

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NAVIBANK

Địa chỉ : Tầng 6 - tòa nhà Handi Resco - 521 Kim Mã - Ba Đình - Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV. 2015

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN NAVIBANKTầng 6, Tòa nhà Handi Resco, số 521 Kim Mã, Ba Đình,
Hà Nội**Báo cáo tài chính**
Ngày 31 tháng 12 năm 2015**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

Dạng đầy đủ

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	31/12/2015	01/01/2015
			VND	VND
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		181,909,246,179	222,258,852,018
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	3	43,755,242,310	100,146,078,247
111	1. Tiền		19,886,710,634	93,933,678,247
112	2. Các khoản tương đương tiền		23,868,531,676	6,212,400,000
120	II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	5	30,800,000,000	14,700,000,000
121	1. Đầu tư ngắn hạn		34,160,000,000	14,700,000,000
122	2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		(3,360,000,000)	-
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		107,226,829,099	107,109,215,188
131	1. Phải thu của khách hàng		21,716,883,770	2,235,233,472
132	2. Trả trước cho người bán		480,000	90,000
138	5. Các khoản phải thu khác	6	85,725,442,913	104,873,891,716
139	6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)		(215,977,584)	-
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		127,174,770	303,558,583
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn		106,702,044	214,044,879
152	2. Thuế GTGT được khấu trừ			-
154	3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước		20,472,726	12,115,660
158	4. Tài sản ngắn hạn khác			77,398,044
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		27,796,782,377	3,890,801,723
220	II. Tài sản cố định	7	1,970,782,760	1,454,454,271
221	1. Tài sản cố định hữu hình		1,640,583,870	892,327,089
222	- Nguyên giá		8,443,238,451	9,120,216,921
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(6,802,654,581)	(8,227,889,832)
227	3. Tài sản cố định vô hình		230,198,890	462,127,182
228	- Nguyên giá		4,708,946,430	4,708,946,430
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(4,478,747,540)	(4,246,819,248)
230	4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		100,000,000	100,000,000
250	IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	8	22,629,704,000	-
258	4. Đầu tư dài hạn khác		22,629,704,000	-
260	V. Tài sản dài hạn khác		3,196,295,617	2,436,347,452
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	9	258,802,574	310,579,880
263	3. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	10	2,628,723,043	1,554,685,972
268	4. Tài sản dài hạn khác		308,770,000	571,081,600
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		209,706,028,556	226,149,653,741

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁNTại ngày 31 tháng 12 năm 2015
(tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	31/12/2015	01/01/2015
			VND	VND
300	A. NỢ PHẢI TRẢ		42,434,147,161	99,846,686,245
310	I. Nợ ngắn hạn		42,434,147,161	99,846,686,245
311	1. Vay và nợ ngắn hạn	11	22,080,000,000	-
312	2. Phải trả người bán		10,164,650	27,386,039
313	3. Người mua trả tiền trước		-	-
314	4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	12	37,877,481	107,161,896
315	5. Phải trả người lao động		310,174,990	300,836,823
316	6. Chi phí phải trả	13	305,959,390	905,967,916
319	8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	14	19,689,970,650	98,505,333,571
321	10. Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu		-	-
330	II. Nợ dài hạn		-	-
331	1. Phải trả dài hạn người bán		-	-
332	2. Phải trả dài hạn nội bộ		-	-
333	3. Phải trả dài hạn khác		-	-
400	B. VỐN CHỦ SỞ HỮU		167,271,881,395	126,302,967,496
410	I. Vốn chủ sở hữu	15	167,271,881,395	126,302,967,496
411	1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		187,000,000,000	161,000,000,000
420	10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		(19,728,118,605)	(34,697,032,504)
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		209,706,028,556	226,149,653,741

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	31/12/2015	01/01/2015
			VND	VND
004	4. Nợ khó đòi đã xử lý		902,409,401	902,409,401
006	6. Chứng khoán lưu ký		2,942,030,710,000	2,717,161,900,000
007	6.1. Chứng khoán giao dịch		1,879,500,160,000	1,752,922,290,000
008	- Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký		16,000,000,000	-
009	- Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước		1,863,500,160,000	1,752,922,290,000
010	- Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài		-	-
012	6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch		976,110,000	1,156,110,000
014	- Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước		976,110,000	1,156,110,000
017	6.3. Chứng khoán cầm cố		990,070,410,000	954,181,470,000
018	- Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký		-	-
019	- Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước		990,070,410,000	954,181,470,000
022	6.4. Chứng khoán tạm giữ		43,927,890,000	-
024	- Chứng khoán tạm giữ của khách hàng trong nước		43,927,890,000	-
027	6.5. Chứng khoán chờ thanh toán		18,354,780,000	8,886,200,000
029	- Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước		18,354,780,000	8,886,200,000
030	- Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước ngoài		-	-
037	6.7. Chứng khoán chờ giao dịch		9,201,360,000	15,830,000
039	- Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng trong nước		9,201,360,000	15,830,000
050	7. Chứng khoán lưu ký công ty đại chúng chưa niêm yết		70,673,370,000	45,052,340,000
051	7.1. Chứng khoán giao dịch		70,666,370,000	45,032,340,000
052	- Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký		28,287,130,000	-
053	- Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước		42,379,240,000	45,032,340,000
071	7.5. Chứng khoán chờ thanh toán		7,000,000	20,000,000
073	- Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước		7,000,000	20,000,000

Lập ngày 18 tháng 1 năm 2016.

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc





Nguyễn Thị Thanh Thủy

Nguyễn Thị Thanh Thủy

Phan Anh Tuấn

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý IV/ 2015

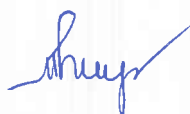
Dạng đầy đủ

Đơn vị tính: VND

Mã số	Chi tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ		Lũy kế từ	
			Quý IV/2015	Quý IV/2014	01/01/2015 đến 31/12/2015	01/01/2014 đến 31/12/2014
01	1 Doanh thu	16	2,993,913,058	7,567,905,291	32,259,144,024	29,324,377,815
01.1	Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán		896,930,156	5,472,395,549	3,833,829,784	18,029,174,973
01.2	Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn		457,305,000		1,125,980,000	
01.5	Doanh thu hoạt động tư vấn			505,600,000	20,809,600,000	883,900,800
01.6	Doanh thu lưu ký chứng khoán		355,345,617	334,626,672	1,320,642,979	1,463,157,983
01.9	Doanh thu khác		1,284,332,285	1,255,283,070	5,169,091,261	8,948,144,059
02	2 Các khoản giảm trừ doanh thu		-	-	-	-
10	3 Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh		2,993,913,058	7,567,905,291	32,259,144,024	29,324,377,815
11	4 Chi phí hoạt động kinh doanh	17	1,354,892,338	3,437,132,569	10,389,555,230	13,838,877,673
20	5 Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh		1,639,020,720	4,130,772,722	21,869,588,794	15,485,500,142
25	6 Chi phí quản lý doanh nghiệp	18	1,940,530,861	2,212,928,540	7,278,636,150	9,639,194,301
30	7 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		(301,510,141)	1,917,844,182	14,590,952,644	5,846,305,841
31	8 Thu nhập khác		17,590,939	576,503,309	399,538,448	579,633,291
32	9 Chi phí khác		10,146,021	576,888,479	21,577,193	576,901,641
40	10 Lợi nhuận khác		7,444,918	(385,170)	377,961,255	2,731,650
50	11 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		(294,065,223)	1,917,459,012	14,968,913,899	5,849,037,491
51	12 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	19	-	-	-	-
52	13 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		-	-	-	-
60	14 Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		(294,065,223)	1,917,459,012	14,968,913,899	5,849,037,491
70	15 Lãi cơ bản trên cổ phiếu	20	(17)	119	800	244

Người lập

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thanh Thủy

Nguyễn Thị Thanh Thủy

Lập ngày 18 tháng 1 năm 2016.

Tổng Giám đốc



Phan Anh Tuấn

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý IV/2015

Mã số	Chi tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý IV/2015	Đơn vị tính: VND Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý IV/2014
	I Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
01	1 Lợi nhuận trước thuế		14,968,913,899	5,849,037,491
	2 Điều chỉnh cho các khoản			
02	Khấu hao tài sản cố định		1,079,352,531	1,792,150,016
03	Các khoản dự phòng		3,575,977,584	
05	Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(6,523,717,945)	(8,161,080,383)
06	Chi phí lãi vay		14,329,962	1,736,259,152
08	3 Lợi nhuận kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động		13,114,856,031	1,216,366,276
09	Tăng, giảm các khoản phải thu		(1,407,170,737)	27,357,444,281
10	Tăng, giảm hàng tồn kho		(24,160,000,000)	
11	Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)		(79,673,400,195)	15,144,250,547
12	Tăng, giảm chi phí trả trước		159,120,141	1,171,761,246
13	Tiền lãi vay đã trả		166,531,149	(1,736,259,152)
15	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		292,311,600	109,262,130
16	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh			
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		(91,507,752,011)	43,262,825,328
21	1 Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác		(1,611,007,273)	406,096,773
22	2 Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác		437,730,909	(113,836,125)
23	3 Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		4,700,000,000	(2,200,000,000)
24	4 Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác			
25	5 Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		(22,629,704,000)	
26	6 Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác			-
27	7 Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		6,139,896,438	7,877,805,945
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		(12,963,083,926)	5,970,066,593
	III Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
31	1 Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu		26,000,000,000	
33	3 Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được		22,080,000,000	-
34	4 Tiền chi trả nợ gốc vay			
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		48,080,000,000	-
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		(56,390,835,937)	49,232,891,921
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		100,146,078,247	50,913,186,326
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	3	43,755,242,310	100,146,078,247

Người lập

Kế toán trưởng

Lập ngày 18 tháng 1 năm 2016.

Tổng Giám đốc







110/2015/Q.V.11

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV/2015

1 . THÔNG TIN CHUNG

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Chứng khoán Navibank tiền thân là Công ty Cổ phần Chứng khoán E - Việt thành lập và hoạt động theo Giấy phép thành lập và hoạt động kinh doanh Chứng khoán số 93/UBCK-GP do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 16/05/2008, số 233/UBCK-GP ngày 27/04/2009, Giấy phép điều chỉnh số 32/GPĐC-UBCK ngày 19/05/2011, Giấy phép điều chỉnh số 48/GPĐC-UBCK ngày 16/08/2011, Giấy phép điều chỉnh số 16/GPĐC-UBCK ngày 04/08/2014, Quyết định cấp Giấy chứng nhận đăng ký hoạt động lưu ký chứng khoán số 21/UBCK-GPLK ngày 16/05/2008, Quyết định số 830/QĐ-UBCK ngày 30/10/2014 do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp. Quyết định số 212/QĐ-UBCK ngày 09/03/2015 về việc thu hồi Quyết định chấp thuận thành lập chi nhánh TP HCM. Quyết định 23/GPĐC-UBCK ngày 14/05/2015 do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp

Trụ sở chính của Công ty tại Tầng 6, Tòa nhà Handi Resco, số 521 Kim Mã, Ba Đình, Hà Nội.

Vốn điều lệ của Công ty là: 187.000.000.000 VND (Một trăm tám mươi bảy tỷ đồng chẵn), tương đương 18.700.000 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 VND.

Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động chính của Công ty là:

- Môi giới chứng khoán;
- Tư vấn đầu tư chứng khoán.
- Lưu ký chứng khoán.
- Tự doanh chứng khoán

2 . CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).

Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 đã được sửa đổi, bổ sung theo quy định tại Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư số 95/2008/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ Tài chính về việc Hướng dẫn kế toán áp dụng đối với công ty chứng khoán đã được sửa đổi, bổ sung theo Thông tư 162/2010/TT-BTC ngày 20/10/2010 của Bộ Tài chính.

Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn không quá 03 tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

11/01/2016

Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên Báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác sau khi trừ đi các khoản dự phòng được lập cho các khoản nợ phải thu khó đòi.

Tài sản cố định và khấu hao tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	10	năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	05 - 08	năm
- Phần mềm giao dịch, kế toán	05	năm

Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư tài chính tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là "trương đương tiền";
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn;
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn.

Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay".

Chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh của một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

Các chi phí đã phát sinh trong năm tài chính nhưng liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các niên độ kế toán sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

Chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

Vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Hội đồng quản trị phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Ghi nhận doanh thu

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều năm thì doanh thu được ghi nhận trong năm theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán của năm đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

11 11 11 11 11 11 11 11 11 11

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu về vốn kinh doanh, cổ tức và lợi nhuận được chia

Thu nhập phát sinh từ tiền lãi được ghi nhận trên Báo cáo kết quả kinh doanh trên cơ sở dồn tích.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

Các khoản thuế

Thuế hiện hành

Tài sản thuế và các khoản thuế phải nộp cho năm hiện hành và các năm trước được xác định bằng số tiền dự kiến phải nộp cho (hoặc được thu hồi từ) cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

3 . TIỀN

	31/12/2015 VNĐ	01/01/2015 VNĐ
Tiền mặt tại quỹ	81,254,000	21,072,000
Tiền gửi ngân hàng	117,266,919	408,076,870
Tiền đang chuyển		
Tiền gửi của nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán	19,688,189,715	93,504,529,377
Các khoản tương đương tiền	23,868,531,676	6,212,400,000
- Trong đó : Tiền gửi kỳ hạn dưới 3 tháng (*)	23,868,531,676	6,212,400,000
Cộng	43,755,242,310	100,146,078,247

4 . GIÁ TRỊ KHỐI LƯỢNG GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN THỰC HIỆN TRONG KỲ

Chỉ tiêu	Khối lượng giao dịch chứng khoán thực hiện trong kỳ	Giá trị khối lượng giao dịch chứng khoán thực hiện trong kỳ (VNĐ)
a) Cửa Công ty Chứng khoán	418,000	5,346,400,000
- Cổ phiếu	418,000	5,346,400,000
- Trái phiếu	-	-
- Chứng chỉ quỹ	-	-
- Chứng khoán khác	-	-
b) Cửa người đầu tư	44,471,272	576,668,189,000
- Cổ phiếu và chứng chỉ quỹ	44,471,272	576,668,189,000
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác		
Tổng cộng	44,889,272	582,014,589,000

5 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN

	31/12/2015 VNĐ	01/01/2015 VNĐ
Chứng khoán thương mại	24,160,000,000	-
- Chứng khoán niêm yết	24,160,000,000	-
- Chứng khoán chưa niêm yết	-	-
Đầu tư ngắn hạn khác (*)	10,000,000,000	14,700,000,000
- Ngân hàng TMCP Tiên Phong	-	12,000,000,000
- Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội	10,000,000,000	2,700,000,000
Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng	34,160,000,000	14,700,000,000

Số dư phản ánh các khoản tiền gửi có kỳ hạn 03 tháng tại Ngân hàng Thương mại Cổ phần Sài Gòn - Hà Nội với lãi suất từ 4.8%/năm.

6 . CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN

	31/12/2015 VNĐ	01/01/2015 VNĐ
Phải thu về hợp tác kinh doanh- bảo lãnh	62,000,000,000	99,200,000,000
Phải thu về giao dịch ký quỹ nhà đầu tư (margin)	23,363,723,753	5,254,544,646
Lãi dự thu	361,719,160	415,477,418
Phải thu khác		3,869,652
Cộng	85,725,442,913	104,873,891,716

7 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Phương tiện vận tải , truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ Vô hình	Cộng
I. Nguyên giá				
1. Số dư đầu kỳ	565,322,000	8,554,894,921	4,708,946,430	14,996,148,445
2. Số tăng trong kỳ	1,611,007,273	-	-	1,611,007,273
- Mua sắm mới	1,611,007,273	-		1,611,007,273
- Tăng do phân loại lại	-			-
3. Số giảm trong kỳ	565,322,000	1,722,663,743	-	2,287,985,743
- Thanh lý, nhượng bán	565,322,000	1,722,663,743		2,287,985,743
- Giảm do phân loại lại				-
4. Số dư cuối kỳ	1,611,007,273	6,832,231,178	4,708,946,430	13,152,184,881
II. Giá trị đã hao mòn lũy kế				
1. Số dư đầu kỳ	560,140,051	7,667,749,781	4,246,819,248	11,379,513,116
2. Số tăng trong kỳ	147,675,671	699,748,568	231,928,292	1,079,352,531
- Trích khấu hao	147,675,671	699,748,568	231,928,292	1,079,352,531
- Tăng do phân loại lại				-
3. Số giảm trong kỳ	560,140,050	1,712,519,440	-	2,272,659,490
- Thanh lý, nhượng bán	560,140,050	1,712,519,440		2,272,659,490
- Giảm do phân loại lại				-
4. Số dư cuối kỳ	147,675,672	6,654,978,909	4,478,747,540	11,281,402,121
III. Giá trị còn lại				
1. Đầu kỳ	5,181,949	887,145,140	462,127,182	1,354,454,271
2. Cuối kỳ	1,463,331,601	177,252,269	230,198,890	1,870,782,760

11 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

	31/12/2015 VNĐ	01/01/2015 VNĐ
Đầu tư dài hạn khác	-	-
- Cổ phiếu chưa niêm yết : SPT, số lượng 2.828.713 cổ phiếu	22,629,704,000	-
Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	-	-
Cộng	22,629,704,000	-

8 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

	31/12/2015 VNĐ	01/01/2015 VNĐ
Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	-	-
Chi phí thành lập doanh nghiệp	-	-
Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình	-	-
Chi phí công cụ dụng cụ, chi phí dài hạn chờ phân bổ	258,802,574	310,579,880
Cộng	258,802,574	310,579,880

9 . TIỀN NỢ QUỸ HỖ TRỢ THANH TOÁN

	31/12/2015 VNĐ	01/01/2015 VNĐ
Tiền nộp ban đầu	120,000,000	120,000,000
Tiền nộp bổ sung	2,213,423,163	1,225,856,084
Tiền lãi phân bổ trong kỳ	295,299,880	208,829,888
Cộng	2,628,723,043	1,554,685,972

10 . VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN

	31/12/2015 VNĐ	01/01/2015 VNĐ
Vay ngắn hạn	22,080,000,000	-
- Vay ngân hàng	22,080,000,000	-
Cộng	22,080,000,000	-

Chi tiết các khoản vay:	31/12/2015 VNĐ	01/01/2015 VNĐ
Ngân hàng TMCP Quốc Dân - Chi nhánh Hà Nội	9,500,000,000	-
Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội - Chi nhánh Thăng Long	12,580,000,000	-
	22,080,000,000	-

11 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	31/12/2015 VNĐ	01/01/2015 VNĐ
Thuế GTGT	1,058,461	39,645,946
Thuế TNCN	36,819,020	67,515,950
Cộng	37,877,481	107,161,896

Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các qui định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

12 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	31/12/2015 VNĐ	01/01/2015 VNĐ
Trích trước chi phí thuê nhà		
Chi phí phải trả các Sở GD&ĐT	151,949,129	591,304,112
Chi phí đường truyền, trang web	13,558,000	-
Trích trước chi phí điện nước	19,851,923	20,299,838
Chi phí khác	120,600,338	294,363,966
Cộng	305,959,390	905,967,916

13 . CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỘP NGẮN HẠN KHÁC

	31/12/2015 VNĐ	01/01/2015 VNĐ
Kinh phí công đoàn	-	-
Bảo hiểm xã hội		
Bảo hiểm y tế		-
Bảo hiểm thất nghiệp		
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	19,688,189,715	93,504,529,377
Các khoản phải trả, phải nộp khác	1,780,935	5,000,804,194
- Ngân hàng TMCP Quốc Dân		5,000,000,000
- Khác	1,780,935	804,194
Cộng	19,689,970,650	98,505,333,571

11/01/2016

14 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

a) Tình hình tăng giảm nguồn vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
Vốn chủ sở hữu				
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	161,000,000,000	26,000,000,000	-	187,000,000,000
Thặng dư vốn cổ phần	-	-	-	-
Vốn khác của chủ sở hữu				
Cổ phiếu quỹ				
Chênh lệch đánh giá lại tài sản				
Chênh lệch tỷ giá hối đoái				
Quỹ đầu tư phát triển				
Quỹ dự phòng tài chính	-	-	-	-
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu				
LN sau thuế chưa PP	(34,697,032,504)	14,968,913,899		(19,728,118,605)
Tổng cộng	126,302,967,496	40,968,913,899	-	167,271,881,395

b) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	Kỳ này VNĐ	Kỳ trước VNĐ
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	187,000,000,000	161,000,000,000
- Vốn góp đầu kỳ	161,000,000,000	35,100,000,000
- Vốn góp tăng trong kỳ	26,000,000,000	125,900,000,000
- Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
- Vốn góp cuối kỳ	187,000,000,000	161,000,000,000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận chia trên lợi nhuận kỳ trước:	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận tạm chia trên lợi nhuận kỳ này:	-	-
Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:	-	-
- Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:	-	-
- Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:	-	-

Theo Nghị quyết của Hội đồng quản trị số...ngày...năm , Công ty công bố việc chi trả cổ tức đợt... năm là ...% (mỗi cổ phần được nhận... VNĐ).

c) Cổ phiếu

	Kỳ này VNĐ	Kỳ trước VNĐ
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	18,700,000	16,100,000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	18,700,000	16,100,000
- Cổ phiếu phổ thông	18,700,000	16,100,000
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- Cổ phiếu phổ thông	-	-
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	18,700,000	16,100,000
- Cổ phiếu phổ thông	18,700,000	16,100,000
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Mệnh giá cổ phiếu đã lưu hành	10,000	10,000

15 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG KINH DOANH CHỨNG KHOÁN

	Quý IV năm 2015 VNĐ	Quý IV năm 2014 VNĐ
Doanh thu hoạt động kinh doanh chứng khoán	2,993,913,058	7,567,905,291
Trong đó:		
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	896,930,156	5,472,395,549
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	457,305,000	-
- Doanh thu bảo lãnh phát hành chứng khoán	-	-
- Doanh thu đại lý phát hành chứng khoán	-	-
- Doanh thu hoạt động tư vấn	-	505,600,000
- Doanh thu lưu ký chứng khoán	355,345,617	334,626,672
- Doanh thu hoạt động ủy thác đầu giá	-	-
- Doanh thu cho thuê sử dụng tài sản	-	-
- Doanh thu khác	1,284,332,285	1,255,283,070
Các khoản giảm trừ doanh thu	-	
Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh	2,993,913,058	7,567,905,291

16 . CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH CHỨNG KHOÁN

	Quý IV năm 2015 VNĐ	Quý IV năm 2014 VNĐ
Chi phí hoạt động môi giới chứng khoán	174,246,866	895,555,366
Chi phí hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn		
Chi phí bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán		
Chi phí hoạt động tư vấn	179,963,254	750,000
Chi phí hoạt động lưu ký chứng khoán	374,200,888	370,065,730
Chi phí dự phòng	(600,000,000)	
Chi phí cho thuê sử dụng tài sản		
Chi phí khác	345,847,530	758,697,249
Chi phí trực tiếp chung	880,633,800	1,412,064,224
- Chi phí nhân viên	748,561,063	1,192,855,753
- Chi phí vật tư, đồ dùng	8,341,357	1,160,084
- Chi phí khấu hao TSCĐ	44,199,381	118,799,227
- Chi phí khác bằng tiền	79,531,999	99,249,160
Cộng	1,354,892,338	3,437,132,569

17 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Quý IV năm 2015 VNĐ	Quý IV năm 2014 VNĐ
Chi phí nhân viên quản lý	872,339,085	750,105,683
Chi phí vật liệu, công cụ dụng cụ	28,106,254	44,111,613
Chi phí khấu hao TSCĐ	211,016,159	205,115,369
Chi phí trích lập dự phòng phải thu khó đòi	215,977,584	
Thuế, phí và lệ phí	79,831,546	89,240,633
Chi phí dịch vụ mua ngoài	449,457,149	1,075,642,003
Chi phí khác bằng tiền	83,803,084	48,713,239
Cộng	1,940,530,861	2,212,928,540

18 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	Quý IV năm 2015 VNĐ	Quý IV năm 2014 VNĐ
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(294,065,223)	1,917,459,012
Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp		
- Các khoản điều chỉnh tăng	-	-
- Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
Tổng lợi nhuận tính thuế	(294,065,223)	1,917,459,012
Số chuyển lỗ kỳ này	(294,065,223)	1,917,459,012
Thu nhập tính thuế	-	-
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	22%	22%
Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	-	-
Thuế TNDN được giảm theo Thông tư số 03/2009/TT-BTC ngày 13/01/2009 của Bộ Tài chính (theo tờ khai tạm tính thuế TNDN của Công ty)	-	-
Cộng	-	-

19 . LÃI 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 phần phổ thông của Công ty được thực hiện dựa trên các số liệu sau :

	Quý IV năm 2015 VNĐ	Quý IV năm 2014 VNĐ
Tổng lợi nhuận sau thuế	(294,065,223)	1,917,459,012
Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận sau thuế để xác định lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông:		
- Các khoản điều chỉnh tăng	-	-
- Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ	(294,065,223)	1,917,459,012
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	17,515,556	16,100,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	(17)	119

20 . NHỮNG SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày lập Báo cáo tài chính đòi hỏi được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính.

Người lập

Kế toán trưởng

Lập ngày 18 tháng 1 năm 2016.

Tổng Giám đốc






Nguyễn Thị Thanh Thủy

Nguyễn Thị Thanh Thủy

Phan Anh Tuấn

