



CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN HẢI PHÒNG



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ III NĂM 2019

NƠI NHẬN :

Hải Phòng, tháng 10 năm 2019

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2019

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Cuối kỳ	Đầu năm
TÀI SẢN				
A	B	C	1	2
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+130)	100		280,959,995,369	280,988,882,044
I. Tài sản tài chính (110=111-->129)	110		268,680,907,721	267,317,740,179
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111		3,452,918,997	15,148,867,240
1.1. Tiền	111.1		3,452,918,997	8,148,867,240
1.2. Các khoản tương đương tiền	111.2			7,000,000,000
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	112		36,470,572,080	103,011,540,040
3. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	113			5,000,000,000
4. Các khoản cho vay	114		71,470,608,978	61,425,404,599
5. Các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	115		153,807,053,390	78,807,053,390
6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp	116			
7. Các khoản phải thu	117		2,644,852,462	3,819,015,709
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		2,644,852,462	3,819,015,709
7.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận	117.3			
Trong đó: Phải thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận nhưng	117.3.1			
7.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận	117.4		2,644,852,462	3,819,015,709
8. Trả trước cho người bán	118		113,563,225	65,420,050
9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	119		13,200,000	39,720,000
10. Phải thu nội bộ	120			
11. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	121			
12. Các khoản phải thu khác	122		708,138,589	719,151
13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)	129			
II. Tài sản ngắn hạn khác (130 = 131-->139)	130		12,279,087,648	13,671,141,865
1. Tạm ứng	131		11,156,840,100	13,171,232,000
2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ	132			
3. Chi-phi trả trước ngắn hạn	133		759,459,224	236,019,980
4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	134		186,294,146	186,294,146
5. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	135		124,575,936	77,595,739
6. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	136		51,918,242	
7. Dự phòng suy giảm giá trị 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		20,886,399,241	22,621,814,122
I. Tài sản tài chính dài hạn	210		5,000,000,000	5,000,000,000
1. Các khoản phải thu dài hạn	211			
2. Các khoản đầu tư	212		15,073,400,000	15,073,400,000
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	15,073,400,000	15,073,400,000
3 Dự phòng suy giảm tài sản tài chính dài hạn	213	(10,073,400,000)	(10,073,400,000)
II. Tài sản cố định	220	4,905,649,886	5,913,082,553
1. Tài sản cố định hữu hình	221	3,366,960,831	3,862,657,584
- Nguyên giá	222	18,425,425,363	18,857,313,335
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223a	(15,058,464,532)	(14,994,655,751)
- 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	1,538,689,055	2,050,424,969
- Nguyên giá	228	18,000,092,880	18,000,092,880
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229a	(16,461,403,825)	(15,949,667,911)
- 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	10,980,749,355	11,708,731,569
1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	251	113,856,200	113,856,200
2. Chi phí trả trước dài hạn	252	9,383,267,973	10,605,465,072
3. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	253		
4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	254	1,483,625,182	989,410,297
5. Tài sản dài hạn khác	255		
6. Lợi thế thương mại	256		
VI. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản dài hạn	260		
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270	301,846,394,610	303,610,696,166

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Cuối kỳ	Đầu năm
NGUỒN VỐN				
A	B	C	I	I
C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)	300		8,605,020,598	10,154,628,955
I. Nợ phải trả ngắn hạn	310		8,605,020,598	10,154,628,955
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		10,992,500	11,205,000
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		55,700,500	73,200,500
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322		428,281,340	792,987,693

11. Phải trả người lao động	323	471,189,853	1,079,780,384
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324	125,141,296	92,518,435
13. Chi phí phải trả ngắn hạn	325	65,000,000	54,895,590
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	6,155,521,826	6,687,254,070
18. Dự phòng phải trả ngắn hạn	330		
19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	331	1,293,193,283	1,362,787,283
20. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	332		
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 - Cấu phần nợ	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. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho 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	293,241,374,012	293,456,067,211
I. Vốn chủ sở hữu	410	293,241,374,012	293,456,067,211
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	291,763,900,000	291,763,900,000
1.1. Vốn góp của chủ sở hữu	411.1	291,810,960,000	291,810,960,000
a. Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411.1a	291,810,960,000	291,810,960,000
b. Cổ phiếu ưu đãi	411.1b		
1.2. Thặng dư vốn cổ phần	411.2		
1.3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu - Cấu phần vốn	411.3		
1.4. Vốn khác của chủ sở hữu	411.4		
1.5. Cổ phiếu quỹ (*)	411.5	(47,060,000)	(47,060,000)
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	2,032,026,248	2,032,026,248
5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	415	2,032,026,248	2,032,026,248
6. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	416		
7. Lợi nhuận chưa phân phối	417	(2,586,578,484)	(2,371,885,285)
7.1. Lợi nhuận đã thực hiện	417.1	7,197,534,480	14,824,423,743
7.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	417.2	(9,784,112,964)	(17,196,309,028)
8. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát	418		
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	420		
TỔNG CỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU		293,241,374,012	293,456,067,211

11
 ÔN
 Ô P
 NG
 L P
 NG T

TỔNG CỘNG NỢ PHẢI TRẢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU	440	301,846,394,610	303,610,696,166
LỢI NHUẬN ĐÃ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ	450		
1. Lợi nhuận đã phân phối cho Nhà đầu tư trong năm	451		

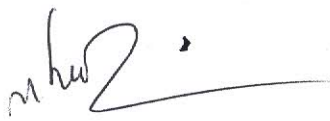
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Cuối kỳ	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		69,430,579,966	69,430,579,966
5. Ngoại tệ các loại	005			
6. Cổ phiếu đang lưu hành	006		29,176,390	29,176,390
7. Cổ phiếu quỹ	007		4,706	4,706
8. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của CTCK	008		14,739,370,000	55,666,010,000
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		174,527,080,000	99,755,120,000
13. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK	013			
B. TÀI SẢN VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ VỀ TÀI SẢN QUẢN LÝ CAM KẾT VỚI KHÁCH HÀNG				
<i>Số lượng chứng khoán</i>				
1. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của Nhà đầu tư	021		1,866,181,500,000	1,605,861,940,000
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	021.1		1,724,290,900,000	1,468,498,790,000
b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng	021.2		127,909,920,000	126,414,150,000
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		13,980,680,000	10,949,000,000
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		10,862,280,000	10,831,520,000
a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển	022.1		10,862,280,000	10,831,520,000
b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế	022.2			
c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố	022.3			
d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa,	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	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			
<i>Đồng Việt Nam</i>				
7. Tiền gửi của khách hàng	026		54,128,585,261	59,220,977,263
7.1. Tiền gửi về hoạt động môi giới chứng khoán	027		52,430,783,280	58,117,717,248
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	13,513,015	32,463,781
a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư	029.1	5,279,815	24,160,523
b. Tiền gửi Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	029.2	8,233,200	8,303,258
7.4. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán	030	1,684,288,966	1,070,796,234
8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương	031	52,444,296,295	58,150,181,029
8.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán	031.1	52,109,183,525	57,831,557,747
8.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031.2	335,112,770	318,623,282
9. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	032		
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	1,684,288,966	1,070,796,234

Hải phòng, ngày 14 tháng 10 năm 2019

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thu Hằng

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Vũ Thị Thu Huyền

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC
Vũ Dương Hiến

CT
Y
N
Đ
A
I
V
G
H
A
I
P
H
O
N
G

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG RIÊNG

Quý 3 Năm 2019

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý này		Lũy kế từ đầu năm	
			Quý 3-2019	Quý 3-2018	Năm 2019	Năm 2018
A	B	C				
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG						
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	01		15,205,820,724	11,840,539,263	23,322,120,104	13,823,853,375
a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	01.1		1,225,698,879	3,481,396,607	6,659,548,972	3,974,406,419
b. Chênh lệch tăng về đánh giá lại các TSTC FVTPL	01.2		12,921,575,594	7,454,448,456	13,962,761,372	8,322,370,656
c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL	01.3		1,058,546,251	904,694,200	2,699,809,760	1,527,076,300
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	02		32,613,699	347,084,400	621,068,695	1,448,291,911
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03		2,036,462,649	1,925,532,229	5,120,596,017	6,206,546,608
1.4. Lãi từ tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	04		4,080,405,206	1,665,000,000	6,465,939,452	4,995,000,000
1.5. Lãi từ các công cụ phái sinh phòng ngừa rủi ro	05					
1.6. Doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán	06		1,196,379,890	1,936,400,189	3,630,238,509	7,436,607,901
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		221,192,306	193,384,648	619,836,029	567,288,010
1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	10		147,727,273	97,272,727	178,654,545	173,199,999
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11	B.7.45.4	9,942,753	2,865,454	28,728,255	2,865,454
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01-->11)	20		22,930,544,500	18,008,078,910	39,987,181,606	34,653,653,258
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG						
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	21		18,823,350,243	282,185,141	25,261,334,804	12,709,091,519
a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL	21.1		14,115,389,932	282,185,141	18,710,769,496	585,376,246
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL	21.2		4,707,960,311		6,550,565,308	12,123,715,273
c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL	21.3					
2.2. Lỗ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	22					
2.3. Lỗ và ghi nhận chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý tài sản 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			(2,516,000,000)		(2,794,908,305)
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		917,363,712	150,385,542	1,712,385,119	372,905,503
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27	B.7.47	2,192,240,024	2,612,117,085	6,726,916,588	8,257,596,675
2.8. Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	28	B.7.47				
2.9. Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	29	B.7.47				
2.10. Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	30	B.7.47	183,168,533	212,536,247	555,340,212	636,678,821
2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	31	B.7.47	81,750,000	57,700,000	81,800,818	85,810,000
2.12. Chi phí các dịch vụ khác	32	B.7.47				
Cộng chi phí hoạt động (40 = 21-->32)	40		22,197,872,512	798,924,015	34,337,777,541	19,267,174,213
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH		B.7.46				

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		352,239,218	563,074,952	1,543,335,297	1,332,929,708
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				1,104,657,534	
Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41-->44)	50		352,239,218	563,074,952	2,647,992,831	1,332,929,708
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH		B.7.48				
4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	51					
4.2. Chi phí lãi vay	52					
4.3. Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	53					
4.4. Chi phí dự phòng suy giảm giá trị các khoản đầu tư tài chính dài hạn	54					
4.5. Chi phí tài chính khác	55					
Cộng chi phí tài chính (60 = 51-->54)	60					
V. CHI PHÍ BÁN HÀNG	61	B.7.49				
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	62	B.7.50	2,671,675,145	3,737,216,177	8,880,468,483	10,191,572,327
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)	70		(1,586,763,939)	14,035,013,670	(583,071,587)	6,527,836,426
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC						
8.1. Thu nhập khác	71	B.7.51	400,000,000	2,407,606,000	453,460,000	2,408,662,373
8.2. Chi phí khác	72	B.7.52				
Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)	80		400,000,000	2,407,606,000	453,460,000	2,408,662,373
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)	90		(1,186,763,939)	16,442,619,670	(129,611,587)	8,936,498,799
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91		(9,400,379,222)	8,988,171,214	(7,541,807,651)	12,737,843,416
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92		8,213,615,283	7,454,448,456	7,412,196,064	(3,801,344,617)
X. CHI PHÍ THUẾ TNDN	100	B.7.53		2,996,274,243	85,081,612	2,996,274,243
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	100.1			2,996,274,243	85,081,612	2,996,274,243
10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	100.2					
XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)	200		(1,186,763,939)	13,446,345,427	(214,693,199)	5,940,224,556
11.1. Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho chủ sở hữu	201					
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					
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 phiếu

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thu Hằng

Nguyễn Thu Hằng

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Vũ Thị Thu Huyền

Vũ Thị Thu Huyền

HP, ngày 14 tháng 10 năm 2019

Người đại diện theo pháp luật

(Ký, họ tên, đóng dấu)



CHỦ TỊCH HĐQT

TS. Vũ Dương Hiến

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU RIÊNG

Quý 3 Năm 2019

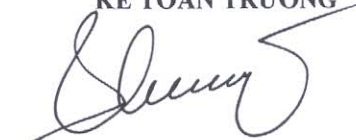
CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số dư đầu năm		Số tăng/giảm				Số dư cuối năm	
		Quý 3 năm 2018	Quý 3 năm 2019	Quý 3 năm 2018		Quý 3 năm 2019		Quý 3 năm 2018	Quý 3 năm 2019
				Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8
I. Biến động vốn chủ sở hữu									
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		291,810,960,000	291,810,960,000					291,810,960,000	291,810,960,000
1.1. Vốn pháp định		135,000,000,000	135,000,000,000					135,000,000,000	135,000,000,000
1.2. Vốn bổ sung		156,810,960,000	156,810,960,000					156,810,960,000	156,810,960,000
1.3. Thặng dư vốn cổ phần									
1.4. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu									
1.5. Vốn khác của chủ sở hữu									
2. Cổ phiếu quỹ (*)		(47,060,000)	(47,060,000)					(47,060,000)	(47,060,000)
3. Quỹ dự trữ vốn điều lệ		2,032,026,248	2,032,026,248					2,032,026,248	2,032,026,248
4. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ		2,032,026,248	2,032,026,248					2,032,026,248	2,032,026,248
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	VIII	(1,983,687,106)	(1,399,814,545)	13,446,345,427		(1,186,763,939)		11,462,658,321	(2,586,578,484)
8.1. Lợi nhuận đã thực hiện		7,557,895,432	16,597,913,702	5,991,896,971		(9,400,379,222)		13,549,792,403	7,197,534,480
8.2. Lợi nhuận chưa thực hiện		(9,541,582,538)	(17,997,728,247)	7,454,448,456		8,213,615,283		(2,087,134,082)	(9,784,112,964)
Tổng cộng		293,844,265,390	294,428,137,951	13,446,345,427		(1,186,763,939)		307,290,610,817	293,241,374,012

Hải Phòng, Ngày 14 tháng 10 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU


Nguyễn Thu Hằng

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Vũ Thị Thu Huyền



TỔNG GIÁM ĐỐC


TỔNG GIÁM ĐỐC
Vũ Dương Hiền

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 3 năm 2019

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước Thuế Thu nhập doanh nghiệp	01		(129,611,587)	8,936,498,799
2. Điều chỉnh cho các khoản:	02		5,714,481,081	374,059,531
- Khấu hao TSCĐ	03		1,007,432,667	1,098,171,968
- Các khoản dự phòng	04			(2,794,908,305)
(- Lãi) hoặc (+ lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện.	05			
- Chi phí lãi vay	06		59,904,658	
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	07		12,051,220,524	(3,389,030,173)
- Dự thu tiền lãi	08		(2,644,852,462)	(1,665,000,000)
- Các khoản điều chỉnh khác	09		(4,759,224,306)	7,124,826,041
3. Tăng các chi phí phi tiền tệ	10		6,550,565,308	12,123,715,273
- Lỗ đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi / lỗ FVPTL	11		6,550,565,308	12,123,715,273
- Lỗ khác	17			
4. Giảm các doanh thu phi tiền tệ	18		(13,962,761,372)	(8,322,370,656)
- Lãi đánh giá lại giá trị các Tài sản Tài chính ghi nhận thông qua lãi / lỗ FVPTL	19		(13,962,761,372)	(8,322,370,656)
- Lãi về ghi nhận chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý TSTC sẵn sàng để bán (AFS) khi phân loại lại	20			
- Lãi khác	21			
5. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	30		(12,029,520,807)	(9,338,770,923)
- Tăng (giảm) tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	31		66,540,967,960	(71,139,258,504)
- Tăng (giảm) các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	32		5,000,000,000	26,900,000,000
- Tăng (giảm) các khoản cho vay	33		(10,045,204,379)	(5,614,933,116)
- Tăng (giảm) tài sản tài chính sẵn sàng để bán AFS	34		(75,000,000,000)	180,642,000
- Tăng (giảm) phải thu bán các tài sản tài chính	35			
- Tăng (giảm) các khoản phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	36		1,174,163,247	3,967,776,215
- Tăng (giảm) các khoản phải thu dịch vụ công ty chứng khoán cung cấp	37			18,549,936,109
- Tăng (giảm) vay tài sản tài chính	38			
- Tăng (giảm) các khoản phải thu khác	39		(707,419,438)	612,933,312
- Tăng (giảm) các Tài sản khác	40		2,014,391,900	250,757,391
- Tăng (giảm) Chi phí phải trả (không bao gồm Chi phí lãi vay)	41		10,104,410	54,714,800
- Tăng (giảm) chi phí trả trước	42		523,439,244	(606,202,749)
(-) Thuế TNDN đã nộp	43		(506,845,308)	(770,271,123)

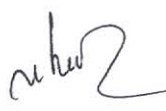
- Lãi vay đã trả	44		
- Tăng (giảm) phải trả cho người bán	45		19,910,246,341
- Tăng (giảm) các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	46	(32,622,861)	3,553,920
- Tăng (giảm) thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (Không bao gồm thuế TNDN đã nộp)	47	(20,172,807)	154,930,922
- Tăng (giảm) phải trả người lao động	48	(608,590,531)	(576,642,730)
- Tăng (giảm) phải trả về lỗi giao dịch các TSTC	49		
- Tăng (giảm) phải trả, phải nộp khác	50	(531,732,244)	427,298,110
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	51	200,000,000	
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	52	(40,000,000)	(1,644,251,821)
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	60	(13,856,847,377)	3,773,132,024
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	61		(925,317,435)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	62		2,408,662,373
3. Tiền chi đầu tư vốn vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	63		
4. Tiền thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	64		
5. Tiền thu về cổ tức và lợi nhuận được chia từ các khoản đầu tư tài chính dài hạn	65	2,232,545,151	1,921,600,482
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	70	2,232,545,151	3,404,945,420
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	71		
2. Tiền chi trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu quỹ	72	(246,717)	(622,433)
3. Tiền vay gốc	73	7,600,000,000	13,400,000,000
3.1. Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	73.1		
3.2. Tiền vay khác	73.2	7,600,000,000	13,400,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	74	(7,600,000,000)	(13,400,000,000)
4.1. Tiền chi trả gốc vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	74.1		
4.2. Tiền chi trả nợ gốc vay tài sản tài chính	74.2		
4.3. Tiền chi trả gốc nợ vay khác	74.3	(7,600,000,000)	(13,400,000,000)
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	75		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	76	(71,399,300)	(501,275,150)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	80	(71,646,017)	(501,897,583)
IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	90	(11,695,948,243)	6,676,179,861
V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	101	15,148,867,240	24,244,599,270
- Tiền	101.1	8,148,867,240	7,744,599,270
- Các khoản tương đương tiền	101.2	7,000,000,000	16,500,000,000
Ảnh hưởng của tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	102		
VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ	103	3,452,918,997	30,920,779,131
- Tiền	103.1	3,452,918,997	18,920,779,131
- Các khoản tương đương tiền	103.2		12,000,000,000
Ảnh hưởng của tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	104		
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	104.4		

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

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này
----------	-------	-------------	-----------------------------------

		Năm nay	Năm trước
1	2	3	4
		4	5
I. Lưu chuyển tiền hoạt động môi giới, ủy thác của khách hàng			
1. Tiền thu bán chứng khoán môi giới cho khách hàng	01	1,029,785,757,690	2,025,606,887,900
2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng	02	(986,740,501,890)	(2,003,543,566,300)
7. Nhận tiền gửi để thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng	07	(48,357,606,897)	(20,624,267,012)
8. Chi trả thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng	08		
9. Nhận tiền gửi của Nhà đầu tư cho hoạt động ủy thác đầu tư của	09		
10. Chi trả cho hoạt động ủy thác đầu tư của khách hàng	10		
11. Chi trả phí lưu ký chứng khoán của khách hàng	11	(559,887,049)	(644,680,997)
12. Thu lãi giao dịch chứng khoán	12		
13. Chi lãi giao dịch chứng khoán	13		
14. Tiền thu của Tổ chức phát hành chứng khoán	14	82,353,233,660	85,328,061,850
15. Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán	15	(81,573,387,516)	(85,462,170,782)
Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	20	(5,092,392,002)	660,264,659
II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng			
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	30	59,220,977,263	85,650,237,378
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý Trong đó có kỳ hạn	31	59,220,977,263	85,650,237,378
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	32	58,117,717,248	84,386,775,213
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	33		
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành Trong đó có kỳ hạn	34	32,463,781	292,814,261
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành Trong đó có kỳ hạn	35	1,070,796,234	970,647,904
Các khoản tương đương tiền	36		
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	37		
III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng (40)	40	54,128,585,261	86,310,502,037
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	41	54,128,585,261	86,310,502,037
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	42	52,430,783,280	85,013,126,010
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	43		
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	44	13,513,015	192,619,191
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành	45	1,684,288,966	1,104,756,836
Các khoản tương đương tiền	46		
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	47		

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)


Nguyễn Thu Hằng

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)


Vũ Thị Thu Huyền

Hải Phòng, Ngày 14 tháng 10 năm 2019

TỔNG GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên, đóng dấu)




TỔNG GIÁM ĐỐC
Vũ Dương Hiền

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2019

1. Đặc điểm hoạt động của CTCK

- 1.1. Giấy thành lập và hoạt động CTCK: số 119/GP-UBCK ngày 23/11/2015
- 1.2. Địa chỉ liên hệ của CTCK: Số 24 Cù Chính Lan, Phường Minh Khai, Quận Hồng Bàng, TP. Hải Phòng
- 1.3. Điều lệ CTCK ban hành: Ngày 12 tháng 9 năm 2015
- 1.4. Những đặc điểm chính về hoạt động CTCK
 - Quy mô vốn CTCK: 291.810.960.000 đồng
 - Mục tiêu đầu tư:
 - Hạn chế đầu tư của CTCK:.
 - Cấu trúc Công ty chứng khoán:
 - . Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:
 - Công ty CP chứng khoán Hải Phòng - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh
 - Công ty CP chứng khoán Hải Phòng - Chi nhánh Hà Nội

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 kết thúc ngày 31/12
 - b. Năm tài chính đầu tiên bắt đầu từ ngày 23/11/2015 cấp Giấy chứng nhận thành lập CTCK và kết thúc vào ngày 31/12/2015
- 2.2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam.

3. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

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

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:

4.2. Nguyên tắc và phương pháp kế toán tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ, các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn, các khoản cho vay và phải thu, tài sản tài chính sẵn sàng để bán, nợ tài chính

4.2.1. Nguyên tắc phân loại tài sản tài chính và nợ tài chính thuộc Danh mục đầu tư của CTCK (tuân thủ Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán và các quy định hiện hành về pháp luật Chứng khoán):

4.2.1.1 Nguyên tắc phân loại tài sản tài chính: (FVTPL, HTM, Các khoản cho vay, AFS)

4.2.1.2 Nguyên tắc phân loại nợ tài chính: (Nợ vay, nợ vay tài sản tài chính, trái phiếu chuyển đổi, trái phiếu phát hành, nợ thuế tài sản tài chính, phải trả người bán, các nợ phải trả phát sinh trong hoạt động kinh doanh chứng khoán)

4.2.2. Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp kế toán ghi nhận giá trị đánh giá lại các khoản đầu tư theo giá thị trường hoặc giá trị hợp lý (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

4.2.2.2. Đối với Trái phiếu niêm yết

4.2.2.3. Đối với trái phiếu chưa niêm yết:

4.2.2.4. Đối với công cụ thị trường tiền tệ:

Trong đó:

- Tiền gửi có kỳ hạn cố định:

4.2.2.5. Đối với các khoản đầu tư phái sinh:

4.2.2.6. Đối với các khoản đầu tư cho vay:

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

4.2.2.7. Đối với các khoản đầu tư khác:

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

4.2.4. Nguyên tắc dùng 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:

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

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):

4.3. Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư

4.4. Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định hữu hình: ghi nhận theo giá gốc, trong quá trình sử dụng tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại

4.5. Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định vô hình: ghi nhận theo giá gốc, trong quá trình sử dụng tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

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:

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

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

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

4.11.5.2. Thuế Thu nhập cá nhân

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:

4.11.9. Nguyên tắc ghi nhận và trình bày về tình hình Mất Khả Năng Thanh Toán và Vi Phạm - Nghĩa Vụ Nợ đối với các khoản nợ phải trả của CTCK:

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:

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, các khoản cho vay, 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:

đ. Ghi nhận doanh thu khác:

e. Ghi nhận chi phí đầu tư khác:

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

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

a. Ghi nhận lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện:

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

c. Ghi nhận cổ tức hoặc lợi nhuận được chia của các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh:

d. Ghi nhận chi phí lãi vay:

e. Ghi nhận doanh thu tài chính khác:

f. Ghi nhận chi phí đầu tư khác:

4.15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí quản lý CTCK:

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

a. Ghi nhận thu nhập khác:

b. Ghi nhận chi phí khác:

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

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

4.19. Nguyên tắc ghi nhận, quản lý và trình bày trên Báo cáo tài chính về tài sản và nợ phải trả khách hàng

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

5.1. Thuyết minh chung định tính và định lượng về rủi ro tài chính đối với CTCK:

5.2. Rủi ro tín dụng:

TY
W
OÁ
NG
HAI

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. Thuyết minh về Báo cáo tình hình tài chính

	30/9/2019	1/1/2019
A 7.1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
- Tiền mặt tại quỹ		
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	3,443,229,587	8,093,484,306
- Tiền đang chuyển	-	-
- Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành	-	-
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	9,689,410	53,382,934
- Các khoản tương đương tiền	-	7,000,000,000
Cộng	3,452,918,997	15,146,867,240

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) Của CTCK	-	-
- Cổ phiếu	3,391,800	76,668,001,000
- Trái phiếu	-	-
- Chứng khoán khác	-	-
Cộng	3,391,800	76,668,001,000
b) Của Nhà đầu tư	-	-
- Cổ phiếu	49,569,244	684,506,148,500
- Trái phiếu	-	-
- Chứng khoán khác	-	-
Cộng	49,569,244	684,506,148,500

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	30/9/2019		01/01/2019	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
- Cổ phiếu niêm yết	21,292,027,347	18,064,984,580	99,443,397,517	85,159,180,340
- Cổ phiếu Upcom	24,962,657,697	18,405,587,500	20,764,451,551	17,852,359,700
Cộng	46,254,685,044	36,470,572,080	120,207,849,068	103,011,540,040

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

Tài sản AFS	30/9/2019		01/01/2019	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
Trái phiếu	149,000,000,000		74,000,000,000	
Cổ phiếu chưa niêm yết	4,807,053,390		4,987,695,390	
Cộng	153,807,053,390		78,987,695,390	

Tài sản HTM	30/9/2019	01/01/2019
- Tiền gửi tiết kiệm	-	5,000,000,000
- Trái phiếu		
Cộng	-	5,000,000,000

7.3.4 Các khoản cho vay và phải thu

Các khoản cho vay và phải thu	30/9/2019		01/01/2019	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
- Cho vay hoạt động Margin	61,755,777,133	61,755,777,133	55,905,743,783	55,905,743,783
- Cho vay hoạt động ứng trước tiền bán của khách hàng	9,714,831,845	9,714,831,845	5,519,660,816	5,519,660,816
- Cho vay vì lỗi giao dịch	-		-	
Cộng	71,470,608,978	71,470,608,978	61,425,404,599	61,425,404,599

A. 7.4. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản tài chính và tài sản nhận thế chấp	30/9/2019	01/01/2019
- Dự phòng suy giảm - Cho vay hoạt động Margin	-	-
- Dự phòng suy giảm - Cho vay hoạt động ứng trước tiền bán của khách hàng	-	-
- Dự phòng suy giảm giá trị tài sản tài chính sẵn sàng để bán	-	-
- Dự phòng suy giảm giá trị tài sản nhận thế chấp	-	-
Cộng	-	-

A.7.5. Các khoản phải thu	30/9/2019	01/01/2019
7.5.1. Các khoản phải thu bán các khoản đầu tư		
7.5.2. Các khoản phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư	2,644,852,462	3,819,015,709
7.5.3. Các khoản phải thu các khoản đầu tư đáo hạn	-	-
7.5.4. Phải thu hoạt động Margin	-	-
7.5.5. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	-	-
- Phải thu Sở Giao dịch Chứng khoán	-	-
- Phải thu hợp đồng ủy thác đầu tư	-	-
- Phải thu lãi hợp đồng ủy thác đầu tư	-	-
- Phải thu về mua bán cổ phiếu kỳ hạn	-	-
- Phải thu lãi hợp đồng repo	-	-
- Phải thu hợp đồng hợp tác đầu tư	-	-
- Phải thu hợp đồng dịch vụ môi giới khác	13,200,000	39,720,000
- Phải thu các dịch vụ tư vấn khác	13,200,000	39,720,000
Cộng	-	-
7.5.6. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	708,138,589	719,151
7.5.7. Phải thu khác	3,366,191,051	3,859,454,860
Cộng	-	-
Trong đó: Chi tiết phải thu khó đòi	-	-
+ Phải thu mua bán cổ phiếu kỳ hạn	-	-
+ Phải thu hợp đồng hợp tác đầu tư	-	-
+ Phải thu khác	-	-
Cộng	-	-
A 7.6. Dự phòng phải thu khó đòi	-	-
CTCK phải thuyết minh chi tiết về loại phải thu khó đòi phải 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	Năm nay				Năm trước
				Số đầu năm	Số trích lập trong kỳ	Số hoàn nhập trong kỳ	Số cuối kỳ	
1	Dự phòng khó đòi phải thu bán các tài sản tài chính	-		-	-	-	-	
2	Dự phòng khó đòi phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi đến hạn	-		-	-	-	-	
3	Dự phòng nợ phải thu các khoản đầu tư đáo hạn	-		-	-	-	-	
4	Dự phòng nợ phải thu khó đòi	-		-	-	-	0	
Cộng		-		-	-	-	0	-

	30/9/2019	01/01/2019
A.7.7. Hàng tồn kho	-	-
- Vật tư văn phòng	-	-
- Công cụ, dụng cụ	-	-
Cộng	-	-
A 7.8. Chi phí trả trước	-	-
a. Chi phí trả trước ngắn hạn	759,459,224	236,019,980
Cộng	-	-
b. Chi phí trả trước dài hạn		
Chi phí trả trước dài hạn phát sinh khi hợp nhất	9,124,581,084	10,219,530,813
Chi phí trả trước dài hạn khác	258,686,889	385,934,259
Cộng	9,383,267,973	10,605,465,072
A7.9. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán	1,483,625,182	989,410,297
Tiền nộp ban đầu	120,000,000	120,000,000
Tiền nộp bổ sung	1,281,361,381	835,268,051
Tiền lãi phân bổ trong năm	82,263,801	34,142,246
Cộng	-	-

A.7.10. 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	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu		-	-	-	-	0
Số dư đầu năm		13,845,630,351	4,322,582,100	257,212,912	-	18,425,425,363
- Mua trong năm						-
- Đầu tư XD CB hoàn thành		-				-
- Phân loại lại						-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư		-				-
- Thanh lý, nhượng bán		-				-
- Giảm khác		-	-			-
Số dư cuối năm		13,845,630,351	4,322,582,100	257,212,912	-	18,425,425,363
Giá trị hao mòn lũy kế		-	-	-	-	-
Số dư đầu năm		12,800,222,269	1,835,797,100	257,212,912	-	14,893,232,281
- Khấu hao trong năm		46,057,251	119,175,000			165,232,251
- Phân loại lại						-
- Chuyển sang bất động sản		-				-
- Thanh lý, nhượng bán		-				-
- Giảm khác		-	-			-
Số dư cuối năm		12,846,279,520	1,954,972,100	257,212,912	-	15,058,464,532
Giá trị còn lại của		-	-	-	-	-
- Tại ngày đầu năm		1,045,408,082	2,486,785,000			3,532,193,082
- Tại ngày cuối năm		999,350,831	2,367,610,000			3,366,960,831
Đánh giá theo giá trị hợp		-	-	-	-	-

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ		-	-	-	-	-	0
Số dư đầu kỳ		-	2,228,764,540	-	15,771,328,340	-	18,000,092,880
- Mua trong kỳ		-	-	-	-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh		-	-	-	0	-	-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh		-	-	-	0	-	-
- Phân loại lại		-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán		-	-	-	0	-	-
- Giảm khác		-	-	-	0	-	-
Số cuối kỳ		-	2,228,764,540	-	15,771,328,340	-	18,000,092,880
Giá trị hao mòn lũy kế		-	-	-	0	-	-
Số dư đầu kỳ		-	2,228,764,540	-	14,062,060,647	-	16,290,825,187
- Khấu hao trong năm		-	-	-	170,578,638	-	170,578,638
- Phân loại lại		-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán		-	-	-	0	-	-
- Giảm khác		-	-	-	0	-	-
Số cuối kỳ		-	2,228,764,540	-	14,232,639,285	-	16,461,403,825
Giá trị còn lại của		-	-	-	0	-	-
- Tại ngày đầu năm		-	-	-	1,709,267,693	-	1,709,267,693
- Tại ngày cuối năm		-	-	-	1,538,689,055	-	1,538,689,055
Đánh giá theo giá trị hợp		-	-	-	-	-	-

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

A 7.12. Các tài sản đã cầm cố thế chấp

A.7.13. Tài sản tài chính niêm yết/ đăng ký giao dịch của CTCK

A. 7.14. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK

A. 7.15. Tài sản tài chính chờ về của CTCK

A. 7.16. Tài sản tài chính chờ về của CTCK sửa lỗi giao dịch của CTCK

A. 7.17. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK

A. 7.18. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK

A. 7.19. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá của CTCK (nếu có)

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

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

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

A. 7.23. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư

A. 7.24. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư

A. 7.25. Tiền gửi của Nhà đầu tư

Tiền gửi của Nhà đầu tư	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK	52,430,783,280	58,117,717,248
1.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư trong nước về giao dịch chứng khoán theo	52,103,903,710	57,807,407,224
1.2. Tiền gửi của Nhà đầu tư nước ngoài về giao dịch chứng khoán theo	326,879,570	310,310,024
2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng		
3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư	13,513,015	32,463,781
3.1. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong	5,279,815	24,160,523
3.2. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước	8,233,200	8,303,258
Cộng	52,444,296,295	58,150,181,029

A.7.26. Tiền gửi của Tổ chức phát hành

1. Tiền gửi bán chứng khoán bảo lãnh đại, đại lý phát hành	-	-
2. Tiền gửi thanh toán gốc, tiền lãi và cổ tức của Tổ chức phát hành	1,684,288,966	1,070,796,234
Cộng	1,684,288,966	1,070,796,234

A.7.27. Phải trả mua tài sản tài chính

	Cuối năm	Đầu năm
A.7.27.1. Phải trả về mua các tài sản tài chính	-	-
Cộng	-	-
A.7.27.2 Phải trả khác về hoạt động đầu tư	-	-
Cộng	-	-

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

7.28.1. Phải trả cho Sở Giao dịch chứng khoán	-	-
Cộng	-	-
7.28.2. Phải trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	-	-
Cộng	-	-
7.28.3. Phải trả về chứng khoán giao, nhận đại lý phát hành	-	-
Cộng	-	-
7.28.4. Phải trả Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD)	(182,500)	30,000
Cộng	-	-
7.28.5. Phải trả tổ chức, cá nhân khác	11,175,000	11,175,000

CTCK phải thuyết minh chi tiết theo nhóm đối tượng phải trả

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

- Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu cho Nhà đầu tư	-	-
- Phải trả cổ tức cho cổ đông hoặc lợi nhuận cho thành viên góp vốn	-	-
Cộng	-	-

A 7.30. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

- Thuế Thu nhập doanh nghiệp	(51,918,242)	369,845,454
- Thuế Thu nhập cá nhân	390,235,707	397,017,576
- Thuế GTGT	38,045,633	25,389,679
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
Cộng	376,363,098	792,252,709

A.7.31. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán

Cộng	-	-
A.7.32. Chi phí phải trả	-	54,895,590

- Chi tiết theo các loại, nhóm chi phí phải trả	-	-
Cộng	-	-

A. 7.33. Phải trả lỗi giao dịch chứng khoán

A 7.34. Phải trả người bán	-	-
Công ty CP xây lắp thương mại Thịnh Đạt	-	-

Công ty TNHH Kỹ thuật sáng tạo
 Công ty Cổ phần Phần mềm BRAVO
 Cộng

A 7.35. Phải trả, phải nộp khác

- Phải trả cổ tức của cổ đông chưa lưu ký	4,728,330,755	5,006,101,405
- Phải trả mua cổ phiếu quỹ	36,962,291	37,209,008
Phải trả hộ cổ tức cho NĐT	-	-
Phải trả khác	1,390,228,780	1,643,943,657
Cộng	6,155,521,826	6,687,254,070

A.7.36. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

A.7.37. Vay (chi tiết theo các loại vay phát sinh trong kỳ hoạt động của CTCK)

Loại vay ngắn hạn	Lãi suất vay	Số dư đầu kỳ	Số vay trong kỳ	Số trả trong kỳ
- Vay Ngân hàng	-	-		
- Vay đối tượng khác	-	-		-
Cộng	-	-	-	-

A.7.38. Vay và nợ dài hạn:

A. 7.39. Phải trả Nhà đầu tư

Loại phải trả	Cuối năm	Đầu năm
1. Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	52,430,783,280	58,117,717,248
1.1. Của Nhà đầu tư trong nước	52,103,903,710	57,807,407,224
1.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài	326,879,570	310,310,024
2. Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư	13,513,015	32,463,781
2.1. Của Nhà đầu tư trong nước	5,279,815	24,160,523
2.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài	8,233,200	8,303,258
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	52,444,296,295	58,150,181,029

A. 7.40. Phải trả Nhà đầu tư

Loại phải trả	Cuối năm	Đầu năm
1. Phải trả phí môi giới chứng khoán		
2. Phải trả phí lưu ký chứng khoán		
3. Phải trả phí tư vấn đầu tư		
Cộng		

A.7.41. Phải thu, phải trả của Nhà đầu tư về sửa lỗi giao dịch

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

1. Phải trả nghiệp vụ margin	-	-
2. Phải trả gốc margin	61,755,777,133	55,905,743,783
2.1. Phải trả gốc margin của Nhà đầu tư trong nước	61,755,777,133	55,905,743,783

2.2. Phải trả gốc margin của Nhà đầu tư nước ngoài	-	-
3. Phải trả lãi margin	-	-
3.1. Phải trả lãi margin của Nhà đầu tư trong nước	-	-
3.2. Phải trả lãi margin của Nhà đầu tư nước ngoài	-	-
4. Phải trả nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	9,714,831,845	5,519,660,816
4.1. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	9,714,831,845	5,519,660,816
a. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư	9,714,831,845	5,519,660,816
b. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư	-	-
4.2. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	-	-
a. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư	-	-
b. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư	-	-
Cộng	71,470,608,978	61,425,404,599

A.7.43. Lợi nhuận chưa phân phối

Lợi nhuận chưa phân phối	Cuối năm	Đầu năm
1. Lợi nhuận thực hiện chưa phân phối	7,197,534,480	14,824,423,925
2. Lợi nhuận chưa thực hiện	(9,784,112,964)	(17,196,309,210)
Cộng	(2,586,578,484)	(2,371,885,285)

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

Tình hình phân phối thu nhập cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn	Cuối năm	Đầu năm
1. Lãi đã thực hiện chưa phân phối năm trước (tại 31/12/2018)		
2. Lỗ chưa thực hiện tính đến 30/9/2019	(9,784,112,964)	
3. Lỗ/ lãi thực hiện tính đến 30/9/2019	7,197,534,480	
4. Cơ sở lợi nhuận phân phối cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn tính đến		
5. Số quỹ trích từ lợi nhuận: - Quỹ dự trữ tăng vốn điều lệ - Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	-	617,510,241
6. Số lãi phân phối cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn theo Điều lệ CTCK và Nghị quyết đại hội đồng cổ đông, Đại hội thành viên		-
7. Thuế phải nộp tính trên thu nhập phân phối cho nhà đầu tư sở hữu cổ phiếu		-
8. Tổng thu nhập phân phối cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn	-	-

B. Thuyết minh về Báo cáo thu nhập toàn diện

7.4.5 Về tình hình biến động các khoản đầu tư theo nhóm do đánh giá lại theo thị trường hoặc theo giá trị ghi sổ (đối với các khoản đầu tư không có giá thị trường) cuối kỳ

Chênh lệch đánh giá lại các tài sản tài chính

ST T	Danh mục các loại tài sản tài chính	Giá trị mua theo sổ sách kế toán	Số lượng	Gia TT kỳ này	Giá thị trường hoặc giá trị hợp lý	Chênh lệch đánh giá lại kỳ này		Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ trước	Chênh lệch đánh giá kỳ trước		Chênh lệch điều chỉnh sổ kế toán kỳ này		
						Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm			Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm	Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm	
A	B	1			2	3=(2-1)	4=(1-2)	6	7	8=(7-6)	9=(6-7)	10=(3-8)	11=(4-9)	
I. Loại FVTPL														
1. Cổ phiếu niêm yết		46,254,685,044			36,470,572,080	826,112,701	10,610,225,665	72,673,645,097	54,675,916,850	950,009,421	18,947,737,668	-123,896,720	-8,337,512,003	
1	Chứng khoán Công ty HAP	HAP	657,966,081	62,176	3,380	210,154,880		447,811,201	657,966,081	215,750,720		442,215,361	0	5,595,840
2	Công ty CP Chế tạo máy vinacomin	CTT	4,154,130,000	358,000	8,100	2,899,800,000		1,254,330,000	4,154,130,000	3,150,400,000		1,003,730,000	0	250,600,000
3	Công ty cổ phần cơ khí đóng tàu thủy sản Việt Nam	FSO	643,956,600	104,641	11,500	1,203,371,500	559,414,900		643,956,600	1,569,615,000	925,658,400		-366,243,500	0
4	Chứng khoán Công ty CP Sơn HP	HPP	19,405,047,358	395,243	32,000	12,647,776,000		6,757,271,358	19,646,829,851	14,805,291,000		4,841,538,851	0	1,915,732,507
5	Chứng khoán Công ty CP bao bì bia rượu nước giải khát	BAL	-	-		0	0	0	77,622,000	57,836,000		19,786,000	0	-19,786,000
6	NH TMCP Phát Triển TP HCM	HDB	-	-		0	0	0	19,720,066,000	11,825,000,000		7,895,066,000	0	-7,895,066,000
7	NH TMCP Sài Gòn Thương Tín	STB	-	-		0	0	0	9,912,500,000	7,718,000,000		2,194,500,000	0	-2,194,500,000
8	Tổng cty CP Đầu tư phát triển xây dựng	DIG	-	-		0	0	0	14,467,647,293	12,299,040,000		2,168,607,293	0	-2,168,607,293
9	Tổng cty CP Dịch Vụ Đầu Khí Việt Nam	PVS	4,629,172,382	200,000	19,500	3,900,000,000		729,172,382		0	0	0	0	729,172,382
10	Công ty Cổ phần Phát triển Đô thị Công nghiệp Số 2	D2D	4,095,792,000	49,400	70,000	3,458,000,000		637,792,000		0	0	0	0	637,792,000
11	Công ty cổ phần phát triển đô thị Từ Liêm	NTL	1,943,476,000	75,000	22,400	1,680,000,000		263,476,000	264,178,979	288,530,000	24,351,021		-24,351,021	263,476,000
12	Tập đoàn công nghệ CMG	CMG					0	0	914,181,000	904,800,000		9,381,000	0	-9,381,000
13	Công ty CP tập đoàn Hà Đô	HDG	-	-		0	0	0	2,201,787,500	1,834,250,000		367,537,500	0	-367,537,500
14	Công ty cổ phần Đá ốp lát cao cấp Vinaconex	VCS	1,493,150,000	16,500	102,700	1,694,550,000	201,400,000						201,400,000	0

15	Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Xây dựng - Hội An	DIH	156,100,000	7,000	19,000	133,000,000	23,100,000					0	23,100,000
16	Công ty cổ phần Nhựa Tiền Phong	NTP	1,106,506,211	30,000	38,800	1,164,000,000	57,493,789					57,493,789	0
17	Công ty cổ phần Container Việt Nam	VSC	1,588,511,622	55,004	27,500	1,512,610,000	75,901,622					0	75,901,622
18	Công ty cổ phần Đầu tư và phát triển Cảng Đình Vũ	DVP	93,312,988	2,236	42,000	93,912,000	599,012					599,012	0
19	Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Tiền Giang	THG	285,417,000	6,610	40,000	264,400,000	21,017,000					0	21,017,000
20	Công ty Cổ phần Kinh doanh và Phát triển Bình Dương	TDC	54,500,000	5,000	8,780	43,900,000	10,600,000					0	10,600,000
21	Công ty Cổ phần Phát triển Hạ tầng Kỹ thuật	IJC	541,250,000	35,000	14,700	514,500,000	26,750,000					0	26,750,000
22	Công ty cổ phần phát triển nhà Bà Rịa Vũng Tàu	HDC	481,893,000	23,180	21,100	489,098,000	7,205,000			0	0	7,205,000	0
23	CTCP Đầu tư Sài Gòn VRG	SIP	4,911,980,639	48,400	94,100	4,554,440,000	357,540,639			0	0	0	357,540,639
24	Cổ phiếu khác giảm		12,523,163	547		7,059,700	5,463,463	12,779,793	7,404,130		5,375,663	0	87,800
25	Cổ phiếu khác tăng						0	0				0	0
2. Cổ phiếu chưa niêm yết			4,807,053,390			4,807,053,390	0	0	4,807,053,390	4,807,053,390	0	0	0
1	Ngân hàng TMCP Hàng Hải		1,881,600,000	132,709	14,178	1,881,600,000	0	0	1,881,600,000	1,881,600,000	0	0	0
2	Công ty CP Xây dựng số 8		1,906,788,370	133,333	14,301	1,906,788,370	0	0	1,906,788,370	1,906,788,370	0	0	0
3	Công ty CP Dệt may Đông á		360,000,000	20,000	18,000	360,000,000	0	0	360,000,000	360,000,000	0	0	0
4	Công ty CP Bột mỳ Bình An	C_VIN	658,665,020	266,666	2,470	658,665,020	0	0	658,665,020	658,665,020	0	0	0
3. Tiền gửi có kỳ hạn cố định								0					
4. Trái phiếu Công ty CP đầu tư bất động sản Phát Đạt			121,000,000,000										
5. Trái phiếu Công ty CP kỹ nghệ nổi hơi Sài Gòn			28,000,000,000					49,000,000,000					
Cộng			200,061,738,434			41,277,625,470	826,112,701	10,610,225,665	126,480,698,487	59,482,970,240	950,009,421	18,947,737,668	-123,896,720,488



7.45.3. *Cổ tức và tiền lãi phát sinh từ các tài sản tài chính FVTPL, các khoản cho vay, HTM, AFS*

Chỉ tiêu	Năm nay		Năm trước
	Kỳ này	Lũy kế đến	
a. Từ tài sản tài chính FVTPL:	1,058,546,251		904,694,200
b. Từ tài sản tài chính HTM:	32,613,699		347,084,000
c. Từ Các khoản cho vay	2,036,462,649		1,925,532,229
d. Từ AFS:	4,080,405,206		4,995,000,000

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

STT	Các loại doanh thu hoạt động khác	Năm nay		Năm trước
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Thu nhập hoạt động khác			-
1.1	Doanh thu cho thuê tài sản			-
1.2	Doanh thu các dịch vụ tài chính khác	-	-	-
1.3	Doanh thu từ trả hệ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức của Tổ chức	-	-	-
1.4	Doanh thu khác	-	-	-
	Cộng	-	-	-

7.45.5. *Chi phí ngoài chi phí các tài sản tài chính*

STT	Các loại chi phí hoạt động khác	Năm nay		Năm trước
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Chi phí hoạt động cung cấp dịch vụ khác		-	
1.1	Chi phí cho thuê tài sản		-	
1.2	Chi phí dịch vụ tài chính khác		-	
1.3	Chi phí từ trả hệ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức của Tổ chức phát		-	
1.4	Chi phí lãi tiền gửi có kỳ hạn		-	
1.5	Chi phí khác		-	
	Cộng		-	

Ghi chú: Chi tiêu này bổ sung cho Chi tiêu Mã số 32 của Báo cáo Thu nhập toàn diện riêng

B 7.46. Doanh thu hoạt động tài chính

STT	Các loại doanh thu hoạt động tài chính	Năm nay		Năm Trước
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-	-	
2	Doanh thu cổ tức từ các khoản đầu tư vào công ty con, công ty	-	-	
3	Doanh thu dự thu cổ tức, phát sinh trong kỳ	-	-	
4	Doanh thu lãi tiền gửi không kỳ hạn	352,239,218	1,543,335,297	1,332,929,708
5	Doanh thu hoạt động tài chính khác			
	Cộng	352,239,218	1,543,335,297	1,332,929,708

B.7.47 Chi phí hoạt động cung cấp dịch vụ

STT	Loại chi phí	Năm nay		Năm trước
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	2,192,240,240,024	6,726,916,588	10,658,152,276
2	Chi phí nghiệp vụ tự doanh	19,740,713,955	26,973,719,923	31,740,181,877
3	Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	-	-	
4	Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	183,168,533	555,340,212	849,901,892
5	Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	81,750,000	81,800,818	111,138,000
6	Chi phí các dịch vụ tài chính khác	-	-	-
7	Chi phí cho thuê, sử dụng tài sản	-	-	-
8	Chi phí trả hộ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức cho Tổ chức phát	-	-	-
9	Chi phí dịch vụ khác			
10	Chi phí dự phòng và xử lý tổn thất phải thu khó đòi về cung cấp dịch vụ chứng khoán	-	-	(3,901,871,626)
	Cộng	2,212,245,872,512	34,337,777,541	39,457,502,419

B 7.48. Chi phí tài chính

STT	Loại chi phí tài chính	Năm nay		Năm trước
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái	-	-	
2	Chi phí lãi vay			-
3	Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên	-	-	-
3	Chi phí đầu tư khác	-	-	-
	Cộng	-	-	-

B 7.49. Chi phí bán hàng

STT	Loại chi phí bán hàng	Năm nay		Năm trước
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Chi phí nhân viên quản lý	-	-	-
2	BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN nhân viên bán hàng	-	-	-
3	Chi phí vật tư văn phòng	-	-	-
4	Chi phí công cụ, dụng cụ	-	-	-
5	Chi phí khấu hao TSCĐ	-	-	-
6	Chi phí dịch vụ mua ngoài	-	-	-
10	Chi phí khác	-	-	-

B 7.50. Chi phí quản lý CTCK

STT	Loại chi phí quản lý CTCK	Năm nay		Năm trước
		Kỳ này	Lũy kế đến	
	B 7.50. Chi phí quản lý CTCK	2,697,050,023	8,880,468,483	13,710,225,021
1	Chi phí lương và các khoản theo lương	1,279,704,404	4,156,162,952	6,296,434,351
2	BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	103,953,326	313,408,545	403,564,036
3	Chi phí bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp			-
4	Chi phí vật tư văn phòng	-	2,077,185	648,695,036
5	Chi phí công cụ, dụng cụ	19,981,142	66,349,843	151,710,605

6	Chi phí khấu hao TSCĐ, BĐSĐT	163,800,801	491,402,403	681,375,011
7	Chi phí thuế, phí và lệ phí	-	6,660,000	28,128,000
8	Chi phí dự phòng và hoàn nhập dự phòng			-
9	Chi phí dịch vụ mua ngoài	234,384,816	805,552,795	1,077,430,513
10	Chi phí khác	895,225,534	3,038,854,760	4,422,887,469

B 7.51. Thu nhập khác

-

Cộng

-

-

B 7.52. Chi phí khác

STT	Chi tiết chi phí thuế TNDN	Năm nay		Năm trước
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Chi phí thuế thu nhập CTCK hiện hành	-	85,081,612	3,366,119,697
2	- Chi phí thuế thu nhập CTCK tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	-	-	-
3	- Điều chỉnh chi phí Thuế thu nhập CTCK của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	-	-	-
4	- Tổng chi phí thuế thu nhập CTCK hiện hành	-	-	-
5	Chi phí thuế thu nhập CTCK hoãn lại	-	-	-
6	Chi phí thuế thu nhập CTCK hoãn lại phát sinh từ các khoản	-	-	-
7	- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại	-	-	-
8	- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ	-	-	-
9	- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng	-	-	-
10	- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả	-	-	-
11	- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	-	-	-

B.7.54. Lũy kế báo cáo thu nhập toàn diện

Chỉ tiêu	Số dư đầu kỳ	Số phát sinh	Thay đổi từ vốn chủ sở hữu và ghi nhận vào kết quả kinh	Số dư cuối kỳ
A	1	2	3	4

C. Thuyết minh về Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

STT	Các giao dịch và các khoản tiền	Năm nay	Năm trước
A	B	1	2
	Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền có giá trị lớn do	-	-

D. 47. Thuyết minh về các Tài khoản loại 0

STT	Các giao dịch và các khoản tiền	Năm nay
A	B	1
D.56.1. Tài sản cố định thuê ngoài		-
Chi tiết theo nhóm		-
Cộng		-
D.56.2. Chứng chỉ có giá nhận giữ hộ		-
Chi tiết theo nhóm		-
Cộng		-
D.56.3. Tài sản nhận thế chấp		-
Chi tiết theo nhóm tài sản nhận thế chấp		-
Cộng		-
D.56.4. Nợ khó đòi đã xử lý		-
D.56.5. Ngoại tệ các loại		-
Chi tiết theo các loại ngoại tệ		-
Cộng		-
D.56.6. Cổ phiếu đang lưu hành		-
Cộng		-
D.56.7. Cổ phiếu quỹ		-
Cộng		-
D.56.8. Chứng khoán niêm yết lưu ký tại VSD		-
Cộng		-
D.56.9. Chứng khoán chưa niêm yết lưu ký tại VSD		-
Cộng		-
D.56.10. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch của CTCK		-
Cộng		-
D.56.11. Chứng khoán niêm yết chưa lưu ký của CTCK		-
Cộng		-
D.56.12. Chứng khoán chưa niêm yết chưa lưu ký của CTCK		-
Cộng		-
D.56.13. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá		-



Cộng

D.56.14. Tiền gửi của Nhà đầu tư

Tiền gửi của Nhà đầu tư về hoạt động môi giới chứng khoán

Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý; 52,444,296,295

Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng

Tiền gửi của Nhà đầu tư về uỷ thác đầu tư

Tiền gửi của Nhà đầu tư vãng lai

Cộng

D.56.15. Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của Nhà đầu tư

1 Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của nhà đầu tư trong nước

2 Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của nhà đầu tư nước ngoài

3 Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán uỷ thác đầu tư

Cộng

D.7.57 Thông tin bổ sung cho Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu như sau:

1.57.

1 Dành

7.57.

7.57.

- Thu nhập:

- Chi phí:

- Lãi (Lỗ):

F.58. Những thông tin khác

58.1. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm: không có sự kiện phát sinh

58.2. Thông tin về các bên liên quan:

58.3. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):

58.4.

58.5. Những thông tin khác. (3)

E. Một số Chỉ tiêu tài chính CTCK

G.50. Chỉ tiêu tài chính đánh giá hoạt động CTCK

Chỉ số vốn khả dụng của tỷ lệ vốn hoạt động ròng (NCR) (Net operating Capital Ratio)

Chỉ số vốn khả dụng của NCR là tỷ lệ đánh giá tình hình tài chính của CTCK.

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Thu Hằng

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Vũ Thị Thu Huyền

Hải Phòng, ngày 14 tháng 10 năm 2019
TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC
Vũ Dương Hiến