330.838.160	658.359.376
1.2. Các khoản tương đương tiền	111.2		10.000.000.000	12.500.000.000
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
4. Các khoản cho vay	114		98.072.535	246.447.813
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		85.391.666	95.372.224
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		85.391.666	95.372.224
7.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận	117.3			
7.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận	117.4		85.391.666	95.372.224
8. Trả trước cho người bán	118			581.644.800
9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	119		333.175.763	2.589.868
10. Phải thu nội bộ	120			
11. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	121			
12. Các khoản phải thu khác	122		6.400.000	1.592.920
13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)	129			
II. Tài sản ngắn hạn khác (130 = 131 à 136)	130		239.078.028	23.000.000
1. Tạm ứng	131		2.000.000	3.000.000
2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ	132			
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	133		110.160.012	
4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	134		124.399.550	20.000.000
5. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	135		2.518.466	
6. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	136			
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		1.999.360.469	3.213.848.500
I. Tài sản tài chính dài hạn	210		-	-



Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	31/12/17	31/12/16
A	B	C	1	2
1. Các khoản phải thu dài hạn	211			
2. Các khoản đầu tư	212		-	-
3. Dự phòng suy giảm tài sản tài chính dài hạn	213			
II. Tài sản cố định	220		1.309.721.383	2.001.271.774
1. Tài sản cố định hữu hình	221		1.301.402.166	1.969.702.557
- Nguyên giá	222		3.645.669.990	3.645.669.990
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223a		(2.344.267.824)	(1.675.967.433)
- 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		8.319.217	31.569.217
- Nguyên giá	228		2.331.441.182	2.331.441.182
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229a		(2.323.121.965)	(2.299.871.965)
- Đánh giá TSCĐVH theo giá trị hợp lý	229b			
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
IV. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	240			
V. Tài sản dài hạn khác	250		689.639.086	1.212.576.526
1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	251		-	-
2. Chi phí trả trước dài hạn	252		112.524.099	680.924.396
3. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	253		-	-
4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	254		577.114.987	531.652.330
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)	270		16.092.316.621	19.322.855.501
C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)	300		163.995.079	295.796.967
I. Nợ phải trả ngắn hạn	310		163.995.079	295.796.967
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 - 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		18.013.390	26.084.893
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		59.754.326	149.997.289
11. Phải trả người lao động	323			
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324		1.865.850	



Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	31/12/17	31/12/16
A	B	C	1	2
13. Chi phí phải trả ngắn hạn	325		83.218.284	111.750.987
14. Phải trả nội bộ ngắn hạn	326			
15. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	327		998.000	7.821.811
16. Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	328			
17. Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn	329		145.229	141.987
18. Dự phòng phải trả ngắn hạn	330			
19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	331			-
20. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	332			
II. Nợ phải trả dài hạn	340		-	-
VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)	400		15.928.321.542	19.027.058.534
I. Vốn chủ sở hữu	410		15.928.321.542	19.027.058.534
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
1.2. Thặng dư vốn cổ phần	411.2			
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			
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		(34.271.678.458)	(31.172.941.466)
7.1. Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện	417.1			
7.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	417.2		(34.271.678.458)	(31.172.941.466)
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	420			
TỔNG CỘNG NỢ PHẢI TRẢ VÀ VỐN CSH	440		16.092.316.621	19.322.855.501

Người lập biểu



Lê Thị Hương

Kế toán trưởng



Lê Thị Hương

TP, HCM ngày 15 tháng 01 năm 2018

Tổng Giám đốc



Trần Duy Quang

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Chỉ tiêu	Mã Số	Thuyết minh	31/12/17	31/12/16
A	B		1	2
A. TÀI SẢN CỦA CTCK VÀ TÀI SẢN QUẢN LÝ THEO CAM KẾT CỦA KHÁCH HÀNG				
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. 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		43.625.740.000	73.867.300.000
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	021.1		43.355.440.000	72.720.410.000
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		270.300.000	840.400.000
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		3.500.000	520.450.000
a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	022.1		3.500.000	406.190.000
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		816.700.000	1.294.600.000
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			
7. Tiền gửi của khách hàng	026		1.264.902.100	755.616.700
7.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	027			
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		1.264.902.100	755.616.700
a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	029.1		1.264.902.100	755.616.700



Chỉ tiêu	Mã Số	Thuyết minh	31/12/17	31/12/16
A	B		1	2
b. Tiền gửi Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	029.2			
7.4. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán	030			
9. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	31		-	-
9.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031.1			
9.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031.2			
9. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức NHTM quản lý	32		-	-
9.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức NHTM quản lý	032.1			
9.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức NHTM quản lý	032.2			
10. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	033			
11. Phải thu/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		22.900	4.310

Người lập biểu



Lê Thị Hương

Kế toán trưởng



Lê Thị Hương

TP.HCM, ngày 15 tháng 01 năm 2018

Tổng Giám đốc



Trần Duy Quang

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG RIÊNG

Quý 4 năm 2017

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 4-2017	Quý 4-2016
A	B	C	1	2
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG				
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông báo qua lãi/lỗ (FVTPL)	01		151.980.556	167.643.055
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		151.980.556	167.643.055
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		15.513.458	12.458.638
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		148.523.027	138.872.446
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		185.000	
1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	10		45.000.000	1.426.000.000
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11		13.787.879	37.606.061
Cộng doanh thu hoạt động (20= 01 =>11)	20		374.989.920	1.782.580.200
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG				
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	21		-	-
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		447.394.838	467.796.884
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		970.966	2.699.692
2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	31			
2.12. Chi phí các dịch vụ khác	32			
Cộng chi phí hoạt động (40 = 21 => 32)	40		448.365.804	470.496.576
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 ngân hàng không cố định	42		1.611.794	2.219.710
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		1.611.794	2.219.710



CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 4-2017	Quý 4-2016
A	B	C	1	2
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		1.231.145	
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		1.231.145	-
V. CHI PHÍ BÁN HÀNG	61			
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	62		820.200.864	950.860.483
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40-60-61-62)	70		(893.196.099)	363.442.851
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC				
8.1. Thu nhập khác	71			
8.2. Chi phí khác	72			25.662
Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)	80		-	(25.662)
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70+80)	90		(893.196.099)	363.417.189
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91			
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92			
X. CHI PHÍ THUẾ TNDN	100			
XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200=90 - 100)	200		(893.196.099)	363.417.189
11.1. Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho chủ sở hữu	201		(893.196.099)	363.417.189
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			
XII. THU NHẬP (LỖ) TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN	300			
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

Kế toán trưởng



Lê Thị Hương



Lê Thị Hương

TP, HCM, ngày 15 tháng 01 năm 2018



Tổng Giám đốc

Trần Duy Quang

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 4 năm 2017

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

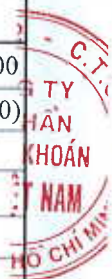
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 4-2017	Quý 4-2016
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền đã chi mua các tài sản tài chính	01		-	(2.000.000.000)
2. Tiền đã thu từ bán các tài sản tài chính	02		-	
3. Tiền chi nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	03		-	-
4. Cổ tức đã nhận	04		-	-
5. Tiền lãi đã thu	05		191.442.351	180.441.931
6. Tiền chi trả lãi vay cho hoạt động của CTCK	06		(1.231.145)	-
7. Tiền chi trả Tổ chức cung cấp dịch vụ cho CTCK	07		(328.557.435)	(364.655.481)
8. Tiền chi trả cho người lao động	08		(436.278.300)	(499.221.606)
9. Tiền chi nộp thuế liên quan đến hoạt động CTCK	09		(87.197.812)	(13.307.904)
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		15.766.816.997	14.890.841.063
12. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	12		(13.983.853.986)	(12.851.922.532)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		1.121.140.670	(657.824.529)
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 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		2.000.000.000	
5. Tiền thu về cổ tức và lợi nhuận được chia từ các khoản đầu tư tài chính dài hạn	25		-	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		2.000.000.000	-
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31		-	
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cơ sở hạ tầng và phát hành	32		-	
3. Tiền vay gốc	33		12.879.806.174	
3.1. Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	33.1		-	
3.2. Tiền vay khác	33.2		12.879.806.174	
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(12.879.806.174)	
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 nợ vay khác	34.3		(12.879.806.174)	
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	



CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 4-2017	Quý 4-2016
6.Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	40		-	-
IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	50		3.121.140.670	(657.824.529)
V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	60		10.209.697.490	13.816.183.905
Tiền	61		209.697.490	816.183.905
Các khoản tương đương tiền	62		10.000.000.000	13.000.000.000
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 = 50 + 60)	70		13.330.838.160	13.158.359.376
Tiền	71		3.330.838.160	658.359.376
Các khoản tương đương tiền	72		10.000.000.000	12.500.000.000
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	73			

**PHẦN LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HOẠT ĐỘNG MÔI GIỚI,
ỦY THÁC CỦA KHÁCH HÀNG**

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 4- 2017	Quý 4- 2016
I. Lưu chuyển tiền hoạt động môi giới, ủy thác của khách hàng				
1. Tiền thu bán CK môi giới cho khách hàng	01		96.735.951.900	85.251.391.000
2. Tiền chi mua CK môi giới cho khách hàng	02		(97.340.090.800)	(86.496.740.400)
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			
Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	20		(604.138.900)	(1.245.349.400)
II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng	30		1.869.041.000	2.000.966.100
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	31		1.869.041.000	2.000.966.100
-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 bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	33		1.869.041.000	2.000.966.100
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	34			
-Tiền gửi của tổ chức phát hành Trong đó có kỳ hạn	35			
Các khoản tương đương tiền	36			
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	37			



CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 4-2017	Quý 4-2016
III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng (40 = 20 + 30)	40		1.264.902.100	755.616.700
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	41		1.264.902.100	755.616.700
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	42			
Trong đó có kỳ hạn				
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	43			
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	44		1.264.902.100	755.616.700
- Tiền gửi của tổ chức phát hành	45			
Trong đó có kỳ hạn				
Các khoản tương đương tiền	46			
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	47			

TP, HCM ngày 15 tháng 01 năm 2018

Người lập biểu

Kế toán trưởng



Lê Thị Hương



Lê Thị Hương



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 B04 - CTCK

Ban hành theo TT số 334/2016/TT-BTC ngày 27/12/2016 của
Bộ Tài Chính

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

Quý 4 năm 2017

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số dư đầu Quý		Số tăng/ giảm				Số dư cuối quý	
		Quý 4-2016	Quý 4-2017	Quý 4-2016		Quý 4-2017		Quý 4-2016	Quý 4-2017
				Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8
I. Biến động vốn chủ sở hữu									
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. Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		35.000.000.000	35.000.000.000					35.000.000.000	35.000.000.000
1.2. Cổ phiếu ưu đãi		15.200.000.000	15.200.000.000					15.200.000.000	15.200.000.000
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 bổ sung 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		(31.536.358.655)	(33.378.482.359)	363.417.189	-	-	893.196.099	(31.172.941.466)	(34.271.678.458)
8.1. Lợi nhuận đã thực hiện									
8.2. Lợi nhuận chưa thực hiện		(31.536.358.655)	(33.378.482.359)	363.417.189			893.196.099	(31.172.941.466)	(34.271.678.458)
Tổng cộng		18.663.641.345	16.821.517.641	363.417.189	-	-	893.196.099	19.027.058.534	15.928.321.542
II. Thu nhập toàn diện khác									
1. 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 4-2016	Quý 4-2017	Quý 4-2016		Quý 4-2017		Quý 4-2016	Quý 4-2017
				Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8
2. Lãi/(Lỗ) đánh giá lại TĐ theo mô hình giá trị hợp lý									
3. Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá của hoạt động tại nước ngoài									
4. Lãi, lỗ toàn diện khác									
Tổng cộng									

C.P * H.N

TP, HCM ngày 15 tháng 01 năm 2018



Kế toán trưởng

Lê Thị Hương

Người lập biểu

Lê Thị Hương

Trần Duy Quang

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 4 năm 2017

1. Đặc điểm hoạt động của Công ty

1.1. Giấy phép thành lập và hoạt động CTCK: 99/UBCK-GP

1.2. Địa chỉ liên hệ của CTCK: Tầng 1, Cao ốc VP Saigon Prime, 107 Nguyễn Đình Chiều, 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, Công ty đang có kế hoạch tăng vốn để được cấp phép nghiệp vụ margin

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 tháng 10 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng quý.

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 334/2016/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 334/2016/TT-BTC 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

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 3 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 NĐT mua CK và thanh toán bù trừ vào ngày T2 theo quy định của TT lưu ký chứng khoán VN

4.4. 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.

- Các chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới TSCĐ được ghi tăng nguyên giá của TS, Các chi phí bảo trì, sửa chữa được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động khi phát sinh.

- TSCĐ HH được khấu hao theo PP đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng ước tính.

4.5. 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.



4.10. 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 một năm được phân loại là các khoản phải thu ngắn hạn, còn lại là dài hạn.

4.11. 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.

4.12. 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

4.13. 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.

4.14. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu tài chính, chi phí hoạt động tài chính:

- Doanh thu tài chính của Công ty chủ yếu là tiền lãi không cố định
- Chi phí tài chính: chủ yếu là chi phí lãi vay ngân hàng bổ sung vốn kinh doanh của Công ty

4.15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí quản lý CTCK: Ghi nhận theo chi phí thực tế phát sinh trong kỳ cho hoạt động của Công ty

4.16. Nguyên tắc ghi nhận thu nhập khác, chi phí khác:

- Thu nhập khác: Các khoản thu nhập khác bao gồm các khoản thu từ hoạt động xảy ra không thường xuyên, ngoài các hoạt động tạo ra doanh thu, gồm: các khoản thu về thanh lý, nhượng bán TSCĐ, thu tiền phạt khách do vi phạm hợp đồng,....
- Loại tài khoản này phản ánh các khoản chi phí khác ngoài các chi phí phục vụ cho hoạt động kinh doanh, đầu tư các tài sản tài chính của CTCK, như: Chi bị phạt hợp đồng, bị phạt thuế, chi phí Thuế Thu nhập doanh nghiệp,....

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

CC
CÓ
CHỨ
HVS
13

(Đơn vị tính: đồng)

A.7.1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	31/12/17	31/12/16
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	3.330.838.160	658.359.376
- Tiền đang chuyển	10.000.000.000	12.500.000.000
- Các khoản tương đương tiền	1.264.902.100	755.616.700
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán		
Cộng	14.595.740.260	13.913.976.076

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
a) Cửa Công ty chứng khoán	5.569.933	96.467.268.800
b) Cửa Nhà đầu tư	5.569.933	96.467.268.800
- Cổ phiếu		
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác	5.569.933	96.467.268.800
Cộng		

A.7.3. Các loại tài sản tài chính

	31/12/17	31/12/16
A.7.5. Các khoản phải thu		
7.5.1. Các khoản phải thu bán các khoản đầu tư	85.391.666	95.372.224
7.5.2. Các khoản phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư	431.248.298	246.447.813
7.5.5. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	6.400.000	1.592.920
7.5.7. Phải thu khác		
Cộng	523.039.964	343.412.957

A.7.7. Hàng tồn kho: Không

	31/12/17	31/12/16
A.7.8. Chi phí trả trước		
a. Chi phí trả trước ngắn hạn	110.160.012	
- Chi phí thường niên trả cho sở giao dịch, trung tâm lưu ký chứng khoán	110.160.012	
- Chi phí thuê văn phòng	112.524.099	680.924.396
b. Chi phí trả trước dài hạn		474.500.786
- Công cụ dụng cụ	10.783.518	53.917.602
- Chi phí thiết kế nội thất văn phòng 107 Nguyễn Đình Chiểu	62.500.000	
- Phí nâng cấp phần mềm giao dịch chứng khoán	39.240.581	152.506.008
- Chi phí dài hạn khác	222.684.111	680.924.396
Cộng		

A.7.9. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán

	31/12/17	31/12/16
- Tiền nộp ban đầu	120.000.000	120.000.000
- Tiền nộp bổ sung	274.355.704	259.311.370
- Tiền lãi phân bổ trong năm	182.759.283	152.340.960
Cộng	577.114.987	531.652.330

A.7.10. 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
Nguyên giá TSCĐ hữu hình			
Số dư đầu kỳ	158.167.128	46.800.000	3.440.702.862
- Mua trong kỳ			
- Thanh lý, nhượng bán			
- Giảm khác			
Số dư cuối kỳ	158.167.128	46.800.000	3.440.702.862
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	158.167.128	46.800.000	1.973.141.808
- Khấu hao trong kỳ			166.158.888
- Giảm khác			
Số dư cuối kỳ	158.167.128	46.800.000	2.139.300.696
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình			
- Tại ngày đầu kỳ	-	-	1.467.561.054
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	1.301.402.166
Đánh giá theo giá trị hợp lý			

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

A.7.11. Tình hình tăng, giảm TSCĐ vô hình

Khoản mục	Phần mềm quản lý	Quyền phát hành	TSCĐ vô hình khác
Nguyên giá TSCĐ vô hình			
Số dư đầu kỳ	2.185.441.182		146.000.000
Số dư cuối kỳ	2.185.441.182	-	146.000.000
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	2.185.441.182		131.868.283
- Khấu hao trong kỳ			5.812.500
Số dư cuối kỳ	2.185.441.182		137.680.783
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình			
- Tại ngày đầu kỳ	-	-	14.131.717
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	8.319.217
Đánh giá theo giá trị hợp lý			

A.7.20. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch của Nhà đầu tư

Tài sản tài chính	31/12/17	31/12/16
1. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	43.355.440.000	72.720.410.000
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	270.300.000	840.400.000
6. Tài sản tài chính chờ cho vay		
Cộng	43.625.740.000	73.867.300.000

A.7.21. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư

Tài sản tài chính	31/12/17	31/12/16
1.Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	3.500.000	406.190.000
2.Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng		114.260.000
Cộng	3.500.000	520.450.000

A.7.22. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư

Tài sản tài chính	31/12/17	31/12/16
	816.700.000	1.294.600.000

A.7.25. Tiền gửi của Nhà đầu tư

Tiền gửi của Nhà đầu tư	31/12/17	31/12/16
4.Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư	1.264.902.100	755.616.700
4.1.Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	1.264.902.100	755.616.700
Cộng	1.264.902.100	755.616.700

A7.28. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán

	31/12/17	31/12/16
7.28.1.Phải trả cho Sở Giao dịch chứng khoán	8.093.511	7.789.872
7.28.4. Phải trả Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD)	2.462.883	3.094.361
7.28.5. Phải trả tổ chức, cá nhân khác	7.456.996	15.200.660
Cộng	18.013.390	26.084.893

A.7.29. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu

	31/12/17	31/12/16
- Phải trả hệ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu cho Nhà đầu tư	22.900	4.310
- Phải trả cổ tức cho cổ đông hoặc lợi nhuận cho thành viên góp vốn		
Cộng	22.900	4.310

A 7.30. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	31/12/17	31/12/16
- Thuế Thu GTGT		98.124.502
- Thuế Thu nhập cá nhân	59.754.326	51.872.787
Cộng	59.754.326	149.997.289

A.7.32. Chi phí phải trả

	31/12/17	31/12/16
Công ty CP quốc tế 3S	2.800.000	1.400.000
Công ty TNHH Viễn Thông FPT Miền Nam	1.600.000	
Công ty TNHH Kiểm toán và dịch vụ tin học TP.HCM	20.454.512	45.454.545
Công ty CP tập đoàn Mai Linh	300.000	300.000
Công ty CP TM và giải pháp phần mềm RPSoft	20.000.000	15.000.000
Công ty TNHH Đầu tư TM DV Tam Điệp	20.168.452	21.662.717
Công ty TNHH TM DV Thiên Bằng	818.182	818.182
TTKD VNPT TP HCM CN Tổng Công ty DV Viễn thông	2.339.650	2.339.750
Trung tâm điện toán truyền số liệu Khu Vực I	6.925.700	7.821.291
Tập đoàn viễn thông quân đội	4.540.000	13.896.000
Công ty CP Ánh Dương Việt Nam	300.000	300.000
Công ty CP Xích Việt	1.911.753	2.000.000
Đối tượng khác	1.060.035	758.502
Cộng	83.218.284	111.750.987

A.7.35. Phải trả, phải nộp khác		31/12/17	31/12/16
1	Huỳnh Văn Sơn	11.331	11.390
2	Đặng Thị Hà	29.393	29.393
3	Phạm Hồng Thái	866	866
4	Võ Thị Mai Thy	43.535	43.559
5	Trần Lệ Trang	36.265	36.289
6	Ngô Hoàng Long	7.441	5.980
7	Đàm Thị Kim Dung	1.900	
8	Huỳnh Thị Thu Hương	14.498	14.510
Cộng		145.229	141.987

A.7.36. 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.7.39. Phải trả Nhà đầu tư

Loại phải trả		31/12/17	31/12/16
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. Cửa Nhà đầu tư trong nước		7.456.996	15.200.660
4.2. Cửa Nhà đầu tư nước ngoài			
Cộng		7.456.996	15.200.660

A.7.40. Phải trả của Nhà đầu tư về dịch vụ cho CTCK

		31/12/17	31/12/16
1. Phải trả phí môi giới chứng khoán		501.212	643.290
2. Phải trả phí lưu ký chứng khoán		2.674.551	1.946.578
3. Phải trả phí tư vấn đầu tư		330.000.000	
Cộng		333.175.763	2.589.868

A.7.42. Phải trả vay CTCK của Nhà đầu tư

Các khoản phải trả		31/12/17	31/12/16
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		98.302.025	247.024.500
4.1. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán		98.072.535	246.447.813
<i>a. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước</i>		98.072.535	246.447.813
<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		229.490	576.687
<i>a. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước</i>		229.490	576.687
<i>b. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài</i>			
Cộng		98.302.025	247.024.500

A.7.43. Lợi nhuận chưa phân phối

- 1 Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối
- 2 Lợi nhuận chưa thực hiện

Tổng cộng

Quý 4-2017	Quý 4-2016
(34.271.678.456)	(31.172.941.466)
(34.271.678.456)	(31.172.941.466)

A.7.44. Tình hình phân phối thu nhập cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn: Chưa phát sinh

B. Thuyết minh về Báo cáo thu nhập toàn diện

B 7.45. Thu nhập

7.45.4. Doanh thu ngoài thu nhập các tài sản tài chính

STT	Các loại doanh thu khác	Quý 4-2017		Quý 4-2016	
		Kỳ này	Lũy kế đến	Kỳ trước	Lũy kế đến
1	Doanh thu hoạt động môi giới	148.523.027	677.898.759	138.872.446	734.441.493
2	Doanh thu hoạt động ứng trước	15.513.458	83.575.184	12.458.638	86.038.957
3	Doanh thu hoạt động lưu ký	185.000	935.000		800.000
4	Lãi tiền gửi cố định	151.980.556	626.112.500	167.643.055	704.568.060
5	Doanh thu khác	58.787.879	661.848.486	1.463.606.061	1.681.509.569
	Cộng	374.989.920	2.050.369.929	1.782.580.200	3.207.358.079

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 loại

B 7.46. Doanh thu hoạt động tài chính

STT	Loại doanh thu hoạt động tài chính	Quý 4-2017		Quý 4-2016	
		Kỳ này	Lũy kế đến	Kỳ trước	Lũy kế đến
4	Doanh thu lãi tiền gửi không kỳ hạn	1.611.794	37.352.639	2.219.710	46.379.925
5	Doanh thu hoạt động tài chính khác				
	Cộng	1.611.794	37.352.639	2.219.710	46.379.925

B 7.47. Chi phí hoạt động cung cấp dịch vụ

STT	Loại chi phí	Quý 4-2017		Quý 4-2016	
		Kỳ này	Lũy kế đến	Kỳ trước	Lũy kế đến
1	Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27.900.118	126.268.092	24.509.168	135.330.167
2	Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	970.966	8.247.158	2.699.692	8.755.348
3	Chi phí định kỳ hàng năm TT cho sở	91.000.009	338.000.000	95.285.705	370.000.004
4	Chi phí cho thuê, sử dụng tài sản	97.500.000	355.000.000	82.500.000	257.500.000
5	Chi phí thành viên	14.999.991	60.000.000	19.999.997	80.000.000
6	Chi phí dịch vụ khác	215.994.720	928.016.792	245.502.014	1.255.049.233
	Cộng	448.365.804	1.815.532.042	470.496.576	2.106.634.752

B 7.48. Chi phí tài chính

STT	Loại chi phí tài chính	Quý 4-2017		Quý 4-2016	
		Kỳ này	Lũy kế đến	Kỳ trước	Lũy kế đến
1	Chi phí lãi vay	1.231.145	11.060.781		
2	Chi phí đầu tư khác				
	Cộng	1.231.145	11.060.781	-	-

B 7.50. Chi phí quản lý CTCK

STT	Loại chi phí quản lý CTCK	Quý 4-2017		Quý 4-2016	
		Kỳ này	Lũy kế đến	Kỳ trước	Lũy kế đến
1	Chi phí lương và các khoản khác theo lương	267.000.000	1.131.846.948	310.040.000	1.323.210.252
2	BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	30.350.250	132.498.450	39.030.700	186.960.680
4	Chi phí vật tư văn phòng	14.697.064	50.196.113	9.762.211	37.530.666

STT	Loại chi phí quản lý CTCK	Quý 4-2017		Quý 4-2016	
		Kỳ này	Lũy kế đến	Kỳ trước	Lũy kế đến
5	Chi phí công cụ, dụng cụ	53.222.699	226.805.516	65.971.722	273.187.121
6	Chi phí khấu hao TSCĐ	142.621.697	570.486.800	142.621.697	570.574.800
7	Chi phí thuế, phí và lệ phí	31.350.603	112.994.757	10.490.813	120.453.854
9	Chi phí dịch vụ mua ngoài	268.053.030	1.080.817.784	283.520.985	1.490.796.697
10	Chi phí khác	12.905.521	54.220.369	89.422.355	171.246.869
	Cộng	820.200.864	3.359.866.737	950.860.483	4.173.960.939

B 7.51. Thu nhập khác: Không phát sinh

B 7.52. Chi phí khác: Không phát sinh

B 7.53. Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp

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

D. Thông tin bổ sung cho Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu như sau:

D.7.56.3. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ hạch toán trực tiếp vào nguồn vốn CSH

- Thu nhập:

- Chi phí:

- Lãi (Lỗ):

Cộng:

Quý 4-2017	Quý 4-2016
376.601.714	1.784.799.910
1.269.797.813	1.421.382.311
(893.196.099)	363.417.189

E. Những thông tin khác

E.7.57.1. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán quý 3-2017: Không có sự kiện nào phát sinh sau ngày kết thúc quý 3-2017 có ảnh hưởng trọng yếu hoặc có thể gây ảnh hưởng trọng yếu đến hoạt động của Công ty

E.7.57.2. 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



Thị Hương



Lê Thị Hương



Trần Duy Quang