

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN ALPHA
ĐỊA CHỈ: Tầng 7, Tòa nhà Detech Tower II, 107 Nguyễn Phong Sắc
Phường Dịch Vọng Hậu, Quận Cầu Giấy, Thành Phố Hà Nội

MÃ SỐ THUẾ: 0102116349

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 năm 2019

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 31 tháng 12 năm 2019

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 | | 30,676,284,192 | 34,467,895,462 |
| I. Tài sản tài chính (110 = 111 → 129) | 110 | | 30,334,081,266 | 34,096,894,463 |
| 1. Tiền và các khoản tương đương tiền | 111 | | 25,331,634,695 | 33,520,680,662 |
| 1.1. Tiền | 111.1 | | 8,601,634,695 | 4,520,680,662 |
| 1.2. Các khoản tương đương tiền | 111.2 | | 16,730,000,000 | 29,000,000,000 |
| 2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL) | 112 | | 678,600 | 492,000 |
| 3. Các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM) | 113 | | | |
| 4. Các khoản cho vay | 114 | | 4,444,870,153 | - |
| 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 | | - | (398,318,663) |
| 7. Các khoản phải thu | 117 | | 50,127,397 | 587,600,120 |
| 7.1. Phải thu bán các tài sản tài chính | 117.1 | | - | 528,218,663 |
| 7.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính | 117.2 | | 50,127,397 | 59,381,457 |
| 7.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận | 117.3 | | 50,127,397 | 59,381,457 |
| 7.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận | 117.4 | | | |
| 8. Trả trước cho người bán | 118 | | 106,500,000 | 26,500,000 |
| 9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp | 119 | | 257,722,265 | 338,690,420 |
| 10. Phải thu nội bộ | 120 | | | |
| 11. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán | 121 | | | |
| 12. Các khoản phải thu khác | 122 | | 660,207,295 | 152,686,400 |
| 13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*) | 129 | | (517,659,139) | (131,436,476) |
| II. Tài sản ngắn hạn khác (130 = 131 → 136) | 130 | | 342,202,926 | 371,000,999 |
| 1. Tạm ứng | 131 | | | |
| 2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ | 132 | | | |
| 3. Chi phí trả trước ngắn hạn | 133 | | 141,334,491 | 160,132,564 |
| 4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 134 | | 180,000,000 | 190,000,000 |
| 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 | 2,894,426,460 | 3,074,388,528 |
| 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 | 79,482,058 | 131,169,186 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | 71,148,743 | 102,835,867 |
| - Nguyên giá | 222 | 6,453,168,963 | 6,453,168,963 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223a | (6,382,020,220) | (6,350,333,096) |
| - 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 | 8,333,315 | 28,333,319 |
| - Nguyên giá | 228 | 1,485,162,000 | 1,485,162,000 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229a | (1,476,828,685) | (1,456,828,681) |
| - 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 | 2,814,944,402 | 2,943,219,342 |
| 1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn | 251 | | |
| 2. Chi phí trả trước dài hạn | 252 | 228,347,837 | 406,011,301 |
| 3. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 253 | - | - |
| 4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán | 254 | 2,586,596,565 | 2,537,208,041 |
| 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) | | 33,570,710,652 | 37,542,283,990 |
| C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340) | 300 | 1,741,065,999 | 2,093,715,183 |

| | | | | |
|--|------------|--|-----------------------|-----------------------|
| I. Nợ phải trả ngắn hạn | 310 | | 1,741,065,999 | 2,093,715,183 |
| 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 | | 59,063,974 | 53,007,848 |
| 7. Phải trả về lỗi giao dịch các tài sản tài chính | 319 | | | |
| 8. Phải trả người bán ngắn hạn | 320 | | 24,000,000 | 220,464,394 |
| 9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 321 | | 401,250,000 | 481,250,000 |
| 10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 322 | | 123,054,785 | 241,125,146 |
| 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 | | 953,959,689 | 923,916,077 |
| 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 | | 154,745,427 | 148,959,594 |
| 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 | | 31,829,644,653 | 35,448,568,807 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | | 31,829,644,653 | 35,448,568,807 |
| 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 | | (29,378,498,534) | (25,759,574,380) |
| 7.1. Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện | 417.1 | | (29,378,498,534) | (25,759,574,380) |
| 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 | 33,570,710,652 | 37,542,283,990 |

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 | | | | |
| 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 | | 120,000 | 120,000 |
| 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 | | | |
| 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 | | 894,697,400,000 | 855,791,520,000 |
| <i>a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng</i> | 021.1 | | 820,317,380,000 | 800,967,000,000 |
| <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 | | 69,751,150,000 | 45,294,780,000 |
| <i>d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ</i> | 021.4 | | 193,970,000 | 752,220,000 |
| <i>e. Tài sản tài chính chờ thanh toán</i> | 021.5 | | 4,434,900,000 | 8,777,520,000 |
| <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 | | | |
| <i>b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng</i> | 022.2 | | | |
| <i>c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố</i> | 022.3 | | | |
| <i>d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ</i> | 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 | | 4,380,760,071 | 6,255,524,616 |
| 7.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 027 | | 4,380,760,071 | 6,255,524,616 |
| 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 | | 4,380,760,071 | 6,255,524,616 |
| 8.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 031.1 | | 4,298,473,970 | 6,183,692,416 |

| | | | | |
|---|-------|--|------------|------------|
| 8.21 Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 031.2 | | 82,286,101 | 71,832,200 |
| 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 10 tháng 01 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU

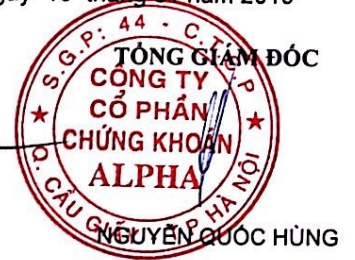


VŨ THÚY ANH

KẾ TOÁN TRƯỞNG



VŨ THÚY ANH



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG

31/12/2019

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết Minh | Quý 4 | | 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 | | 85,554,089 | 123,808,252 | 345,667,906 | 648,205,137 |
| a. Lãi bán các tài sản tài chính PVTPL | 01.1 | | 0 | | 0 | |
| b. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL | 01.3 | | 85,554,089 | 123,808,252 | 345,667,906 | 648,205,137 |
| 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 | | 76,497,365 | 51,308,781 | 172,705,274 | 391,123,676 |
| 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 | | 756,894,575 | 540,550,922 | 2,414,147,143 | 4,507,859,705 |
| 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 | | 61,694,665 | 56,127,136 | 223,723,086 | 216,398,867 |
| 1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính | 10 | | | 700,000,000 | 325,909,091 | 1,276,363,636 |
| 1.11. Thu nhập hoạt động khác | 11 | | 28,913,636 | 162,498,834 | 137,822,432 | 202,772,747 |
| Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01→11) | 20 | | 1,009,554,330 | 1,634,293,925 | 3,619,974,932 | 7,242,723,768 |
| II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG | | | | | | |
| 2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL) | 21 | | 27,600 | 3,685,592,028 | -11,423,500 | 3,587,509,500 |
| a. Lỗ bán các tài sản tài chính | 21.1 | | | 3,668,770,000 | 638,900 | 3,890,850,000 |
| b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL | 21.2 | | 27,600 | 16,822,028 | -12,062,400 | -303,340,500 |
| 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 | | 595,904,706 | 515,024,026 | 2,390,350,269 | 2,938,487,538 |
| 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 | | 86,448,412 | 103,358,532 | 363,761,477 | 392,789,803 |
| 2.11. Chi phí tư vấn tài chính | 31 | | 132,051,096 | 303,749,755 | 554,700,483 | 823,271,721 |

| | | | | | |
|---|------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 2.12. Chi phí các dịch vụ khác | 32 | 0 | | 0 | 27,819,497 |
| Cộng chi phí hoạt động (40 = 21→33) | 40 | 814,431,814 | 4,607,724,341 | 3,297,388,729 | 7,769,878,059 |
| 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 | 5,318,976 | 3,922,922 | 28,429,236 | 50,786,348 |
| 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 | 5,318,976 | 3,922,922 | 28,429,236 | 50,786,348 |
| 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 | 0 | | 0 | 15,000,000 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 15,000,000 |
| V. CHI PHÍ BÁN HÀNG | | | | | |
| VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN | 62 | 939,635,979 | 1,159,463,040 | 3,969,939,593 | 4,850,473,330 |
| VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62) | 70 | -739,194,487 | -4,128,970,534 | -3,618,924,154 | -5,341,841,273 |
| VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC | | | | | |
| 8.1. Thu nhập khác | 71 | | 100,927,273 | | 100,927,273 |
| 8.2. Chi phí khác | 72 | | 6,327,443 | | 6,327,443 |
| Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72) | 80 | 0 | 94,599,830 | 0 | 94,599,830 |
| IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80) | 90 | -739,194,487 | -4,034,370,704 | -3,618,924,154 | -5,247,241,443 |
| 9.1. Lợi nhuận đã thực hiện | 91 | -739,194,487 | -4,034,370,704 | -3,618,924,154 | -5,247,241,443 |
| 9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện | 92 | | | | |
| X. CHI PHÍ THUẾ TNDN | | | | | |
| 10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 100 | | 0 | | 0 |
| 10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 100 | | 0 | | 0 |
| XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100) | 200 | -739,194,487 | -4,034,370,704 | -3,618,924,154 | -5,247,241,443 |
| 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/I CP) | 501 | -126 | -688 | -617 | -895 |
| 13.2. Thu nhập pha loãng trên CP (Đồng/ICP) | 502 | | | | |

NGƯỜI LẬP BIỂU

[Signature]

VŨ THÚY ANH

KẾ TOÁN TRƯỞNG

[Signature]

VŨ THÚY ANH

Hà Nội, ngày 10 tháng 01 năm 2024



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG
 (Theo phương pháp trực tiếp)
 Quý IV năm 2019

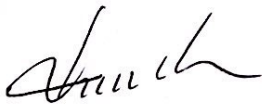
Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

| 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 | 4,780,000 | 13,291,456,700 |
| 3. Tiền chi nộp Quý hỗ trợ thanh toán | 03 | (49,388,524) | (157,291,487) |
| 4. Cổ tức đã nhận | 04 | | - |
| 5. Tiền lãi đã thu | 05 | 370,415,014 | 639,630,948 |
| 6. Tiền chi trả lãi vay cho hoạt động công ty chứng khoán | 06 | | (13,875,000) |
| 7. Tiền chi trả tổ chức cung cấp dịch vụ công ty chứng khoán | 07 | (1,588,067,642) | (1,527,161,266) |
| 8. Tiền chi trả cho người lao động | 08 | (2,606,978,069) | (3,046,728,401) |
| 9. Tiền chi nộp thuế liên quan đến hoạt động công ty chứng khoán | 09 | (843,091,465) | (1,293,267,529) |
| 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 | 23,502,024,874 | 140,882,508,458 |
| 12. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 12 | (26,978,740,155) | (125,194,125,260) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | (8,189,045,967) | 23,581,147,163 |
| 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 | - | - |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | - | - |
| 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 | | (2,500,000,000) |
| 4.1 Tiền chi trả gốc vay Quý hỗ trợ thanh toán | | | |
| <i>Tiền chi trả gốc vay khác</i> | 34.3 | | - |
| 4.1. Tiền chi trả gốc vay Quý 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 | | (2,500,000,000) |
| 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 | - | (2,500,000,000) |
| IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ | 50 | (8,189,045,967) | 21,081,147,163 |
| V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 33,520,680,662 | 12,439,533,499 |
| - Tiền | 61 | 4,520,680,662 | 439,533,499 |
| - Các khoản tương đương tiền | 62 | 29,000,000,000 | 12,000,000,000 |
| - 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 | 25,331,634,695 | 33,520,680,662 |
| - Tiền | 71 | 8,601,634,695 | 4,520,680,662 |
| - Các khoản tương đương tiền | 72 | 16,730,000,000 | 29,000,000,000 |
| - 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 | 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 | 791,478,620,399 | 1,546,153,766,456 |
| 2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng | 02 | (793,162,999,784) | (1,620,512,327,816) |
| 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 Quý hỗ trợ thanh toán | 05 | | - |
| 6. Chi trả vay Quý 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 | (190,385,160) | (163,648,787) |
| 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 | (1,874,764,545) | (74,522,210,147) |
| II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng | 30 | 6,255,524,616 | 80,777,734,763 |
| Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ | 31 | 6,255,524,616 | 80,777,734,763 |
| - Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 32 | 6,255,524,616 | 80,777,734,763 |
| III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng (40 = 20 + 30) | 40 | 4,380,760,071 | 6,255,524,616 |
| Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ: | 41 | 4,380,760,071 | 6,255,524,616 |
| - Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 42 | 4,380,760,071 | 6,255,524,616 |

NGƯỜI LẬP BIỂU



VŨ THÚY ANH

Hà Nội, ngày 10 tháng 01 năm 2020

KÊ TOÁN TRƯỞNG



VŨ THÚY ANH



NGUYỄN QUỐC HÙNG

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN ALPHA
 Địa chỉ: Tầng 7, Tòa nhà Detech Tower 2, 107 Nguyễn
 Quận Cầu Giấy, TP Hà Nội


Mẫu số B04a - 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 2019

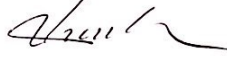
Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

| CHỈ TIÊU | Số dư đầu năm | | Số tăng/ giảm | | | | Số dư cuối kỳ | |
|---|-----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|----------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 01/10/2018 | 01/10/2019 | Kỳ trước | | Kỳ này | | 31/12/2018 | 31/12/2019 |
| | | | Tăng | Giảm | Tăng | Giảm | | |
| A | 1 | 01/10/2019 | 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 | (21,846,916,742) | (28,639,304,047) | | 4,034,370,704 | | 739,194,487 | (25,881,287,446) | (29,378,498,534) |
| Cộng | 39,361,226,445 | 32,568,839,140 | - | 4,034,370,704 | - | 739,194,487 | 35,326,855,741 | 31,829,644,653 |
| 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 ngừa | | | | | | | | |
| 3. Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá của hoạt động tại nước ngoài | | | | | | | | |
| 4. Lãi lỗ toàn diện khác | | | | | | | | |
| Cộng | | | | | | | | |

NGƯỜI LẬP BIỂU


 VŨ THÚY ANH

KẾ TOÁN TRƯỞNG


 VŨ THÚY ANH

Page 10

Hà Nội, ngày 10 tháng 01 năm 2019



NGUYỄN QUỐC HÙNG

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
Quý IV năm 2019

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 Hòa 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 01/01/2019 kết thúc ngày 31/12/2019
- 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: các khoản cho vay và phải thu, tài sản tài chính sẵn sàng để bán, nợ tài chính

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 kế 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 luật chứng khoán) hoặc giá gốc:

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 phát 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:

4.11.6.3. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản trích trước phí dịch vụ theo Hợp đồng cung cấp dịch vụ của 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:

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

d. 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 | 267,049,015 | 127,253,725 |
| - Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK | 8,334,585,680 | 4,393,426,937 |
| - Tiền đang chuyển | | |
| - Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành | | |
| - Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng | | - |
| Các khoản tương đương tiền | 16,730,000,000 | 29,000,000,000 |
| Cộng | 25,331,634,695 | 33,520,680,662 |

| A.7.2. Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ | | - | - |
|---|---|--|-----------------|
| CHI TIẾT | Khối lượng giao dịch thực hiện trong | Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong quý 4/2019 | |
| a) Cửa CTCK | | | |
| - Cổ phiếu | - | | - |
| - Trái phiếu | | | |
| - Chứng khoán khác | | | |
| Cộng | - | | - |
| b) Cửa Nhà đầu tư | | | |
| - Cổ phiếu | 29,445,830 | | 282,700,588,300 |
| - 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 số | Giá trị đánh giá lại | Giá trị ghi số | Giá trị đánh giá lại |
| 1. Chứng khoán thương mại | 492,000 | 678,600 | 497,600 | 492,000 |
| <i>Cổ phiếu chưa niêm yết</i> | - | - | | |
| <i>Cổ phiếu niêm yết</i> | 492,000 | 678,600 | 497,600 | 492,000 |
| Cộng | 492,000 | 678,600 | 497,600 | 492,000 |

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 số | Giá trị đánh giá lại | Giá trị ghi số | Giá trị đánh giá lại |
| Hoạt động giao dịch ký quỹ | | | - | |
| Ứng trước tiền bán chứng khoán | 4,444,870,153 | 4,444,870,153 | | - |
| Cộng | 4,444,870,153 | 4,444,870,153 | 0 | 0 |

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

| STT | 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) |
| 1 | FVTPL | 492,000 | 678,600 | 220,200 | 33,600 | 678,600 | 492,000 | 492,000 | 0 | 0 | 492,000 |
| 1 | Cổ phiếu | | | | | | | | | | |
| | ANV | 171,000 | 137,400 | | 33,600 | 137,400 | 171,000 | 171,000 | | - | 171,000 |
| | VCB | 321,000 | 541,200 | 220,200 | | 541,200 | 321,000 | 321,000 | | - | 321,000 |
| | Cộng | 492,000 | 678,600 | 220,200 | 33,600 | 678,600 | 492,000 | 492,000 | - | - | 492,000 |

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 sổ sách kế toán | Giá thị trường tại thời điểm lập | Giá trị lập dự phòng kỳ này | | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | TSTC FVTPL | 12 | 492,000 | 678,600 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | ANV | 6 | 171,000 | 137,400 | | | |
| 2 | VCB | 6 | 321,000 | 541,200 | | | |
| | Cộng | | | | | 0 | |
| II | TSTC HTM | | | | | | |
| III | TSTC cho vay | | | | | | |
| 1 | Margin | | | | | | |
| 2 | Ứng trước tiền | | | | | | |
| 3 | Phải thu bán các tài sản tài chính | | | | | | |
| IV | TSTC AFS | | | | | | |
| | Cộng | 12 | 492,000 | 678,600 | - | - | - |

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

| <u>Số cuối quý</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|--------------------|-------------------|
| 50,127,397 | 59,381,457 |

7.4.2 Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp

Phải thu hoạt động tư vấn tài chính

| <u>Số cuối quý</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|--------------------|-------------------|
|--------------------|-------------------|

Công ty Cổ phần vàng Châu Á

16,500,000

16,500,000

Công ty Cổ phần cơ giới và Xây dựng Thăng Long

18,000,000

108,000,000

Công ty Cổ phần viễn thông Thăng Long

15,000,000

15,000,000

Công ty Cổ phần Lắp máy điện nước

4,000,000

4,000,000

Công ty Cổ phần In tài chính

13,200,000

13,200,000

Tổng công ty Xây dựng công trình Giao thông

170,000,000

170,000,000

Phải thu Phí lưu ký của nhà đầu tư

21,022,265

11,990,420

Cộng

257,722,265

338,690,420

7.4.3 Phải thu khác

- Công ty CP Nha khoa Bắc Nam

Số cuối quý

Số đầu năm

95,936,476

95,936,476

- Lê Như Hùng

1,200,000

1,200,000

- Phải thu khác

45,552,156

55,549,924

- Trần Văn Cường

238,918,663

- Hà Huy Hoàng

278,600,000

Cộng phải thu khác

660,207,295

152,686,400

- Chi tiết phải thu khác khó đòi

Số cuối quý

Số đầu năm

- Công ty CP Nha khoa Bắc Nam

95,936,476

95,936,476

- Công ty CP Vàng Châu Á

16,500,000

16,500,000

- Công ty CP Viễn thông Thăng Long

15,000,000

15,000,000

- Công ty Lắp máy điện nước

4,000,000

4,000,000

- Trần Văn Cường

238,918,663

- Hà Huy Hoàng

278,600,000

Cộng

648,955,139

131,436,476

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 | 95,936,476 | | 95,936,476 | | - | 95,936,476 | 95,936,476 |
| 2 | Công ty Cổ phần Vàng Châu Á | 16,500,000 | | 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 | 15,000,000 |
| 4 | Công ty Cổ phần Lắp máy điện nước | 4,000,000 | | 4,000,000 | | | 4,000,000 | 4,000,000 |
| 5 | Trần Văn Cường | 238,918,663 | | | 238,918,663 | | 238,918,663 | |
| 6 | Hà Huy Hoàng | 278,600,000 | | | 147,304,000 | | 147,304,000 | |
| | Cộng | 648,955,139 | - | 131,436,476 | - | - | 517,659,139 | 131,436,476 |

A.7.6. Chi phí trả trước

a. Chi phí trả trước ngắn hạn

- Chi phí phân bổ ngắn hạn

- Chi phí công cụ dụng cụ phân bổ ngắn hạn

Cộng

Số cuối quý **Số đầu năm**

141,334,491 160,132,564

141,334,491 **160,132,564**

b. Chi phí trả trước dài hạn

- Chi phí công cụ dụng cụ phân bổ nhiều kỳ

- Chi phí phân bổ nhiều kỳ khác

Cộng

228,347,837 406,011,301

228,347,837 **406,011,301**

A.7.7. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán

- Tiền nộp ban đầu

- Tiền nộp bổ sung

- Tiền lãi phân bổ trong năm

Cộng

Số cuối quý **Số đầu năm**

120,000,000 120,000,000

1,474,465,211 1,425,076,687

992,131,354 992,131,354

2,586,596,565 **2,537,208,041**

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

| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến trúc | 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 | | 4,118,390,000 | 820,737,000 | 1,514,041,963 | 6,453,168,963 |
| - Mua trong năm | | - | - | - | - |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | | - | - | - | - |

| | | | | | |
|--|----------------------|--------------------|----------|----------------------|----------------------|
| - Tầng khác | | - | - | | - |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | - | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | - | - | | - |
| - Giảm khác | | - | - | - | - |
| Số dư cuối năm | 4,118,390,000 | 820,737,000 | - | 1,514,041,963 | 6,453,168,963 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số dư đầu năm | 4,048,135,380 | 820,737,000 | | 1,481,460,716 | 6,350,333,096 |
| - Khấu hao trong năm | 21,662,120 | - | | 10,025,004 | 31,687,124 |
| - Tầng khác | | | | | - |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | - |
| - Giảm khác | | | | | - |
| Số dư cuối năm | 4,069,797,500 | 820,737,000 | - | 1,491,485,720 | 6,382,020,220 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | | | | | 102,835,867 |
| - Tại ngày cuối năm | | | | | 71,148,743 |
| 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 | | | | 1,456,828,681 | 1,456,828,681 |
| - Khấu hao trong năm | | | | 20,000,004 | 20,000,004 |
| - Tăng khác | | | | | |

| | | | | | |
|---|--|--|--|---|----------------------|
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | |
| Số dư cuối năm | | | | - | 1,476,828,685 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình | | | | | 1,476,828,685 |
| - Tại ngày đầu năm | | | | - | 28,333,319 |
| - Tại ngày cuối năm | | | | - | 8,333,315 |
| Đánh giá theo giá trị hợp lý | | | | | 8,333,315 |

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 | 120,000 | 120,000 |
| 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

| 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 | | |

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 | 820,317,380,000 | 800,967,000,000 |
| 2. Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng | | |
| 3. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố | 69,751,150,000 | 45,294,780,000 |
| 4. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ | 193,970,000 | 752,220,000 |
| 5. Tài sản tài chính chờ thanh toán | 4,434,900,000 | 8,777,520,000 |
| 6. Tài sản tài chính chờ cho vay | | |
| Cộng | 894,697,400,000 | 855,791,520,000 |

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 | 4,380,760,071 | 6,255,524,616 |
| 1.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư trong nước về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 4,299,255,563 | 6,183,656,628 |
| 1.2. Tiền gửi của Nhà đầu tư nước ngoài về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 81,504,508 | 71,867,988 |
| 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 | 4,380,760,071 | 6,255,524,616 |

| | <u>Số cuối kỳ</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|---|--------------------|--------------------|
| A7.14 Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán | | |
| 7.9.1. Phải trả cho Sở Giao dịch chứng khoán về phí giao dịch | 27,460,735 | 17,847,489 |
| Cộng | 27,460,735 | 17,847,489 |
| 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 | 31,603,239 | 35,160,359 |
| Cộng | 31,603,239 | 35,160,359 |
| 7.9.3. Phải trả tổ chức, cá nhân khác | | |
| Cộng phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán | 59,063,974 | 53,007,848 |
| A 7.15. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| - Thuế Thu nhập doanh nghiệp | - | - |
| - Thuế GTGT | 1,676,195 | 57,434,361 |
| - Thuế Thu nhập cá nhân | 121,378,590 | 183,690,785 |
| - Các loại thuế khác | | |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | | |
| Cộng | 123,054,785 | 241,125,146 |
| A.7.16. Chi phí phải trả | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| - Lãi phải trả nhà đầu tư | 9,504,089 | 8,477,594 |
| - Chi phí hoạt động của công ty chứng khoán | 864,455,600 | 835,438,483 |
| - Chi phí phải trả khác | 80,000,000 | 80,000,000 |
| Cộng | 953,959,689 | 923,916,077 |
| A 7.17. Phải trả người bán | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| - Viện hóa học Công nghiệp | 0 | |
| - Công ty TNHH Nội thất Xứ Đoài | | 40,590,000 |
| - Công ty TNHH Cơ điện tử Kỳ Nguyên | | 106,823,970 |
| - Công ty Điện lực Hoàn Kiếm | | 21,334,335 |
| - Công ty Cổ phần Viễn thông FPT | | 2,200,000 |
| - Công ty Cổ phần Hỗ trợ Phát triển công nghệ Detech | | 25,516,089 |
| - Công ty TNHH Hệ thống thông tin NH tài chính FPT | 24,000,000 | 24,000,000 |
| Cộng | 24,000,000 | 220,464,394 |
| A 7.18. Phải trả, phải nộp khác | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| - Phải trả tiền thuế TNCN | 63,696,580 | 57,983,947 |
| - Có tức phải trả | 91,048,847 | 90,975,647 |
| - Phải trả khác | | |
| Cộng | 154,745,427 | 148,959,594 |
| 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
- 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

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 | 4,380,760,071 | 6,255,524,616 |
| 1.1. Của Nhà đầu tư trong nước | 4,299,255,563 | 6,183,692,416 |
| 1.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài | 81,504,508 | 71,832,200 |
| 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 | 4,380,760,071 | 6,255,524,616 |

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 | 21,022,265 | 11,990,420 |
| 3. Phải trả phí tư vấn đầu tư | | |
| Cộng | 21,022,265 | 11,990,420 |

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 | 4,444,870,153 | - |
| 4.1. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán | 4,444,870,153 | - |
| a Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước | 4,444,870,153 | - |
| b Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài | | |
| 4.2. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán | | |
| Cộng | 4,444,870,153 | - |

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 | (29,378,498,534) | (25,759,574,380) |
| 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 | | Q4/2018 |
|-----|----------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | Kỳ này | Lũy kế đến | |
| 1 | Thu nhập hoạt động khác | - | - | |
| | Doanh thu quản lý số cổ đông | 28,363,636 | 56,727,272 | 61,090,909 |
| | Doanh thu tất toán TK | 400,000 | 2,110,660 | 300,000 |
| | Doanh thu chuyển nhượng hợp đồng | 100,000 | 78,484,500 | 91,410,500 |
| | Doanh thu khác | 50,000 | 500,000 | 9,697,425 |
| | Cộng | 28,913,636 | 137,822,432 | 162,498,834 |

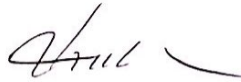
B 7.50. Chi phí quản lý CTCK

| STT | Loại chi phí quản lý CTCK | Số cuối kỳ | | Q4/2018 |
|-----|--|--------------------|----------------------|----------------------|
| | | Kỳ này | Lũy kế đến | |
| 1 | Chi phí nhân viên quản lý | 678,341,131 | 2,761,530,002 | 697,208,680 |
| 1.1 | Lương và các khoản phúc lợi | 572,415,316 | 2,327,127,613 | 589,353,025 |
| 1.2 | BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN | 105,925,815 | 434,402,389 | 107,855,655 |
| 1.3 | Chi phí bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp | | | |
| 2 | Chi phí văn phòng phẩm | | 545,455 | |
| 3 | Chi phí công cụ, dụng cụ | 16,470,460 | 71,457,655 | 19,639,841 |
| 4 | Chi phí khấu hao TSCĐ | 2,506,251 | 10,025,004 | 3,808,008 |
| 5 | Chi phí thuế, phí và lệ phí | | 3,000,000 | |
| 6 | Chi phí dịch vụ mua ngoài | 135,530,476 | 457,346,306 | 263,647,510 |
| 7 | Chi phí khác | 106,787,661 | 666,035,171 | 175,159,001 |
| 8 | Chi phí dự phòng | | | |
| | Cộng | 939,635,979 | 3,969,939,593 | 1,159,463,040 |

Hà Nội, ngày 10 tháng 01 năm 2020

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

VŨ THỦY ANH

VŨ THỦY ANH

Page 23

