

## CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CHÂU Á – THÁI BÌNH DƯƠNG

Địa chỉ: Tầng 6 tòa nhà APEC, 14 Lê Đại Hành, quận Hai Bà Trưng, thành phố Hà Nội

### BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

6 tháng đầu của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Các phân tích về độ nhạy, các đánh giá dưới đây liên quan đến tình hình tài chính của Công ty tại ngày 30 tháng 6 năm 2015 và ngày 31 tháng 12 năm 2014 trên cơ sở giá trị nợ thuần. Mức thay đổi của giá chứng khoán để phân tích độ nhạy được dựa trên việc đánh giá khả năng có thể xảy ra trong vòng một năm tới với các điều kiện quan sát được của thị trường tại thời điểm hiện tại.

#### Rủi ro về giá chứng khoán

Các chứng khoán do Công ty nắm giữ có thể bị ảnh hưởng bởi các rủi ro về giá trị tương lai của chứng khoán đầu tư. Công ty quản lý rủi ro về giá chứng khoán bằng cách thiết lập hạn mức đầu tư và đa dạng hóa danh mục đầu tư.

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2015, với giả định các biến số khác không thay đổi, nếu giá các chứng khoán Công ty đang đầu tư tăng/giảm 10% thì lợi nhuận sau thuế và vốn chủ sở hữu năm nay của Công ty sẽ tăng/giảm 3.786.666.624 VND (năm trước tăng/giảm 3.789.579.144 VND) do tăng dự phòng. Mức độ nhạy cảm đối với sự biến động của giá chứng khoán năm nay không thay đổi nhiều so với năm trước.

#### Tài sản đảm bảo

Công ty không thế chấp tài sản nào cho đơn vị khác tại ngày 30 tháng 06 năm 2015.

#### 4. Giá trị hợp lý của tài sản và nợ phải trả tài chính

##### Tài sản tài chính

	Giá trị ghi sổ				Giá trị hợp lý	
	Số cuối kỳ		Số đầu năm		Số cuối kỳ	Số đầu năm
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng		
Tiền và các khoản tương đương tiền	81.921.195.173	-	10.572.790.298	-	81.921.195.173	10.572.790.298
Tài sản tài chính được ghi nhận theo giá trị hợp lý thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	10.771.222.000	(2.558.614.000)	10.771.222.000	(2.521.274.000)	8.212.608.000	8.249.948.000
Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	5.000.000.000	-	5.000.000.000	-	5.000.000.000	5.000.000.000
Phải thu khách hàng	213.477.095	(213.477.095)	213.477.095	(213.477.095)	-	-
Các khoản phải thu khác	167.383.079.272	-	64.059.747.587	-	167.383.079.272	64.059.747.587
Tài sản tài chính sẵn sàng để bán	49.449.364.772	-	49.465.419.589	-	49.449.364.772	49.465.419.589
<b>Cộng</b>	<b>314.738.338.312</b>	<b>(2.772.091.095)</b>	<b>140.082.656.569</b>	<b>(2.734.751.095)</b>	<b>311.966.247.217</b>	<b>137.347.905.474</b>

##### Nợ phải trả tài chính

	Giá trị ghi sổ		Giá trị hợp lý	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Vay và nợ	-	-	-	-
Phải trả người bán	83.113.510	52.008.938.578	83.113.510	52.008.938.578
Các khoản phải trả khác	186.963.218.056	187.269.331.656	186.963.218.056	187.269.331.656
<b>Cộng</b>	<b>187.046.331.566</b>	<b>239.278.270.234</b>	<b>187.046.331.566</b>	<b>239.278.270.234</b>

Giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính được phản ánh theo giá trị có thể được chuyển đổi trong một giao dịch hiện tại giữa các bên có đầy đủ hiểu biết và mong muốn giao dịch.