



CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN HẢI PHÒNG



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ III NĂM 2018

NƠI NHẬN :

Hải Phòng, tháng 10 năm 2018

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2018

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Cuối kỳ	Đầu năm
TÀI SẢN				
A	B	C	1	2
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+130)	100		294,397,158,426	263,045,956,867
I. Tài sản tài chính (110=111-->129)	110		279,494,013,723	245,102,041,411
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111		30,920,779,131	24,244,599,270
1.1. Tiền	111.1		18,920,779,131	7,744,599,270
1.2. Các khoản tương đương tiền	111.2		12,000,000,000	16,500,000,000
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	112		95,842,227,642	24,705,157,586
3. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	113			26,900,000,000
4. Các khoản cho vay	114		71,428,578,748	65,813,645,632
5. Các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	115		78,807,053,390	78,987,695,390
6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp	116			
7. Các khoản phải thu	117		2,271,669,459	6,239,445,674
7.1. Phải thu bán các tài sản tài chính	117.1			
7.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	117.2		2,271,669,459	6,239,445,674
7.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận	117.3			
Trong đó: Phải thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận nhưng	117.3.1			
7.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận	117.4		2,271,669,459	6,239,445,674
8. Trả trước cho người bán	118		176,349,521	20,086,595,862
9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	119		47,619,371,975	66,169,308,084
10. Phải thu nội bộ	120			
11. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	121			
12. Các khoản phải thu khác	122		2,092,205,832	2,705,139,144
13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)	129		(49,664,221,975)	(70,749,545,231)
II. Tài sản ngắn hạn khác (130 = 131-->139)	130		14,903,144,703	17,943,915,456
1. Tạm ứng	131		13,845,932,709	14,096,690,100
2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ	132			
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	133		776,893,272	237,664,231
4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	134		204,294,146	186,294,146
5. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	135		76,024,576	1,758,550,431
6. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	136			1,664,716,548
7. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác	137			
8. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	138			
9. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác	139			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+230+240+250-260)	200		23,108,173,327	48,376,221,578
I. Tài sản tài chính dài hạn	210		5,000,000,000	5,000,000,000
1. Các khoản phải thu dài hạn	211			
2. Các khoản đầu tư	212		15,073,400,000	15,073,400,000
2.1. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	212.1			
2.2. Đầu tư vào công ty con	212.2			

2.3. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	212.3		
2.4. Đầu tư dài hạn khác	212.4	15,073,400,000	15,073,400,000
3 Dự phòng suy giảm tài sản tài chính dài hạn	213	(10,073,400,000)	(10,073,400,000)
II. Tài sản cố định	220	6,256,888,315	6,429,742,848
1. Tài sản cố định hữu hình	221	4,029,552,210	3,653,706,619
- Nguyên giá	222	18,857,313,335	17,931,995,900
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223a	(14,827,761,125)	(14,278,289,281)
- Đánh giá TSCĐHH theo giá trị hợp lý	223b		
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		
- Nguyên giá	225		
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226a		
- Đánh giá TSCĐTTC theo giá trị hợp lý	226b		
3. Tài sản cố định vô hình	227	2,227,336,105	2,776,036,229
- Nguyên giá	228	18,000,092,880	18,000,092,880
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229a	(15,772,756,775)	(15,224,056,651)
- Đánh giá TSCĐVH theo giá trị hợp lý	229b		
III. Bất động sản đầu tư	230		
- Nguyên giá	231		
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232a		
- Đánh giá BĐSĐT theo giá trị hợp lý	232b		
IV. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	240		24,466,297,636
V. Tài sản dài hạn khác	250	11,851,285,012	12,480,181,094
1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	251	113,856,200	113,856,200
2. Chi phí trả trước dài hạn	252	10,748,018,515	11,893,450,305
3. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	253		
4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	254	989,410,297	472,874,589
5. Tài sản dài hạn khác	255		
6. Lợi thế thương mại	256		
VI. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản dài hạn	260		
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270	317,505,331,753	311,422,178,445

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Cuối kỳ	Cuối kỳ
NGUỒN VỐN				
A	B	C	I	I
C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)	300		10,214,720,936	9,968,873,811
I. Nợ phải trả ngắn hạn	310		10,214,720,936	9,968,873,811
1. Vay và nợ thuê tài sản tài chính ngắn hạn	311			
1.1. Vay ngắn hạn	312			
1.2. Nợ thuê tài sản tài chính ngắn hạn	313			
2. Vay tài sản tài chính ngắn hạn	314			
3. Trái phiếu chuyển đổi ngắn hạn - Cấu phần nợ	315			
4. Trái phiếu phát hành ngắn hạn	316			
5. Vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	317			
6. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	318		11,123,000	11,540,680
7. Phải trả về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	319		-	-
8. Phải trả người bán ngắn hạn	320			
9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	321		102,700,500	55,700,500
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322		1,707,563,119	1,301,141,287

11. Phải trả người lao động	323	642,501,025	1,219,143,755
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324	102,572,592	99,018,672
13. Chi phí phải trả ngắn hạn	325	5,200,000	59,914,800
14. Phải trả nội bộ ngắn hạn	326		
15. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	327		
16. Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	328		
17. Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn	329	6,262,873,417	5,835,575,307
18. Dự phòng phải trả ngắn hạn	330		
19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	331	1,380,187,283	1,386,838,810
20. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	332		
II. Nợ phải trả dài hạn	340		
1. Vay và nợ thuê tài sản tài chính dài hạn	341		
1.1. Vay dài hạn	342		
1.2. Nợ thuê tài sản tài chính dài hạn	343		
2. Vay tài sản tài chính dài hạn	344		
3. Trái phiếu chuyển đổi dài hạn - Cấu phần nợ	345		
4. Trái phiếu phát hành dài hạn	346		
5. Phải trả người bán dài hạn	347		
6. Người mua trả tiền trước dài hạn	348		
7. Chi phí phải trả dài hạn	349		
8. Phải trả nội bộ dài hạn	350		
9. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	351		
10. Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	352		
11. Các khoản phải trả, phải nộp khác dài hạn	353		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	354		
13. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho Nhà đầu tư	355		
14. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	356		
15. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	357		
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)	400	307,290,610,817	301,453,304,634
I. Vốn chủ sở hữu	410	307,290,610,817	301,453,304,634
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	291,763,900,000	291,763,900,000
1.1. Vốn góp của chủ sở hữu	411.1	291,810,960,000	291,810,960,000
a. Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411.1a	291,810,960,000	291,810,960,000
b. Cổ phiếu ưu đãi	411.1b		
1.2. Thặng dư vốn cổ phần	411.2		
1.3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu - Cấu phần vốn	411.3		
1.4. Vốn khác của chủ sở hữu	411.4		
1.5. Cổ phiếu quỹ (*)	411.5	(47,060,000)	(47,060,000)
2. Chênh lệch đánh giá tài sản theo giá trị hợp lý	412		
3. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	413		
4. Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	414	2,032,026,248	1,774,730,314
5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	415	2,032,026,248	1,774,730,314
6. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	416		
7. Lợi nhuận chưa phân phối	417	11,462,658,321	6,139,944,006
7.1. Lợi nhuận đã thực hiện	417.1	13,549,792,403	4,425,733,471
7.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	417.2	(2,087,134,082)	1,714,210,535
8. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát	418		
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	420		
TỔNG CỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU		307,290,610,817	301,453,304,634

TỔNG CỘNG NỢ PHẢI TRẢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU	440	317,505,331,753	311,422,178,445
LỢI NHUẬN ĐÃ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ	450		
1. Lợi nhuận đã phân phối cho Nhà đầu tư trong năm	451		

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Cuối kỳ	Đầu năm
A	B		1	2
A. TÀI SẢN CỦA CTCK VÀ TÀI SẢN QUẢN LÝ THEO CAM				
1. Tài sản cố định thuê ngoài	001			
2. Chứng chỉ có giá nhận giữ hộ	002			
3. Tài sản nhận thế chấp	003			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004		23,389,321,312	2,582,906,361
5. Ngoại tệ các loại	005			
6. Cổ phiếu đang lưu hành	006		29,176,390	29,176,390
7. Cổ phiếu quỹ	007		4,706	4,706
8. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của CTCK	008		40,461,290,000	9,047,550,000
9. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK	009			
10. Tài sản tài chính chờ về của CTCK	010			
11. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của CTCK	011			
12. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK	012		25,527,080,000	99,704,180,000
13. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK	013			
B. TÀI SẢN VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ VỀ TÀI SẢN QUẢN LÝ CAM KẾT VỚI KHÁCH HÀNG				
<i>Số lượng chứng khoán</i>				
1. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của Nhà đầu tư	021		1,581,790,730,000	1,489,690,250,000
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	021.1		1,443,758,300,000	1,355,144,140,000
b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng	021.2		126,955,680,000	124,168,680,000
c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	021.3			
d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	021.4			
e. Tài sản tài chính chờ thanh toán	021.5		11,076,750,000	10,377,430,000
f. Tài sản tài chính chờ cho vay	021.6			
2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư	022		10,792,380,000	32,270,730,000
a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển	022.1		10,792,380,000	32,270,730,000
b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế	022.2			
c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố	022.3			
d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa,	022.4			
3. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư	023		9,051,800,000	
4. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư	024.a			
5. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư	024.b			
6. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư	025		460,100,000	
<i>Đồng Việt Nam</i>				
7. Tiền gửi của khách hàng	026		86,318,856,138	85,650,237,378
7.1. Tiền gửi về hoạt động môi giới chứng khoán	027		85,013,126,010	84,490,810,400
7.2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	028			

7.3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	029	200,973,292	188,779,074
a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư	029.1	192,619,191	180,385,946
b. Tiền gửi Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	029.2	8,354,101	8,393,128
7.4. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán	030	1,104,756,836	970,647,904
8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương	031	85,214,099,302	84,679,589,474
8.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán	031.1	84,898,115,516	84,395,168,341
8.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031.2	315,983,786	284,421,133
9. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	032		
10. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	033		
11. Phải thu/phải trả của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	034		
12. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	035	1,104,756,836	970,647,904

Hải phòng, ngày 12 tháng 10 năm 2018

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thu Hằng

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Vũ Thị Thu Huyền

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC
Vũ Dương Hiền

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG RIÊNG

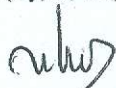
Quý 3 năm 2018

Đơn vị tính: VND

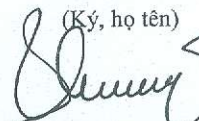
Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý này		Lũy kế từ đầu năm	
			Quý 3-2018	Quý 3-2017	Năm 2018	Năm 2017
A	B	C				
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG						
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	01		11,840,539,263	346,499,439	13,823,853,375	3,714,100,787
a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	01.1		3,481,396,607	17,781,589	3,974,406,419	1,325,728,522
b. Chênh lệch tăng về đánh giá lại các TSTC FVTPL	01.2		7,454,448,456		8,322,370,656	1,271,579,110
c. Cỗ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL	01.3		904,694,200	328,717,850	1,527,076,300	1,116,793,155
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	02		347,084,400	1,871,297,527	1,448,291,911	6,991,267,055
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03		1,925,532,229	1,664,009,534	6,206,546,608	3,547,004,423
1.4. Lãi từ tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	04		1,665,000,000		4,995,000,000	
1.5. Lãi từ các công cụ phái sinh phòng ngừa rủi ro	05					
1.6. Doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán	06		1,936,400,189	2,378,206,283	7,436,607,901	7,265,388,719
1.7. Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng	07					
1.8. Doanh thu nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	08					
1.9. Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	09		193,384,648	191,328,724	567,288,010	553,545,855
1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	10		97,272,727	31,818,182	173,199,999	173,654,545
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11	B.7.45.4	2,865,454		2,865,454	
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01-->11)	20		18,008,078,910	6,483,159,689	34,653,653,258	22,244,961,384
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG						
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	21		282,185,141	764,271,910	12,709,091,519	2,947,285,408
a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL	21.1		282,185,141	107,500,000	585,376,246	2,290,513,498
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL	21.2			656,771,910	12,123,715,273	656,771,910
c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL	21.3					
2.2. Lỗ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	22					
2.3. Lỗ và ghi nhận chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS) khi phân loại lại	23					
2.4. Chi phí dự phòng tài sản tài chính, xử lý tổn thất các khoản phải thu khó đòi và lỗ suy giảm tài sản tài chính và chi phí đi vay của các khoản cho vay	24		(2,516,000,000)	2,197,809,253	(2,794,908,305)	1,901,322,067
2.5. Lỗ từ các tài sản tài chính phái sinh phòng ngừa rủi ro	25					
2.6. Chi phí hoạt động tự doanh	26		150,385,542	450,380,952	372,905,503	773,617,148
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27	B.7.47	2,612,117,085	3,063,917,041	8,257,596,675	9,132,509,613
2.8. Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	28	B.7.47				
2.9. Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	29	B.7.47				
2.10. Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	30	B.7.47	212,536,247	221,112,277	636,678,821	606,383,845
2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	31	B.7.47	57,700,000	2,880,000	85,810,000	68,050,000
2.12. Chi phí các dịch vụ khác	32	B.7.47		(376,964,095)		(376,964,095)
Cộng chi phí hoạt động (40 = 21-->32)	40		798,924,015	6,323,407,338	19,267,174,213	15,052,203,986
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH		B.7.46				

3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	41				
3.2. Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi ngân hàng không cố định	42	563,074,952	146,384,086	1,332,929,708	959,351,558
3.3. Lãi bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	43				
3.4. Doanh thu khác về đầu tư	44				
Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41-->44)	50	563,074,952	146,384,086	1,332,929,708	959,351,558
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH	B.7.48				
4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	51				
4.2. Chi phí lãi vay	52				
4.3. Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	53				
4.4. Chi phí dự phòng suy giảm giá trị các khoản đầu tư tài chính dài hạn	54				
4.5. Chi phí tài chính khác	55				
Cộng chi phí tài chính (60 = 51-->54)	60				
V. CHI PHÍ BÁN HÀNG	61 B.7.49				
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	62 B.7.50	3,737,216,177	3,318,585,619	10,191,572,327	8,305,048,175
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)	70	14,035,013,670	(3,012,449,182)	6,527,836,426	(152,939,219)
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC					
8.1. Thu nhập khác	71 B.7.51	28,600,000,000		28,601,056,373	
8.2. Chi phí khác	72 B.7.52	26,192,394,000		26,192,394,000	
Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)	80	2,407,606,000		2,408,662,373	
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)	90	16,442,619,670	(3,012,449,182)	8,936,498,799	(152,939,219)
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91	8,988,171,214	(2,355,677,272)	12,737,843,416	(767,746,419)
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92	7,454,448,456	(656,771,910)	(3,801,344,617)	614,807,220
X. CHI PHÍ THUẾ TNDN	100 B.7.53	2,996,274,243		2,996,274,243	317,586,171
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	100.1	2,996,274,243		2,996,274,243	317,586,171
10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	100.2				
XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)	200	13,446,345,427	(3,012,449,182)	5,940,224,556	(470,525,390)
11.1. Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho chủ sở hữu	201				
11.2. Lợi nhuận sau thuế trích các Quỹ (Quỹ dự trữ điều lệ, Quỹ Dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ theo quy định của Điều lệ Công ty là ...%)	202				
XII. THU NHẬP (LỖ) TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN	300				
Tổng thu nhập toàn diện	400				
XIII. THU NHẬP THUẦN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG	500				
13.1. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	501				
13.2. Thu nhập pha loãng trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	502				

Người lập phiếu
(Ký, họ tên)


Nguyễn Thu Hằng

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


Vũ Thị Thu Huyền

HP, ngày 12 tháng 10 năm 2018

Người đại diện theo pháp luật
(Ký, họ tên, đóng dấu)



CHỦ TỊCH HĐQT
TS. Vũ Dương Hiền

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 3 năm 2018

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước Thuế Thu nhập doanh nghiệp	01		8,936,498,799	(152,939,219)
2. Điều chỉnh cho các khoản:	02		374,059,531	(4,396,718,495)
- Khấu hao TSCĐ	03		1,098,171,968	3,004,876,056
- Các khoản dự phòng	04		(2,794,908,305)	(5,036,379,527)
(- Lãi) hoặc (+ lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện.	05			
- Chi phí lãi vay	06			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	07		(3,389,030,173)	964,784,976
- Dự thu tiền lãi	08		(1,665,000,000)	(3,330,000,000)
- Các khoản điều chỉnh khác	09		7,124,826,041	
3. Tăng các chi phí phi tiền tệ	10		12,123,715,273	7,106,917,263
- Lỗ đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi / lỗ FVPTL	11		12,123,715,273	2,958,799,079
- Lỗ khác	17			4,148,118,184
4. Giảm các doanh thu phi tiền tệ	18		(8,322,370,656)	(3,573,606,279)
- Lãi đánh giá lại giá trị các Tài sản Tài chính ghi nhận thông qua lãi / lỗ FVPTL	19		(8,322,370,656)	(3,573,606,279)
- Lãi về ghi nhận chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý TSTC sẵn sàng để bán (AFS) khi phân loại lại	20			
- Lãi khác	21			
5. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	30		(9,338,770,923)	(6,903,602,667)
- Tăng (giảm) tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	31		(71,139,258,504)	(30,463,945,140)
- Tăng (giảm) các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	32		26,900,000,000	63,600,000,000
- Tăng (giảm) các khoản cho vay	33		(5,614,933,116)	(42,004,926,389)
- Tăng (giảm) tài sản tài chính sẵn sàng để bán AFS	34		180,642,000	393,706,600
- Tăng (giảm) phải thu bán các tài sản tài chính	35			
- Tăng (giảm) các khoản phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	36		3,967,776,215	1,587,956,614
- Tăng (giảm) các khoản phải thu dịch vụ công ty chứng khoán cung cấp	37		18,549,936,109	5,036,379,527
- Tăng (giảm) vay tài sản tài chính	38			
- Tăng (giảm) các khoản phải thu khác	39		612,933,312	(1,944,003,636)
- Tăng (giảm) các Tài sản khác	40		250,757,391	(2,194,441,933)
- Tăng (giảm) Chi phí phải trả (không bao gồm Chi phí lãi vay)	41		54,714,800	902,642,855
- Tăng (giảm) chi phí trả trước	42		(606,202,749)	250,438,297
(-) Thuế TNDN đã nộp	43		(770,271,123)	(337,586,171)

- Lãi vay đã trả	44		
- Tăng (giảm) phải trả cho người bán	45	19,910,246,341	(248,080,000)
- Tăng (giảm) các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	46	3,553,920	32,049,084
- Tăng (giảm) thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (Không bao gồm thuế TNDN đã nộp)	47	154,930,922	(526,745,332)
- Tăng (giảm) phải trả người lao động	48	(576,642,730)	(576,448,083)
- Tăng (giảm) phải trả về lỗi giao dịch các TSTC	49		
- Tăng (giảm) phải trả, phải nộp khác	50	427,298,110	1,624,902,873
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	51		
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	52	(1,644,251,821)	(2,035,501,833)
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	60	3,773,132,024	(7,919,949,397)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	61	(925,317,435)	(840,039,400)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	62	2,408,662,373	
3. Tiền chi đầu tư vốn vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	63		
4. Tiền thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	64		
5. Tiền thu về cổ tức và lợi nhuận được chia từ các khoản đầu tư tài chính dài hạn	65	1,921,600,482	959,351,558
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	70	3,404,945,420	119,312,158
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	71		
2. Tiền chi trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu quỹ	72	(622,433)	(8,595,857)
3. Tiền vay gốc	73	13,400,000,000	41,999,780,539
3.1. Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	73.1		
3.2. Tiền vay khác	73.2	13,400,000,000	41,999,780,539
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	74	(13,400,000,000)	(39,658,960,538)
4.1. Tiền chi trả gốc vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	74.1		
4.2. Tiền chi trả nợ gốc vay tài sản tài chính	74.2		
4.3. Tiền chi trả gốc nợ vay khác	74.3	(13,400,000,000)	(39,658,960,538)
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	75		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	76	(501,275,150)	(14,588,195,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	80	(501,897,583)	(12,255,970,856)
IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	90	6,676,179,861	(20,056,608,095)
V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	101	24,244,599,270	61,170,885,450
- Tiền	101.1	7,744,599,270	17,170,885,450
- Các khoản tương đương tiền	101.2	16,500,000,000	44,000,000,000
Ảnh hưởng của tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	102		
VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ	103	30,920,779,131	41,114,277,355
- Tiền	103.1	18,920,779,131	3,914,277,355
- Các khoản tương đương tiền	103.2	12,000,000,000	37,200,000,000
Ảnh hưởng của tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	104		
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	104.4		

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

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

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN HẢI PHÒNG

Địa chỉ: 24 Cù Chính Lan, Hồng Bàng, Hải Phòng

Mẫu số B04 - CTCK

Ban hành theo TT số 210/2014/TT-BTC
ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU RIÊNG

Quý 3 năm 2018

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số dư đầu năm		Số tăng/giảm				Số dư cuối năm	
		Quý 3 Năm 2017	Quý 3 Năm 2018	Quý 3 Năm 2017		Quý 3 Năm 2018		Quý 3 năm 2017	Quý 3 Năm 2018
				Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8
I. Biến động vốn chủ sở hữu									
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		291,810,960,000	291,810,960,000					291,810,960,000	291,810,960,000
1.1. Vốn pháp định		135,000,000,000	135,000,000,000					135,000,000,000	135,000,000,000
1.2. Vốn bổ sung		156,810,960,000	156,810,960,000					156,810,960,000	156,810,960,000
1.3. Thặng dư vốn cổ phần									
1.4. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu									
1.5. Vốn khác của chủ sở hữu									
2. Cổ phiếu quỹ (*)		(47,060,000)	(47,060,000)					(47,060,000)	(47,060,000)
3. Quỹ dự trữ vốn điều lệ		1,774,730,314	2,032,026,248					1,774,730,314	2,032,026,248
4. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ		1,774,730,314	2,032,026,248					1,774,730,314	2,032,026,248
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản theo giá trị hợp lý									
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái									
7. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu									
8. Lợi nhuận chưa phân phối	VIII	3,535,949,125	(1,983,687,106)	3,012,449,182	13,446,345,427	-		523,499,943	11,462,658,321
8.1. Lợi nhuận đã thực hiện		2,264,370,015	7,557,895,432	2,355,677,272	5,991,896,971			(91,307,257)	13,549,792,403
8.2. Lợi nhuận chưa thực hiện		1,271,579,110	(9,541,582,538)	656,771,910	7,454,448,456			614,807,200	(2,087,134,082)
Tổng cộng		298,849,309,753	293,844,265,390	3,012,449,182	13,446,345,427			295,836,860,571	307,290,610,817

NGƯỜI LẬP BIỂU


Nguyễn Thu Hằng

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Vũ Thị Thu Huyền

Hải Phòng, Ngày 22 tháng 10 năm 2018



TỔNG GIÁM ĐỐC


TỔNG GIÁM ĐỐC
Vũ Dương Hiền

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2018

1. Đặc điểm hoạt động của CTCK

- 1.1. Giấy thành lập và hoạt động CTCK: số 119/GP-UBCK ngày 23/11/2015
- 1.2. Địa chỉ liên hệ của CTCK: Số 24 Cù Chính Lan, Phường Minh Khai, Quận Hồng Bàng, TP. Hải Phòng
- 1.3. Điều lệ CTCK ban hành: Ngày 12 tháng 9 năm 2015
- 1.4. Những đặc điểm chính về hoạt động CTCK

- Quy mô vốn CTCK: 291.810.960.000 đồng
- Mục tiêu đầu tư:
- Hạn chế đầu tư của CTCK:.
- Cấu trúc Công ty chứng khoán:
- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:
- Công ty CP chứng khoán Hải Phòng - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh
- Công ty CP chứng khoán Hải Phòng - Chi nhánh Hà Nội

2. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

- 2.1. Kỳ kế toán:
 - a. Năm tài chính hàng năm của CTCK bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc ngày 31/12
 - b. Năm tài chính đầu tiên bắt đầu từ ngày 23/11/2015 cấp Giấy chứng nhận thành lập CTCK và kết thúc vào ngày 31/12/2015
- 2.2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam.

3. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

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

4. Các chính sách kế toán áp dụng

4.1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

4.1.1. Ghi nhận vốn bằng tiền:

- a. Tiền gửi hoạt động của CTCK:
 - b. Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành:
 - c. Tiền gửi về bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán
- 4.1.2. Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:

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

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

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

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

4.2.2. Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp kế toán ghi nhận giá trị đánh giá lại các khoản đầu tư theo giá thị trường hoặc giá trị hợp lý (Trường hợp không có giá trị thị trường) (tuân thủ các quy định hiện hành của pháp luật chứng khoán) hoặc giá gốc.

4.2.2.1. Đối với Cổ phiếu

4.2.2.2. Đối với Trái phiếu niêm yết

4.2.2.3. Đối với trái phiếu chưa niêm yết:

4.2.2.4. Đối với công cụ thị trường tiền tệ:

Trong đó:

- Tiền gửi có kỳ hạn cố định:

4.2.2.5. Đối với các khoản đầu tư phái sinh:

4.2.2.6. Đối với các khoản đầu tư cho vay:

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

4.2.2.7. Đối với các khoản đầu tư khác:

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

4.2.4. Nguyên tắc dùng ghi nhận tài sản tài chính và nợ tài chính

4.2.5. Nguyên tắc ghi nhận và trình bày về dự phòng suy giảm giá trị tài sản tài chính

4.2.6. Giá trị hợp lý của tài sản tài chính và nợ tài chính

4.2.7. Nguyên tắc kế toán ghi nhận các khoản đầu tư đem đi thế chấp:

4.2.8. Nguyên tắc ghi nhận và trình bày về tình hình Dự phòng phải thu khó đòi đối với các khoản đầu tư của CTCK có phát sinh cổ tức, tiền lãi

c. Đối với công cụ thị trường tiền tệ:

4.2.9. Nguyên tắc kế toán ghi nhận các khoản đầu tư nhận thế chấp (Tài khoản không trình bày trên Báo cáo tình hình tài chính):

4.3. Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư

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

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

4.6. Nguyên tắc ghi nhận và trình bày về sự suy giảm giá trị của tài sản phi tiền tệ

4.7 Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định thuê tài chính

4.8. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính dài hạn (Công ty con, công ty liên doanh, liên kết)

4.9. Nguyên tắc ghi nhận và trình bày các khoản nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn, dài hạn

4.10. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản phải thu ngắn hạn, dài hạn

4.10.1. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản phải thu về tài sản tài chính:

4.10.1.1. Nguyên tắc và phương pháp kế toán phải thu bán các tài sản tài chính:

4.10.1.2. Nguyên tắc và phương pháp kế toán phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính:

4.10.2. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản phải thu khác:

4.10.3. Nguyên tắc và phương pháp kế toán dự phòng nợ phải thu khó đòi:

4.10.3.1. Nguyên tắc và phương pháp kế toán dự phòng nợ phải thu khó đòi về bán các tài sản tài chính

4.10.3.2. Nguyên tắc và phương pháp kế toán dự phòng nợ các khoản dự thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi các sản tài

4.10.3.3. Nguyên tắc và phương pháp kế toán dự phòng phải thu khó đòi các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn

4.10.3.4. Nguyên tắc và phương pháp kế toán dự phòng nợ khó đòi phải thu khác:

4.11. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản nợ phải trả ngắn hạn, dài hạn:

4.11.1. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản vay: (Vay, trái phiếu chuyển đổi, trái phiếu phát hành, vay tài sản tài chính, nợ thuê tài chính, vay Quỹ hỗ trợ tài chính)

4.11.2. Nguyên tắc và phương pháp kế toán phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán:

4.11.3. Nguyên tắc và phương pháp kế toán phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán:

4.11.4. Nguyên tắc và phương pháp kế toán phải trả cổ tức hoặc lợi nhuận cho các cổ đông hoặc thành viên góp vốn:

4.11.5. Nguyên tắc và phương pháp kế toán thuế và các khoản phải nộp Nhà nước:

- 4.11.5.1. Thuế Thu nhập doanh nghiệp
- 4.11.5.2. Thuế Thu nhập cá nhân
- 4.11.5.3. Thuế, phí phải nộp khác:
- 4.11.6. Kế toán chi phí phải trả ngắn hạn, dài hạn
- 4.11.6.1. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản trích trước theo loại dịch vụ cung cấp:
- 4.11.6.2. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản trích trước theo khối lượng giá trị giao dịch đã thực hiện:
- 4.11.6.3. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản trích trước phí dịch vụ theo Hợp đồng cung cấp dịch vụ của năm tài chính:
- 4.11.7. Nguyên tắc và phương pháp kế toán ghi nhận các khoản phải trả, phải nộp khác:
- 4.11.8. Nguyên tắc và phương pháp kế toán ghi nhận các khoản phải trả hoạt động cung cấp dịch vụ:
- 4.11.9. Nguyên tắc ghi nhận và trình bày về tình hình Mất Khả Năng Thanh Toán và Vi Phạm - Nghĩa Vụ Nợ đối với các khoản nợ phải trả của CTCK:
- 4.12. Nguyên tắc và phương pháp kế toán ghi nhận vốn chủ sở hữu của CTCK:**
- 4.12.1. Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu:
- 4.12.2. Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận CTCK:
- 4.12.3. Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá hối đoái:
- a. Chênh lệch tỷ giá hối đoái thực hiện trong kỳ:
- b. Chênh lệch tỷ giá hối đoái đánh giá lại cuối kỳ:
- 4.12.4. Nguyên tắc phân phối lợi nhuận của CTCK: (cho cổ đông hoặc thành viên góp vốn, các quỹ của CTCK).
- 4.13. Nguyên tắc và phương pháp kế toán ghi nhận các khoản doanh thu, thu nhập CTCK:**
- 4.13.1. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu và dự thu cổ tức, tiền lãi từ các tài sản tài chính:
- a. Từ các TSTC PVTPL, HTM, các khoản cho vay, AFS:
- b. Từ các khoản đầu tư tài chính dài hạn (Đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết):
- 4.13.2. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận thu nhập, lỗ và chi phí giao dịch các tài sản tài chính:
- a. Ghi nhận thu nhập đầu tư và ghi nhận lỗ tài sản tài chính:
- b. Ghi nhận chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính:
- c. Ghi nhận chi phí giao dịch bán các tài sản tài chính:
- d. Ghi nhận dự phòng và hoàn nhập nợ phải thu khó đòi:
- đ. Ghi nhận doanh thu khác:
- e. Ghi nhận chi phí đầu tư khác:
- f. Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp hạch toán các khoản giảm trừ doanh thu (Nếu có):
- 4.14. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu tài chính, chi phí hoạt động tài chính:**
- a. Ghi nhận lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện:
- b. Ghi nhận lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện:
- c. Ghi nhận cổ tức hoặc lợi nhuận được chia của các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh:
- d. Ghi nhận chi phí lãi vay:
- e. Ghi nhận doanh thu tài chính khác:
- f. Ghi nhận chi phí đầu tư khác:
- 4.15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí quản lý CTCK:**
- 4.16. Nguyên tắc ghi nhận thu nhập khác, chi phí khác:**
- a. Ghi nhận thu nhập khác:
- b. Ghi nhận chi phí khác:
- 4.17. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí Thuế Thu nhập doanh nghiệp hiện hành:**
- 4.18. Các nguyên tắc và chính sách kế toán khác:**
- 4.19. Nguyên tắc ghi nhận, quản lý và trình bày trên Báo cáo tài chính về tài sản và nợ phải trả khách hàng**

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

- 5.1. Thuyết minh chung định tính và định lượng về rủi ro tài chính đối với CTCK:
- 5.2. Rủi ro tín dụng:

5.3. Rủi ro thanh khoản:

5.4. Rủi ro thị trường:

5.5. Rủi ro tiền tệ:

5.6. Các rủi ro khác về giá:

6. Các chính sách định giá các tài sản tài chính thuộc Danh mục tài sản tài chính của CTCK

6.1. Phương pháp định giá áp dụng, kỹ thuật định giá:

6.2. Hiệu quả của việc sử dụng các phương pháp định giá và kỹ thuật định giá:

6.3. Trường hợp miễn thuyết minh giá trị hợp lý:

6.4. Lý do khi không xác định được giá trị hợp lý:

6.5. Chính sách định giá các tài sản tài chính thuộc Danh mục tài sản tài chính của CTCK theo nguyên tắc giá gốc (Nếu có)

7. Thông tin bổ sung cho các Báo cáo tài chính

A. Thuyết minh về Báo cáo tình hình tài chính

	(Đơn vị tính: VND)	
	30/9/2018	1/1/2018
A 7.1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
- Tiền mặt tại quỹ		
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	18,822,115,669	7,612,812,730
- Tiền đang chuyển	-	-
- Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành	-	-
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	98,663,462	131,786,540
- Các khoản tương đương tiền	12,000,000,000	16,500,000,000
Cộng	30,920,779,131	24,244,599,270

A.7.2. Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong năm

CHỈ TIÊU	Khối lượng giao dịch thực hiện trong năm	Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong năm
a) Cửa CTCK	-	-
- Cổ phiếu	9,041,885	268,274,914,500
- Trái phiếu	-	-
- Chứng khoán khác	-	-
Cộng	9,041,885	268,274,914,500
b) Cửa Nhà đầu tư	-	-
- Cổ phiếu	264,791,374	4,029,150,454,200
- Trái phiếu	-	-
- Chứng khoán khác	-	-
Cộng	264,791,374	4,029,150,454,200

A 7.3. Các loại tài sản tài chính

7.3.1 Tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL):

Tài sản FVTPL	30/9/2018		01/01/2018	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
- Cổ phiếu niêm yết	97,929,361,724	95,842,227,642	22,990,947,051	24,705,157,586
- Cổ phiếu Upcom	-	-	-	-
Cộng	97,929,361,724	95,842,227,642	22,990,947,051	24,705,157,586

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

Tài sản AFS	30/9/2018		01/01/2018	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
Trái phiếu	74,000,000,000		74,000,000,000	
Cổ phiếu chưa niêm yết	4,807,053,390		4,987,695,390	
Cộng	4,807,053,390		78,987,695,390	

Tài sản HTM	30/09/2018	01/01/2018
- Tiền gửi tiết kiệm	-	26,900,000,000
- Trái phiếu		
Cộng	-	26,900,000,000

7.3.4 Các khoản cho vay và phải thu

Các khoản cho vay và phải thu	30/9/2018		01/01/2018	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
- Cho vay hoạt động Margin	63,749,903,112	63,749,903,112	62,234,676,747	62,234,676,747
- Cho vay hoạt động ứng trước tiền bán của khách hàng	7,678,675,636	7,678,675,636	3,578,968,885	3,578,968,885
- Cho vay vì lỗi giao dịch	-		-	
Cộng	71,428,578,748	71,428,578,748	65,813,645,632	65,813,645,632

A. 7.4. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản tài chính và tài sản nhận thế chấp		30/9/2018	01/01/2018
- Dự phòng suy giảm - Cho vay hoạt động Margin		-	-
- Dự phòng suy giảm - Cho vay hoạt động ứng trước tiền bán của khách		-	-
- Dự phòng suy giảm giá trị tài sản tài chính sẵn sàng để bán		-	-
- Dự phòng suy giảm giá trị tài sản nhận thế chấp		-	-
Cộng		-	-
A.7.5. Các khoản phải thu		30/9/2018	01/01/2018
7.5.1. Các khoản phải thu bán các khoản đầu tư			
7.5.2. Các khoản phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư		2,271,669,459	6,239,445,674
7.5.3. Các khoản phải thu các khoản đầu tư đáo hạn		-	-
7.5.4. Phải thu hoạt động Margin		-	-
7.5.5. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp		-	-
- Phải thu Sở Giao dịch Chứng khoán		-	-
- Phải thu hợp đồng ủy thác đầu tư		-	-
- Phải thu lãi hợp đồng ủy thác đầu tư		-	-
- Phải thu về mua bán cổ phiếu kỳ hạn		-	15,963,000,000
- Phải thu lãi hợp đồng repo		-	2,330,598,000
- Phải thu hợp đồng hợp tác đầu tư		47,606,171,975	47,862,510,084
- Phải thu hợp đồng dịch vụ môi giới khác			
- Phải thu các dịch vụ tư vấn khác		13,200,000	13,200,000
Cộng		47,619,371,975	66,169,308,084
7.5.6. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán		-	-
7.5.7. Phải thu khác		2,092,205,832	2,705,139,144
Cộng		51,983,247,266	75,113,892,902
Trong đó: Chi tiết phải thu khó đòi		-	-
+ Phải thu mua bán cổ phiếu kỳ hạn		-	15,963,000,000
+ Phải thu hợp đồng hợp tác đầu tư		47,606,171,975	47,862,510,084
+ Phải thu khác		2,058,050,000	4,845,328,310
Cộng		49,664,221,975	68,670,838,394
A 7.6. Dự phòng phải thu khó đòi		-	-
CTCK phải thuyết minh chi tiết về loại phải thu khó đòi phải lập dự phòng		-	-
(chi tiết theo loại, nhóm, đối tượng phải thu khó đòi)		-	-

STT	Loại phải thu khó đòi phải lập dự phòng	Giá trị phải thu khó đòi	Tham chiếu	Năm nay				Năm trước
				Số đầu năm	Số trích lập trong kỳ	Số hoàn nhập trong kỳ	Số cuối kỳ	
1	Dự phòng khó đòi phải thu bán các tài sản tài chính	-		-	-	-	-	
2	Dự phòng khó đòi phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi đến hạn	-		-	-	-	-	
3	Dự phòng nợ phải thu các khoản đầu tư đáo hạn	-		-	-	-	-	
4	Dự phòng nợ phải thu khó đòi	49,664,221,975		70,749,545,231		21,085,323,256	49,664,221,975	
Cộng		49,664,221,975		70,749,545,231	-	21,085,323,256	49,664,221,975	-

	30/9/2018	01/01/2018
A.7.7. Hàng tồn kho	-	-
- Vật tư văn phòng	-	-
- Công cụ, dụng cụ	-	-
Cộng	-	-
A 7.8. Chi phí trả trước	-	-
a. Chi phí trả trước ngắn hạn	776,893,272	237,664,231
Cộng	-	-
b. Chi phí trả trước dài hạn		
Chi phí trả trước dài hạn phát sinh khi hợp nhất	10,584,514,056	11,679,463,785
Chi phí trả trước dài hạn khác	163,504,459	213,986,520
Cộng	10,748,018,515	11,893,450,305
A7.9. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán	989,410,297	472,874,589
Tiền nộp ban đầu	120,000,000	120,000,000
Tiền nộp bổ sung	835,268,051	344,196,181
Tiền lãi phân bổ trong năm	34,142,246	8,678,408
Cộng	-	-

A.7.10. Tình hình tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu		-	-	-	-	0
Số dư đầu năm		12,920,312,916	4,322,582,100	689,100,884	-	17,931,995,900
- Mua trong năm		925,317,435			-	925,317,435
- Đầu tư XDCB hoàn thành		-			-	-
- Phân loại lại					-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư		-			-	-
- Thanh lý, nhượng bán		-			-	-
- Giảm khác		-	-		-	-
Số dư cuối năm		13,845,630,351	4,322,582,100	689,100,884	-	18,857,313,335
Giá trị hao mòn lũy kế		-	-	-	-	-
Số dư đầu năm		12,612,333,648	1,359,097,100	689,100,884	-	14,660,531,632
- Khấu hao trong năm		48,054,493	119,175,000		-	167,229,493
- Phân loại lại					-	-
- Chuyển sang bất động sản		-		-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán		-		-	-	-
- Giảm khác		-	-	-	-	-
Số dư cuối năm		12,660,388,141	1,478,272,100	689,100,884	-	14,827,761,125
Giá trị còn lại của		-	-	-	-	-
- Tại ngày đầu năm		307,979,268	2,963,485,000	-	-	3,271,464,268
- Tại ngày cuối năm		1,185,242,210	2,844,310,000	-	-	4,029,552,210
Đánh giá theo giá trị hợp		-	-	-	-	-

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý;
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai;
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình;

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ		-	-	-	-	-	0
Số dư đầu kỳ		-	2,228,764,540	-	15,771,328,340		18,000,092,880
- Mua trong kỳ		-	-	-		-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh		-	-	-	0	-	-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh		-	-	-	0	-	-
- Phân loại lại		-		-		-	-
- Thanh lý, nhượng bán		-	-	-	0	-	-
- Giảm khác		-	-	-	0	-	-
Số cuối kỳ		-	2,228,764,540	-	15,771,328,340	-	18,000,092,880
Giá trị hao mòn lũy kế		-	-	-	0	-	-
Số dư đầu kỳ		-	2,228,764,540	-	13,362,967,547		15,591,732,087
- Khấu hao trong năm		-		-	181,024,688	-	181,024,688
- Phân loại lại		-		-		-	-
- Thanh lý, nhượng bán		-	-	-	0	-	-
- Giảm khác		-	-	-	0	-	-
Số cuối kỳ		-	2,228,764,540	-	13,543,992,235	-	15,772,756,775
Giá trị còn lại của		-	-	-	0	-	-
- Tại ngày đầu năm		-	-	-	2,408,360,793	-	2,408,360,793
- Tại ngày cuối năm		-	-	-	2,227,336,105	-	2,227,336,105
Đánh giá theo giá trị hợp		-	-	-	-	-	-

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

A 7.12. Các tài sản đã cầm cố thế chấp

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

A. 7.25. Tiền gửi của Nhà đầu tư

Tiền gửi của Nhà đầu tư	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức	85,013,126,010	84,490,810,400
1.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư trong nước về giao dịch chứng khoán theo	84,705,496,325	84,214,782,395
1.2. Tiền gửi của Nhà đầu tư nước ngoài về giao dịch chứng khoán theo	307,629,685	276,028,005
2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng		
3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư	200,973,292	188,779,074
3.1. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư	192,619,191	180,385,946
3.2. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư	8,354,101	8,393,128
Cộng	85,214,099,302	84,679,589,474

A.7.26. Tiền gửi của Tổ chức phát hành

1. Tiền gửi bán chứng khoán bảo lãnh đại, đại lý phát hành	-	-
2. Tiền gửi thanh toán gốc, tiền lãi và cổ tức của Tổ chức phát hành	1,104,756,836	970,647,904
Cộng	1,104,756,836	970,647,904

A.7.27. Phải trả mua tài sản tài chính**A.7.27.1. Phải trả về mua các tài sản tài chính**

Cộng	-	-
------	---	---

A.7.27.2 Phải trả khác về hoạt động đầu tư

Cộng	-	-
------	---	---

A.7.28. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán

7.28.1. Phải trả cho Sở Giao dịch chứng khoán	11,123,000	12,094,000
Cộng	-	-
7.28.2. Phải trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	-	-
Cộng	-	-
7.28.3. Phải trả về chứng khoán giao, nhận đại lý phát hành	-	-
Cộng	-	-
7.28.4. Phải trả Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD)	(52,000)	919,000
Cộng	-	-
7.28.5. Phải trả tổ chức, cá nhân khác	11,175,000	11,175,000

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

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

- Phải trả cổ tức cho cổ đông hoặc lợi nhuận cho thành viên góp vốn	-	-
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp	1,182,389,936	(1,664,716,548)
- Thuế Thu nhập cá nhân	499,943,115	1,038,759,377
- Thuế GTGT	25,230,068	100,302,086
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
Cộng	1,707,563,119	(525,655,085)

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

Cộng	-	-
------	---	---

A.7.32. Chi phí phải trả

- Chi tiết theo các loại, nhóm chi phí phải trả	5,200,000	-
Cộng	-	-

A. 7.33. Phải trả lỗi giao dịch chứng khoán**A 7.34. Phải trả người bán**

Công ty CP xây lắp thương mại Thịnh Đạt	-	-
Công ty TNHH Kỹ thuật sáng tạo	-	-
Công ty Cổ phần Phần mềm BRAVO	-	-

Cộng

A.7.35. Phải trả, phải nộp khác

- Phải trả cổ tức của cổ đông chưa lưu ký	5,043,253,530	5,544,528,680
- Phải trả mua cổ phiếu quỹ	37,296,442	37,918,875
Phải trả hộ cổ tức cho NĐT	-	-
Phải trả khác	1,182,323,445	253,127,752
Cộng	6,262,873,417	5,835,575,307

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

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

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

A.7.38. Vay và nợ dài hạn:

A. 7.39. Phải trả Nhà đầu tư

Loại phải trả	Cuối năm	Đầu năm
1. Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	85,013,226,010	84,490,810,400
1.1. Của Nhà đầu tư trong nước	84,705,596,325	84,206,389,267
1.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài	307,629,685	284,421,133
2. Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư	200,973,292	188,779,074
2.1. Của Nhà đầu tư trong nước	192,619,191	180,385,946
2.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài	8,354,101	8,393,128
3. Phải trả khác của nhà đầu tư		
3.1. Của Nhà đầu tư trong nước		
3.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài		
Cộng	85,214,199,302	84,679,589,474

A. 7.40. Phải trả Nhà đầu tư

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

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

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

1. Phải trả nghiệp vụ margin	-	-
2. Phải trả gốc margin	63,749,903,112	62,234,676,747
2.1. Phải trả gốc margin của Nhà đầu tư trong nước	63,749,903,112	62,234,676,747
2.2. Phải trả gốc margin của Nhà đầu tư nước ngoài	-	-
3. Phải trả lãi margin	-	-

3.1. Phải trả lãi margin của Nhà đầu tư trong nước	-	-
3.2. Phải trả lãi margin của Nhà đầu tư nước ngoài	-	-
4. Phải trả nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	7,678,675,636	3,578,968,885
4.1. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	7,678,675,636	3,578,968,885
a. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư	7,678,675,636	3,578,968,885
b. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư	-	-
4.2. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	-	-
a. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư	-	-
b. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư	-	-
Cộng	71,428,578,748	65,813,645,632

A.7.43. Lợi nhuận chưa phân phối

Lợi nhuận chưa phân phối	Cuối năm	Đầu năm
1. Lợi nhuận thực hiện chưa phân phối	13,549,792,403	4,425,733,471
2. Lợi nhuận chưa thực hiện	(2,087,134,082)	1,714,210,535
Cộng	11,462,658,321	6,139,944,006

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

Tình hình phân phối thu nhập cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn	Cuối năm	Đầu năm
1. Lãi đã thực hiện chưa phân phối năm trước (tại 31/12/2017)		4,425,733,471
2. Lỗ chưa thực hiện tính đến 30/9/2018	(2,087,134,082)	
3. Lỗ/lãi thực hiện tính đến 30/9/2018	13,549,792,403	
4. Cơ sở lợi nhuận phân phối cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn tính đến		
5. Số quỹ trích từ lợi nhuận: - Quỹ dự trữ tăng vốn điều lệ - Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	617,510,241	3,549,460,628
6. Số lãi phân phối cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn theo Điều lệ CTCK và Nghị quyết đại hội đồng cổ đông, Đại hội thành viên		14,588,195,000
7. Thuế phải nộp tính trên thu nhập phân phối cho nhà đầu tư sở hữu cổ phiếu		641,473,775
8. Tổng thu nhập phân phối cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn	-	13,946,721,225

B. Thuyết minh về Báo cáo thu nhập toàn diện

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

Chênh lệch đánh giá lại các tài sản tài chính

ST T	Danh mục các loại tài sản tài chính		Giá trị mua theo sổ sách kế toán	Số lượng	Giá TT kỳ này	Giá thị trường hoặc giá trị hợp lý	Chênh lệch đánh giá lại kỳ này		Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ trước	Chênh lệch đánh giá kỳ trước		Chênh lệch điều chỉnh sổ kế toán kỳ này	
							Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm			Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm	Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm
A	B		1	2		3=(2-1)	4=(1-2)	6	7	8=(7-6)	9=(6-7)	10=(3-8)	11=(4-9)	
I. Loại FVTPL														
1. Cổ phiếu niêm yết			97,935,888,782			95,848,754,700	7,890,355,193	9,977,489,275	71,952,541,258	62,410,958,720	1,489,779,400	11,031,361,938	6,400,575,793	-1,053,872,663
1	Chứng khoán Công ty HAP	HAP	657,966,081	62,176	3,680	229,429,440		428,536,641	657,966,081	228,807,680		429,158,401	0	-621,760
2	Chứng khoán Công ty DCD	DCD	291,350,000	40,300	8,000	386,880,000	95,530,000		291,350,000	322,400,000	31,050,000		64,480,000	0
3	Công ty CP Chế tạo máy vinacomin	CTT	4,147,400,000	357,200	9,800	3,071,920,000		1,075,480,000	4,146,510,000	3,499,580,000		646,930,000	0	428,550,000
4	Công ty cổ phần cơ khí đóng tàu thủy sản Việt Nam	FSO	643,956,600	104,641	15,000	1,569,615,000	925,658,400		643,956,600	1,569,615,000	925,658,400		0	0
5	Chứng khoán Công ty CP Sơn HP	HPP	19,632,049,851	399,743	40,100	14,910,413,900		4,721,635,951	19,628,569,851	16,025,684,300		3,602,885,551	0	1,118,750,400
6	Chứng khoán Công ty CP bao bì bia rượu nước giải khát	BAL	180,642,000	17,710	40,300	713,713,000	533,071,000		180,642,000	713,713,000	533,071,000		0	0
7	NH TMCP Phát Triển TP HCM	HDB	19,720,066,000	430,000	36,150	16,705,500,000		3,014,566,000	19,720,066,000	15,544,500,000		4,175,566,000	0	-1,161,000,000
8	NH TMCP Sài Gòn Thương Tín	STB	9,912,500,000	680,000	11,550	9,180,000,000		732,500,000	9,912,500,000	7,854,000,000		2,058,500,000	0	-1,326,000,000
9	Cụng ty CP Cao Su Đà Nẵng	DRC	27,507,927,535	1,165,870	23,600	32,061,425,000	4,553,497,465		16,753,439,035	16,638,000,000		115,439,035	4,553,497,465	-115,439,035
10	Tổng cty CP Đầu tư phát triển xây dựng	DIG	11,937,892,064	748,819		13,291,537,250	1,353,645,186						1,353,645,186	0
11	Cụng ty CP Vĩnh Hoàn	VHC	3,291,358,858	39,120		3,720,312,000	428,953,142						428,953,142	0
12	Cổ phiếu không giảm		12,779,793	549		8,009,110		4,770,683	17,541,691	14,658,740		2,882,951	0	1,887,732
13	Cổ phiếu không tăng						0							0
2. Cổ phiếu chưa niêm yết			4,807,053,390			4,807,053,390	0	0	4,987,695,390	4,987,695,390	0	0	0	0
1	Công ty CP Bao bì Bia-rượu-nước giải khát		0	0	0	0	0	0	180,642,000	180,642,000	0	0	0	0

2	Ngân hàng TMCP Hàng Hải		1,881,600,000	132,709	14,178	1,881,600,000	0	0	1,881,600,000	1,881,600,000	0	0	0	0
3	Công ty CP Xây dựng số 8		1,906,788,370	133,333	14,301	1,906,788,370	0	0	1,906,788,370	1,906,788,370	0	0	0	0
4	Công ty CP Dệt may Đông á		360,000,000	20,000	18,000	360,000,000	0	0	360,000,000	360,000,000	0	0	0	0
5	Công ty CP Bột mỳ Bình An	C VIN	658,665,020	266,666	2,470	658,665,020	0	0	658,665,020	658,665,020	0	0	0	0
3. Tiền gửi có kỳ hạn cố định			0						26,900,000,000					
4. Trái phiếu Công ty CP kỹ nghệ nổi hơi Sài Gòn			74,000,000,000						74,000,000,000					
Cộng			176,742,942,172			100,655,808,090	7,890,355,193	9,977,489,275	177,840,236,648	67,398,654,110	1,489,779,400	11,031,361,938	6,400,575,793	-1,053,872,663

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

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
a. Từ tài sản tài chính FVTPL:	1,527,076,300	2,144,804,708
b. Từ tài sản tài chính HTM:	4,995,000,000	6,660,000,000
c. Từ Các khoản cho vay	6,206,546,608	5,787,463,179
d. Từ AFS:	-	-

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

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

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

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

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

B 7.46. *Doanh thu hoạt động tài chính*

STT	Các loại doanh thu hoạt động tài chính	Năm nay		Năm Trước
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-	-	
2	Doanh thu cổ tức từ các khoản đầu tư vào công ty con, công ty	-	-	
3	Doanh thu dự thu cổ tức, phát sinh trong kỳ	-	-	
4	Doanh thu lãi tiền gửi không kỳ hạn	563,074,952	1,332,929,708	2,407,292,837
5	Doanh thu hoạt động tài chính khác			
	Cộng	563,074,952	1,332,929,708	2,407,292,837

B.7.47 *Chi phí hoạt động cung cấp dịch vụ*

STT	Loại chi phí	Năm nay		Năm trước
		Kỳ này	Lũy kế đến	

1	Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	2,612,117,085	8,257,596,675	12,235,002,314
2	Chi phí nghiệp vụ tự doanh	432,570,683	13,081,997,022	10,748,075,154
3	Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	-	-	-
4	Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	212,536,247	636,678,821	818,428,604
5	Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	57,700,000	85,810,000	118,790,000
6	Chi phí các dịch vụ tài chính khác	-	-	-
7	Chi phí cho thuê, sử dụng tài sản	-	-	-
8	Chi phí trả hộ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức cho Tổ chức phát	-	-	-
9	Chi phí dịch vụ khác	-	-	-
10	Chi phí dự phòng và xử lý tổn thất phải thu khó đòi về cung cấp dịch vụ chứng khoán	(2,516,000,000)	(2,794,908,305)	(2,807,609,366)
	Cộng	798,924,015	19,267,174,213	21,112,686,706

B 7.48. Chi phí tài chính

STT	Loại chi phí tài chính	Năm nay		Năm trước
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái	-	-	
2	Chi phí lãi vay			11,161,644
3	Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, công ty	-	-	-
3	Chi phí đầu tư khác	-	-	-
	Cộng	-	-	11,161,644

B 7.49. Chi phí bán hàng

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

B 7.50. Chi phí quản lý CTCK

STT	Loại chi phí quản lý CTCK	Năm nay		Năm trước
		Kỳ này	Lũy kế đến	
	B 7.50. Chi phí quản lý CTCK	3,737,216,177	10,191,572,327	11,313,148,569
1	Chi phí lương và các khoản theo lương	1,375,920,434	4,412,416,930	6,272,976,490
2	BHXX, BHYT, KPCĐ, BHTN	96,548,413	287,554,600	390,579,264
3	Chi phí bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp			-
4	Chi phí vật tư văn phòng	519,252,000	622,109,551	356,160,400
5	Chi phí công cụ, dụng cụ	23,145,516	64,499,128	191,177,806
6	Chi phí khấu hao TSCĐ, BĐSĐT	169,352,318	514,504,748	736,019,938
7	Chi phí thuế, phí và lệ phí		29,128,000	186,929,250

8	Chi phí dự phòng và hoàn nhập dự phòng			(1,558,950,000)
9	Chi phí dịch vụ mua ngoài	754,241,773	2,267,318,240	1,252,164,171
10	Chi phí khác	798,755,723	1,994,041,130	3,486,091,250

B 7.51. Thu nhập khác

Cộng

B 7.52. Chi phí khác

STT	Chi tiết chi phí thuế TNDN	Năm nay		Năm trước
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Chi phí thuế thu nhập CTCK hiện hành	2,996,274,243	2,996,274,243	958,689,535
2	- Chi phí thuế thu nhập CTCK tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	-	-	-
3	- Điều chỉnh chi phí Thuế thu nhập CTCK của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	-	-	-
4	- Tổng chi phí thuế thu nhập CTCK hiện hành	-	-	-
5	Chi phí thuế thu nhập CTCK hoãn lại	-	-	-
6	Chi phí thuế thu nhập CTCK hoãn lại phát sinh từ các khoản	-	-	-
7	- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại	-	-	-
8	- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ	-	-	-
9	- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng	-	-	-
10	- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả	-	-	-
11	- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	-	-	-

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

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

C. Thuyết minh về Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

STT	Các giao dịch và các khoản tiền	Năm nay	Năm trước
-----	---------------------------------	---------	-----------

A	B	1	2
Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền có giá trị lớn do		-	-
D. 47. Thuyết minh về các Tài khoản loại 0			
STT	Các giao dịch và các khoản tiền	Năm nay	
A	B	1	
D.56.1. Tài sản cố định thuê ngoài		-	
Chi tiết theo nhóm		-	
Cộng		-	
D.56.2. Chứng chỉ có giá nhận giữ hộ		-	
Chi tiết theo nhóm		-	
Cộng		-	
D.56.3. Tài sản nhận thế chấp		-	
Chi tiết theo nhóm tài sản nhận thế chấp		-	
Cộng		-	
D.56.4. Nợ khó đòi đã xử lý		-	
D.56.5. Ngoại tệ các loại		-	
Chi tiết theo các loại ngoại tệ		-	
Cộng		-	
D.56.6. Cổ phiếu đang lưu hành		-	
Cộng		-	
D.56.7. Cổ phiếu quỹ		-	
Cộng		-	
D.56.8. Chứng khoán niêm yết lưu ký tại VSD		-	
Cộng		-	
D.56.9. Chứng khoán chưa niêm yết lưu ký tại VSD		-	
Cộng		-	
D.56.10. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch của CTCK		-	
Cộng		-	
D.56.11. Chứng khoán niêm yết chưa lưu ký của CTCK		-	
Cộng		-	
D.56.12. Chứng khoán chưa niêm yết chưa lưu ký của CTCK		-	
Cộng		-	
D.56.13. Chứng khoán nhận uỷ thác đầu giá		-	
Cộng		-	

1 - 0
 G TY
 H AN
 KHOA
 I ONC
 T.P H A

D.56.14. Tiền gửi của Nhà đầu tư

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

Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản

85,214,199,302

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

Tiền gửi của Nhà đầu tư về uỷ thác đầu tư

Tiền gửi của Nhà đầu tư vãng lai

Cộng

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

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

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

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

Cộng

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

1.57.

1.57.

7.57.

7.57.

- Thu nhập:

- Chi phí:

- Lãi (Lỗ):

F.58. Những thông tin khác

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

58.2. Thông tin về các bên liên quan:

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

58.4.

58.5. Những thông tin khác. (3)

E. Một số Chỉ tiêu tài chính CTCK

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

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

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

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Thu Hằng

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Vũ Thị Thu Huyền

Hải Phòng, ngày 12 tháng 10 năm 2018



TỔNG GIÁM ĐỐC

Vũ Dương Hiền