

**BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH
ĐÃ ĐƯỢC SOÁT XÉT**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2015

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN TRÍ VIỆT



MỤC LỤC

NỘI DUNG

TRANG

BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH	1
BÁO CÁO KẾT QUẢ CÔNG TÁC SOÁT XÉT	2 - 3
BẢNG TỔNG HỢP CÁC CHỈ TIÊU RỦI RO VÀ VỐN KHẢ DỤNG	4
THUYẾT MINH BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH	5 - 22

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2015

Chúng tôi cam đoan rằng:

- Báo cáo được xây dựng trên cơ sở số liệu được cập nhật tại ngày lập báo cáo và được lập theo đúng quy định tại Thông tư số 226/2010/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2010 và Thông tư 165/2012/TT-BTC ngày 9 tháng 10 năm 2012 của Bộ Tài chính sửa đổi bổ sung Thông tư 226/2010/TT-BTC quy định về chỉ tiêu an toàn tài chính và biện pháp xử lý đối với các tổ chức kinh doanh chứng khoán không đáp ứng các chỉ tiêu an toàn tài chính;
- Đối với những vấn đề có thể ảnh hưởng đến tình hình tài chính của Công ty phát sinh sau ngày lập báo cáo này, chúng tôi sẽ cập nhật trong kỳ báo cáo tiếp theo;
- Chúng tôi xin hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về tính chính xác và trung thực của nội dung báo cáo.

Hà Nội, ngày 20 tháng 07 năm 2015



Phạm Thanh Tùng

Trưởng bộ phận kiểm soát nội bộ

Nguyễn Thị Huệ

Kế toán trưởng

Phan Doãn Vinh

BÁO CÁO KẾT QUẢ CÔNG TÁC SOÁT XÉT

Về Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính tại ngày 30 tháng 06 năm 2015
của Công ty Cổ phần Chứng khoán Trí Việt

Kính gửi: Quý vị cổ đông
Hội đồng Quản trị; Ban Giám đốc
Công ty Cổ phần Chứng khoán Trí Việt

Chúng tôi, Công ty TNHH Kiểm toán ASC đã thực hiện công tác soát xét Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính tại ngày 30/6/2015 cho Công ty CP Chứng khoán Trí Việt được lập ngày 20 tháng 07 năm 2015 trình bày từ trang 04 đến trang 22.

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính của Công ty theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra báo cáo về kết quả công tác soát xét Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính dựa trên cơ sở công tác soát xét của chúng tôi.

Chúng tôi đã thực hiện công tác soát xét theo Chuẩn mực Kiểm toán Việt Nam số 910 – Công tác soát xét Báo cáo Tài chính. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện công tác soát xét để đảm bảo vừa phải về việc liệu báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính có còn các sai sót trọng yếu hay không. Công tác soát xét chủ yếu là việc trao đổi với nhân sự của Công ty và áp dụng các thủ tục phân tích trên những thông tin tài chính được sử dụng để lập báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính; công tác này cung cấp một mức độ đảm bảo thấp hơn công tác kiểm toán. Chúng tôi không thực hiện kiểm toán nên không đưa ra ý kiến kiểm toán.

Dựa trên cơ sở công tác soát xét của chúng tôi, chúng tôi cho rằng báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính tại ngày 30 tháng 6 năm 2015 kèm theo xét trên các khía cạnh trọng yếu được lập và trình bày phù hợp theo hướng dẫn tại Thông tư 226/2010/TT – BTC ngày 31 tháng 12 năm 2010 và Thông tư 165/2012/TT – BTC sửa đổi bổ sung một số điều của Thông tư 226/2010/TT – BTC ngày 31 tháng 12 năm 2010 của Bộ

Tài chính quy định 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.

Hà Nội, ngày 3 tháng 8 năm 2015

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN ASC

Phó Tổng Giám đốc



Nguyễn Chi Thành

Giấy chứng nhận ĐKHN kiểm toán
số 0647-2013-133-1

Kiểm toán viên

Hoàng Thị Khánh Vân

Giấy chứng nhận ĐKHN kiểm toán
số 0371-2013-133-1

BẢNG TỔNG HỢP CÁC CHỈ TIÊU RỦI RO VÀ VỐN KHẢ DỤNG

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2015

Đơn vị tính: VND

STT	Các chỉ tiêu	Thuyết minh	30-06-2015
1	Tổng giá trị rủi ro thị trường	4	3.594.960.642
2	Tổng giá trị rủi ro thanh toán	5	762.968.214
3	Tổng giá trị rủi ro hoạt động	6	7.000.000.000
4	Tổng giá trị rủi ro (4=1+2+3)		11.357.928.856
5	Vốn khả dụng	7	65.287.661.038
6	Tỷ lệ an toàn Vốn khả dụng (6=5/4)		574,82%

Hà Nội, ngày 20 tháng 07 năm 2015

Chủ tịch HĐQT



Phạm Thanh Tùng

Trưởng bộ phận kiểm soát nội bộ

Nguyễn Thị Huệ

Kế toán trưởng

Phan Doãn Vinh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH

(Thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc cùng Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính)

1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Chứng khoán Trí Việt tiền thân là Công ty Cổ phần Chứng khoán Thái Bình Dương, được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103015199 ngày 22 tháng 12 năm 2006 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp và Giấy phép hoạt động kinh doanh Chứng khoán số 46/UBCK - GPHĐKD ngày 28 tháng 12 năm 2006 do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp. Lần điều chỉnh Giấy phép hoạt động kinh doanh chứng khoán gần nhất là lần thứ 04 theo Quyết định số 359/UBCK-GPHĐKD ngày 19 tháng 10 năm 2010.

Trụ sở chính của Công ty đặt tại tầng 2, số 142 phố Đội Cấn, quận Ba Đình, thành phố Hà Nội.

Vốn điều lệ của Công ty theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là **96.000.000.000 đồng**.

2. Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là: Kinh doanh chứng khoán

3. Ngành nghề kinh doanh

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103015199 và Giấy phép hoạt động kinh doanh chứng khoán, ngành nghề kinh doanh của Công ty gồm:

- Môi giới chứng khoán;
- Tư vấn tài chính, tư vấn đầu tư chứng khoán;
- Lưu ký chứng khoán.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN KIỂM SOÁT VÀ BAN GIÁM ĐỐC ĐIỀU HÀNH

Các thành viên của Hội đồng Quản trị, Ban Kiểm soát và Ban Giám đốc điều hành Công ty cho kỳ Báo cáo soát xét kết thúc ngày 30/06/2015 và đến ngày lập Báo cáo bao gồm:

Hội đồng Quản trị :

Ông Phạm Thanh Tùng	Chủ tịch HĐQT, đại diện pháp luật	
Ông Hán Công Khanh	Phó chủ tịch HĐQT	
Ông Đỗ Thanh Hà	Thành viên	
Bà Nguyễn Thị Thơm	Thành viên	Miễn nhiệm ngày 17/04/2015
Ông Nguyễn Đình Thành	Thành Viên	Bổ nhiệm ngày 17/04/2015
Ông Nguyễn Thanh Duy	Thành Viên	Bổ nhiệm ngày 17/04/2015

Ban Kiểm soát

Bà Nguyễn Thị Thơm	Trưởng ban kiểm soát	Bổ nhiệm ngày 17/04/2015
Trần Thị Thu Hằng	Trưởng ban kiểm soát	Miễn nhiệm ngày 17/04/2015

Ban Giám đốc điều hành và Kế toán trưởng

Ông Phạm Thanh Tùng	Quyền Tổng Giám đốc	
Bà Nguyễn Bích Vân	Giám đốc điều hành	
Bà Nguyễn Thị Thủy	Giám đốc DVKH	Bổ nhiệm ngày 04/05/2015
Ông Phan Doãn Vinh	Kế toán trưởng	Bổ nhiệm ngày 01/06/2015
Bà Nguyễn Võ Tịnh Minh	Kế toán trưởng	Miễn nhiệm ngày 01/06/2015

2. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH VÀ KỶ KẾ TOÁN

Cơ sở lập Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính

Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND) và phù hợp với hướng dẫn tại Thông tư số 226/2010/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2010 và Thông tư số 165/2012/TT-BTC ngày 9 tháng 10 năm 2012 sửa đổi bổ sung Thông tư số 226/2010/TT-BTC của Bộ Tài chính về quy định 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.

Kỳ kế toán

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 LẬP BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH CHỦ YẾU

Sau đây là những chính sách chủ yếu được Công ty áp dụng trong việc lập Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính tại ngày 30 tháng 06 năm 2015.

Tỷ lệ vốn khả dụng

Tỷ lệ vốn khả dụng của Công ty được xác định theo quy định của Thông tư số 226/2010/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2010 và Thông tư số 165/2012/TT-BTC ngày 9 tháng 10 năm 2012 sửa đổi bổ sung Thông tư số 226/2010/TT-BTC của Bộ Tài chính về quy định chỉ tiêu an toàn tài chính như sau:

$$\text{Tỷ lệ an toàn vốn khả dụng} = \frac{\text{Vốn khả dụng} \times 100\%}{\text{Tổng giá trị rủi ro}} \times 100\%$$

Trong đó, tổng giá trị rủi ro là tổng các giá trị rủi ro thị trường, rủi ro thanh toán và giá trị rủi ro hoạt động.

Vốn khả dụng

