

# BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN 2018



## MỤC LỤC

<b>1. Thông tin chung</b>	<b>2</b>
1.1 Thông tin khái quát	2
1.2 Quá trình hình thành và phát triển	2
1.3 Ngành nghề và địa bàn kinh doanh	3
1.4 Thông tin về mô hình quản trị, tổ chức kinh doanh và bộ máy quản lý	5
1.5 Định hướng phát triển	6
1.6 Các rủi ro	7
<b>2. Tình hình hoạt động kinh doanh</b>	<b>7</b>
2.1 Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh	7
2.2 Tổ chức và nhân sự	7
2.3 Tình hình đầu tư, tình hình thực hiện các dự án	10
2.4 Tình hình tài chính	10
2.5 Cơ cấu cổ đông, thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu	11
<b>3. Báo cáo và đánh giá của Ban Giám đốc</b>	<b>12</b>
3.1 Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh	12
3.2 Tình hình tài chính	12
3.3 Những cải tiến về cơ cấu tổ chức, chính sách, quản lý	14
3.4 Kế hoạch phát triển trong tương lai	14
3.5 Giải trình của Ban Giám đốc đối với ý kiến kiểm toán (nếu có)	14
<b>4. Đánh giá của Hội đồng quản trị về hoạt động của Công ty</b>	<b>15</b>
4.1 Đánh giá của Hội đồng quản trị về các mặt hoạt động của Công ty	15
4.2 Đánh giá của Hội đồng quản trị về hoạt động của Ban Giám đốc công ty	16
4.3 Các kế hoạch, định hướng của Hội đồng quản trị	17
<b>5. Quản trị công ty</b>	<b>17</b>
5.1 Hội đồng quản trị	17
5.2 Ban kiểm soát	21
5.3 Các giao dịch, thù lao và các khoản lợi ích của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và Ban giám đốc	22
<b>6. Báo cáo tài chính</b>	<b>24</b>
6.1 Ý kiến của kiểm toán viên	24
6.2 Báo cáo tài chính được kiểm toán	24

## BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN

Tên công ty: **CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN THÀNH CÔNG**

Tên viết tắt: **TCSC**

Năm báo cáo: **2018**

### 1. Thông tin chung

#### 1.1 Thông tin khái quát

- Tên giao dịch: **Công ty cổ phần chứng khoán Thành Công**
- Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số: 81/UBCK-GP
- Vốn điều lệ: 360.000.000.000 (Ba trăm sáu mươi tỉ đồng)
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu: 360.000.000.000 (Ba trăm sáu mươi tỉ đồng)
- Địa chỉ: Lầu 2, số 6 Hồ Tùng Mậu, P. Nguyễn Thái Bình, Q.1, TP.Hồ Chí Minh
- Số điện thoại: (028) 38 27 05 27 Fax: (028) 38 21 80 10
- Website: <http://www.tcsc.vn/>
- Mã cổ phiếu: TCI

#### 1.2 Quá trình hình thành và phát triển

<b>2008</b>	31 tháng 01	Các cổ đông sáng lập nhận được Phê chuẩn chính thức từ SSC cho phép thành lập TCSC với 03 lĩnh vực kinh doanh: Môi giới chứng khoán, Tư vấn đầu tư chứng khoán và Tự doanh chứng khoán. Vốn điều lệ của TCSC là 360 tỷ đồng.
<b>2008</b>	01 tháng 02	TCSC được thành lập với trụ sở chính tại số 36 đường Tây Thạnh, Quận Tân Phú, Thành phố Hồ Chí Minh.
<b>2008</b>	06 tháng 3	TCSC trở thành thành viên của Trung tâm lưu ký chứng khoán (VSD) với giấy phép số 88/GCNTVLK.
<b>2008</b>	24 tháng 6	TCSC trở thành thành viên của Trung tâm Giao dịch chứng khoán Hà Nội (HaSTC).
<b>2008</b>	25 tháng 6	TCSC được chính thức công nhận là thành viên của Sở giao dịch chứng khoán Hồ Chí Minh (HOSE).
<b>2008</b>	16 tháng 8	TCSC tổ chức Đại hội cổ đông lần thứ nhất.
<b>2008</b>	09 tháng 9	TCSC tổ chức lễ khai trương và thông báo việc liên kết với đối tác chiến lược quốc tế hàng đầu - Công ty Đại chứng Chứng khoán Seamico.
<b>2009</b>	12 tháng 01	TCSC đủ tiêu chuẩn tham gia giao dịch trực tuyến và giao dịch qua Website tại HOSE.
<b>2009</b>	31 tháng 3	TCSC đủ tiêu chuẩn tham gia giao dịch từ xa tại HaSTC.

<b>2009</b>	24 tháng 4	TCSC đăng ký trở thành công ty đại chúng.
<b>2009</b>	29 tháng 4	Seamico chính thức mua lại 18.88% cổ phần TCSC để trở thành đối tác chiến lược của TCSC.
<b>2009</b>	13 tháng 5	Thành lập chi nhánh Hà Nội theo quyết định 301/QĐ-UBCK với các nghiệp vụ: Môi giới chứng khoán, tư vấn đầu tư chứng khoán và lưu ký chứng khoán.
<b>2009</b>	27 tháng 5	Bổ sung nghiệp vụ Bảo lãnh phát hành chứng khoán theo quyết định số 238/UBCK-GP.
<b>2009</b>	11 tháng 7	TCSC tổ chức Đại hội cổ đông lần thứ hai.
<b>2010</b>	28 tháng 01	Dời trụ sở chính về Lầu 3&5 Tòa nhà Centec – số 72-74 Nguyễn Thị Minh Khai, P.6, Q.3, TP.HCM
<b>2010</b>	12 tháng 3	TCSC được chấp thuận tham gia giao dịch trực tuyến tại HNX
<b>2010</b>	27 tháng 3	TCSC tổ chức Đại hội cổ đông lần thứ ba.
<b>2010</b>	11 tháng 5	Đóng cửa chi nhánh Hà Nội.
<b>2010</b>	14 tháng 6	TCSC tổ chức Đại hội cổ đông bất thường.
<b>2010</b>	11 tháng 11	TCSC được UBCKNN chấp thuận đăng ký cung cấp dịch vụ giao dịch chứng khoán trực tuyến.
<b>2010</b>	24 tháng 11	TCSC được chấp thuận tham gia giao dịch trực tuyến thị trường đăng ký giao dịch tại HNX.
<b>2011</b>	22 tháng 4	TCSC tổ chức Đại hội cổ đông lần thứ tư.
<b>2011</b>	27 tháng 9	TCSC triển khai nghiệp vụ giao dịch ký quỹ.
<b>2012</b>	11 tháng 5	TCSC tổ chức Đại hội cổ đông lần thứ năm.
<b>2013</b>	29 tháng 3	TCSC tổ chức Đại hội cổ đông lần thứ sáu.
<b>2014</b>	24 tháng 3	TCSC tổ chức Đại hội cổ đông lần thứ bảy.
<b>2015</b>	19 tháng 3	TCSC tổ chức Đại hội cổ đông lần thứ tám.
<b>2015</b>	20 tháng 10	Dời trụ sở chính về Lầu 5, số 194 Nguyễn Công Trứ, P. Nguyễn Thái Bình, Q.1, TP.HCM
<b>2016</b>	31 tháng 3	TCSC tổ chức Đại hội cổ đông lần thứ chín.
<b>2017</b>	30 tháng 6	TCSC tổ chức Đại hội cổ đông lần thứ mười
<b>2018</b>	21 tháng 6	TCSC tổ chức Đại hội cổ đông lần thứ mười một
<b>2018</b>	05 tháng 9	Chính thức giao dịch sàn UpCoM với mã chứng khoán là “TCI”
<b>2018</b>	20 tháng 11	Dời trụ sở chính về Lầu 2, số 6 Hồ Tùng Mậu, P. Nguyễn Thái Bình, Q.1, TP.HCM
<b>2018</b>	17 tháng 12	TCSC tổ chức Đại hội cổ đông bất thường

### 1.3 Ngành nghề và địa bàn kinh doanh

- Ngành nghề kinh doanh

- Môi giới chứng khoán và tư vấn đầu tư chứng khoán

Chúng tôi cung cấp một chuỗi các dịch vụ gồm:

- Lập tài khoản giao dịch cho khách hàng
- Nhận và thực thi lệnh mua/bán chứng khoán từ khách hàng
- Lưu ký chứng khoán
- Tư vấn đầu tư chứng khoán
- Cho vay ký quỹ giao dịch chứng khoán
- Môi giới những giao dịch số lượng lớn

Ngoài ra chúng tôi còn cung cấp những dịch vụ:

- Thông báo đến khách hàng kết quả giao dịch bằng thư điện tử, tin nhắn hoặc điện thoại sau mỗi phiên giao dịch.
- Cập nhật thông tin thị trường cho khách hàng bằng bản tin ngày, bản tin tuần, bản tin tháng và những báo cáo phân tích của công ty.
- Tư vấn chiến lược đầu tư cho khách hàng thông qua những phân tích về tình hình kinh tế tổng quan, ngành, công ty, ....

- Bảo lãnh phát hành và Tư vấn tài chính (Ngân hàng đầu tư)

- Nghiệp vụ hỗ trợ, tư vấn, bảo lãnh phát hành, phân phối vốn liên quan đến các đợt phát hành cổ phiếu ra công chúng, phát hành tăng vốn, quyền bán thêm của nhà bảo lãnh phát hành, quản lý cổ đông.
- TCSC còn định hướng tiến trình huy động vốn cho một doanh nghiệp, phát hành riêng lẻ, quyền phát hành và các dạng khác của việc thu hút vốn đầu tư.
- Dịch vụ tư vấn về mua bán, sáp nhập và hợp nhất doanh nghiệp, mua bán tài chính, thiết lập việc cổ phần hóa và các nghiệp vụ hỗ trợ đính kèm.
- Giành quyền kiểm soát, thu tóm ngược, chào thầu, chiến lược thuốc độc, quyền được bán theo, quyền buộc bán theo.
- Dịch vụ đầu tư và tư vấn tài chính của TCSC hỗ trợ khách hàng xác định mức giá chào mua hay bán ra, cấu trúc một thương vụ và thông thường là tìm kiếm một thương vụ tiến hành trôi chảy.
- Tư vấn tái cấu trúc vốn: Nợ ưu tiên trả trước có thể chấp, nợ ưu tiên trả trước, nợ có thể chuyển đổi, nợ có thể trao đổi, cổ phiếu ưu đãi, nợ cổ đông, cổ phiếu thường.
- Tư vấn sử dụng đòn bẩy tài chính: Đầu cơ vay nợ, tái cơ cấu vốn bằng vay nợ, tài trợ tài chính, phát hành trái phiếu.
- Tư vấn định giá dựa vào các mô hình tài chính hiện đại: Khách hàng của chúng tôi tin chắc rằng họ có thể luôn luôn đặt niềm tin vào chúng tôi. Sự thành công của những đối tác tin cậy đã thúc đẩy mối quan hệ khách hàng ngày càng được nhân rộng hơn.

- Tự doanh

Hoạt động tự doanh được thực hiện theo nguyên tắc: đầu tư vào các công ty có kết quả kinh doanh tốt và thuộc nhóm ngành cơ bản. Tổng ngân sách đầu tư được HĐQT phê duyệt theo từng lần.

- Địa bàn kinh doanh

Địa bàn kinh doanh của TCSC tập trung chủ yếu tại khu vực các thành phố lớn như Tp.HCM và Hà Nội.

#### 1.4 Thông tin về mô hình quản trị, tổ chức kinh doanh và bộ máy quản lý

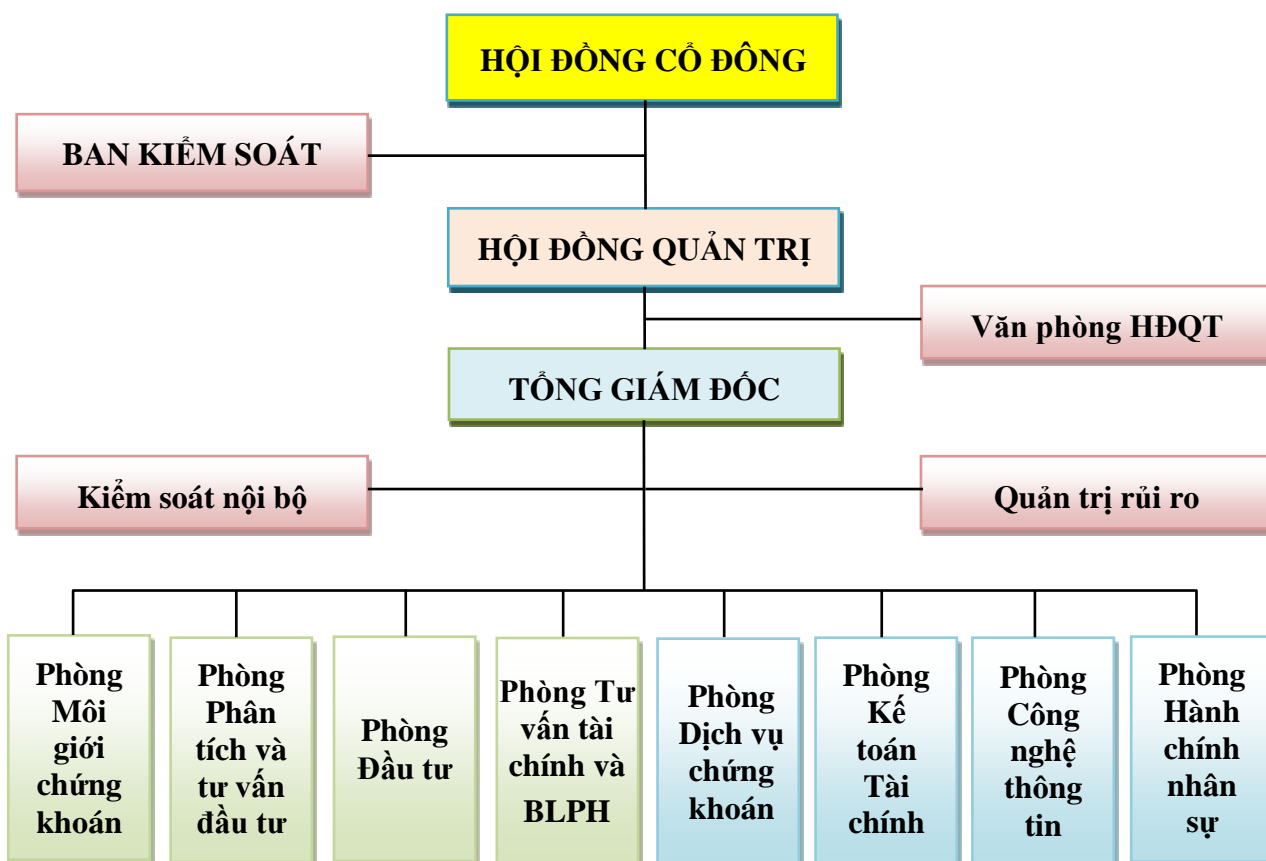
- Mô hình quản trị

TCSC áp dụng mô hình quản trị phù hợp với xu hướng hiện đại nhằm tạo nên tính linh hoạt nhưng an toàn trong hoạt động, có cơ chế báo cáo định kỳ, bất thường và giám sát chéo. Cụ thể mô hình theo chức năng gồm: Đại hội Đồng cổ đông; Ban Kiểm soát, Hội đồng Quản trị; thành viên Hội đồng quản trị chuyên trách Quản trị rủi ro, Kiểm soát nội bộ, Ban điều hành đứng đầu là Tổng Giám đốc, Giám đốc điều hành và các Giám đốc bộ phận chức năng.

- Cơ cấu bộ máy quản lý

Cơ cấu tổ chức của Công ty được xây dựng trên nguyên tắc phân công và chịu trách nhiệm theo từng nhóm chức năng công việc, có mối quan hệ chặt chẽ với nhau. Tổng Giám đốc quản lý, điều hành thông qua việc chỉ đạo, theo dõi, phân cấp, ủy quyền để giải quyết các công việc liên quan đến hoạt động của công ty đảm bảo thông suốt, hiệu quả.

#### **Sơ đồ cơ cấu tổ chức:**



## 1.5 Định hướng phát triển

### - Mục tiêu chủ yếu của Công ty

Hướng đến sự phát triển bền vững, học hỏi và sáng tạo nhằm mang đến các sản phẩm và dịch vụ tài chính ưu việt hỗ trợ nhu cầu đầu tư đa dạng của khách hàng trên cơ sở tuân thủ các quy định pháp luật hiện hành.

### - Chiến lược phát triển trung và dài hạn

- Chuyên nghiệp hóa nguồn lực, xây dựng đội ngũ nhân sự tinh nhuệ, tăng cường tư cách đạo đức nghề nghiệp theo sự chuẩn mực.
- Áp dụng linh động các gói khuyến khích đối với nhân viên tuyển đầu để tạo động lực tăng trưởng doanh thu, thị phần.
- Củng cố, chăm sóc tốt những khách hàng hiện có và phát triển có trọng tâm các khách hàng mới đặc biệt là các tổ chức và cá nhân có chọn lọc.
- Tận dụng các mối quan hệ của cổ đông lớn để tăng tính hỗ trợ giúp đỡ nhằm tăng trưởng doanh thu và lợi nhuận.
- Kiện toàn hệ thống Công nghệ thông tin, ứng dụng các công nghệ tiên tiến trong hoạt động quản trị và phục vụ khách hàng.

### - Mục tiêu đối với môi trường, xã hội và cộng đồng của Công ty:

Từng bước tham gia các chương trình vì cộng đồng nhằm san sẻ những khó khăn với cộng đồng.

## 1.6 Các rủi ro

*(Nêu các rủi ro có thể ảnh hưởng đến hoạt động sản xuất kinh doanh hoặc đối với việc thực hiện các mục tiêu của Công ty)*

- Sự bất ổn của nền kinh tế trong nước nói riêng và trong khu vực nói chung.
- Sự thay đổi của chính sách và pháp luật.
- Biến động nhân sự trong ngành.

## 2. Tình hình hoạt động kinh doanh

### 2.1 Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh

- Nhìn lại kết quả đạt được trong năm 2018, tổng doanh thu được ghi nhận đạt trên 50 tỷ đồng bằng 250% doanh thu thực tế 2017. Trong đó, doanh thu từ các khoản cho vay ký quỹ và từ hoạt động tự doanh tăng mạnh, chiếm tỷ trọng lớn trong tổng doanh thu của năm 2018. Kết quả tăng trưởng doanh thu cùng với cùng với mức giảm hơn 17% chi phí hoạt động kinh doanh đã làm cho kết quả lợi nhuận sau thuế năm 2018 ghi nhận mức lãi xấp xỉ 12,15 tỷ đồng.

- Tình hình thực hiện so với kế hoạch:

So với kế hoạch lợi nhuận được Đại hội đồng cổ thông qua, kết quả đạt được năm 2018 đã có sự tăng trưởng mạnh và đạt xấp xỉ 300% kế hoạch, kết quả này rất ấn tượng nếu so với kết quả được ghi nhận lỗ trên 24 tỷ của năm 2017. Đây là tín hiệu tích cực và phù hợp với tình hình thực tiễn khi mà Công ty đã đang có sự chuyển biến mạnh mẽ trong quản trị điều hành, đặc biệt là giai đoạn nửa cuối năm 2018. Mặt khác, điều này cũng cho thấy hướng đi và tiềm năng phát triển sau giai đoạn tái cơ cấu.

### 2.2 Tổ chức và nhân sự

- Tóm tắt lý lịch của các cá nhân trong Ban điều hành:

- **NGUYỄN ĐỨC HIẾU**

- Chức vụ: Tổng giám đốc

- Chuyên môn: Thạc sỹ (Berlin School Of Economics And Law)

Cử nhân kiểm toán – Đại học KTQD

- Quá trình công tác:

2006 – 2010: Trưởng bộ phận Công ty chứng khoán Ngân hàng Á Châu

2010 – 2016: Phó giám đốc Quản lý danh mục đầu tư SSIAM

2017 – 7/2018: Phó Tổng giám đốc – Công ty CP TM DV Tư Vấn Đầu tư Sài Gòn 3

6/2018 – 12/2018: Thành viên Hội đồng quản trị – Công ty CP Chứng Khoán Thành Công.

12/2018 – Hiện tại: Tổng giám đốc – Công ty CP Chứng Khoán Thành Công.

- Tỷ lệ sở hữu cổ phần có quyền biểu quyết của Công ty: 0.0%



▪ **TRỊNH TẤN LỰC**

- Chức vụ: Giám đốc điều hành
- Chuyên môn: Thạc sỹ Tài chính Ngân hàng – Đại Học Mở Tp.HCM  
Cử nhân Quản lý Công nghiệp – Đại học Bách khoa Tp.HCM  
Cử nhân Luật kinh tế – Đại học Mở Tp.HCM
- Quá trình công tác:
  - 2002 – 3/2005: Trưởng ca sản xuất – Hualon Corporation Vietnam
  - 4/2005 – 5/2007: Chuyên viên hệ thống QLCL – Công ty CP Dệt may Thành Công
  - 5/2007 - 2/2008: Trưởng Phòng Cơ lý Xưởng nhuộm – Công ty CP Dệt may Thành Công
  - 2/2008 – 8/2017: Trưởng BP SOP – Công ty CP Chứng Khoán Thành Công.
  - 5/2013 – 8/2017: Thư ký Công ty – Công ty CP Chứng Khoán Thành Công.
  - 2/2014 – 8/2017: Trưởng BP Quản trị Rủi ro – Công ty CP Chứng Khoán Thành Công.
  - 8/2017 – 12/2018: Tổng giám đốc – Công ty CP Chứng Khoán Thành Công.
  - 12/2018 – Hiện tại: Giám đốc điều hành – Công ty CP Chứng Khoán Thành Công.
- Tỷ lệ sở hữu cổ phần có quyền biểu quyết của Công ty: 0.008%

▪ **NGUYỄN THỊ PHƯƠNG THẢO**

- Chức vụ: Giám đốc tài chính
- Chuyên môn: Cử nhân Đại học kinh tế Tp.HCM
- Quá trình công tác:
  - 09/2007 – 02/2009: Chuyên viên kế toán thuế Công ty TNHH Orange Fashion
  - 02/2009 – 03/2010: Kế toán tổng hợp CTCP Hóa Dầu CNC Hi-pec
  - 03/2010 – 07/2012: Chuyên viên quan hệ khách hàng doanh nghiệp – Ngân hàng TMCP Á Châu
  - 08/2012 – 05/2017: Kế toán tổng hợp CTCP Ngoại Thương và Phát Triển Đầu Tư Sài Gòn 3
  - 05/2017 – 10/2017: Kế toán tổng hợp CTCP Bất Động Sản Tiến Phước
  - 10/2017 – 12/2017: Kế toán trưởng CTCP TM Bất Động Sản Sài Gòn 3
  - 1/2018 – Hiện tại: Kế toán trưởng CTCP TM DV TV Đầu Tư Sài Gòn 3
  - 6/2018 – Hiện tại: Giám đốc tài chính – Công ty CP Chứng khoán Thành Công.
- Tỷ lệ sở hữu cổ phần có quyền biểu quyết của Công ty: 0.000%

▪ **TRẦN THỊ THÚY LAN**

- Chức vụ: Kế Toán Trưởng
- Chuyên môn: Cử nhân kế toán Đại học kinh tế Tp.HCM
- Quá trình công tác:
  - 3/2009 – 6/2010: Kế toán trưởng – Công ty TNHH Mỹ Thuật – Truyền Thông và Quảng Cáo Đất Sánh Tạo
  - 7/2010 – 5/2015: Kế toán – Công ty CP Chứng khoán Thành Công
  - 6/2015 – 12/2015: Quyền Kế toán trưởng – Công ty CP Chứng khoán Thành Công.
  - 01/2016 – Hiện tại: Kế toán trưởng – Công ty CP Chứng khoán Thành Công.
- Tỷ lệ sở hữu cổ phần có quyền biểu quyết của Công ty: 0.000%
- Số lượng cán bộ, nhân viên và chính sách người lao động năm 2018:
  - **Tổng số nhân sự tính tại thời điểm 31/12/2018: 19 cán bộ nhân viên.**
  - **Chính sách đối với người lao động:**
    - ✓ Hỗ trợ chi phí điện thoại di động, chi phí gửi xe, tiền ăn trưa.
    - ✓ Chúc mừng đám cưới, sinh con, ...
    - ✓ Khám sức khỏe định kỳ hàng năm.
    - ✓ Tổ chức các hoạt động phong trào: ngày Quốc tế phụ nữ, ngày Phụ nữ Việt Nam, Chúc mừng sinh nhật, Tết niên.
    - ✓ Trợ cấp Tết âm lịch cho tất cả nhân viên.
    - ✓ Các chính sách khác theo quy định của nhà nước và pháp luật.
- Những thay đổi trong ban điều hành (Liệt kê các thay đổi trong Ban điều hành trong năm)

Ông Nguyễn Đức Hiếu	Tổng Giám đốc (bổ nhiệm ngày 10 tháng 12 năm 2018)
Ông Trịnh Tấn Lực	Giám đốc Điều hành (bổ nhiệm ngày 10 tháng 12 năm 2018)
Bà Nguyễn Thị Phương Thảo	Giám đốc tài chính (bổ nhiệm ngày 25 tháng 6 năm 2018)
Ông Trịnh Tấn Lực	Tổng Giám đốc (miễn nhiệm ngày 10 tháng 12 năm 2018)
Ông Trần Như Tùng	Giám đốc tài chính (miễn nhiệm ngày 25 tháng 6 năm 2018)

2.3 Tình hình đầu tư, tình hình thực hiện các dự án

a) Các khoản đầu tư lớn:

Không có khoản đầu tư lớn nào được giải ngân trong năm 2018.

b) Các công ty con, công ty liên kết: Không có.

2.4 Tình hình tài chính

a) Tình hình tài chính

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Năm 2017	Năm 2018	% tăng/ giảm
Tổng giá trị tài sản	324,304,523,003	360,725,586,527	11.23%
Doanh thu thuần	20,027,508,106	50,507,353,188	152.19%
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	-23,025,816,806	11,800,104,565	-
Lợi nhuận khác	-399,033,610	354,777,273	-
Lợi nhuận trước thuế	-23,424,850,416	12,154,881,838	-
Lợi nhuận sau thuế	-24,135,775,169	12,154,881,838	-
Lãi cơ bản trên cổ phiếu (đồng/cổ phiếu)	-670	338	-

b) Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu

Các chỉ tiêu	Năm 2017	Năm 2018	Ghi chú
<b>1. Chỉ tiêu về khả năng thanh toán (lần)</b>			
Hệ số thanh toán ngắn hạn: TSNH/Nợ ngắn hạn	213.01	18.85	
Hệ số thanh toán nhanh: (TSNH – Các khoản cho vay)/Nợ ngắn hạn	212.56	17.56	
<b>2. Chỉ tiêu về cơ cấu vốn (%)</b>			
Hệ số Nợ/Tổng tài sản	0.47	4.98	
Hệ số Nợ/Vốn chủ sở hữu	0.47	5.25	
<b>3. Chỉ tiêu về năng lực hoạt động (Vòng)</b>			
Doanh thu thuần/Tổng tài sản	0.06	0.14	

<b>4. Chỉ tiêu về khả năng sinh lời (%)</b>			
Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	-120.51	24.07	
Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu	-7.48	3.55	
Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	-7.44	3.37	
Hệ số Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh/Doanh thu thuần	-114.97	23.36	

## 2.5 Cơ cấu cổ đông, thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu

### a) Cổ phần:

Tổng số cổ phần đang lưu hành: 36.000.000 cổ phần phổ thông tự do chuyển nhượng.

### b) Cơ cấu cổ đông:

Tổng số cổ đông tại thời điểm chốt danh sách cổ đông gần nhất là 504 cổ đông (tại ngày 20 tháng 11 năm 2018). Cơ cấu cổ đông được phân theo tỉ lệ sở hữu: cổ đông lớn (chiếm từ 5% tổng số cổ phần trở lên), cổ đông nhỏ; cổ đông tổ chức và cổ đông cá nhân; cổ đông trong nước và cổ đông nước ngoài.

#### ▪ Phân theo tỉ lệ sở hữu

Tổng số cổ đông lớn tại thời điểm 31/12/2018 là hai (02) cổ đông, nắm giữ 24,003,600 cổ phần tương đương 66.68% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết của TCSC.

TT	Tên cổ đông	Số lượng cổ phần nắm giữ	Tỉ lệ
1	CÔNG TY CP TM DV TV ĐẦU TƯ SÀI GÒN 3	16,803,600	46.68%
2	CÔNG TY CP MAY DA SÀI GÒN	7,200,000	20.00%
3	CỔ ĐÔNG KHÁC	11,996,400	33.32%
	<b>Tổng cộng</b>	<b>36,000,000</b>	<b>100.00%</b>

▪ **Phân theo cổ đông tổ chức – cá nhân**

Tổng số cổ đông tổ chức vào thời điểm cuối năm 2018 là bốn (04) và nắm giữ tổng cộng 25,003,636 cổ phần chiếm gần 69.45% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết của TCSC.

▪ **Phân theo cổ đông trong nước – nước ngoài**

Tổng số cổ đông nước ngoài là một (01) cổ đông, nắm giữ tỷ lệ nhỏ xấp xỉ gần 0.03% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết của TCSC.

c) Tình hình thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu:

Không có.

d) Giao dịch cổ phiếu quỹ

Không có.

e) Các chứng khoán khác

Không có.

### 3. Báo cáo và đánh giá của Ban Giám đốc

#### 3.1 Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh

- Phân tích tổng quan về hoạt động của công ty so với các kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh trước đây:

Trong năm 2018, hoạt động của Công ty đã được bắt đầu có sự tiến triển và khởi sắc. Các hoạt động rà soát và cải tổ mạnh mẽ cũng như cơ cấu lại bộ máy tổ chức Công ty đã thúc đẩy sự phát triển của các mảng kinh doanh. Với doanh thu có sự tăng trưởng mạnh đồng thời kiểm soát tốt chi phí, Công ty đã ghi nhận mức lãi trên 12 tỷ đồng, kết quả này gấp 3 lần so với kế hoạch được Đại hội đồng cổ đông thông qua cho năm 2018.

Kết quả này là sự nỗ lực của Ban điều hành mặc dù thị trường chung ghi nhận sự suy giảm đáng kể trong những tháng cuối năm, cùng với sự chỉ đạo, hỗ trợ và giám sát của Hội đồng quản trị, Công ty đã ghi nhận kết quả vượt trên kỳ vọng.

- Những tiến bộ công ty đã đạt được

Những tiến bộ đạt được trong năm 2018 đặc biệt là từ nửa cuối năm 2018, Công ty đã có sự chuyển biến rõ rệt trong hoạt động quản trị và điều hành. Bên cạnh đó, sự chỉ đạo quyết liệt và sát sao của Hội đồng quản trị đã thúc đẩy tiến trình cải tổ bộ máy, tối ưu hóa nguồn lực, tiết kiệm chi phí nhưng vẫn đảm bảo vận hành suôn sẻ các nghiệp vụ. Điều này tạo tiền đề để đẩy mạnh các mảng tạo doanh thu và tiến tới triển khai đầy đủ các sản phẩm tài chính nhằm mang lại nguồn thu ổn định cho Công ty trong thời gian tới.

#### 3.2 Tình hình tài chính

##### a. Tình hình tài sản

Đơn vị tính: Đồng

<b>TÀI SẢN</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>338,965,033,241</b>	<b>321,511,201,537</b>
<b>I. Tài sản tài chính</b>	<b>337,258,412,987</b>	<b>320,764,989,000</b>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	108,113,198,183	307,604,365,792
1.1. Tiền	3,887,832,746	304,365,792
1.2. Các khoản tương đương tiền	104,225,365,437	307,300,000,000
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	144,580,384,992	1,468,000
3. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	-	7,200,000,000
4. Các khoản cho vay	23,354,350,568	670,753,028
5. Tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	37,175,600,000	-
6. Các khoản phải thu	4,270,757,899	1,798,604,165
6.1. Phải thu bán các tài sản tài chính	3,794,480,000	-
6.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	476,277,899	1,798,604,165
6.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận	217,710,557	-
6.2.2. Dự thu tiền lãi chưa đến ngày nhận	258,567,342	1,798,604,165
7. Trả trước cho người bán	5,461,627,400	156,610,000
8. Phải thu các dịch vụ Công ty chứng khoán cung cấp	12,302,493,945	969,588,480
9. Các khoản phải thu khác	4,000,000,000	4,363,599,535
10. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu	(2,000,000,000)	(2,000,000,000)
<b>II. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>1,706,620,254</b>	<b>746,212,537</b>
1. Tạm ứng	6,500,000	-
2. Chi phí trả trước ngắn hạn	1,129,186,903	175,279,186
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	570,933,351	570,933,351
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>21,760,553,286</b>	<b>2,793,321,466</b>
<b>I. Tài sản tài chính dài hạn</b>	<b>18,790,660,000</b>	<b>-</b>
1. Các khoản đầu tư	18,790,660,000	-
1.1. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	5,000,000,000	-
1.2. Đầu tư dài hạn khác	13,790,660,000	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>552,719,070</b>	<b>828,708,277</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	291,004,490	330,210,979

- Nguyên giá	7,792,128,490	15,816,386,962
- Giá trị hao mòn lũy kế	(7,501,124,000)	(15,486,175,983)
2. Tài sản cố định vô hình	261,714,580	498,497,298
- Nguyên giá	17,612,332,894	17,612,332,894
- Giá trị hao mòn lũy kế	(17,350,618,314)	(17,113,835,596)
<b>III. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>2,417,174,216</b>	<b>1,964,613,189</b>
1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	222,000,000	217,000,000
2. Chi phí trả trước dài hạn	1,010,804,652	743,504,909
3. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	1,184,369,564	1,004,108,280
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>360,725,586,527</b>	<b>324,304,523,003</b>

#### b. Tình hình nợ phải trả

- Tình hình nợ hiện tại, biến động lớn về các khoản nợ.  
Trong năm, công ty không có khoản nợ nào phát sinh.
- Phân tích nợ phải trả xấu, ảnh hưởng chênh lệch của tỉ lệ giá hối đoái đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty, ảnh hưởng chênh lệch lãi vay.

Không có

#### 3.3 Những cải tiến về cơ cấu tổ chức, chính sách, quản lý

- Những cải tiến về cơ cấu tổ chức, chính sách, quản lý:

Hầu hết các hoạt động của các bộ phận, đặc biệt là các bộ phận nghiệp vụ đều được quy trình hóa và tài liệu hóa rõ ràng minh bạch, công khai.

Các chính sách về nhân sự, lương, thưởng của công ty được hoàn thiện, đánh giá dựa vào sự hiệu quả và đóng góp cụ thể đảm bảo các lợi ích và công bằng cho người lao động.

- Các biện pháp kiểm soát: Công ty duy trì bộ phận đảm trách việc xây dựng quy trình và giám sát việc thực hiện của các bộ phận đảm bảo sự tuân thủ và minh bạch.

#### 3.4 Kế hoạch phát triển trong tương lai

- Tập trung khai thác các khách hàng là tổ chức và phục vụ khách hàng chuyên sâu.
- Xây dựng bộ máy tổ chức tinh gọn, linh hoạt cùng với phát triển đội ngũ nhân sự tinh nhuệ có chuyên môn cao.
- Triển khai các gói khuyến khích để kịp thời động viên và khơi gợi sự cống hiến của nhân viên.
- Áp dụng công nghệ và nâng cấp cải tiến hệ thống giao dịch.
- Đảm bảo tuân thủ nghiêm các quy định của pháp luật trong hoạt động kinh doanh.

#### 3.5 Giải trình của Ban Giám đốc đối với ý kiến kiểm toán (nếu có)

Không có.

#### 4. Đánh giá của Hội đồng quản trị về hoạt động của Công ty

##### 4.1 Đánh giá của Hội đồng quản trị về các mặt hoạt động của Công ty

Trong định hướng rà soát và xử lý các hoạt động rủi ro cũng như cơ cấu lại Công ty, khép lại năm 2018 với kết quả vượt xa mục tiêu đặt ra của Đại hội đồng cổ đông, song Hội đồng quản trị cho rằng, kết quả này vẫn còn khiêm tốn và cần có sự tăng trưởng hơn nữa cho xứng với tiềm lực của Công ty. Tuy vậy, trong bối cảnh thị trường khó khăn chung, việc ghi nhận kết quả cả năm 2018 khi mà doanh thu tăng và chi phí giảm thì hoàn toàn có thể kỳ vọng một sự bứt tốc trong năm 2019.

Các mặt hoạt động đã dần có sự chuyển biến khi mà doanh thu từ tiền gửi đã giảm dần, các mảng đầu tư, môi giới, giao dịch ký quỹ đều đã có sự tăng trưởng, đây là dấu chỉ cho sự tái khởi động nhằm tiến tới cải thiện sự đóng góp vào nguồn thu ở đều tất cả các mảng nghiệp vụ.

Tiếp tục với sự chỉ đạo sát sao, quyết liệt và tranh thủ sự hỗ trợ từ các cổ đông lớn, Hội đồng quản trị kỳ vọng đặt mục tiêu tăng trưởng đầy thách thức cho năm 2019, tiến tới xóa lỗ lũy kế và mang đến lợi ích thiết thực cho cổ đông.

Đơn vị tính: Tỷ đồng

	2017 (Thực tế)	2018 (Thực tế)	% Thay đổi (Thực tế 18/Thực tế 17)
	(a)	(b)	(c)=(b-a)/(a)
Môi giới	2.26	4.95	119.69%
Tự doanh	0.01	30.42	213935.38%
Tư vấn			
Lưu ký chứng khoán	0.13	0.18	39.35%
Dịch vụ ký quỹ	0.06	0.84	1431.50%
Doanh thu khác	17.63	14.21	-19.40%
<b>Tổng doanh thu</b>	<b>20.09</b>	<b>50.62</b>	<b>151.99%</b>
Chi phí kinh doanh	35.12	29.08	-17.20%
Chi phí điều hành	7.99	9.73	21.82%
<b>Tổng chi phí</b>	<b>43.11</b>	<b>38.82</b>	<b>-9.97%</b>
Thu nhập khác	0	0.35	
Chi phí khác	0.4	0	
<b>Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>-23.42</b>	<b>12.15</b>	

- Tổng doanh thu: 50.62 tỉ đồng

- Tổng chi phí: 38.82 tỉ đồng

- Lợi nhuận năm 2018: 12.15 tỉ đồng



Tình hình tài chính của công ty đến thời điểm 31/12/2018 như sau:

*Đơn vị tính: Đồng*

<b>TỔNG TÀI SẢN</b>	<b>360,725,586,527</b>
<b>A. Tài sản ngắn hạn</b>	<b>338,965,033,241</b>
<b>I. Tài sản tài chính</b>	<b>337,258,412,987</b>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	108,113,198,183
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	144,580,384,992
3. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	-
4. Các khoản cho vay	23,354,350,568
5. Tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	37,175,600,000
6. Các khoản phải thu	4,270,757,899
7. Trả trước cho người bán	5,461,627,400
8. Phải thu các dịch vụ Công ty chứng khoán cung cấp	12,302,493,945
9. Các khoản phải thu khác	4,000,000,000
10. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu	(2,000,000,000)
<b>II. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>1,706,620,254</b>
1. Tạm ứng	6,500,000
2. Chi phí trả trước ngắn hạn	1,129,186,903
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	570,933,351
<b>B. Tài sản dài hạn</b>	<b>21,760,553,286</b>
<b>I. Tài sản tài chính dài hạn</b>	<b>18,790,660,000</b>
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>552,719,070</b>
<b>III. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>2,417,174,216</b>
1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	222,000,000
2. Chi phí trả trước dài hạn	1,010,804,652
3. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	1,184,369,564
<b>TỔNG NGUỒN VỐN</b>	<b>360,725,586,527</b>
<b>Nợ phải trả ngắn hạn</b>	<b>17,977,946,292</b>
<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>342,747,640,235</b>
<i>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</i>	<i>360,000,000,000</i>
<i>Chênh lệch đánh giá tài sản theo giá trị hợp lý</i>	<i>7,797,625,268</i>
<i>Lợi nhuận chưa phân phối</i>	<i>(25,049,985,033)</i>

#### 4.2 Đánh giá của Hội đồng quản trị về hoạt động của Ban Giám đốc công ty

- Hội đồng quản trị gồm các thành viên có kinh nghiệm lâu năm trong lĩnh vực chứng khoán, tài chính, quản trị cấp cao, có đủ thông tin để phân tích, định hướng,

chỉ đạo và giám sát hoạt động của Ban giám đốc kịp thời, thường xuyên và đầy đủ; cụ thể:

- Giám sát đảm bảo các hoạt động của Công ty được Ban điều hành quản lý đúng pháp luật, đúng Điều lệ Công ty.
- Chỉ đạo Ban điều hành giải quyết kịp thời các vấn đề thuộc thẩm quyền hoặc đột xuất. Các vấn đề lớn, quan trọng đều được Hội đồng quản trị thảo luận kỹ có nghị quyết và giám sát quá trình thực hiện qua báo cáo tiến độ.
- Theo dõi, cập nhật định kỳ tình hình tài chính, quản lý điều hành, nhân sự, quản lý chi phí của công ty thông qua các báo cáo từ Tổng Giám đốc, Ban kiểm soát.
- Nhìn chung, qua quá trình giám sát, Hội đồng quản trị nhận thấy Ban giám đốc đã triển khai thực hiện đúng các nghị quyết của Hội đồng quản trị và Đại hội đồng cổ đông, kịp thời thông tin báo cáo theo thực tế.

#### 4.3 Các kế hoạch, định hướng của Hội đồng quản trị:

- Thúc đẩy và hỗ trợ phát triển đầy đủ các mảng tạo doanh thu, ưu tiên đẩy mạnh các mảng kinh doanh mang lại nguồn ổn định.
- Mở rộng phục vụ khách hàng cá nhân có giá trị tài sản cao và gia tăng số lượng khách hàng tổ chức thông qua các mối quan hệ của cổ đông lớn.
- Hoạt động đầu tư được chú trọng và phân bổ giải ngân với tỷ trọng cao trong tổng nguồn vốn.
- Liên kết và phối hợp với đơn vị khác để tăng nguồn tài trợ hỗ trợ cho hoạt động phát triển mảng môi giới.
- Từng bước cung cấp và đa dạng các sản phẩm tài chính nhưng luôn đảm bảo kiểm soát tốt rủi ro.
- Đẩy mạnh đầu tư, nâng cấp hạ tầng công nghệ phục vụ phát triển kinh doanh và kiểm soát tốt rủi ro.

## 5. Quản trị công ty

### 5.1 Hội đồng quản trị

#### a) Thành viên và cơ cấu của Hội đồng quản trị

Hội đồng quản trị Công ty có sự thay đổi khi mà toàn bộ danh sách các thành viên Hội đồng quản trị nhiệm kỳ trước đã được thay thế toàn bộ. Tại thời điểm 31/12/2018, danh sách thành viên Hội đồng gồm có 03 thành viên, chi tiết về việc thay đổi thành viên Hội đồng quản trị như sau:

TT	Họ và tên	Năm sinh	Chức vụ	Tỷ lệ sở hữu cổ phần	Ghi chú
1	Ông Chaipatr Srivisarvacha	1959	Chủ tịch HĐQT	0	Miễn nhiệm hết nhiệm kỳ từ 21/6/2018
2	Ông Trần Như Tùng	1973	Phó Chủ	0	Miễn nhiệm hết nhiệm kỳ từ

			tịch HĐQT		21/6/2018
3	Bà Duangrat Watanapongchat	1957	Thành viên	0	Miễn nhiệm hết nhiệm kỳ từ 21/6/2018
4	Bà Kittivalai Charoensombut-Amorn	1957	Thành viên	0.028%	Miễn nhiệm hết nhiệm kỳ từ 21/6/2018
5	Ông Suk Min Suk	1975	Thành viên	0	Miễn nhiệm hết nhiệm kỳ từ 21/6/2018
6	Bà Huỳnh Thị Thu Sa	1982	Thành viên	0.006%	Miễn nhiệm hết nhiệm kỳ từ 21/6/2018
7	Ông Nguyễn Đức Hiếu	1984	Thành viên	0	Bổ nhiệm ngày 21/6/2018; Miễn nhiệm theo đơn từ nhiệm ngày 17/12/2018
8	Ông Lê Anh Viên	1971	Thành viên	0	Bổ nhiệm ngày 21/6/2018; Miễn nhiệm theo đơn từ nhiệm ngày 17/12/2018
9	Ông Nguyễn Đông Hải	1981	Chủ tịch HĐQT	0	Bổ nhiệm từ 21/6/2018
10	Ông Nguyễn Quốc Việt	1981	Thành viên	0	Bổ nhiệm từ 21/6/2018
11	Ông Võ Trung Cương	1982	Thành viên	0	Bổ nhiệm từ 21/6/2018

b) Hoạt động của các tiểu ban trong Hội đồng quản trị

Không thành lập tiểu ban Hội đồng quản trị do quy mô hoạt động chưa lớn và bộ máy cần đơn giản. Thực hiện phân công thành viên Hội đồng quản trị chuyên trách hai lĩnh vực Quản trị rủi ro và Kiểm toán nội bộ và báo cáo cập nhật cho HĐQT.

c) Hoạt động của Hội đồng quản trị:

Hội đồng quản trị hoạt động theo Điều lệ Công ty. HĐQT họp hàng quý hoặc khi có các vấn đề phát sinh. HĐQT có các chỉ đạo kịp thời liên quan đến các vấn đề thuộc thẩm quyền của HĐQT. Quyền và nghĩa vụ của HĐQT được thực thi đầy đủ thông qua các cuộc họp HĐQT.

Dưới đây là tỉ lệ tham gia các buổi họp HĐQT của các thành viên HĐQT:

STT	Thành viên HĐQT	Chức vụ	Số buổi họp tham dự	Tỷ lệ	Lý do không tham dự
1.	Ông/Mr. Chaipatr Srivisarvacha	Chủ tịch	2	25%	Miễn nhiệm hết nhiệm kỳ từ 21/6/2018
2.	Ông/Mr. Trần Như Tùng	Phó chủ tịch	2	25%	Miễn nhiệm hết nhiệm kỳ từ 21/6/2018
3.	Bà/Ms. Kittivalai Charoensombut-Amorn	Thành viên	2	25%	Miễn nhiệm hết nhiệm kỳ từ 21/6/2018
4.	Bà/Ms. Duangrat Watanapongchat	Thành viên	2	25%	Miễn nhiệm hết nhiệm kỳ từ 21/6/2018
5.	Bà/Ms. Huỳnh Thị Thu Sa	Thành viên	2	25%	Miễn nhiệm hết nhiệm kỳ từ 21/6/2018
6.	Ông/Mr. Suk Min Suk	Thành viên	2	25%	Miễn nhiệm hết nhiệm kỳ từ 21/6/2018
7.	Ông/Mr. Nguyễn Đông Hải	Chủ tịch	6	75%	Bổ nhiệm từ 21/6/2018
8.	Ông/Mr. Nguyễn Quốc Việt	Thành viên	6	75%	Bổ nhiệm từ 21/6/2018
9.	Ông/Mr. Võ Trung Cường	Thành viên	6	75%	Bổ nhiệm từ 21/6/2018
10.	Ông/Mr. Nguyễn Đức Hiếu	Thành viên	6	75%	Bổ nhiệm ngày 21/6/2018; Miễn nhiệm theo đơn từ nhiệm ngày 17/12/2018
11.	Ông/Mr. Lê Anh Viên	Thành viên	6	75%	Bổ nhiệm ngày 21/6/2018; Miễn nhiệm theo đơn từ nhiệm ngày 17/12/2018

Kết quả các cuộc họp được lập thành biên bản và triển khai cụ thể thông qua các nghị quyết, cụ thể như sau:

STT	Số Nghị quyết/ Quyết định	Ngày	Nội dung
1.	01/2018/NQ-HĐQT	22/01/2018	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Thông qua kết quả hoạt động kinh doanh Quý IV/2017.</li> <li>- Thông qua việc chi trả lương tháng 13 cho nhân viên.</li> </ul>
2.	02/2018/NQ-HĐQT	10/05/2018	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Thông qua kết quả hoạt động kinh doanh Quý I/2018.</li> <li>- Thông qua việc triệu tập họp Đại hội cổ đông thường niên 2018.</li> </ul>
3.	03/2018/NQ-HĐQT	10/05/2018	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Thông qua việc bố trí vị trí Giám sát tài chính.</li> <li>- Thông qua cơ chế duyệt các khoản chi; nhóm chữ ký chủ tài khoản đối với các giao dịch ngân hàng; ký các hợp đồng/thỏa thuận liên quan hoạt động cho vay giao dịch ký quỹ (margin).</li> </ul>
4.	04/2018/NQ-HĐQT	21/06/2018	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Thông qua việc bầu Ông Nguyễn Đông Hải giữ chức Chủ tịch Hội đồng quản trị nhiệm kỳ 2018-2023.</li> </ul>
5.	05/2018/NQ-HĐQT	21/06/2018	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Thông qua việc miễn nhiệm chức danh Giám đốc tài chính đối với Ông Trần Như Tùng.</li> </ul>
6.	06/2018/NQ-HĐQT	21/06/2018	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Thông qua cơ chế duyệt các khoản chi; nhóm chữ ký chủ tài khoản đối với các giao dịch ngân hàng; ký các hợp đồng/thỏa thuận liên quan hoạt động cho vay giao dịch ký quỹ (margin).</li> </ul>
7.	07/2018/NQ-HĐQT	21/06/2018	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Thông qua việc bổ nhiệm chức danh Giám đốc tài chính đối với Bà Nguyễn Thị Phương Thảo.</li> </ul>
8.	08/2018/NQ-HĐQT	02/07/2018	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Thông qua phương án di dời trụ sở chính, trung tâm dữ liệu và trả mặt bằng trụ sở 194 Nguyễn Công Trứ.</li> </ul>

9.	09/2018/NQ-HĐQT	02/07/2018	- Thông qua các chủ trương để hỗ trợ công tác điều hành như: Mở thẻ tín dụng, trách nhiệm thanh lý các tài sản cố định của Công ty đã hết khấu hao và/hoặc không còn cần thiết.
10.	10/2018/NQ-HĐQT	17/08/2018	- Thông qua phương án điều chỉnh di dời trụ sở chính và Trung tâm dữ liệu.
11.	11/2018/NQ-HĐQT	08/10/2018	- Thông qua cơ chế duyệt các khoản chi và nhóm chữ ký chủ tài khoản đối với các giao dịch ngân hàng.
12.	12/2018/NQ-HĐQT	30/10/2018	- Thông qua triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông bất thường với ngày chốt danh sách cổ đông là 20/11/2018 và ngày tổ chức họp là ngày 17/12/2018.
13.	13/2018/NQ-HĐQT	10/12/2018	- Thông quan miễn nhiệm chức danh Tổng Giám đốc đối với Ông Trịnh Tấn Lực.
14.	14/2018/NQ-HĐQT	10/12/2018	- Thông qua việc bổ nhiệm Ông Nguyễn Đức Hiếu giữ chức danh Tổng Giám đốc.
15.	15/2018/NQ-HĐQT	10/12/2018	- Thông qua việc bổ nhiệm Ông Trịnh Tấn Lực giữ chức danh Giám đốc điều hành.

d) Hoạt động của thành viên Hội đồng quản trị không điều hành

Có 3/3 thành viên Hội đồng quản trị không tham gia điều hành.

e) Danh sách các thành viên Hội đồng quản trị có chứng chỉ đào tạo về quản trị công ty.

Các thành viên Hội đồng quản trị có kinh nghiệm quản trị Công ty và đang tham dự các lớp đào tạo về quản trị công ty.

## 5.2 Ban kiểm soát

a) Thành viên và cơ cấu của Ban kiểm soát

TT	Họ và tên	Năm sinh	Chức vụ	Tỉ lệ sở hữu cổ phần	Ghi chú
1.	Bà Nguyễn Minh Hào	1973	Trưởng BKS	0.00%	Miễn nhiệm hết nhiệm kỳ từ 21/6/2018
2.	Bà Nguyễn Thị Kiều Yến	1960	Thành viên	0.00%	Miễn nhiệm hết nhiệm kỳ từ 21/6/2018
3.	Bà Trần Thùy Giang	1980	Thành viên	0.00%	Miễn nhiệm hết nhiệm kỳ từ 21/6/2018
4.	Bà Phạm Việt Lan Anh	1983	Trưởng BKS	0.00%	Bổ nhiệm từ 21/6/2018
5.	Ông Tạ Hoàng Sơn	1962	Thành viên	0.00%	Bổ nhiệm từ 21/6/2018
6.	Bà Trương Thị Thùy Trang	1981	Thành viên	0.00%	Bổ nhiệm từ 21/6/2018

b) Hoạt động của Ban kiểm soát:

- Ban kiểm soát xem xét hàng tháng báo cáo tài chính của Công ty. Trường hợp có thông tin hoặc kiểm tra thấy có bất thường thì Ban kiểm soát trực tiếp đến làm việc với Công ty.
- Tham gia các cuộc họp HĐQT định kỳ hàng quý và đột xuất.
- Định kỳ 6 tháng, Ban kiểm soát trực tiếp kiểm tra hoạt động tại Công ty.

5.3 Các giao dịch, thù lao và các khoản lợi ích của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và Ban giám đốc

Thưởng, thù lao, chi phí và các khoản lợi ích của:

a) Thành viên HĐQT

Do kết quả kinh doanh ghi nhận mức lỗ năm 2017, nên Hội đồng quản trị không nhận thù lao.

b) Thành viên BKS

TT	Họ và tên	Thù lao (đồng)	Chi phí (đồng)	Tổng cộng (đồng)
1.	Nguyễn Minh Hào	16,800,000	-	16,800,000

2.	Nguyễn Thị Kiều Yên	16,800,000	-	16,800,000
3.	Trần Thùy Giang	16,800,000	-	16,800,000
4.	Bà Phạm Việt Lan Anh	-	-	-
5.	Ông Tạ Hoàng Sơn	-	-	-
6.	Bà Trương Thị Thùy Trang	-	-	-

c) Tổng giám đốc

TT	Họ và tên	Thù lao (đồng)	Chi phí (đồng)	Tổng cộng (đồng)
1	Trịnh Tấn Lực (từ 10/12/2018)	-	-	-
2	Nguyễn Đức Hiếu (từ 10/12/2018)	-	-	-

d) Giao dịch cổ phiếu của cổ đông lớn:

TT	Họ và tên	Số lượng cổ phần đầu năm 2018		Giao dịch trong năm 2018		Số lượng cổ phần cuối năm 2018	
		Số lượng (CP)	Tỷ lệ (%)	Mua (CP)	Bán (CP)	Số lượng (CP)	Tỷ lệ (%)
1.	Công Ty 4 Oranges Co., Ltd	4.953.000	13,76		4.953.000	0	0
2.	Công Ty TNHH Đại Chúng Chứng Khoán Seamico	6.796.500	18,88		6.796.500	0	0
3.	Công Ty CP Dệt May - Đầu Tư - Thương Mại Thành Công	8.911.700	24,75		8.911.700	0	0



4.	Lê Thị Thảo	0	0	4,953,000	4,953,000	0	0
5.	Lê Anh Viên	0	0	6,796,500	6,796,500	0	0
6.	Huỳnh Khánh Quốc Hùng	0	0	6,870,100	6,820,100	50,000	0.14
7.	Công Ty Cổ Phần Thương mại Dịch vụ Tư vấn đầu tư Sài Gòn 3	0	0	16,803,600		16,803,600	46.68
8.	Công Ty CP May Da Sài Gòn	0	0	7,200,000		7,200,000	20

e) Hợp đồng hoặc giao dịch với cổ đông nội bộ:

f) Việc thực hiện các quy định về quản trị công ty:

Các quy định về quản trị Công ty luôn được chú trọng và tuân thủ triệt để. Các quy định về quản trị rủi ro, kiểm soát nội bộ đang được hoàn thiện nhằm đáp ứng yêu cầu luật định. Quy chế quản trị nội bộ cũng đã đang trong tiến trình bổ sung nhằm đáp ứng yêu cầu quản trị công ty cũng như yêu cầu luật định.

## 6. Báo cáo tài chính

### 6.1 Ý kiến của kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2018 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh, tình hình lưu chuyển tiền tệ và tình hình biến động vốn chủ sở hữu cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam áp dụng cho các công ty chứng khoán và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

### 6.2 Báo cáo tài chính được kiểm toán

Báo cáo tài chính được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán Deloitte (Việt Nam).

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

Đơn vị: VND

<b>CHỈ TIÊU</b>	<b>Mã số</b>	<b>Thuyết minh</b>	<b>Số cuối năm</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+130)</b>	<b>100</b>		<b>338.965.033.241</b>	<b>321.511.201.537</b>
<b>I. Tài sản tài chính</b>	<b>110</b>		<b>337.258.412.987</b>	<b>320.764.989.000</b>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111	4	108.113.198.183	307.604.365.792
1.1. Tiền	111.1		3.887.832.746	304.365.792
1.2. Các khoản tương đương tiền	111.2		104.225.365.437	307.300.000.000
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	112	6.1	144.580.384.992	1.468.000
3. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	113	6.2	-	7.200.000.000
4. Các khoản cho vay	114	6.3	23.354.350.568	670.753.028
5. Các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	115	6.4	37.175.600.000	-
6. Các khoản phải thu	117	7	4.270.757.899	1.798.604.165
6.1. Phải thu bán các tài sản tài chính	117.1		3.794.480.000	-
6.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	117.2	7	476.277.899	1.798.604.165
6.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận	117.3		217.710.557	-
6.2.2. Dự thu tiền lãi chưa đến ngày nhận	117.4		258.567.342	1.798.604.165
7. Trả trước cho người bán	118	8	5.461.627.400	156.610.000
8. Phải thu các dịch vụ Công ty chứng khoán cung cấp	119	7	12.302.493.945	969.588.480
9. Các khoản phải thu khác	122	9	4.000.000.000	4.363.599.535
10. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu	129	9	(2.000.000.000)	(2.000.000.000)
<b>II. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>130</b>		<b>1.706.620.254</b>	<b>746.212.537</b>
1. Tạm ứng	131		6.500.000	-
2. Chi phí trả trước ngắn hạn	133	10	1.129.186.903	175.279.186
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	136	7	570.933.351	570.933.351
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+250)</b>	<b>200</b>		<b>21.760.553.286</b>	<b>2.793.321.466</b>
<b>I. Tài sản tài chính dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>18.790.660.000</b>	<b>-</b>
1. Các khoản đầu tư	212		18.790.660.000	-
1.1. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	212.1	11	5.000.000.000	-
1.2. Đầu tư dài hạn khác	212.4	11	13.790.660.000	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>552.719.070</b>	<b>828.708.277</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	13	291.004.490	330.210.979
- Nguyên giá	222		7.792.128.490	15.816.386.962

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính này

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN THÀNH CÔNG**

Lầu 2, Số 6 Hồ Tùng Mậu, Phường Nguyễn Thái Bình  
 Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

**MẪU SỐ B 02-CTCK**

Ban hành theo Thông tư số 334/2016/TT-BTC  
 ngày 27 tháng 12 năm 2016 của Bộ Tài chính

- Giá trị hao mòn lũy kế	223a		(7.501.124.000)	(15.486.175.983)
2. Tài sản cố định vô hình	227	14	261.714.580	498.497.298
- Nguyên giá	228		17.612.332.894	17.612.332.894
- Giá trị hao mòn lũy kế	229a		(17.350.618.314)	(17.113.835.596)
<b>III. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>250</b>		<b>2.417.174.216</b>	<b>1.964.613.189</b>
1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	251		222.000.000	217.000.000
2. Chi phí trả trước dài hạn	252	10	1.010.804.652	743.504.909
3. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	254	12	1.184.369.564	1.004.108.280
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>360.725.586.527</b>	<b>324.304.523.003</b>

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính này

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH (Tiếp theo)**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

Đơn vị: VND

<b>CHỈ TIÊU</b>	<b>Mã số</b>	<b>Thuyết minh</b>	<b>Số cuối năm</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310)</b>	<b>300</b>		<b>17.977.946.292</b>	<b>1.509.389.874</b>
<b>I. Nợ phải trả ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>17.977.946.292</b>	<b>1.509.389.874</b>
1. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	318	15	12.879.835.784	1.236.200.152
2. Phải trả người bán ngắn hạn	320	16	4.519.028.000	-
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322	17	257.856.702	13.608.527
4. Phải trả người lao động	323		-	5.630.750
5. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324		-	10.243.860
6. Chi phí phải trả ngắn hạn	325	18	321.225.806	243.706.585
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410)</b>	<b>400</b>		<b>342.747.640.235</b>	<b>322.795.133.129</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>342.747.640.235</b>	<b>322.795.133.129</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	19	360.000.000.000	360.000.000.000
2. Chênh lệch đánh giá tài sản theo giá trị hợp lý	412		7.797.625.268	-
3. Lỗi lũy kế	417		(25.049.985.033)	(37.204.866.871)
3.1. Lỗi đã thực hiện	417.1		(17.986.125.306)	(37.205.768.955)
3.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	417.2		(7.063.859.727)	902.084
<b>TỔNG CỘNG NỢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>360.725.586.527</b>	<b>324.304.523.003</b>

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính này

**CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

Đơn vị: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>A. TÀI SẢN CỦA CÔNG TY CHỨNG KHOÁN ("CTCK") VÀ TÀI SẢN QUẢN LÝ THEO CAM KẾT</b>			
1. Nợ khó đòi đã xử lý	004	37.959.974.568	37.959.974.568
2. Cổ phiếu đang lưu hành	006	36.000.000	-
3. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại Trung tâm lưu ký chứng khoán ("VSD") của CTCK	008	177.234.153.000	1.468.000
4. Tài sản tài chính chờ về của CTCK	010	4.521.832.000	-
<b>B. TÀI SẢN VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ VỀ TÀI SẢN QUẢN LÝ CAM KẾT VỚI KHÁCH HÀNG</b>			
1. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của Nhà đầu tư	021	3.181.133.495.750	1.614.423.833.790
<i>a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng</i>	<i>021.1</i>	<i>3.168.942.015.750</i>	<i>1.595.664.688.990</i>
<i>b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng</i>	<i>021.2</i>	<i>10.237.500.000</i>	<i>17.175.000.000</i>
<i>c. Tài sản tài chính chờ thanh toán</i>	<i>021.5</i>	<i>1.953.980.000</i>	<i>1.584.144.800</i>
2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư	022	1.167.970	485.000
<i>a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng</i>	<i>022.2</i>	<i>1.167.970</i>	<i>485.000</i>
3. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư	023	12.633.818.200	1.177.939.000
4. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư	025	335.345.600	75.965.350
5. Tiền gửi của khách hàng	026	86.233.445.530	3.925.151.312
<i>5.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý</i>	<i>027</i>	<i>86.232.330.795</i>	<i>3.924.039.373</i>
<i>5.2. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán</i>	<i>030</i>	<i>1.114.735</i>	<i>1.111.939</i>
6. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031	86.232.330.795	3.924.039.373
<i>6.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý</i>	<i>031.1</i>	<i>18.405.607.155</i>	<i>3.921.470.888</i>
<i>6.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý</i>	<i>031.2</i>	<i>67.826.723.640</i>	<i>2.568.485</i>
7. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	035	1.114.735	1.111.939

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính này

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

Đơn vị: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh		
			Năm nay	Năm trước
<b>I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG</b>				
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	01	21.3	30.424.504.381	14.214.708
<i>a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL</i>	01.1	21.1	14.794.577.858	6.019.212
<i>b. Chênh lệch tăng về đánh giá lại các tài sản tài chính FVTPL</i>	01.2	21.2	14.155.484.123	7.627.696
<i>c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL</i>	01.3		1.474.442.400	567.800
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	02	21.3	13.566.137.976	17.527.131.543
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03	21.3	844.356.376	55.132.550
1.4. Doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán	06		4.954.624.876	2.255.267.889
1.5. Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	07		50.000.000	-
1.6. Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	09		181.577.962	130.298.869
1.7. Thu nhập hoạt động khác	11		486.151.617	45.462.547
<b>Cộng doanh thu hoạt động (20=01+02+03+06+07+09+11)</b>	<b>20</b>		<b>50.507.353.188</b>	<b>20.027.508.106</b>
<b>II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG</b>				
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	21		24.157.155.057	7.771.112
<i>a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL</i>	21.1	21.1	2.936.909.123	1.045.500
<i>b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các tài sản tài chính FVTPL</i>	21.2	21.2	21.220.245.934	6.725.612
2.2. 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	22	7.627.397	31.130.725.759
2.3. Chi phí hoạt động tự doanh	26		231.680.909	4.296.532
2.4. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27	23	4.683.751.162	3.978.207.600
<b>Cộng chi phí hoạt động (40=21+24+26+27)</b>	<b>40</b>		<b>29.080.214.525</b>	<b>35.121.001.003</b>

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính này

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (Tiếp theo)**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

Đơn vị: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị: VND	
			Năm nay	Năm trước
<b>III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	41		-	162.612
3.2. Lãi tiền gửi ngân hàng không cố định	42		107.790.880	58.661.497
<b>Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50=41+42)</b>	<b>50</b>		<b>107.790.880</b>	<b>58.824.109</b>
<b>IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH</b>				
4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	51		-	47.523
<b>Cộng chi phí tài chính (60=51)</b>	<b>60</b>		<b>-</b>	<b>47.523</b>
<b>V. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN</b>	<b>62</b>	<b>24</b>	<b>9.734.824.978</b>	<b>7.991.100.495</b>
<b>VI. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70=20+50-40-60-62)</b>	<b>70</b>		<b>11.800.104.565</b>	<b>(23.025.816.806)</b>
<b>VII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC</b>				
7.1. Thu nhập khác	71		354.777.273	-
7.2. Chi phí khác	72		-	399.033.610
<b>Cộng kết quả hoạt động khác (80=71-72)</b>	<b>80</b>		<b>354.777.273</b>	<b>(399.033.610)</b>
<b>VIII. TỔNG LỢI NHUẬN/(LỖ) KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70+80)</b>	<b>90</b>		<b>12.154.881.838</b>	<b>(23.424.850.416)</b>
8.1. Lợi nhuận/ (Lỗ) đã thực hiện	91		19.219.643.649	(23.425.752.500)
8.2. (Lỗ)/ Lợi nhuận chưa thực hiện	92		(7.064.761.811)	902.084
<b>IX. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP</b>	<b>100</b>	<b>25</b>	<b>-</b>	<b>710.924.753</b>
9.1. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	100.1		-	710.924.753
<b>X. LỢI NHUẬN/ (LỖ) KẾ TOÁN SAU THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP (200=90-100)</b>	<b>200</b>		<b>12.154.881.838</b>	<b>(24.135.775.169)</b>
<b>XI. THU NHẬP TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN</b>	<b>300</b>			
11.1. Lãi từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	302		7.797.625.268	-
<b>Tổng thu nhập toàn diện</b>	<b>400</b>		<b>7.797.625.268</b>	<b>-</b>
<b>XII. THU NHẬP THUẦN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG</b>	<b>500</b>			
12.1. Lãi/(Lỗ) cơ bản trên cổ phiếu (Đồng/cổ phiếu)	501	27	338	(670)

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính này

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Theo phương pháp gián tiếp

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

Đơn vị: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm nay	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
<b>1. Lợi nhuận/(Lỗ) trước thuế thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>01</b>	<b>12.154.881.838 (23.424.850.416)</b>	
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản:</b>	<b>02</b>	<b>(13.590.548.645) (23.399.531.034)</b>	
- Khấu hao tài sản cố định	03	322.739.207	956.849.318
- Hoàn nhập các khoản dự phòng	04	-	(6.829.248.809)
- Chi phí lãi vay	06	7.627.397	-
- Lãi từ hoạt động đầu tư	07	(13.662.347.907)	(15.728.527.378)
- Dự thu tiền lãi	08	(258.567.342)	(1.798.604.165)
<b>3. Tăng các chi phí phi tiền tệ</b>	<b>10</b>	<b>21.220.245.934</b>	<b>6.725.612</b>
- Lỗ đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	11	21.220.245.934	6.725.612
<b>4. Giảm các doanh thu phi tiền tệ</b>	<b>18</b>	<b>(14.155.484.123)</b>	<b>(7.627.696)</b>
- Lãi đánh giá giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	19	(14.155.484.123)	(7.627.696)
<b>5. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>30</b>	<b>(204.945.200.520)</b>	<b>92.229.809.981</b>
- Thay đổi tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	31	(151.643.678.803)	12.564.788
- Thay đổi các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	32	2.200.000.000	36.800.000.000
- Thay đổi các khoản cho vay	33	(22.683.597.540)	54.448.486.306
- Thay đổi tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	34	(29.377.974.732)	-
- Thay đổi phải thu bán các tài sản tài chính	35	(3.794.480.000)	-
- Thay đổi phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi tài sản tài chính	36	1.580.893.608	2.191.610.680
- Thay đổi các khoản phải thu các dịch vụ Công ty chứng khoán cung cấp	37	(11.332.905.465)	(720.772.389)
- Thay đổi phải thu khác	39	363.599.535	(363.599.535)
- Thay đổi các tài sản khác	40	(5.496.778.684)	(334.028.395)
- Thay đổi chi phí phải trả (không bao gồm chi phí lãi vay)	41	77.519.221	(67.185.098)
- Thay đổi chi phí trả trước	42	(1.221.207.460)	1.365.514.212
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	43	-	(1.970.924.753)
- Lãi vay đã trả	44	(7.627.397)	-
- Thay đổi phải trả người bán	45	4.519.028.000	-
- Thay đổi các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	46	(10.243.860)	10.243.860
- Thay đổi thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (Không bao gồm thuế TNDN đã nộp)	47	244.248.175	(2.943.554)
- Thay đổi phải trả người lao động	48	(5.630.750)	5.630.750
- Thay đổi phải trả, phải nộp khác	50	11.643.635.632	855.213.109

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính này



**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN THÀNH CÔNG**

Lầu 2, Số 6 Hồ Tùng Mậu, Phường Nguyễn Thái Bình  
Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

**MẪU SỐ B 03b-CTCK**

Ban hành theo Thông tư số 334/2016/TT-BTC  
ngày 27 tháng 12 năm 2016 của Bộ Tài chính

<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>60</b>	<b>(199.316.105.516)</b>	<b>45.404.526.447</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định	61	(46.750.000)	(230.186.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	62	354.777.273	-
3. Tiền chi đầu tư vốn vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	63	(13.790.660.000)	-
4. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	65	13.307.570.634	15.728.527.378
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>70</b>	<b>(175.062.093)</b>	<b>15.498.341.378</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
1. Tiền vay gốc	73	11.600.000.000	-
2. Tiền chi trả nợ gốc vay	74	(11.600.000.000)	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>80</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV. Lưu chuyển tiền thuần trong năm</b>	<b>90</b>	<b>(199.491.167.609)</b>	<b>60.902.867.825</b>
<b>V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu năm</b>	<b>101</b>	<b>307.604.365.792</b>	<b>246.701.497.967</b>
- Tiền	101.1	304.365.792	851.497.967
- Các khoản tương đương tiền	101.2	307.300.000.000	245.850.000.000
<b>VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối năm</b>	<b>103</b>	<b>108.113.198.183</b>	<b>307.604.365.792</b>
- Tiền	103.1	3.887.832.746	304.365.792
- Các khoản tương đương tiền	103.2	104.225.365.437	307.300.000.000

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

<b>CHỈ TIÊU</b>	<b>Mã số</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
<b>I. Lưu chuyển tiền hoạt động môi giới, ủy thác của khách hàng</b>			
1. Tiền thu bán chứng khoán môi giới cho khách hàng	01	808.676.384.800	127.529.418.600
2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng	02	(1.145.453.857.700)	(102.812.592.400)
3. Nhận tiền gửi để thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng	07	425.333.520.166	(20.037.669.200)
4. Chi trả phí lưu ký chứng khoán của khách hàng	11	(6.247.755.844)	(4.006.958.378)
5. Tiền thu của Tổ chức phát hành chứng khoán	14	186.259.133.675	82.620.284.479
6. Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán	15	(186.259.130.879)	(82.620.286.980)
<b>Tăng tiền thuần trong năm</b>	<b>20</b>	<b>82.308.294.218</b>	<b>672.196.121</b>
<b>II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu năm của khách hàng</b>			
Tiền gửi ngân hàng đầu năm:	31	3.925.151.312	3.252.955.191
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Công ty chứng khoán quản lý	32	3.924.039.373	3.251.840.751
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành	35	1.111.939	1.114.440

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính này

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN THÀNH CÔNG**

Lầu 2, Số 6 Hồ Tùng Mậu, Phường Nguyễn Thái Bình  
Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

**MẪU SỐ B 03b-CTCK**

Ban hành theo Thông tư số 334/2016/TT-BTC  
ngày 27 tháng 12 năm 2016 của Bộ Tài chính

<b>III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối năm của khách hàng (40=20+30)</b>	<b>40</b>	<b>86.233.445.530</b>	<b>3.925.151.312</b>
Tiền gửi ngân hàng cuối năm:	41	86.233.445.530	3.925.151.312
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Công ty chứng khoán quản lý	42	86.232.330.795	3.924.039.373
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành	45	1.114.735	1.111.939

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN THÀNH CÔNG**

Lầu 2, Số 6 Hồ Tùng Mậu, Phường Nguyễn Thái Bình  
 Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh, CHXHCN Việt Nam

**MẪU SỐ B 04-CTCK**

Ban hành theo Thông tư số 334/2016/TT-BTC  
 ngày 27 tháng 12 năm 2016 của Bộ Tài chính

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

Đơn vị: VND

CHỈ TIÊU	Số dư đầu năm		Số tăng/(giảm)				Số dư cuối năm	
	01/01/2017	01/01/2018	Năm trước		Năm nay		31/12/2017	31/12/2018
			Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
<b>I. Biến động vốn chủ sở hữu</b>								
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	360.000.000.000	360.000.000.000	-	-	-	-	360.000.000.000	360.000.000.000
1.1 Vốn pháp định	360.000.000.000	360.000.000.000	-	-	-	-	360.000.000.000	360.000.000.000
2. Chênh lệch đánh giá tài sản theo giá trị hợp lý	-	-	-	-	18.019.635.268	(10.222.010.000)	-	7.797.625.268
<b>II. Lỗ lũy kế</b>	<b>(13.069.091.702)</b>	<b>(37.204.866.871)</b>	<b>4.803.433.212</b>	<b>(28.939.208.381)</b>	<b>24.108.271.720</b>	<b>(11.953.389.882)</b>	<b>(37.204.866.871)</b>	<b>(25.049.985.033)</b>
2.1 Lỗ đã thực hiện	(13.154.977.220)	(37.205.768.955)	4.799.348.116	(28.850.139.851)	20.113.457.126	(893.813.477)	(37.205.768.955)	(17.986.125.306)
2.2 (Lỗ)/Lợi nhuận chưa thực hiện	85.885.518	902.084	4.085.096	(89.068.530)	3.994.814.594	(11.059.576.405)	902.084	(7.063.859.727)
	<b>346.930.908.298</b>	<b>322.795.133.129</b>	<b>4.803.433.212</b>	<b>(28.939.208.381)</b>	<b>42.127.906.988</b>	<b>(22.175.399.882)</b>	<b>322.795.133.129</b>	<b>342.747.640.235</b>

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính này

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

**1. THÔNG TIN CHUNG****Hình thức sở hữu vốn**

Công ty được thành lập tại Việt Nam theo Giấy phép thành lập và hoạt động số 81/UBCK-GP ngày 31 tháng 01 năm 2008 do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp. Tại ngày 15 tháng 6 năm 2018, Công ty được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước chấp thuận các giao dịch trên 10% làm thay đổi tổng quyền sở hữu 57,39% vốn điều lệ của Công ty. Tổng thay đổi quyền sở hữu cổ phần của các Cổ đông lớn là Bên liên Quan của Công ty Cổ phần Chứng khoán Thành Công cho kỳ hoạt động kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018 là 66,68%. Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018, vốn điều lệ được phê duyệt của Công ty là 360.000.000.000 đồng.

Tại ngày 28 tháng 8 năm 2018 Cổ phiếu của Công ty chính thức được chấp thuận niêm yết trên Upcom với mã số TCI, mệnh giá 10.000 đồng.

Tổng số nhân viên của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2018 là 19 người (tại ngày 31 tháng 12 năm 2017: 14 người).

Công ty có trụ sở làm việc tại Lầu 5, 194 Nguyễn Công Trứ, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam. Công ty đã chuyển sang địa điểm mới tại Lầu 2, Số 6 Hồ Tùng Mậu, phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh từ ngày 29 tháng 6 năm 2018.

**Hoạt động chính**

Hoạt động chính của Công ty là môi giới chứng khoán, tự doanh chứng khoán, bảo lãnh phát hành chứng khoán và tư vấn đầu tư chứng khoán.

**Hạn chế đầu tư của Công ty chứng khoán**

Công ty thực hiện theo Điều 44 Thông tư 210/2012/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 30 tháng 11 năm 2012 và các sửa đổi bổ sung:

Công ty chứng khoán không được mua, góp vốn mua bất động sản trừ trường hợp để sử dụng làm trụ sở chính, chi nhánh, phòng giao dịch phục vụ trực tiếp cho các hoạt động nghiệp vụ của công ty chứng khoán.

Công ty chứng khoán mua, đầu tư vào bất động sản theo quy định tại khoản 1 Điều này và tài sản cố định theo nguyên tắc giá trị còn lại của tài sản cố định và bất động sản không được vượt quá năm mươi phần trăm (50%) giá trị tổng tài sản của công ty chứng khoán.

Công ty chứng khoán không được sử dụng quá bảy mươi phần trăm (70%) vốn chủ sở hữu để đầu tư mua trái phiếu doanh nghiệp hoặc góp vốn sở hữu tổ chức khác, trong đó không được sử dụng quá hai mươi phần trăm (20%) vốn chủ sở hữu để đầu tư vào các công ty chưa niêm yết.

Công ty chứng khoán không được trực tiếp hoặc ủy thác cho tổ chức, cá nhân khác thực hiện:

- Đầu tư vào cổ phiếu hoặc phần vốn của công ty có sở hữu trên năm mươi phần trăm (50%) vốn điều lệ của công ty chứng khoán, trừ trường hợp mua cổ phiếu lẻ theo yêu cầu của khách hàng;
- Cùng với người có liên quan đầu tư từ năm phần trăm (5%) trở lên vốn điều lệ của công ty chứng khoán khác;
- Đầu tư quá hai mươi phần trăm (20%) tổng số cổ phiếu, chứng chỉ quỹ đang lưu hành của một tổ chức niêm yết;
- Đầu tư quá mười lăm phần trăm (15%) tổng số cổ phiếu, chứng chỉ quỹ đang lưu hành của một tổ chức chưa niêm yết, quy định này không áp dụng đối với chứng chỉ quỹ thành viên;

- e) Đầu tư hoặc góp vốn quá mười phần trăm (10%) tổng số vốn góp của một công ty trách nhiệm hữu hạn hoặc dự án kinh doanh;
- f) Đầu tư quá mười lăm phần trăm (15%) vốn chủ sở hữu vào một tổ chức.

Công ty chứng khoán được thành lập, mua lại công ty quản lý quỹ làm công ty con. Trong trường hợp này, công ty chứng khoán không phải tuân thủ quy định tại điểm c, d và đ khoản 4 Điều này. Công ty chứng khoán dự kiến thành lập, mua lại công ty quản lý quỹ làm công ty con phải đáp ứng các điều kiện sau:

- a) Vốn chủ sở hữu sau khi góp vốn thành lập, mua lại công ty quản lý quỹ tối thiểu phải bằng vốn pháp định cho các nghiệp vụ kinh doanh công ty đang thực hiện;
- b) Tỷ lệ vốn khả dụng sau khi góp vốn thành lập, mua lại công ty quản lý quỹ tối thiểu phải đạt một trăm tám mươi phần trăm (180%);
- c) Công ty chứng khoán sau khi góp vốn thành lập, mua lại công ty quản lý quỹ phải đảm bảo tuân thủ hạn chế vay nợ quy định tại Điều 42 Thông tư này và hạn chế đầu tư quy định tại khoản 3 Điều này và điểm e khoản 4 Điều này.

Trường hợp công ty chứng khoán đầu tư vượt quá hạn mức do thực hiện bảo lãnh phát hành theo hình thức cam kết chắc chắn, do hợp nhất, sáp nhập hoặc do biến động tài sản, vốn chủ sở hữu của công ty chứng khoán hoặc tổ chức góp vốn, công ty chứng khoán phải áp dụng các biện pháp cần thiết để tuân thủ hạn mức đầu tư theo quy định tại khoản 2, 3 và 4 Điều này tối đa trong thời hạn một (01) năm.

#### **Thuyết minh về khả năng so sánh thông tin trên báo cáo tài chính**

Số liệu so sánh trên báo cáo tài chính là số liệu của báo cáo tình hình tài chính tại ngày 31 tháng 12 năm 2017, báo cáo kết quả hoạt động và báo cáo lưu chuyển tiền tệ, báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017 đã được kiểm toán.

#### **Đặc điểm hoạt động của Công ty trong kỳ ảnh hưởng đến báo cáo tài chính**

Lợi nhuận sau thuế năm 2018 của Công ty đạt trên 12 tỷ đồng, có sự cải thiện đáng kể so với kết quả được ghi nhận lỗ trên 24 tỷ của năm 2017. Nguyên nhân chủ yếu là do:

Doanh thu hoạt động tăng gần 30,5 tỷ đồng tương ứng với tỷ lệ tăng 152% so với cùng kỳ năm ngoái. Trong đó, doanh thu từ các khoản cho vay ký quỹ và từ hoạt động tự doanh tăng mạnh, chiếm tỷ trọng lớn trong tổng doanh thu của năm 2018. Kết quả tăng trưởng doanh thu cùng với mức giảm hơn 17% chi phí hoạt động kinh doanh đã làm cho kết quả lợi nhuận sau thuế năm 2018 ghi nhận mức lãi xấp xỉ 12,15 tỷ đồng.

## **2. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH VÀ NĂM TÀI CHÍNH**

#### **Chế độ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng chế độ kế toán áp dụng cho các công ty chứng khoán do Bộ Tài chính ban hành theo Thông tư 210/2014/TT-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2014 ("Thông tư 210") và Thông tư 334/2016/TT-BTC sửa đổi, bổ sung và thay thế Phụ lục 02 và 04 của Thông tư 210 ngày 30 tháng 12 năm 2014 ("Thông tư 334"), về việc hướng dẫn kế toán áp dụng đối với công ty chứng khoán. Các thông tư này đưa ra các quy định liên quan đến chứng từ kế toán, hệ thống tài khoản kế toán cũng như phương pháp lập và trình bày báo cáo tài chính của công ty chứng khoán.

Báo cáo tài chính kèm theo không nhằm phản ánh tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận chung tại các nước khác ngoài Việt Nam.

#### **Tuyên bố về tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán**

Báo cáo tài chính của Công ty được trình bày bằng đồng Việt Nam ("VND") phù hợp với chế độ kế toán áp dụng cho các công ty chứng khoán được quy định tại Thông tư 210 và Thông tư 334 của Bộ Tài chính và các Chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành theo:

- Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2001 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 1);
- Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2002 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 2);
- Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2003 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 3);
- Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15 tháng 02 năm 2005 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 4); và
  
- Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28 tháng 12 năm 2005 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 5);

### **Năm tài chính**

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12.

### **3. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU**

Sau đây là các chính sách kế toán chủ yếu được Công ty áp dụng trong việc lập báo cáo tài chính:

#### **Ước tính kế toán**

Việc lập báo cáo tài chính tuân thủ theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam áp dụng cho các công ty chứng khoán và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính yêu cầu Ban Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày kết thúc niên độ kế toán cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt năm tài chính. Mặc dù các ước tính kế toán được lập bằng tất cả sự hiểu biết của Ban Giám đốc, số liệu phát sinh thực tế có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

#### **Tiền và các khoản tương đương tiền**

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng và tiền gửi ngân hàng ngắn hạn có kỳ hạn, có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.

Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán được trình bày tại các chỉ tiêu ngoài báo cáo tình hình tài chính.

Tiền gửi thanh toán bù trừ giao dịch chứng khoán phản ánh số tiền sẵn sàng tham gia bù trừ và thanh toán khi thực hiện các giao dịch xóa lệnh và khớp lệnh tại Trung tâm Giao dịch Chứng Khoán và Trung tâm Lưu Ký chứng khoán.

#### **Tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)**

Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ bao gồm các tài sản tài chính được nắm giữ cho mục đích kinh doanh, hoặc các tài sản tài chính xác định sẽ được trình bày hợp lý hơn nếu phân loại vào tài sản tài chính FVTPL.

Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ được ghi nhận theo giá gốc là giá mua thực tế hoặc giá khớp lệnh mua và được đánh giá lại theo giá thị trường hoặc giá trị hợp lý trên Báo cáo tài chính của Công ty. Chênh lệch đánh giá lại phát sinh sẽ được ghi nhận vào doanh thu hoặc chi phí từ tài sản tài chính FVTPL trên Báo cáo Kết quả hoạt động của Công ty.

Chi phí mua tài sản tài chính FVTPL được ghi nhận vào chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính của báo cáo kết quả hoạt động ngay khi phát sinh. Khi bán, giá vốn của các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền tại thời điểm bán.

### **Tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)**

Tài sản tài chính sẵn sàng để bán là các tài sản tài chính phi phái sinh được xác định là sẵn sàng để bán; hoặc không được phân loại là các khoản cho vay và các khoản phải thu, các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn, các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ.

Các tài sản tài chính sẵn sàng để bán được ghi nhận ban đầu theo giá gốc (giá mua cộng các chi phí giao dịch phát sinh trực tiếp từ việc mua các tài sản tài chính này). Sau ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính sẵn sàng để bán được ghi nhận theo giá trị hợp lý trên Báo cáo tình hình tài chính của Công ty; trừ trường hợp tài sản tài chính là công cụ vốn không có giá niêm yết trên thị trường hoạt động và các khoản đầu tư mà giá trị của nó không thể xác định một cách đáng tin cậy, tiếp tục được ghi nhận theo giá gốc.

### **Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)**

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn là các tài sản tài chính phi phái sinh có kỳ hạn cố định và các khoản thanh toán cố định hoặc có thể xác định mà Công ty có dự định tích cực và có khả năng giữ đến ngày đáo hạn, ngoại trừ các tài sản tài chính phi phái sinh đã được phân loại vào nhóm tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL), tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS) hoặc nhóm tài sản tài chính phi phái sinh thỏa mãn định nghĩa về các khoản cho vay và phải thu.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được ghi nhận ban đầu theo giá mua cộng các chi phí giao dịch phát sinh trực tiếp từ việc mua các tài sản tài chính này. Sau khi ghi nhận ban đầu, các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được ghi nhận theo giá trị phân bổ sử dụng phương pháp lãi suất thực.

### **Các khoản cho vay**

Các khoản cho vay là các tài sản tài chính phi phái sinh có các khoản thanh toán cố định hoặc có thể xác định, phù hợp với quy định pháp luật hiện hành áp dụng cho công ty chứng khoán. Các khoản cho vay được ghi nhận ban đầu theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, các khoản cho vay được ghi nhận theo giá trị phân bổ sử dụng phương pháp lãi suất thực.

Các dạng cam kết cho vay được thực hiện:

- Hợp đồng giao dịch ký quỹ;
- Hợp đồng ứng trước tiền bán chứng khoán.

### **Dự phòng suy giảm giá trị tài sản tài chính và tài sản nhận thế chấp**

Các tài sản tài chính được xem xét khả năng suy giảm giá trị tại ngày lập báo cáo tình hình tài chính.

Dự phòng được lập cho việc giảm giá trị của các tài sản tài chính có thể chuyển nhượng được trên thị trường tại ngày kết thúc kỳ kế toán tương ứng với chênh lệch giữa giá trị sổ sách và giá trị thực tế trên thị trường tại ngày có giao dịch gần nhất nhưng không quá một tháng tính đến ngày trích lập dự phòng theo hướng dẫn của Thông tư số 146/2014/TT-BTC. Tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động trên khoản mục "Chi phí dự phòng tài sản tài chính, xử lý tổn thất các khoản phải thu khó đòi, lỗ suy giảm tài sản tài chính và chi phí đi vay của các khoản cho vay".

Giá thị trường/hợp lý của chứng khoán được xác định theo các cơ sở sau:

- Giá thị trường của chứng khoán niêm yết trên Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội và Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh là giá đóng cửa tại ngày gần nhất có giao dịch tính đến ngày đánh giá lại.
- Đối với các chứng khoán của các công ty chưa niêm yết trên thị trường chứng khoán nhưng đã đăng ký giao dịch trên thị trường giao dịch của các công ty đại chúng chưa niêm yết (UPCom) thì giá thị trường được xác định là giá đóng cửa bình quân tại ngày gần nhất có giao dịch tính đến ngày đánh giá lại.

- Đối với chứng khoán niêm yết bị hủy hoặc bị đình chỉ giao dịch hoặc bị ngừng giao dịch kể từ ngày giao dịch thứ sáu trở đi, giá chứng khoán thực tế là giá trị sổ sách tại ngày lập báo cáo tình hình tài chính gần nhất.
- Đối với chứng khoán chưa niêm yết và chưa đăng ký giao dịch trên thị trường giao dịch của các công ty đại chúng chưa niêm yết (UPCom) thì giá chứng khoán thực tế trên thị trường làm cơ sở để đánh giá lại là giá trung bình của các mức giá giao dịch thực tế theo báo giá của ba (03) công ty chứng khoán có giao dịch tại thời điểm gần nhất với thời điểm đánh giá lại nhưng không quá một tháng tính đến ngày đánh giá lại.
- Các chứng khoán không có giá tham khảo từ các nguồn trên sẽ được đánh giá khả năng và mức độ giảm giá dựa trên việc xem xét tình hình tài chính và giá trị sổ sách của tổ chức phát hành tại ngày 31 tháng 12 năm 2018.

Các khoản cho vay được xem xét khả năng suy giảm giá trị tại ngày kết thúc kỳ kế toán. Dự phòng các khoản cho vay được trích lập dựa trên mức tổn thất ước tính, được tính bằng phần chênh lệch giữa giá trị thị trường của chứng khoán được dùng làm tài sản đảm bảo cho khoản vay và số dư của khoản vay đó. Tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động trên khoản mục "Chi phí dự phòng tài sản tài chính, xử lý tổn thất các khoản phải thu khó đòi, lỗ suy giảm tài sản tài chính và chi phí đi vay của các khoản cho vay".

#### **Nợ phải thu**

Nợ phải thu là số tiền có thể thu hồi của khách hàng hoặc các đối tượng khác. Nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ sáu tháng trở lên, hoặc các khoản phải thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

#### **Tài sản cố định hữu hình và khấu hao**

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính, cụ thể như sau:

	<u>Số năm</u>
Máy móc thiết bị	5 – 8
Phương tiện vận tải	10
Thiết bị văn phòng	6 – 8

#### **Thuê tài sản**

Một khoản thuê được xem là thuê hoạt động khi bên cho thuê vẫn được hưởng phần lớn các quyền lợi và phải chịu rủi ro về quyền sở hữu tài sản. Chi phí thuê hoạt động được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian thuê.

#### **Tài sản cố định vô hình và khấu hao**

Tài sản cố định vô hình thể hiện giá trị phần mềm và được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Phần mềm được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính từ ba đến tám năm.



**Các khoản trả trước dài hạn**

Các khoản chi phí trả trước dài hạn bao gồm các thiết bị văn phòng, công cụ dụng cụ, cước viễn thông và các chi phí trả trước dài hạn khác được coi là có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Công ty với thời hạn từ một năm trở lên. Các chi phí này được vốn hóa dưới hình thức các khoản trả trước dài hạn và được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng từ hai đến ba năm.

**Ghi nhận doanh thu**

*Hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn*

Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn bao gồm các khoản chênh lệch lãi bán chứng khoán tự doanh của công ty chứng khoán (được ghi nhận dựa trên Thông báo kết quả thanh toán bù trừ giao dịch chứng khoán của Trung tâm Lưu ký chứng khoán) và khoản thu lợi tức cổ phiếu, lãi trái phiếu, thu từ hoạt động góp vốn liên doanh, liên kết (lãi đầu tư cổ phiếu được ghi nhận trên báo cáo thu nhập toàn diện trên cơ sở thông báo chia lãi của tổ chức có cổ phần do Công ty nắm giữ; lãi đầu tư trái phiếu và lãi từ hoạt động góp vốn liên doanh, liên kết được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động trên cơ sở dồn tích).

*Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn*

Doanh thu lãi tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn được ghi nhận trên báo cáo kết quả hoạt động trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng.

*Lãi từ các khoản cho vay và phải thu*

Doanh thu lãi thu được từ hoạt động giao dịch ký quỹ và hoạt động ứng trước cho nhà đầu tư được ghi nhận trên báo cáo kết quả hoạt động trên cơ sở dồn tích.

*Hoạt động môi giới chứng khoán cho nhà đầu tư*

Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán được ghi nhận trên báo cáo kết quả hoạt động khi thực thu.

*Hoạt động tư vấn*

Doanh thu từ hoạt động tư vấn được ghi nhận trên báo cáo kết quả hoạt động khi dịch vụ đã được cung cấp, doanh thu được xác định tương đối chắc chắn và xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

*Hoạt động lưu ký chứng khoán*

Doanh thu từ hoạt động lưu ký chứng khoán cho nhà đầu tư được ghi nhận trên báo cáo kết quả hoạt động khi thực thu.

*Doanh thu khác*

Doanh thu khác bao gồm doanh thu lãi tiền gửi tại Quỹ hỗ trợ thanh toán được ghi nhận trên báo cáo kết quả hoạt động trên cơ sở dồn tích.

**Chi phí đi vay**

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ khi được vốn hoá theo quy định của Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay".

**Ngoại tệ**

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc niên độ kế toán được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày này. Chênh lệch tỷ giá phát sinh được hạch toán vào Báo cáo kết quả hoạt động.

### **Các khoản dự phòng**

Các khoản dự phòng được ghi nhận khi Công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra, và Công ty có khả năng phải thanh toán nghĩa vụ này. Các khoản dự phòng được xác định trên cơ sở ước tính của Ban Giám đốc về các khoản chi phí cần thiết để thanh toán nghĩa vụ nợ này tại ngày kết thúc năm hoạt động.

### **Thuế**

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại.

Số thuế hiện tại phải trả được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận trước thuế được trình bày trên báo cáo kết quả hoạt động vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chỉ tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính và được ghi nhận theo phương pháp bảng cân đối kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán. Thuế thu nhập hoãn lại ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động và chỉ được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu khi khoản thuế đó có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả được bù trừ khi Công ty có quyền hợp pháp để bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và khi các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế và Công ty có dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần.

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

### **Các quỹ**

Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ được trích lập từ lợi nhuận sau thuế với tỷ lệ 5% và tiếp tục được trích lập tới khi bằng 10% vốn điều lệ của Công ty.

Quỹ dự phòng tài chính được trích lập từ lợi nhuận sau thuế với tỷ lệ 5% và tiếp tục được trích lập tới khi bằng 10% vốn điều lệ của Công ty. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu được trích lập theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018, Công ty không trích lập các quỹ trên do lợi nhuận sau thuế không đủ bù đắp khoản lỗ lũy kế từ các năm trước.

**4. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Tiền mặt tại quỹ	6.444.272	5.973.440
Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động công ty chứng khoán	3.881.388.474	298.392.352
Các khoản tương đương tiền (*)	104.225.365.437	307.300.000.000
	<b>108.113.198.183</b>	<b>307.604.365.792</b>

(\*) Các khoản tương đương tiền thể hiện khoản tiền gửi ngân hàng ngắn hạn có kỳ hạn từ một tháng đến ba tháng. Các khoản tiền gửi có kỳ hạn cố định hưởng lãi suất trung bình là 5,5%/năm (tại ngày 31 tháng 12 năm 2017: 5,43%/năm).

**5. GIÁ TRỊ VÀ KHỐI LƯỢNG GIAO DỊCH THỰC HIỆN TRONG NĂM**

	<u>Khối lượng giao dịch thực hiện trong năm</u>	<u>Giá trị giao dịch thực hiện trong năm</u>
	<b>Cổ phiếu</b>	<b>VND</b>
<b>Của công ty chứng khoán</b>	<b>19.182.650</b>	<b>705.164.001.200</b>
Cổ phiếu	19.132.650	700.164.001.200
Trái phiếu	50.000	5.000.000.000
<b>Của nhà đầu tư</b>	<b>141.790.069</b>	<b>3.293.885.910.400</b>
Cổ phiếu	141.790.069	3.293.885.910.400
	<b>160.972.719</b>	<b>3.999.049.911.600</b>

**6. CÁC LOẠI TÀI SẢN TÀI CHÍNH**

**7.1 Tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)**

	<u>Số cuối năm</u>		<u>Số đầu năm</u>	
	<u>Giá gốc</u>	<u>Giá trị hợp lý</u>	<u>Giá gốc</u>	<u>Giá trị hợp lý</u>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>	<b>VND</b>	<b>VND</b>
<b>Cổ phiếu niêm yết</b>	<b>151.644.841.839</b>	<b>144.580.384.992</b>	<b>1.163.036</b>	<b>1.468.000</b>
MBB	28.790.430.000	26.257.500.000	54.630	101.600
FPT	51.817.762.500	50.083.804.000	83.250	114.200
PME	13.199.946.241	12.030.710.000	-	-
MWG	11.945.479.699	11.310.260.992	-	-
Cổ phiếu khác	45.891.223.399	44.898.110.000	1.025.156	1.252.200
<b>Cổ phiếu hủy niêm yết</b>	<b>10.700.000</b>	<b>-</b>	<b>10.700.000</b>	<b>-</b>
TRI	10.700.000	-	10.700.000	-
	<b>151.655.541.839</b>	<b>144.580.384.992</b>	<b>11.863.036</b>	<b>1.468.000</b>

**7.2 Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Tiền gửi kỳ hạn dưới một năm	-	7.200.000.000
	<b>-</b>	<b>7.200.000.000</b>

**7.3 Các khoản cho vay**

	<u>Số cuối năm</u>		<u>Số đầu năm</u>	
	<u>Giá gốc</u>	<u>Giá trị hợp lý</u>	<u>Giá gốc</u>	<u>Giá trị hợp lý</u>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>	<b>VND</b>	<b>VND</b>
<b>Các khoản cho vay</b>	<b>23.354.350.568</b>	<b>23.354.350.568</b>	<b>670.753.028</b>	<b>670.753.028</b>
Gốc cho vay giao dịch ký quỹ	23.317.920.173	23.317.920.173	-	-
Gốc ứng trước tiền bán chứng khoán	36.430.395	36.430.395	670.753.028	670.753.028
	<b>23.354.350.568</b>	<b>23.354.350.568</b>	<b>670.753.028</b>	<b>670.753.028</b>

Giá trị hợp lý của các khoản cho vay được xác định bằng giá trị ghi sổ của khoản vay trừ đi dự phòng suy giảm giá trị các khoản cho vay.

**7.4 Tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)**

	Số cuối năm			Số đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
<b>Cổ phiếu niêm yết</b>						
IDC	6.321.974.732	6.375.600.000	6.375.600.000	-	-	-
EME	23.056.000.000	30.800.000.000	30.800.000.000	-	-	-
	<b>29.377.974.732</b>	<b>37.175.600.000</b>	<b>37.175.600.000</b>	-	-	-

**6.5 Tình hình biến động các khoản đầu tư theo nhóm do đánh giá lại theo giá trị thị trường cuối năm**

Tai ngày 31 tháng 12 năm 2018

STT	Tài sản tài chính	Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị cuối năm	Chênh lệch đánh giá lại		Giá trị đánh giá lại
				Tăng	Giảm	
I.	Tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	151.655.541.839	144.580.384.992	3.193.951.712	10.269.108.559	144.580.384.992
1.	Cổ phiếu niêm yết	151.644.841.839	144.580.384.992	3.193.951.712	10.258.408.559	144.580.384.992
2.	Cổ phiếu hủy niêm yết	10.700.000	-	-	10.700.000	-
II.	Tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	29.377.974.732	37.175.600.000	7.797.625.268	-	37.175.600.000
		<b>181.033.516.571</b>	<b>181.755.984.992</b>	<b>10.991.576.980</b>	<b>10.269.108.559</b>	<b>181.755.984.992</b>

Tai ngày 31 tháng 12 năm 2017

STT	Tài sản tài chính	Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị đầu năm	Chênh lệch đánh giá lại		Giá trị đánh giá lại
				Tăng	Giảm	
I.	Tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	11.863.036	1.468.000	474.817	10.869.853	1.468.000
1.	Cổ phiếu niêm yết	1.163.036	1.468.000	474.817	169.853	1.468.000
2.	Cổ phiếu hủy niêm yết	10.700.000	-	-	10.700.000	-
		<b>11.863.036</b>	<b>1.468.000</b>	<b>474.817</b>	<b>10.869.853</b>	<b>1.468.000</b>

**7. CÁC KHOẢN PHẢI THU**

	<b>Số cuối năm</b>	<b>Số đầu năm</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
<b>Các khoản phải thu bán tài sản tài chính</b>	<b>3.794.480.000</b>	-
<b>Các khoản phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư</b>	<b>476.277.899</b>	<b>1.798.604.165</b>
Phải thu lãi giao dịch ký quỹ	217.710.557	-
Dự thu lãi tiền gửi	252.382.410	1.798.604.165
Dự thu lãi trái phiếu doanh nghiệp	6.184.932	-
<b>Phải thu dịch vụ công ty chứng khoán cung cấp</b>	<b>12.302.493.945</b>	<b>969.588.480</b>
Phải thu giá trị mua chứng khoán của Nhà đầu tư	12.247.678.100	957.372.800
Phải thu hoa hồng môi giới chứng khoán	36.657.654	3.756.655
Phải thu thuế Thu nhập cá nhân chuyển nhượng chứng khoán của Nhà đầu tư	317.087	1.547.061
Phải thu phí lưu ký của Nhà đầu tư	17.841.104	6.911.964
<b>Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước</b>	<b>570.933.351</b>	<b>570.933.351</b>
Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	570.933.351	570.933.351
	<b>13.349.705.195</b>	<b>3.339.125.996</b>

**8. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN**

	<b>Số cuối năm</b>	<b>Số đầu năm</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Công ty Cổ phần Dịch vụ Công nghệ Tin học HPT	5.271.920.400	-
Các nhà cung cấp khác	189.707.000	156.610.000
	<b>5.461.627.400</b>	<b>156.610.000</b>

**9. CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC**

Đây là phải thu khác từ Ông Đoàn Quang Sang – cổ đông của Công ty, tương ứng với giá trị của 400.000 cổ phiếu liên quan đến vụ kiện giữa Công ty và Ông Nguyễn Thành Chung. Trước đó, Ông Nguyễn Thành Chung nộp tiền góp vốn mua cổ phần vào Công ty nhưng đứng dưới tên cổ đông sáng lập Ông Đoàn Quang Sang. Sau khi hết thời gian hạn chế chuyển nhượng đối với cổ đông sáng lập, Ông Chung đề nghị Ông Sang chuyển trả 400.000 cổ phần (tương đương 4.000.000.000 đồng mệnh giá) cho Ông Chung, nhưng Ông Sang từ chối vì cho rằng Ông Chung còn nợ Ông Sang một số tiền. Không nhận được cổ phiếu, Ông Chung đã khởi kiện Công ty để đòi lại 4.000.000.000 đồng đã nộp mua cổ phần và Tòa án đã chấp nhận yêu cầu của Ông Chung. Công ty đã trả cho Ông Nguyễn Thành Chung giá trị của khoản vốn góp 4.000.000.000 đồng theo bản án phúc thẩm số 10/2012/KDTM-PT vào ngày 12 tháng 10 năm 2012. Sau đó, Công ty đã làm việc trực tiếp với Ông Sang và đã đạt được thỏa thuận với Ông Đoàn Quang Sang là người có nghĩa vụ phải hoàn trả lại cho Công ty số tiền 4.000.000.000 đồng mà Công ty đã trả cho Ông Chung như đề cập trên đây. Ông Sang đã ủy quyền toàn bộ quyền và nghĩa vụ liên quan đến 200.000 cổ phiếu (tương đương 2.000.000.000 đồng) hiện Ông Sang đang đứng tên cho người đại diện pháp luật của Công ty. Tiếp đó, ngày 08 tháng 8 năm 2013, Công ty và Ông Sang đã đạt được thống nhất bằng văn bản về hướng xử lý liên quan việc hoàn trả toàn bộ 400.000 cổ phiếu (tương đương 4.000.000.000 đồng).

Tuy vậy, Ông Sang vẫn chưa thực hiện nghĩa vụ của mình như đã thỏa thuận với Công ty. Do đó, ngày 16 tháng 6 năm 2014, Công ty đã tiến hành nộp đơn khởi kiện Ông Sang ra Tòa án có thẩm quyền để thu hồi toàn bộ 400.000 cổ phiếu (tương đương 4.000.000.000 đồng). Tòa án Nhân dân

Thành phố Hồ Chí Minh đã nhiều lần triệu tập các bên liên quan để làm rõ vụ án, đến nay vụ kiện vẫn chưa được đưa ra xét xử.

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018, Công ty đã trích lập đủ 100% giá trị khoản phải thu của 200.000 cổ phần còn lại (tương đương 2.000.000.000 đồng) do Công ty vẫn chưa thu hồi được 200.000 cổ phần còn lại (tương đương 2.000.000.000 đồng).

**10. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC**

	<b>Số cuối năm</b>	<b>Số đầu năm</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
<b>a. Chi phí trả trước ngắn hạn</b>	<b>1.129.186.903</b>	<b>175.279.186</b>
Thuê văn phòng	673.200.000	-
Viễn thông, cước đường truyền	319.203.074	175.279.186
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	136.783.829	-
<b>b. Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b>1.010.804.652</b>	<b>743.504.909</b>
Công cụ dụng cụ, vật dụng văn phòng	439.737.986	198.092.315
Sửa chữa, cải tạo văn phòng	445.683.334	545.412.594
Viễn thông, cước đường truyền, bảo trì	125.383.332	-
	<b>2.139.991.555</b>	<b>918.784.095</b>

**11. ĐẦU TƯ DÀI HẠN**

	<b>Tỷ lệ biểu quyết của Công ty</b>	<b>Tỷ lệ sở hữu của Công ty</b>	<b>Số cuối năm</b>	<b>Số đầu năm</b>
Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn trên 1 năm (*)			5.000.000.000	-
Đầu tư vào công ty chưa niêm yết	0%	2,13%	13.790.660.000	-
			18.790.660.000	-

(\*) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn thể hiện khoản đầu tư vào 50.000 trái phiếu doanh nghiệp với thời hạn nắm giữ là 6 năm. Ngày đáo hạn của Trái phiếu là vào ngày 26 tháng 12 năm 2024.

**12. TIỀN NỢ QUỸ HỖ TRỢ THANH TOÁN**

	<b>Số cuối năm</b>	<b>Số đầu năm</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Tiền nộp ban đầu	120.000.000	120.000.000
Tiền nộp bổ sung	1.008.109.228	846.333.233
Tiền lãi phân bổ trong năm	56.260.336	37.775.047
	<b>1.184.369.564</b>	<b>1.004.108.280</b>

Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán có mức đóng cố định ban đầu là 120 triệu đồng, mức đóng góp hàng năm là 0,01% trên giá trị giao dịch môi giới chứng khoán niêm yết và đăng ký giao dịch tại các Sở Giao Dịch Chứng Khoán của năm liền trước nhưng không quá 2,5 tỷ đồng/năm. Giới hạn tối đa về mức đóng góp Thành viên lưu ký là Công ty chứng khoán có nghiệp vụ tự doanh và môi giới là 20 tỷ đồng. Tiền lãi phân bổ trong kỳ phát sinh từ tài khoản tiền gửi Quỹ hỗ trợ thanh toán tại Ngân hàng thanh toán theo mức lãi do Ngân hàng thanh toán công bố tại từng thời điểm tùy thuộc vào chính sách lãi suất của Ngân hàng.

**13. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH**

	<b>Máy móc thiết bị</b>	<b>Phương tiện vận tải</b>	<b>Thiết bị văn phòng</b>	<b>Tổng</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>	<b>VND</b>	<b>VND</b>
<b>NGUYÊN GIÁ</b>				
Số dư đầu năm	14.402.688.187	856.829.546	556.869.229	15.816.386.962
Tăng trong năm	46.750.000	-	-	46.750.000
Thanh lý tài sản	(6.890.009.697)	(856.829.546)	(324.169.229)	(8.071.008.472)
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>7.559.428.490</b>	<b>-</b>	<b>232.700.000</b>	<b>7.792.128.490</b>
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ</b>				
Số dư đầu năm	(14.112.535.550)	(856.829.546)	(516.810.887)	(15.486.175.983)
Khấu hao trong năm	(75.506.493)	-	(10.449.996)	(85.956.489)
Thanh lý tài sản	6.890.009.697	856.829.546	324.169.229	8.071.008.472
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>(7.298.032.346)</b>	<b>-</b>	<b>(203.091.654)</b>	<b>(7.501.124.000)</b>
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>				
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>290.152.637</b>	<b>-</b>	<b>40.058.342</b>	<b>330.210.979</b>
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>261.396.144</b>	<b>-</b>	<b>29.608.346</b>	<b>291.004.490</b>

Tổng nguyên giá của tài sản cố định hữu hình bao gồm các tài sản đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng với giá trị là 7.306.392.277 đồng (tại ngày 31 tháng 12 năm 2017: 15.341.410.749 đồng).

**14. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH**

	<b>Phần mềm</b>
	<b>VND</b>
<b>NGUYÊN GIÁ</b>	
<b>Số dư đầu năm và cuối năm</b>	<b>17.612.332.894</b>
<b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ</b>	
Số dư đầu năm	(17.113.835.596)
Khấu hao trong năm	(236.782.718)
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>(17.350.618.314)</b>



**GIÁ TRỊ CÒN LẠI**

**Số dư đầu năm**

**498.497.298**

**Số dư cuối năm**

**261.714.580**

Tổng nguyên giá của tài sản cố định vô hình bao gồm các tài sản đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng với giá trị là 16.643.879.794 đồng (tại ngày 31 tháng 12 năm 2017: 15.005.846.683 đồng).

**15. PHẢI TRẢ HOẠT ĐỘNG GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN**

Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán thể hiện khoản phải trả Trung tâm Lưu ký Chứng khoán về nghiệp vụ mua chứng khoán và các loại phí khác như phí giao dịch, phí lưu ký và phí chuyển khoản.

**16. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

Phải trả người bán ngắn hạn thể hiện khoản phải trả Trung tâm Lưu ký Chứng khoán mua tài sản tài chính là ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL).

**17. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC**

	<b>Số cuối năm</b>	<b>Số đầu năm</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Thuế thu nhập cá nhân	252.378.975	13.608.527
Thuế giá trị gia tăng	5.477.727	-
	<b>257.856.702</b>	<b>13.608.527</b>

**18. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN**

	<b>Số cuối năm</b>	<b>Số đầu năm</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Chi phí dịch vụ mua ngoài	146.574.998	150.850.000
Chi phí quản lý khác	174.650.808	92.856.585
	<b>321.225.806</b>	<b>243.706.585</b>

**19. VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU**

	<b>Số cuối năm</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>Được phép phát hành và đã góp vốn đủ</b>		
Số lượng (cổ phần)	36.000.000	36.000.000
Mệnh giá (đồng/cổ phần)	10.000	10.000
<b>Giá trị (VND)</b>	<b>360.000.000.000</b>	<b>360.000.000.000</b>

Công ty chỉ phát hành một loại cổ phần phổ thông không được hưởng lợi tức cố định. Cổ đông sở hữu cổ phần phổ thông được nhận cổ tức khi được công bố và có quyền biểu quyết theo tỉ lệ một

quyền biểu quyết cho mỗi cổ phần sở hữu tại các cuộc họp cổ đông của Công ty. Tất cả các cổ phần đều có quyền thừa hưởng như nhau đối với số tài sản thuần của Công ty.

Danh sách các cổ đông sáng lập và cổ đông nắm giữ từ 5% vốn cổ phần trở lên của Công ty tại ngày kết thúc niên độ kế toán như sau:

	Theo Giấy chứng nhận		Vốn đã góp	
	đăng ký kinh doanh		Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
	VND	%	VND	VND
Công ty Cổ phần Thương mại Dịch vụ Tư vấn Đầu tư Sài Gòn 3	-	-	168.036.000.000	-
Công ty Cổ phần May Da Sài Gòn Seamico Securities PLC	-	-	-	67.965.000.000
Công ty Cổ phần Dệt may Đầu tư Thương mại Thành Công	35.000.000.000	9,72	-	89.117.000.000
Công ty 4 Oranges Co., Ltd.	-	-	-	49.530.000.000
Công ty TNHH E.Land Việt Nam	-	-	-	20.740.000.000
Các cổ đông khác	325.000.000.000	90,28	119.964.000.000	132.648.000.000
	<b>360.000.000.000</b>	<b>100</b>	<b>360.000.000.000</b>	<b>360.000.000.000</b>

## 20. THUYẾT MINH CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

### 20.1 Tiền của Nhà đầu tư

	Số cuối năm	Số đầu năm
	VND	VND
Tiền gửi của Nhà đầu tư trong nước về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	18.405.607.155	3.921.470.888
Tiền gửi của Nhà đầu tư nước ngoài về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	67.826.723.640	2.568.485
	<b>86.232.330.795</b>	<b>3.924.039.373</b>

### 20.2 Phải trả Nhà đầu tư

	Số cuối năm	Số đầu năm
	VND	VND
Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	18.405.607.155	3.921.470.888
Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	67.826.723.640	2.568.485
	<b>86.232.330.795</b>	<b>3.924.039.373</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN THÀNH CÔNG**  
**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)**

**MẪU SỐ B 09-CTCK**

**21. DOANH THU**

**21.1 Lãi/(lỗ) bán các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)**

Đơn vị: VND

STT	Danh mục các khoản đầu tư	Số lượng bán	Tổng giá trị bán	Giá vốn bình quân gia quyền tính đến cuối ngày giao dịch	Lãi/(lỗ) bán chứng khoán năm nay	Lãi/(lỗ) bán chứng khoán năm trước
<b>Lãi bán</b>						
1.	Cổ phiếu niêm yết	6.181.570	221.529.295.200	206.780.717.342	14.748.577.858	6.019.212
2.	Cổ phiếu chưa niêm yết	200.000	5.646.000.000	5.600.000.000	46.000.000	-
<b>Lỗ bán</b>						
1.	Cổ phiếu niêm yết	737.060	37.052.909.500	39.989.818.623	(2.936.909.123)	(1.045.500)
		<b>7.118.630</b>	<b>264.228.204.700</b>	<b>252.370.535.965</b>	<b>11.857.668.735</b>	<b>4.973.712</b>

**21.2 Chênh lệch đánh giá lại các tài sản tài chính**

Đơn vị: VND

STT	Danh mục các tài sản tài chính	Giá trị mua theo sổ sách	Giá trị ghi sổ đánh giá lại cuối năm	Số dư chênh lệch đánh giá lại đầu năm	Số dư chênh lệch đánh giá lại đầu năm	Chênh lệch thuần điều chỉnh sổ kế toán trong năm	Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm
<b>I.</b>	<b>Loại FVTPL</b>	<b>151.655.541.839</b>	<b>144.580.384.992</b>	<b>(7.075.156.847)</b>	<b>(10.395.036)</b>	<b>(7.064.761.811)</b>	<b>14.155.484.123</b>	<b>(21.220.245.934)</b>
1.	Cổ phiếu niêm yết	151.644.841.839	144.580.384.992	(7.064.456.847)	304.964	(7.064.761.811)	14.155.484.123	(21.220.245.934)
	MBB	28.790.430.000	26.257.500.000	(2.532.930.000)	46.970	(2.532.976.970)	753.898.596	(3.286.875.567)
	FPT	51.817.762.500	50.083.804.000	(1.733.958.500)	30.950	(1.733.989.450)	3.830.687.957	(5.564.677.410)
	PME	13.199.946.241	12.030.710.000	(1.169.236.241)	-	(1.169.236.241)	357.734.759	(1.526.971.000)
	MWG	11.945.479.699	11.310.260.992	(635.218.707)	-	(635.218.707)	1.528.088.451	(2.163.307.151)
	Cổ phiếu khác	45.891.223.399	44.898.110.000	(993.113.399)	227.044	(993.340.443)	7.685.074.360	(8.678.414.806)
2.	Cổ phiếu hủy niêm yết	10.700.000	-	(10.700.000)	(10.700.000)	-	-	-
	TRI	10.700.000	-	(10.700.000)	(10.700.000)	-	-	-

**21.3 Cổ tức và tiền lãi phát sinh từ các tài sản tài chính FVTPL, HTM, Các khoản cho vay**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
<b>1. Doanh thu từ tài sản tài chính FVTPL</b>	<b>30.424.504.381</b>	<b>14.214.708</b>
- Lãi bán tài sản tài chính FVTPL	14.794.577.858	6.019.212
- Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL	1.474.442.400	567.800
- Chênh lệch tăng về đánh giá lại các tài sản tài chính	14.155.484.123	7.627.696
<b>2. Doanh thu từ tài sản tài chính HTM</b>	<b>13.566.137.976</b>	<b>17.527.131.543</b>
- Lãi thực thu	13.307.570.634	15.728.527.378
- Lãi trích trước	258.567.342	1.798.604.165
<b>3. Doanh thu từ các khoản cho vay</b>	<b>844.356.376</b>	<b>55.132.550</b>
- Tiền lãi cho vay hoạt động Margin	619.993.271	8.061.041
- Tiền lãi cho vay hoạt động ứng trước tiền bán của khách hàng	224.363.105	47.071.509
	<b><u>44.834.998.733</u></b>	<b><u>17.596.478.801</u></b>

**22. 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**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Lỗ từ hoạt động cho vay kí quỹ	-	37.959.974.568
Hoàn nhập chi phí dự phòng	-	(6.829.248.809)
Chi phí lãi vay	7.627.397	-
	<b><u>7.627.397</u></b>	<b><u>31.130.725.759</u></b>

**23. CHI PHÍ NGHIỆP VỤ MÔI GIỚI CHỨNG KHOÁN**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Chi phí giao dịch chứng khoán môi giới	1.689.205.570	1.199.585.073
Chi phí nhân viên quản lý	284.217.405	229.628.604
Chi phí công cụ dụng cụ	1.984.720	-
Chi phí khấu hao TSCĐ	211.830.805	443.079.472
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.426.976.462	2.085.286.407
Chi phí khác	69.536.200	20.628.044
	<b><u>4.683.751.162</u></b>	<b><u>3.978.207.600</u></b>

**24. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Chi phí nhân viên quản lý	5.350.864.820	3.927.508.746
- Lương và các khoản phúc lợi	4.710.821.230	3.396.949.665
- BHXH, BHYT, BHTN, KPCĐ	640.043.590	530.559.081
Chi phí văn phòng phẩm	60.616.650	11.849.000
Chi phí công cụ, dụng cụ	302.275.091	641.496.142
Chi phí khấu hao TSCĐ	110.908.402	513.769.846
Chi phí thuế, phí và lệ phí	3.000.000	3.000.000
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.413.862.096	2.146.284.979
Chi phí khác	1.493.297.919	747.191.782
	<b><u>9.734.824.978</u></b>	<b><u>7.991.100.495</u></b>

(\*) Số liệu thuyết minh đầu kỳ được trình bày lại cho mục đích so sánh.

**25. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	-	710.924.753
	<b><u>-</u></b>	<b><u>710.924.753</u></b>

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành trong năm được tính như sau:

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Lợi nhuận/(Lỗ) trước thuế	12.154.881.838	(23.424.850.416)
Điều chỉnh cho thu nhập chịu thuế		
Trừ: Thu nhập không chịu thuế	(15.873.633.108)	(319.087.179)
Cộng: Các khoản chi phí không được khấu trừ	21.598.291.773	1.466.917.065
Chuyển lỗ	(17.879.540.503)	-
<b>Thu nhập/(Lỗ) chịu thuế năm hiện hành</b>	<b>-</b>	<b>(22.277.020.530)</b>
Thu nhập chịu thuế suất thông thường 20%	-	-
<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp theo thuế suất 20% trên thu nhập tính thuế.

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018, Công ty có khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng là 4.397.480.027 đồng có thể khấu trừ vào lợi nhuận tính thuế tương lai (tại ngày 31 tháng 12 năm 2017: 22.277.020.530 đồng). Khoản chuyển lỗ sẽ có thời hạn đến hết năm 2021.

Công ty không ghi nhận tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả vì không có khoản chênh lệch tạm thời đáng kể giữa giá trị sổ sách của tài sản và nợ phải trả trên báo cáo tài chính và cơ sở tính thuế thu nhập tương ứng.

## **26. BÁO CÁO BỘ PHẬN**

Ban Giám đốc của Công ty xem xét, đánh giá và quyết định không lập báo cáo bộ phận và trình bày thông tin này do hoạt động kinh doanh chính của Công ty là môi giới chứng khoán, tự doanh chứng khoán, bảo lãnh phát hành chứng khoán và tư vấn đầu tư chứng khoán. Kết quả hoạt động được trình bày trong phần doanh thu và chi phí hoạt động kinh doanh của Công ty trên báo cáo kết quả hoạt động. Về mặt địa lý, Công ty chỉ hoạt động trong lãnh thổ Việt Nam. Với các lý do nêu trên Ban Giám đốc của Công ty đã đánh giá và tin tưởng rằng việc không lập và trình bày báo cáo tài chính bộ phận trong báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018 là phù hợp với quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 28 – “Báo cáo bộ phận” và phù hợp với tình hình kinh doanh hiện nay của Công ty.

## **27. LÃI/ (LỖ) CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU**

Việc tính toán lãi cơ bản trên cổ phiếu có thể phân phối cho các cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông của Công ty được tạm tính trên cơ sở các số liệu sau:

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Lợi nhuận/(Lỗ) sau thuế	12.154.881.838	(24.135.775.169)
Lợi nhuận/(Lỗ) để tính lãi cơ bản trên cổ phiếu	12.154.881.838	(24.135.775.169)
Số bình quân gia quyền của cổ phiếu phổ thông	36.000.000	36.000.000
<b>Lãi/(Lỗ) cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>338</b>	<b>(670)</b>

## **28. QUẢN LÝ RỦI RO TÀI CHÍNH**

Các hoạt động của Công ty có thể chịu một số rủi ro bao gồm rủi ro thị trường, rủi ro tín dụng và rủi ro thanh khoản. Nhìn chung các chính sách quản lý rủi ro của Công ty là nhằm giảm thiểu ảnh hưởng bất lợi tiềm tàng từ các rủi ro này đến kết quả hoạt động của Công ty.

Ban Giám đốc của Công ty có trách nhiệm đặt ra mục tiêu và những quy tắc cơ bản về quản trị rủi ro tài chính cho Công ty. Ban Giám đốc xác lập những chính sách chi tiết ví dụ như xác định rủi ro và đo lường rủi ro, giới hạn đầu tư và chiến lược đầu tư. Chính sách quản trị rủi ro tài chính được xem xét và điều chỉnh thường xuyên nhằm đối phó với biến động và xu hướng của thị trường.

Quản trị rủi ro tài chính được thực hiện bởi nhân sự tài chính. Nhân sự tài chính đo lường thực tế đầu tư với giới hạn đầu tư đã được đặt ra và chuẩn bị báo cáo định kỳ cho Ban Giám Đốc xem xét.

Những thông tin sau đây được dựa trên những thông tin từ Ban Giám đốc.

### **Rủi ro tín dụng**

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà Công ty phải gánh chịu tổn thất tài chính do một bên tham gia trong một công cụ tài chính không thực hiện nghĩa vụ hoặc cam kết đã ký với Công ty. Rủi ro này phát sinh chủ yếu từ tiền gửi ngân hàng, các tài sản tài chính, các khoản phải thu và tài sản khác.

### **Rủi ro thị trường**

Rủi ro thị trường là rủi ro mà giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường. Giá thị trường có các loại rủi ro: rủi ro lãi suất, rủi ro tiền tệ, và rủi ro về giá khác, chẳng hạn như rủi ro về giá cổ phần.

Công ty quản lý rủi ro giá thị trường bằng việc đa dạng hóa danh mục đầu tư và thận trọng trong việc lựa chọn các chứng khoán để đầu tư trong hạn mức được quy định.

- Rủi ro lãi suất

Công ty có rủi ro lãi suất đối với các tài sản và công nợ tài chính mà Công ty được hưởng hoặc phải chịu lãi suất. Hiện tại Công ty ghi nhận các khoản tài sản tài chính và công nợ tài chính theo nguyên tắc giá gốc trừ các dự phòng giảm giá, do vậy, Công ty chỉ có rủi ro về luồng tiền đối với các khoản lãi suất phải thu/phải trả. Rủi ro thị trường do thay đổi lãi suất của Công ty chủ yếu liên quan đến các khoản tiền gửi ngân hàng của Công ty.

Các khoản tiền gửi ngân hàng của Công ty đều có lãi suất cố định và thời hạn ngắn, nên rủi ro do lãi suất biến động là không đáng kể.

- Rủi ro tiền tệ

Rủi ro tiền tệ là rủi ro mà giá trị của các công cụ tài chính bị thay đổi xuất phát từ những thay đổi về tỷ giá. Công ty được thành lập và hoạt động tại Việt Nam với đồng tiền báo cáo là Đồng, đồng tiền giao dịch chính của Công ty cũng là đồng Việt Nam, do đó rủi ro tiền tệ không đáng kể.

- Rủi ro về giá cổ phiếu

Các cổ phiếu do Công ty nắm giữ bị ảnh hưởng bởi các rủi ro thị trường phát sinh từ tính không chắc chắn về giá trị tương lai của cổ phiếu đầu tư dẫn đến giá trị khoản dự phòng giảm giá đầu tư có thể tăng/giảm. Công ty quản lý rủi ro về giá cổ phiếu bằng cách thiết lập hạn mức đầu tư. Ban Giám đốc của Công ty cũng xem xét và phê duyệt các quyết định đầu tư vào cổ phiếu.

### **Rủi ro thanh khoản**

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty sẽ gặp khó khăn và không thể thực hiện các nghĩa vụ liên quan đến các khoản nợ tài chính.

Phương pháp quản lý rủi ro thanh khoản của Công ty là duy trì một danh mục tài sản có tính thanh khoản cao nhằm đảm bảo khả năng đáp ứng các yêu cầu thanh toán trong ngắn hạn và dài hạn.

### **Quản trị nguồn vốn**

#### **Tỷ lệ vốn khả dụng**

Tỷ lệ vốn khả dụng là một thước đo đánh giá mức độ an toàn tài chính của Công ty, phản ánh khả năng của Công ty trong việc thanh toán nhanh các nghĩa vụ tài chính và khả năng bù đắp các loại rủi ro phát sinh trong quá trình hoạt động của Công ty.

Tỷ lệ này được tính toán và trình bày trong Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính của Công ty được lập định kỳ hàng tháng và tuân thủ theo quy định trong Thông tư 87/2017/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 15 tháng 8 năm 2017 quy định cách tính chỉ tiêu an toàn tài chính và biện pháp xử lý đối với các tổ chức kinh doanh chứng khoán không đáp ứng chỉ tiêu an toàn tài chính. Thông tư 87/2017/TT-BTC có hiệu lực kể từ ngày 10 tháng 10 năm 2017. Theo Thông tư 87/2017/TT-BTC, Công ty quản trị và kiểm soát tỷ lệ vốn khả dụng không thấp hơn 180%.

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018, tỷ lệ vốn khả dụng của Công ty là 328%.

**29. CAM KẾT THUÊ HOẠT ĐỘNG**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Chi phí thuê hoạt động tối thiểu đã ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động trong năm	1.803.600.000	897.600.000

Tại ngày kết thúc niên độ kế toán, Công ty có các khoản cam kết thuê hoạt động không hủy ngang với lịch thanh toán như sau:

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Trong vòng một năm	2.709.600.000	822.800.000
Từ năm thứ hai đến năm thứ năm	10.608.400.000	-
	<b>13.318.000.000</b>	<b>822.800.000</b>

Từ 29 tháng 06 năm 2018, Công ty di dời sang văn phòng mới ở lầu 2, số 6 Hồ Tùng Mậu, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh.

**30. NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN**

**Danh sách các bên liên quan**

**Mối quan hệ**

Seamico Securities PLC	Cổ đông
Công ty Cổ phần Dệt may Đầu tư Thương mại Thành Công	Cổ đông
Công ty 4 Oranges Co., Ltd.	Cổ đông
Công ty TNHH E.Land Việt Nam	Cổ đông
Ông Đoàn Quang Sang	Cổ đông

Tại ngày 15 tháng 6 năm 2018, các cổ đông lớn là bên liên quan của Công ty đã được thay đổi như trình bày tại Thuyết Minh số 19 và như sau:

**Danh sách các bên liên quan**

**Mối quan hệ**

Công ty Cổ phần May Sài Gòn 3	Công ty mẹ
Công ty Cổ phần Thương mại Dịch vụ Tư vấn Đầu tư Sài Gòn 3	Cổ đông
Công ty Cổ phần May Da Sài Gòn	Cổ đông

Trong năm, Công ty đã có các giao dịch chủ yếu sau với các bên liên quan:

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
<b>Doanh thu phí môi giới giao dịch chứng khoán</b>		
Công ty Cổ phần Thương mại Dịch vụ Tư vấn Đầu tư Sài Gòn 3	544.530.699	-
Công ty Cổ phần May Da Sài Gòn	115.560.000	-
	<b>660.090.699</b>	



Số dư chủ yếu với các bên liên quan tại ngày kết thúc niên độ kế toán:

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
<b>Phải thu giá trị mua chứng khoán</b>		
Công ty Cổ phần Thương mại Dịch vụ Tư vấn Đầu tư Sài Gòn 3	11.182.485.000	-
<b>Phải thu hoa hồng môi giới</b>		
Công ty Cổ phần Thương mại Dịch vụ Tư vấn Đầu tư Sài Gòn 3	19.182.542	-
	<b>11.201.667.542</b>	<b>-</b>
	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
<b>Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý</b>		
Công ty Cổ phần Thương mại Dịch vụ Tư vấn Đầu tư Sài Gòn 3	11.012.724.938	-
	<b>11.012.724.938</b>	<b>-</b>
Thu nhập Ban Giám đốc được hưởng trong năm như sau:		
	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Lương và các khoản phúc lợi	1.187.418.000	749.714.545

**XÁC NHẬN CỦA  
 ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT CỦA CÔNG TY**


  
**NGUYỄN ĐỨC HIẾU**