



CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN HẢI PHÒNG



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ III NĂM 2016

Hải Phòng, tháng 10 năm 2016

★
C

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2016

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
TÀI SẢN				
A	B	C	1	2
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+130)	100		285,729,422,291	269,042,065,743
I. Tài sản tài chính (110=111-->129)	110		253,445,428,416	245,557,968,759
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111		59.131.079.129	79.215.346.304
1.1. Tiền	111.1		3.131.079.129	49.315.346.304
1.2. Các khoản tương đương tiền	111.2		56.000.000.000	29.900.000.000
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	112		20.927.679.728	53.569.269.406
3. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	113		148.600.000.000	74.350.000.000
4. Các khoản cho vay	114		13.934.463.661	4.305.278.604
5. Các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	115		20.046.386.970	27.119.886.970
6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp	116		(15.979.618.902)	(19.623.429.239)
7. Các khoản phải thu	117		4.268.573.545	2.541.898.128
7.1. Phải thu bán các tài sản tài chính	117.1		303.641.600	303.641.600
7.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	117.2		3.964.931.945	2.238.256.528
7.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận	117.3		100.000.000	100.000.000
Trong đó: Phải thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận nhưng chưa nhận được	117.3.1		-	-
7.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận	117.4		3.864.931.945	2.138.256.528
8. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	118		1.715.316.364	1.715.316.364
9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	119		70.601.485.665	94.775.718.028
10. Phải thu nội bộ	120		-	-
11. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	121		-	-
12. Các khoản phải thu khác	122		3.309.546.568	2.704.920.418
13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)	129		(73.109.484.312)	(75.116.236.224)
II. Tài sản ngắn hạn khác (130 = 131-->136)	130		32,283,993,875	23,484,096,984
1. Tạm ứng	131		3.351.027.584	1.250.163.300
2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ	132		-	-
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	133		897.556.435	364.635.828
4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	134		186.294.146	186.294.146
5. Tài sản ngắn hạn khác	135		31.486.904.210	25.320.792.210
6. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác	136		(3.637.788.500)	(3.637.788.500)
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+230+240+250-260)	200		45,507,284,183	45,158,096,179
I. Tài sản tài chính dài hạn	210		-	-
1. Các khoản phải thu dài hạn	211		-	-
2. Các khoản đầu tư	212		-	-
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		-	-
II. Tài sản cố định	220		7,558,122,821	6,128,082,814
1. Tài sản cố định hữu hình	221		5.179.081.230	2.561.289.738

SGP
HẢI PHÒNG

- Nguyên giá	222	17,569,655,900	15,285,283,312
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223a	(12,390,574,670)	(12,723,993,574)
- Đánh giá TSCDHH 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	2,379,041,591	3,566,793,076
- Nguyên giá	228	14,814,353,480	14,543,353,480
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229a	(12,435,311,889)	(10,976,560,404)
- 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 BDSĐT theo giá trị hợp lý	232b	-	-
IV. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	240	24,284,683,636	24,284,683,636
V. Tài sản dài hạn khác	250	13,664,477,726	14,745,329,729
1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	251	2,000,000	2,000,000
2. Chi phí trả trước dài hạn	252	13,518,870,345	14,623,329,729
3. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	253	-	-
4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	254	143,607,381	120,000,000
5. Tài sản dài hạn khác	255	-	-
VI. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản dài hạn	260	-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270	331,236,706,474	314,200,161,922

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
			1	2
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)	300		11,726,729,708	4,967,137,497
I. Nợ phải trả ngắn hạn	310		11,726,729,708	4,967,137,497
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		9,291,642,200	561,827,000
7. Phải trả về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	319		-	-
8. Phải trả người bán ngắn hạn	320		18,844,500	5,344,500
9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	321		129,950,500	276,950,000
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322		523,638,391	648,601,758
11. Phải trả người lao động	323		560,504,791	1,098,326,496
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324		87,753,587	69,000,315
13. Chi phí phải trả ngắn hạn	325		-	195,000,000
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	263.981.022	2.110.975.932
18. Dự phòng phải trả ngắn hạn	330	-	-
19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	331	850.414.717	1.111.496
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	319.509.976.766	309.233.024.425
I. Vốn chủ sở hữu	410	319.509.976.766	309.233.024.425
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	291.763.900.000	291.810.960.000
1.1. Vốn góp của chủ sở hữu	411.1	291.810.960.000	291.810.960.000
a. Cổ phiếu phổ thông	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)	-
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 điều lệ	414	871.103.221	-
5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	415	871.103.221	-
6. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	416	-	-
7. Lợi nhuận chưa phân phối	417	26.003.870.324	17.422.064.425
7.1. Lợi nhuận đã thực hiện	417.1	26.003.870.324	17.422.064.425
7.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	417.2	-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	420	-	-
TỔNG CỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU		319.509.976.766	309.233.024.425
TỔNG CỘNG NỢ PHẢI TRẢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU	440	331.236.706.474	314.200.161.922
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	Năm nay	Năm trước
A	B		1	2

119
 ĐN
 S P
 (G)
 (P)
 (V)

A. TÀI SẢN CỦA CTCK VÀ TÀI SẢN QUẢN LÝ THEO CAM KẾT

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		-
5. Ngoại tệ các loại	005		-
6. Cổ phiếu đang lưu hành	006		-
7. Cổ phiếu quỹ	007		-
8. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của CTCK	008	8,434,750,000	34,236,070,000
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	008.1	8,434,750,000	34,236,070,000
b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng	008.2		-
c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	008.3		-
d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	008.4		-
e. Tài sản tài chính chờ thanh toán	008.5		-
f. Tài sản tài chính chờ cho vay	008.6		-
g. Tài sản tài chính ký quỹ đảm bảo khoản vay	008.7		-
9. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK	009	53,000,000	6,010,000
a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	009.1	53,000,000	6,010,000
b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	009.2		-
c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố	009.3		-
d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ	009.4		-
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	24,083,930,000	28,733,930,000
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

Số lượng chứng khoán

1. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của Nhà đầu tư	021	1,092,531,430,000	1,111,900,070,000
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	021.1	956,141,730,000	981,596,620,000
b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng	021.2	123,492,280,000	121,446,120,000
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	12,897,420,000	8,857,330,000
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	148,590,440,000	39,595,390,000
a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	022.1	147,695,440,000	39,445,390,000
b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	022.2	895,000,000	150,000,000
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, tạm giữ	022.4		-
3. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư	023	13,244,300,000	811,810,000
4. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư	024		-
5. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư	025	1,148,150,000	-

31
 H
 KH
 IO
 T.P

<i>Đồng Việt Nam</i>		-	-
6. Tiền gửi của khách hàng	026	72.151.839.760	48.009.013.702
6.1. Tiền gửi về hoạt động môi giới chứng khoán	027	70.673.970.598	47.989.764.336
a. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	027.1	70.673.970.598	47.989.764.336
b. Tiền của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	027.2	-	-
6.2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng		-	-
6.3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	028	83.911.782	19.249.366
a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	028.1	75.385.943	10.720.673
b. Tiền gửi Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	028.2	8.525.839	8.528.693
6.4. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán	029	1.393.957.380	-
7. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	030	70.757.882.380	48.009.013.702
7.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	030.1	70.487.506.935	47.589.246.630
7.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	030.2	270.375.445	419.767.072
8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	031	-	-
8.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	031.1	-	-
8.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	031.2	-	-
9. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	032	-	-
10. Phải thu/phải trả của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	033	-	-
11. Phải trả vay CTCK	034		
12. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	035	1.393.957.380	

Lập ngày 15 tháng 10 năm 2016

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thu Hằng

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Hoàng Thị Thu Hiền

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC
Từ Dương Hiền

CTCK
Y
N
JAI
NG
HAI P

BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN RIÊNG

Quý 3 năm 2016

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG			
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	01		4,229,363,580
a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	01a		3,162,319,430
b. Chênh lệch tăng đánh giá lại các TSTC FVTPL	01b		
c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL	01c		1,067,044,150
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	02		3,041,013,335
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03		218,902,061
1.4. Lãi từ các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	04		
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		1,830,201,693
1.7. Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	07		
1.8. Doanh thu nghiệp vụ tư vấn	08		372,272,727
1.9. Doanh thu hoạt động nhận ủy thác, đấu giá	09		
1.10. Doanh thu lưu ký chứng khoán	10		155,925,028
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11		
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01-->11)	20		9,847,678,424
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG			
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	21		(1,721,059,816)
a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL	21a		
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL	21b		(1,721,059,816)
c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL	21c		
2.2. Lỗ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	22		
2.3. Chi phí lãi vay, lỗ từ các khoản cho vay và phải thu	23		
2.4. Lỗ bán các tài sản tài chính sẵn sàng (AFS)	24		
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		315,840,997
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27		2,835,371,747
2.8. Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	28		
2.9. Chi phí tư vấn	29		50,950,000
2.10. Chi phí hoạt động đấu giá, ủy thác	30		
2.11. Chi phí lưu ký, chứng khoán	31		172,165,189
2.12. Chi phí khác	32		105,923,624
Trong đó: Chi phí sửa lỗi giao dịch chứng khoán, lỗi khác tự doanh	33		
Cộng chi phí hoạt động (40 = 21-->32)	40		1,759,191,741
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
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 không cố định	42		618,902,815
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		618,902,815
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH			
4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	51		
4.2. Chi phí lãi vay	52		

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

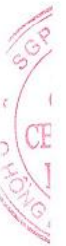
(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 3 năm 2016

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	9 tháng đầu năm 2016	Từ 23/11 đến 31/12/2015
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước Thuế Thu nhập doanh nghiệp	01		11,195,115,562	17,422,064,425
2. Điều chỉnh cho các khoản:	02		169,430,270	(47,658,382)
- Khấu hao TSCĐ	03		2,476,561,219	232,871,486
- Các khoản dự phòng	04			
(- Lãi) hoặc (+ lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện.	05			
- Chi phí phải trả, chi phí trả trước	06		(195.000.000)	(280,529,868)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư (đầu tư công ty con, liên doanh, liên kết)	07		(2,112,130,949)	
- Dự thu tiền lãi	08			
- Các khoản điều chỉnh khác	09			
3. Tăng các chi phí phi tiền tệ	10			
- Lỗ đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua kết quả kinh doanh	11			
- Lỗ đánh giá giá trị các công nợ tài chính ghi nhận thông qua kết quả kinh doanh	12			
- Lỗ đánh giá giá trị các công cụ tài chính phái sinh	13			
- Lỗ từ thanh lý các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	14			
- Suy giảm giá trị của các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	15			
- Lỗ đánh giá giá trị các công cụ tài chính phái sinh cho mục đích phòng ngừa rủi ro	16			
- Lỗ từ thanh lý tài sản cố định	17			
- Suy giảm giá trị của các tài sản cố định	18			
- Lỗ từ thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con và công ty liên doanh, liên kết	19			
4. Giảm các doanh thu phi tiền tệ	20		(5,780,745,293)	(17,644,373,058)
- Lãi đánh giá giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua kết quả kinh doanh	21			
'- Lãi đánh giá giá trị các công nợ tài chính thông qua kết quả kinh doanh	22			
'- Lãi từ thanh lý các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	23			
'- Hoàn nhập suy giảm giá trị của các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	24			
- Lãi đánh giá giá trị các công cụ tài chính phái sinh cho mục đích phòng ngừa	25			
- Lãi từ thanh toán các khoản cho vay và phải thu	26			
- Hoàn nhập chi phí dự phòng	27		(5,640,562,249)	(17,644,373,058)
- Lãi từ thanh lý tài sản cố định, BĐSĐT	28		(140,183,044)	
- Lãi từ thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con và công ty liên doanh, liên kết	29			

5. Thay đổi tài sản và nợ phải trả hoạt động	30	(45,693,420,886)	10,000,868,279
- Tăng (giảm) tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	31	32,641,589,678	(9,427,614,000)
- Tăng (giảm) các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	32	(74,250,000,000)	
- Tăng (giảm) các khoản cho vay	33	(9,629,185,057)	2,925,353,115
- Tăng (giảm) tài sản tài chính sẵn sàng để bán AFS	34	7,073,500,000	16,850,920,000
- Tăng (giảm) các tài sản khác	35	(1,529,325,507)	(347,790,836)
- Tăng (giảm) các khoản phải thu	36		
- Tăng (giảm) vay và nợ thuê tài sản tài chính	37		
- Tăng (giảm) vay tài sản tài chính	38		
- Tăng (giảm) Trái phiếu chuyển đổi - Cầu phân nợ	39		
- Tăng (giảm) Trái phiếu phát hành	40		
- Tăng (giảm) vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	41		
6. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	42	(40,109,620,347)	9,730,901,264
(-) Tăng, (+) giảm phải thu bán các tài sản tài chính	43		(303,641,600)
(-) Tăng, (+) giảm phải thu và dự thu tiền lãi các tài sản tài chính	44	(1,726,675,417)	(1,862,112,084)
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	45	24,174,232,363	19,023,018,974
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	46		
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu khác	47	(628,533,531)	7,000,390,251
- Tăng (giảm) phải trả cho người bán	48	(6,152,612,000)	(83,305,000)
- Tăng (giảm) phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	49		
- Tăng (giảm) thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	50	(124,963,367)	538,442,988
- Tăng (giảm) phải trả, phải nộp khác	51	6,169,692,357	(4,388,053,616)
(+) Tăng, (-) giảm thuế TNDN CTCK đã nộp	52		
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	53		
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	54	(31,500,000)	
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	60	(18,429,979,942)	29,655,641,177
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	(4,084,600,000)	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	62	318,181,818	
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	2,112,130,949	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	70	(1,654,287,233)	
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		
3. Tiền vay gốc	73	27,100,000,000	
3.1. Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	73.1		
3.2. Tiền vay khác	73.2	27,100,000,000	
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	74	(27,100,000,000)	
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		
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	75		



6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	76		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	80		
IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	90	(20.084,267,175)	29,655,641,177
V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	101	79,215,346,304	49,559,705,127
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	102	79.215.346.304	49,559,705,127
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	102.1	49.315.346.304	14,159,705,127
- Các khoản tương đương tiền	102.2	29.900.000.000	35,400,000,000
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	102.3		
VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ	103	59,131,079,129	79,215,346,304
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	104	59.131.079.129	79,215,346,304
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	104.1	3.131.079.129	49,315,346,304
- Các khoản tương đương tiền	104.2	56.000.000.000	29,900,000,000
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	104.4		

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

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	9 tháng đầu năm 2016	Từ 23/11 đến 31/12/2015
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền hoạt động môi giới, ủy thác của khách hàng				
1. Tiền thu bán chứng khoán môi giới cho khách hàng	01		1,228,612,721,800	108,390,450,500
2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng	02		(1,180,097,097,900)	(136,260,977,200)
3. Tiền thu bán chứng khoán ủy thác của khách hàng	03			
4. Tiền chi bán chứng khoán ủy thác của khách hàng	04			
5. Thu tiền từ tài khoản vãng lai của khách hàng	05			
6. Chi tiền từ tài khoản vãng lai của khách hàng	06			
7. Thu vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	07			
8. Chi trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	08			
9. Nhận tiền gửi để thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng	09		(25,766,755,222)	6,274,476,021
10. Nhận tiền gửi của Nhà đầu tư cho hoạt động ủy thác đầu tư của	10			
11. Chi trả phí lưu ký chứng khoán của khách hàng	11			
12. Thu lãi giao dịch chứng khoán	12			
13. Chi lãi giao dịch chứng khoán	13			
14. Tiền thu của Tổ chức phát hành chứng khoán	14		160,271,552,198	47,767,895,905
15. Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán	15		(158,877,594,818)	(47,515,146,505)
Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	20		24,142,826,058	(21,343,301,279)
II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng				
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	30		48,009,013,702	69,352,314,981
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý Trong đó có kỳ hạn	31		48,009,013,702	69,352,314,981
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	32		48,009,013,702	69,352,314,981
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	33			
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	34			
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành Trong đó có kỳ hạn	35			
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành Trong đó có kỳ hạn	36			
Các khoản tương đương tiền	37			

17
 CÔNG
 CỘNG
 TÀI
 CHÍNH

Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	38		
III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng (40)	40	72,151,839,760	48,009,013,702
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	41	72,151,839,760	48,009,013,702
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	42	70,757,882,380	48,009,013,702
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý Trong đó có kỳ hạn	43		
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	44		
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	45		
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành	46	1,393,957,380	
Các khoản tương đương tiền	47		
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	48		

Hải Phòng, Ngày 15 tháng 10 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thu Hằng

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)



Hoàng Thị Thu Hiền

TỔNG GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên, đóng dấu)




TỔNG GIÁM ĐỐC
Vũ Dương Hiền

9 - C
IG T
PHÂN
KH
HON
T.P

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 2016

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số dư đầu quý		Số tăng/giảm				Số dư cuối quý	
		Từ 23/11/2015	01/07/16	Từ 23/11 đến 31/12/2015		Quý 3 năm 2016		31/12/15	30/09/2016
				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)
3. Quỹ dự trữ vốn điều lệ			871,103,221					871,103,221	871,103,221
4. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ			871,103,221					871,103,221	871,103,221
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		19,915,234,693	17,422,064,425		6,088,635,631		17,422,064,425	26,003,870,324
8.1. Lợi nhuận đã thực hiện			19,915,234,693	17,422,064,425		6,088,635,631		17,422,064,425	26,003,870,324
8.2. Lợi nhuận chưa thực hiện									
Tổng cộng		291,810,960,000	313,421,341,135	17,422,064,425		6,088,635,631		309,233,024,425	319,509,976,766

Hải Phòng, Ngày 15 tháng 10 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Thu Hằng

Nguyễn Thu Hằng

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hoàng Thị Thu Hiền

Hoàng Thị Thu Hiền



TỔNG GIÁM ĐỐC
Từ Dương Hiền

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 3 năm 2016

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

3.3. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung.

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, IITM, 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 dừng 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

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:
- d. 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)

	30/09/2016	01/01/2016
A 7.1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
- Tiền mặt tại quỹ		
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	3,115,389,921	48,723,510,441
- Tiền đang chuyển	-	-
- Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành	-	-
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	15,689,208	591,835,863
- Các khoản tương đương tiền	56,000,000,000	29,900,000,000
Cộng	59,131,079,129	79,215,346,304

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) Của CTCK	-	-
- Cổ phiếu	5,332,556	89,748,673,000
- Trái phiếu	-	-
- Chứng khoán khác	-	-
Cộng	5,332,556	89,748,673,000
b) Của Nhà đầu tư	-	-
- Cổ phiếu	203,636,581	2,388,709,819,700
- Trái phiếu	-	-
- Chứng khoán khác	-	-
Cộng	203,636,581	2,388,709,819,700

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	30/09/2016		01/01/2016	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
- Cổ phiếu niêm yết	20,927,679,728		53,569,269,406	
- Cổ phiếu chưa niêm yết	-			
Cộng	20,927,679,728		53,569,269,406	

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

Tài sản AFS	30/09/2016		01/01/2016	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
Cổ phiếu niêm yết				
Cổ phiếu chưa niêm yết	20,046,386,970		27,119,886,970	
Cộng	20,046,386,970		20,046,386,970	

7.3.3 Các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)

Tài sản HTM	30/09/2016	01/01/2016
- Tiền gửi tiết kiệm	74,600,000,000	74,350,000,000
- Trái phiếu	74,000,000,000	-
Cộng	148,600,000,000	74,350,000,000

7.3.4 Các khoản cho vay và phải thu

Các khoản cho vay và phải thu	30/09/2016		01/01/2016	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
- Cho vay hoạt động Margin	541,384,447		-	
- Cho vay hoạt động ứng trước tiền bán của khách hàng	13,393,079,214		4,305,278,604	
- Cho vay vì lỗi giao dịch	-		-	
Cộng	13,934,463,661		4,305,278,604	

119
 NG
 PH
 3 KI
 PHC
 T.T.P

7.3.5 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

Bảng tình hình biến động giá trị thị trường hoặc giá trị 4 loại tài sản tài chính thuộc danh mục tài sản tài chính của CTCK:

ST T	Loại TS tài chính	Kỳ này (30/09/2016)						Kỳ trước (30/06/2016)			
		Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ này	Chênh lệch đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ trước	Chênh lệch đánh giá kỳ trước		Giá trị đánh giá lại
				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm	
A	B	I	2	3=(2-1)	4=(1-2)	5=(1+3-4)	6	7	8=(7-6)	9=(6-7)	(6+8-9)
	I. FVTPL	100,500,666,698	21,783,261,335	1,788,813,539	5,906,218,902	21,783,261,335	138,031,690,268	58,828,381,655	3,023,970,105	7,627,278,718	61,070,881,655
	1. Cổ phiếu niêm yết	20,927,679,728	20,757,688,980	1,788,813,539	1,958,804,287	20,757,688,980	58,458,703,298	57,802,809,300	3,023,970,105	3,679,864,103	57,802,809,300
1	Chứng khoán Công ty AAM	130,630	42,800	0	87,830	42,800	130,630	43,600	0	87,030	43,600
2	Chứng khoán Công ty ACL	59,400	27,000	0	32,400	27,000	59,400	28,200	0	31,200	28,200
3	Chứng khoán Công ty AGF	473,200	62,300	0	410,900	62,300	473,200	64,400	0	408,800	64,400
4	Chứng khoán Công ty AGR	34,327	7,170	0	27,157	7,170	34,327	8,400	0	25,927	8,400
5	Chứng khoán Công ty APC	25,530	38,400	12,870	0	38,400	25,530	35,600	10,070	0	35,600
6	Chứng khoán Công ty ASP	66,630	23,400	0	43,230	23,400	66,630	24,600	0	42,030	24,600
7	Chứng khoán Công ty BBT	4,088,800	1,836,000	0	2,252,800	1,836,000	4,088,800	1,836,000	0	2,252,800	1,836,000
8	Chứng khoán Công ty BCI	34,300	44,600	10,300	0	44,600	34,300	47,200	12,900	0	47,200
9	Chứng khoán Công ty BHS	114,544	106,800	0	7,744	106,800	114,544	112,800	0	1,744	112,800
10	Chứng khoán Công ty BHV	1,034,000	81,400	0	952,600	81,400	1,034,000	81,400	0	952,600	81,400
11	Chứng khoán Công ty BMP	213,400	1,356,600	1,143,200	0	1,356,600	213,400	1,022,000	808,600	0	1,022,000
12	Chứng khoán Công ty BT6	193,850	44,000	0	149,850	44,000	193,850	44,000	0	149,850	44,000
13	Chứng khoán Công ty BTP	543,530	125,100	0	418,430	125,100	543,530	136,800	0	406,730	136,800

VIỆN NGUYỄN VĂN AN

ST T	Loại TS tài chính	Kỳ này (30/09/2016)					Kỳ trước (30/06/2016)				
		Giá mua	Giá trị trường hoặc giá trị kỳ này	Chênh lệch đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	Giá mua	Giá trị trường hoặc giá trị kỳ trước	Chênh lệch đánh giá kỳ trước		Giá trị đánh giá lại
				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm	
A	B	1	2	3=(2-1)	4=(1-2)	5=(1+3-4)	6	7	8=(7-6)	9=(6-7)	(6+8-9)
14	Chứng khoán Công ty BXH		0	0	0	0	-	0	0	0	0
15	Chứng khoán Công ty CAD		0	0	0	0	-	0	0	0	0
16	Chứng khoán Công ty CDC	38,742	12,450	0	26,292	12,450	38,742	10,000	0	28,742	10,000
17	Chứng khoán Công ty CH	106,970	88,500	0	18,470	88,500	106,970	78,900	0	28,070	78,900
18	Chứng khoán Công ty CKV	860,000	685,000	0	175,000	685,000	860,000	795,000	0	65,000	795,000
19	Chứng khoán Công ty CMV	100,400	64,000	0	36,400	64,000	100,400	65,200	0	35,200	65,200
20	Chứng khoán Công ty DCL	204,000	191,400	0	12,600	191,400	204,000	188,800	0	15,200	188,800
21	Chứng khoán Công ty DCT		0	0	0	0	-	0	0	0	0
22	Chứng khoán Công ty DHA	66,660	75,000	8,340	0	75,000	66,660	71,800	5,140	0	71,800
23	Chứng khoán Công ty DHG	279,990	896,000	616,010	0	896,000	279,990	824,000	544,010	0	824,000
24	Chứng khoán Công ty DMC	361,960	1,440,000	1,078,040	0	1,440,000	361,960	955,500	593,540	0	955,500
25	Chứng khoán Công ty DRC	125,466	420,000	294,534	0	420,000	125,466	315,200	189,734	0	315,200
26	Chứng khoán Công ty DVD	1,924,000	49,000	0	1,875,000	49,000	1,924,000	49,000	0	1,875,000	49,000
27	Chứng khoán Công ty DVP	121,980	445,800	323,820	0	445,800	121,980	453,000	331,020	0	453,000
28	Chứng khoán Công ty FBT	121,500	42,300	0	79,200	42,300	121,500	42,300	0	79,200	42,300
29	Chứng khoán Công ty FPC	159,200	6,400	0	152,800	6,400	159,200	6,400	0	152,800	6,400
30	Chứng khoán Công ty FPT	277,335	279,900	2,565	0	279,900	277,335	250,800	0	26,535	250,800
31	Chứng khoán Công ty GMC	215,296	249,600	34,304	0	249,600	215,296	296,000	80,704	0	296,000

ST T	Loại TS tài chính	Kỳ này (30/09/2016)				Kỳ trước (30/06/2016)					
		Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ này	Chênh lệch đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ trước	Chênh lệch đánh giá kỳ trước		
				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm	
A	B	1	2	3=(2-1)	4=(1-2)	5=(1+3-4)	6	7	8=(7-6)	9=(6-7)	(6+8-9)
32	Chứng khoán Công ty HAI	177,290	48,880	0	128,410	48,880	177,290	59,800	0	117,490	59,800
33	Chứng khoán Công ty HAP	657,966,081	241,798,200	0	416,167,881	241,798,200	657,966,081	282,097,900	0	375,868,181	282,097,900
34	Chứng khoán Công ty HCT	1,860,000	684,000	0	1,176,000	684,000	1,860,000	618,000	0	1,242,000	618,000
35	Chứng khoán Công ty HLY	1,027,200	464,000	0	563,200	464,000	1,027,200	361,600	0	665,600	361,600
36	Chứng khoán Công ty HPG	213,560	548,400	334,840	0	548,400	213,560	435,600	222,040	0	435,600
37	Chứng khoán Công ty HSG	48,010	168,000	119,990	0	168,000	48,010	123,900	75,890	0	123,900
38	Chứng khoán Công ty HHS	0	0	0	0	0	-	0	0	0	0
39	Chứng khoán Công ty HTP	1,062,000	500,000	0	562,000	500,000	1,062,000	752,000	0	310,000	752,000
40	Chứng khoán Công ty ILC	618,700	76,800	0	541,900	76,800	618,700	187,200	0	431,500	187,200
41	Chứng khoán Công ty KHP	87,680	80,000	0	7,680	80,000	87,680	80,800	0	6,880	80,800
42	Chứng khoán Công ty KMR	75,110	43,600	0	31,510	43,600	75,110	47,200	0	27,910	47,200
43	Chứng khoán Công ty LAF	15,470	10,400	0	5,070	10,400	15,470	13,400	0	2,070	13,400
44	Chứng khoán Công ty LCG	24,140	25,700	1,560	0	25,700	24,140	26,000	1,860	0	26,000
45	Chứng khoán Công ty MCG	105,600	13,320	0	92,280	13,320	105,600	17,400	0	88,200	17,400
46	Chứng khoán Công ty MCP	105,994	137,700	31,706	0	137,700	105,994	127,800	21,806	0	127,800
47	Chứng khoán Công ty MCY	1,066,116	169,200	0	896,916	169,200	1,066,116	169,200	0	896,916	169,200
48	Chứng khoán Công ty MHC	35,452	38,500	3,048	0	38,500	35,452	57,000	21,548	0	57,000
49	Chứng khoán Công ty MPC	257,720	488,000	230,280	0	488,000	257,720	488,000	230,280	0	488,000

ST T	Loại TS tài chính	Kỳ này (30/09/2016)				Kỳ trước (30/06/2016)					
		Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ này	Chênh lệch đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ trước	Chênh lệch đánh giá kỳ trước		
				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm	
A	B	1	2	3=(2-1)	4=(1-2)	5=(1+3-4)	6	7	8=(7-6)	9=(6-7)	(6+8-9)
50	Chứng khoán Công ty NBC		0	0	0	0	-	0	0	0	0
51	Chứng khoán Công ty NSC	30,165	100,000	69,835	0	100,000	30,165	100,000	69,835	0	100,000
52	Chứng khoán Công ty OPC	181,480	254,800	73,320	0	254,800	181,480	259,000	77,520	0	259,000
53	Chứng khoán Công ty PET	64,054	34,650	0	29,404	34,650	64,054	39,000	0	25,054	39,000
54	Chứng khoán Công ty PGC	9,708	11,700	1,992	0	11,700	9,708	10,800	1,092	0	10,800
55	Chứng khoán Công ty PGD	32,300	42,900	10,600	0	42,900	32,300	48,400	16,100	0	48,400
56	Chứng khoán Công ty PJT	71,500	13,350	0	58,150	13,350	71,500	11,000	0	60,500	11,000
57	Chứng khoán Công ty PNC	94,500	144,000	49,500	0	144,000	94,500	126,000	31,500	0	126,000
58	Chứng khoán Công ty PNJ	37,440	225,000	187,560	0	225,000	37,440	231,000	193,560	0	231,000
59	Chứng khoán Công ty POM	88,500	44,000	0	44,500	44,000	88,500	46,500	0	42,000	46,500
60	Chứng khoán Công ty PPC	25,412	28,800	3,388	0	28,800	25,412	28,800	3,388	0	28,800
61	Chứng khoán Công ty PSC		0	0	0	0	-	0	0	0	0
62	Chứng khoán Công ty PVD	208,389	106,400	0	101,989	106,400	208,389	124,000	0	84,389	124,000
63	Chứng khoán Công ty DP3	910,000,000	990,000,000	80,000,000	0	990,000,000	910,000,000	1,053,000,000	143,000,000	0	1,053,000,000
64	Chứng khoán Công ty PVT	54,829	86,700	31,871	0	86,700	54,829	82,800	27,971	0	82,800
65	Chứng khoán Công ty PXL	54,200	6,800	0	47,400	6,800	54,200	8,000	0	46,200	8,000
66	Chứng khoán Công ty RAL	49,600	213,600	164,000	0	213,600	49,600	173,000	123,400	0	173,000
67	Chứng khoán Công ty REE	141,034	194,400	53,366	0	194,400	141,034	184,500	43,466	0	184,500

ST T	Loại TS tài chính	Kỳ này (30/09/2016)					Kỳ trước (30/06/2016)				
		Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ này	Chênh lệch đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ trước	Chênh lệch đánh giá kỳ trước		Giá trị đánh giá lại
				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm	
A	B	1	2	3=(2-1)	4=(1-2)	5=(1+3-4)	6	7	8=(7-6)	9=(6-7)	(6+8-9)
68	Chứng khoán Công ty RIC	220,130	82,800	0	137,330	82,800	220,130	67,200	0	152,930	67,200
69	Chứng khoán Công ty SAM		0	0	0	0	-	0	0	0	0
70	Chứng khoán Công ty SAP	261,940	151,500	0	110,440	151,500	261,940	172,500	0	89,440	172,500
71	Chứng khoán Công ty SBT	207,200	248,000	40,800	0	248,000	207,200	249,600	42,400	0	249,600
72	Chứng khoán Công ty DCD	288,000,000	328,000,000	40,000,000	0	328,000,000	288,000,000	272,000,000	0	16,000,000	272,000,000
73	Chứng khoán Công ty SFC	199,918	224,000	24,082	0	224,000	199,918	200,800	882	0	200,800
74	Chứng khoán Công ty SFI	162,480	238,000	75,520	0	238,000	162,480	184,800	22,320	0	184,800
75	Chứng khoán Công ty SGT	99,370	27,000	0	72,370	27,000	99,370	21,600	0	77,770	21,600
76	Chứng khoán Công ty SSI		0	0	0	0	28,173,614,000	25,841,296,000	0	2,332,318,000	25,841,296,000
77	Chứng khoán Công ty SHC	384,000	192,000	0	192,000	192,000	384,000	192,000	0	192,000	192,000
78	Chứng khoán Công ty SJD	223,790	375,700	151,910	0	375,700	223,790	349,700	125,910	0	349,700
79	Chứng khoán Công ty SMC	89,894	73,000	0	16,894	73,000	89,894	54,800	0	35,094	54,800
80	Chứng khoán Công ty SVC	110,022	198,800	88,778	0	198,800	110,022	200,000	89,978	0	200,000
81	Chứng khoán Công ty TBC	109,130	95,800	0	13,330	95,800	109,130	94,000	0	15,130	94,000
82	Chứng khoán Công ty TCM	68,700	55,950	0	12,750	55,950	68,700	75,600	6,900	0	75,600
83	Chứng khoán Công ty TCR	32,440	24,600	0	7,840	24,600	32,440	32,100	0	340	32,100
84	Chứng khoán Công ty TLI	73,500	63,600	0	9,900	63,600	73,500	54,000	0	19,500	54,000
85	Chứng khoán Công ty TMC		0	0	0	0	-	0	0	0	0

ST T	Loại TS tài chính	Kỳ này (30/09/2016)					Kỳ trước (30/06/2016)				
		Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ này	Chênh lệch đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ trước	Chênh lệch đánh giá kỳ trước		Giá trị đánh giá lại
				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm	
A	B	1	2	3=(2-1)	4=(1-2)	5=(1+3-4)	6	7	8=(7-6)	9=(6-7)	(6+8-9)
86	Chứng khoán Công ty TMS	14,020	57,100	43,080	0	57,100	14,020	64,000	49,980	0	64,000
87	Chứng khoán Công ty TMT	114,400	168,000	53,600	0	168,000	114,400	310,400	196,000	0	310,400
88	Chứng khoán Công ty TNA	172,800	845,900	673,100	0	845,900	172,800	576,000	403,200	0	576,000
89	Chứng khoán Công ty TRI	132,680	18,000	0	114,680	18,000	132,680	18,000	0	114,680	18,000
90	Chứng khoán Công ty TSA	97,500	40,000	0	57,500	40,000	97,500	42,500	0	55,000	42,500
91	Chứng khoán Công ty TTF	75,000	32,160	0	42,840	32,160	75,000	151,200	76,200	0	151,200
92	Chứng khoán Công ty TTP	370,400	424,000	53,600	0	424,000	370,400	424,000	53,600	0	424,000
93	Chứng khoán Công ty TXM	230,000	162,500	0	67,500	162,500	230,000	192,500	0	37,500	192,500
94	Chứng khoán Công ty TYA	30,900	92,500	61,600	0	92,500	30,900	95,000	64,100	0	95,000
95	Chứng khoán Công ty VII	0	0	0	0	0	-	0	0	0	0
96	Chứng khoán Công ty VCB	279,119	229,800	0	49,319	229,800	1,428,438,689	1,452,393,800	23,955,111	0	1,452,393,800
97	Chứng khoán Công ty VFC	61,400	56,000	0	5,400	56,000	61,400	44,000	0	17,400	44,000
98	Chứng khoán Công ty VID	93,700	25,860	0	67,840	25,860	93,700	25,200	0	68,500	25,200
99	Chứng khoán Công ty VMC	0	0	0	0	0	-	0	0	0	0
100	Chứng khoán Công ty VNE	86,600	24,760	0	61,840	24,760	86,600	40,400	0	46,200	40,400
101	Chứng khoán Công ty VPK	43,500	74,000	30,500	0	74,000	43,500	94,500	51,000	0	94,500
102	Chứng khoán Công ty VSC	134,650	272,000	137,350	0	272,000	134,650	262,000	127,350	0	262,000
103	Chứng khoán Công ty VSG	0	0	0	0	0	-	0	0	0	0

KẾ TÍNH TOÁN

ST T	Loại TS tài chính	Kỳ này (30/09/2016)					Kỳ trước (30/06/2016)				
		Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ này	Chênh lệch đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ trước	Chênh lệch đánh giá kỳ trước		Giá trị đánh giá lại
A	B	1	2	3=(2-1)	4=(1-2)	5=(1+3-4)	6	7	8=(7-6)	9=(6-7)	(6+8-9)
				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm	
5	Công ty CP Xây dựng số 8	1,906,788,370	133,333,000		1,773,455,370	133,333,000	1,906,788,370	133,333,000		1,773,455,370	133,333,000
6	Công ty CP Chế tạo máy vinacomin	0	0			0	0	0			2,242,500,000
7	Công ty CP Dệt may Đông á	360,000,000	40,000,000		320,000,000	40,000,000	360,000,000	40,000,000		320,000,000	40,000,000
3. Tiền gửi có kỳ hạn có định		74,600,000,000					74,600,000,000				
Cộng		100,500,666,698	21,783,261,335	1,788,813,539	5,906,218,902	21,783,261,335	138,031,690,268	58,828,381,655	3,023,970,105	7,627,278,718	61,070,881,655

HÀNG
NG
OA
22/04

**BẢNG KÊ CHI TIẾT DỰ PHÒNG GIÁM GIÁ
CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ CHỨNG KHOÁN**

Ngày 30 tháng 09 năm 2016

I. Tình hình trích lập dự phòng giám giá đầu tư chứng khoán

Đơn vị tính: Đồng

STT	Loại TSTC	Cơ sở lập dự phòng kỳ này				Giá trị lập dự phòng kỳ trước	Mức trích lập hoặc hoàn nhập kỳ này
		Số lượng	Giá sổ sách kế toán	Giá thị trường tại thời điểm lập BCTC	Giá trị lập dự phòng kỳ này		
A	B	1	2	3	4	5	6
I	Chứng khoán niêm yết, đăng ký giao dịch						
I	Cổ phiếu						
1	AAM	4	32,658	10,700	87,830	87,030	800
2	ACL	3	19,800	9,000	32,400	31,200	1,200
3	AGF	7	67,600	8,900	410,900	408,800	2,100
4	AGR	3	11,442	2,390	27,157	25,927	1,230
5	APC	2	12,765	19,200	0	-	0
6	ASP	6	11,105	3,900	43,230	42,030	1,200
7	BBT	340	12,026	5,400	2,252,800	2,252,800	0
8	BCI	2	17,150	22,300	0	-	0
9	BHS	6	19,091	17,800	7,744	1,744	6,000
10	BHV	22	47,000	3,700	952,600	952,600	0
11	BMP	7	30,486	193,800	0	-	0
12	BT6	8	24,231	5,500	149,850	149,850	0
13	BTP	9	60,392	13,900	418,430	406,730	11,700
14	BXII	-	-	28,800	0	-	0
15	CAD	-	-	600	0	-	0
16	CDC	1	38,742	12,450	26,292	28,742	(2,450)
17	CH	3	35,657	29,500	18,470	28,070	(9,600)
18	CKV	50	17,200	13,700	175,000	65,000	110,000
19	CMV	4	25,100	16,000	36,400	35,200	1,200
20	DCL	11	18,545	17,400	12,600	15,200	(2,600)
21	DCT	-	-	1,500	0	-	0
22	DHA	2	33,330	37,500	0	-	0
23	DHG	8	34,999	112,000	0	-	0
24	DMC	16	22,623	90,000	0	-	0
25	DRC	10	12,547	42,000	0	-	0
26	DVD	14	137,429	3,500	1,875,000	1,875,000	0
27	DVP	6	20,330	74,300	0	-	0
28	FBT	9	13,500	4,700	79,200	79,200	0
29	FPC	4	39,800	1,600	152,800	152,800	0
30	FPT	6	46,223	46,650	0	26,535	(26,535)
31	GMC	8	26,912	31,200	0	-	0
32	HAI	13	13,638	3,760	128,410	117,490	10,920
33	HAP	57,571	11,429	4,200	416,167,881	375,868,181	40,299,700

34	<i>HCT</i>	60	31,000	11,400	1,176,000	1,242,000	(66,000)
35	<i>ILY</i>	32	32,100	14,500	563,200	665,600	(102,400)
36	<i>HPG</i>	12	17,797	45,700	0	-	0
37	<i>HSG</i>	4	12,003	42,000	0	-	0
38	<i>HSI</i>	-	-	800	0	-	0
39	<i>HTP</i>	40	26,550	12,500	562,000	310,000	252,000
40	<i>ILC</i>	48	12,890	1,600	541,900	431,500	110,400
41	<i>KHP</i>	8	10,960	10,000	7,680	6,880	800
42	<i>KMR</i>	8	9,389	5,450	31,510	27,910	3,600
43	<i>LAF</i>	1	15,470	10,400	5,070	2,070	3,000
44	<i>LCG</i>	5	4,828	5,140	0	-	0
45	<i>MCG</i>	6	17,600	2,220	92,280	88,200	4,080
46	<i>MCP</i>	9	11,777	15,300	0	-	0
47	<i>MCV</i>	47	22,683	3,600	896,916	896,916	0
48	<i>MHC</i>	5	7,090	7,700	0	-	0
49	<i>MPC</i>	4	64,430	122,000	0	-	0
50	<i>NBC</i>	-	-	5,900	0	-	0
51	<i>NSC</i>	1	30,165	100,000	0	-	0
52	<i>OPC</i>	7	25,926	36,400	0	-	0
53	<i>PET</i>	3	21,351	11,550	29,404	25,054	4,350
54	<i>PGC</i>	1	9,708	11,700	0	-	0
55	<i>PGD</i>	1	32,300	42,900	0	-	0
56	<i>PJT</i>	1	71,500	13,350	58,150	60,500	(2,350)
57	<i>PNC</i>	9	10,500	16,000	0	-	0
58	<i>PNJ</i>	3	12,480	75,000	0	-	0
59	<i>POM</i>	5	17,700	8,800	44,500	42,000	2,500
60	<i>PPC</i>	2	12,706	14,400	0	-	0
61	<i>PSC</i>	-	-	12,800	0	-	0
62	<i>PVD</i>	4	52,097	26,600	101,989	84,389	17,600
63	<i>PVT</i>	6	9,138	14,450	0	-	0
64	<i>DP3</i>	30,000	30,333	33,000	0	-	0
65	<i>PXL</i>	4	13,550	1,700	47,400	46,200	1,200
66	<i>RAL</i>	2	24,800	106,800	0	-	0
67	<i>REE</i>	9	15,670	21,600	0	-	0
68	<i>RIC</i>	8	27,516	10,350	137,330	152,930	(15,600)
69	<i>SAM</i>	-	-	8,200	0	-	0
70	<i>SAP</i>	15	17,463	10,100	110,440	89,440	21,000
71	<i>SBT</i>	8	25,900	31,000	0	-	0
72	<i>DCD</i>	40,000	7,200	8,200	0	16,000,000	(16,000,000)
73	<i>SFC</i>	8	24,990	28,000	0	-	0
74	<i>SFI</i>	7	23,211	34,000	0	-	0
75	<i>SGT</i>	6	16,562	4,500	72,370	77,770	(5,400)
76	<i>SSI</i>	-	-	22,300	0	2,332,318,000	(2,332,318,000)
77	<i>SHC</i>	80	4,800	2,400	192,000	192,000	0
78	<i>SJD</i>	13	17,215	28,900	0	-	0
79	<i>SMC</i>	4	22,474	18,250	16,894	35,094	(18,200)

80	SVC	4	27,506	49,700	0	-	0
81	TBC	4	27,283	23,950	13,330	15,130	(1,800)
82	TCM	3	22,900	18,650	12,750	-	12,750
83	TCR	3	10,813	8,200	7,840	340	7,500
84	TLH	6	12,250	10,600	9,900	19,500	(9,600)
85	TMC	-	-	14,700	0	-	0
86	TMS	1	14,020	57,100	0	-	0
87	TMT	8	14,300	21,000	0	-	0
88	TNA	11	15,709	76,900	0	-	0
89	TRI	10	13,268	1,800	114,680	114,680	0
90	TS4	5	19,500	8,000	57,500	55,000	2,500
91	TTF	4	18,750	8,040	42,840	-	42,840
92	TTP	8	46,300	53,000	0	-	0
93	TXM	25	9,200	6,500	67,500	37,500	30,000
94	TYA	5	6,180	18,500	0	-	0
95	VII	-	-	1,000	0	-	0
96	VCB	6	46,520	38,300	49,319	-	49,319
97	VFC	4	15,350	14,000	5,400	17,400	(12,000)
98	VID	6	15,617	4,310	67,840	68,500	(660)
99	VMC	-	-	34,900	0	-	0
100	VNE	4	21,650	6,190	61,840	46,200	15,640
101	VPK	5	8,700	14,800	0	-	0
102	VSC	4	33,663	68,000	0	-	0
103	VSG	-	-	600	0	-	0
104	VSH	1	25,371	15,450	9,921	10,671	(750)
105	VSP	41	14,090	1,100	532,600	532,600	0
106	VTA	-	-	7,200	0	-	0
107	VTB	4	14,500	12,250	9,000	2,000	7,000
108	VTO	3	7,500	9,460	0	-	0
109	DPP	-	-	9,100	0	-	0
110	HPP	370,243	40,510	45,000	0	-	0
111	CTT	345,000	11,735	7,300	1,530,000,000	943,500,000	586,500,000
112	PVS	-	-	21,200	0	-	0
Chứng chỉ quỹ							
Cộng					1,958,804,287	3,679,864,103	(1,721,059,816)
II Chứng khoán chưa niêm yết							
I Cổ phiếu							
1	Công ty CP Bao bì Bia-ruợu-nước giải khát HPP	17,710	10,200	7,000	56,672,000	56,672,000	0
2	Công ty CP cơ khí đóng tàu thủy sản VN	104,641	6,154	3,155	313,814,245	313,814,245	0
4	Ngân hàng TMCP Hàng Hải	132,709	14,178	3,000	1,483,473,000	1,483,473,000	0
5	Công ty CP Xây dựng số 8	133,333	14,301	1,000	1,773,455,370	1,773,455,370	0

6	Công ty CP Dệt may Đông á	20,000	18,000	2,000	320,000,000	320,000,000	0
2	Chứng chỉ quỹ						
3	Chứng khoán khác						
	Cộng				3,947,414,615	3,947,414,615	0
	Tổng cộng				5,906,218,902	7,627,278,718	(1,721,059,816)

II. Tình hình trích lập dự phòng các khoản đầu tư tài chính dài hạn

Đơn vị tính: Đồng

STT	Tên Công ty góp vốn	Giá trị đầu tư tại thời điểm			Giá trị đã trích lập kỳ trước	Mức trích lập kỳ này
		Giá trị đầu tư trên sổ sách	Giá trị đầu tư thực tế tại thời điểm trích dự phòng	Giá trị chênh lệch		
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]=[4]-[3]	[6]	[7]=[5]-[6]
1	Công ty CP gỗ Placo	10,073,400,000	-	(10,073,400,000)	(10,073,400,000)	0
2	Công ty CP giấy Hải Hà	5,000,000,000	5,000,000,000	0	0	0
	Tổng cộng	15,073,400,000	5,000,000,000	(10,073,400,000)	(10,073,400,000)	0

	30/09/2016	01/01/2016
A. 7.4. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản tài chính và tài sản nhận thế chấp		
- 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	15,979,618,902	19,623,429,239
- Dự phòng suy giảm giá trị tài sản nhận thế chấp	-	-
Cộng	15,979,618,902	19,623,429,239
	-	-
A.7.5. Các khoản phải thu	30/09/2016	01/01/2016
7.5.1. Các khoản phải thu bán các khoản đầu tư	303,641,600	303,641,600
7.5.2. Các khoản phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư	3,964,931,945	2,238,256,528
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	-	1,666,667
- Phải thu hợp đồng ủy thác đầu tư	-	21,510,000,000
- Phải thu lãi hợp đồng ủy thác đầu tư	-	655,813,784
- Phải thu về mua bán cổ phiếu kỳ hạn	19,179,500,000	19,179,500,000
- Phải thu lãi hợp đồng repo	2,995,764,220	2,995,764,220
- Phải thu hợp đồng hợp tác đầu tư	48,419,621,445	50,426,373,357
- Phải thu các dịch vụ tư vấn khác	6,600,000	6,600,000
Cộng	70,601,485,665	94,775,718,028
7.5.6. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	-	-
7.5.7. Phải thu khác	3,309,546,568	2,704,920,418
Cộng	78,179,605,778	100,022,536,574
Trong đó: Chi tiết phải thu khó đòi	-	-
+ Phải thu mua bán cổ phiếu kỳ hạn	19,179,500,000	19,179,500,000
+ Phải thu hợp đồng hợp tác đầu tư	48,419,621,445	50,426,373,357
+ Phải thu khác	5,510,362,867	5,510,362,867
Cộng	73,109,484,312	75,116,236,224
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 khác khó đòi	73,109,484,312		75,116,236,224	-	2,006,751,912	73,109,484,312	75,116,236,224
Cộng		73,109,484,312		75,116,236,224	-	2,006,751,912	73,109,484,312	75,116,236,224

	30/09/2016	01/01/2016
A.7.7. Hàng tồn kho	-	-
- Vật tư văn phòng	-	-
- Công cụ, dụng cụ	-	-
Cộng	-	-
A 7.8. Phải trả mua các tài sản tài chính	-	-
A7.9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	9,291,642,200	560,160,333
7.9.1. Phải trả cho Sở Giao dịch chứng khoán	-	(1.666,667)
7.9.2. Phải trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	-	-
7.9.3. Phải trả về chứng khoán giao, nhận đại lý phát hành	-	-
7.9.4. Phải trả Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD)	84,000	652,000
7.9.5. Phải trả tổ chức, cá nhân khác	9,291,558,200	561,175,000
<i>CTCK phải thuyết minh chi tiết theo nhóm đối tượng phải trả</i>	-	-
A.7.10. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	-	-
- Phải trả hệ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu cho Nhà đầu tư	1,393,957,380	-
- Phải trả cổ tức cho cổ đông hoặc lợi nhuận cho thành viên góp vốn	-	-
Cộng	1,393,957,380	-
A 7.11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	-	-
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp	(1,664,716,548)	(1,664,716,548)
- Thuế Thu nhập cá nhân	447,179,704	112,600,649
- Thuế GTGT	76,458,687	533,001,109
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
Cộng	(1,141,078,157)	(1,019,114,790)
A 7.12. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	-	-
- Chi tiết theo các đối tượng phải trả, phải nộp khác	-	-
Cộng	-	-
A.7.13. Chi phí phải trả	-	195,000,000
A. 7.14. Phải trả lỗi giao dịch chứng khoán	-	-
Cộng	-	-
A 7.15. Phải trả người bán		
Công ty CP xây lắp thương mại Thịnh Đạt	5,344,500	5,344,500
Công ty Cổ phần Phần mềm BRAVO	13,500,000	-
Cộng	18,844,500	5,344,500
A 7.16. Phải trả, phải nộp khác		
- Phải trả cổ tức của cổ đông chưa lưu ký	25,704,000	25,704,000
- Phải trả mua cổ phiếu quỹ	47,060,000	-
Phải trả hệ cổ tức cho NĐT	-	1,570,047,215
Phải trả khác	191,217,022	515,224,717
Cộng	263,981,022	2,110,975,932
A.7.17. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	-	-
A.7.18. 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 dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình		-	-	-	-	
Số dư đầu năm		12,409,789,324	2,038,209,512	837,284,476	-	15,285,283,312

- Mua trong năm		-	3,813,600,000		-	3,813,600,000
- Thanh lý, nhượng bán		-	1,529,227,412		-	1,529,227,412
- Giám khác		-	-		-	
Số dư cuối năm	12,409,789,324		4,322,582,100	837,284,476	-	17,569,655,900
Giá trị hao mòn lũy kế		-	-	-	-	
Số dư đầu năm	10,277,113,188		1,651,832,224	795,048,162	-	12,723,993,574
- Khấu hao trong năm	867,450,394		143,679,672	6,679,668	-	1,017,809,734
- Thanh lý, nhượng bán		-	1,351,228,638		-	1,351,228,638
- Giám khác		-	-		-	
Số dư cuối năm	11,144,563,582		444,283,258	801,727,830	-	12,390,574,670
Giá trị còn lại của TSCDIII		-	-	-	-	
- Tại ngày đầu năm	2,132,676,136		386,377,288	42,236,314	-	2,561,289,738
- Tại ngày cuối năm	1,265,225,742		3,878,298,842	35,556,646	-	5,179,081,230
Đánh giá theo giá trị hợp lý		-	-	-	-	

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCD hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay;

- Nguyên giá TSCD cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;

- Nguyên giá TSCD cuối năm chờ thanh lý;

- Các cam kết về việc mua, bán TSCD hữu hình có giá trị lớn trong tương lai;

- Các thay đổi khác về TSCD hữu hình:

A.7.19. Tình hình tăng, giảm TSCD vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	TSCD vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCD		-	-	-	-	-	
Số dư đầu kỳ		-	1,939,274,540	-	12,526,078,940	78,000,000	14,543,353,480
- Mua trong kỳ		-	-	-	271,000,000	-	271,000,000
- Giám khác		-	-	-	-	-	
Số cuối kỳ		-	1,939,274,540	-	12,797,078,940	78,000,000	14,814,353,480
Giá trị hao mòn lũy kế		-	-	-	-	-	
Số dư đầu kỳ		-	1,515,058,256	-	9,383,502,148	78,000,000	10,976,560,404
- Khấu hao trong năm		-	181,806,975	-	1,276,944,510	-	1,458,751,485
Số cuối kỳ		-	1,696,865,231	-	10,660,446,658	78,000,000	12,435,311,889
Giá trị còn lại của TSCDVII		-	-	-	-	-	
- Tại ngày đầu năm		-	424,216,284	-	3,142,576,792	-	3,566,793,076
- Tại ngày cuối năm		-	242,409,309	-	2,136,632,282	-	2,379,041,591
Đánh giá theo giá trị hợp lý		-	-	-	-	-	

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

A.7.20. 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	Số dư cuối kỳ
- Vay Ngân hàng	-	-	6,000,000,000	6,000,000,000	
- Vay đối tượng khác	-		21,100,000,000	21,100,000,000	
Cộng	-	-	27,100,000,000	27,100,000,000	

4. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư	83,911,782	19,249,366
4.1. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	75,385,943	10,720,673
4.2. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	8,525,839	8,528,693
Cộng	70,757,882,380	48,009,013,702
A.7.40. 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	1,393,957,380	-
Cộng	1,393,957,380	-
A.7.41. Phải trả Nhà đầu tư	-	-
1. Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi của Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	-	-
1.1. Của Nhà đầu tư trong nước	70,487,506,935	47,589,246,630
1.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài	270,375,445	419,767,072
Cộng	70,757,882,380	48,009,013,702
A.7.42. Phải trả của Nhà đầu tư về dịch vụ cho CTCK	-	-
A.7.43. Phải thu, phải trả của Nhà đầu tư về sửa lỗi giao dịch	-	-
A.7.44. Phải trả vay CTCK của Nhà đầu tư	-	-
1. Phải trả nghiệp vụ margin	-	-
2. Phải trả gốc margin	541,384,447	-
2.1. Phải trả gốc margin của Nhà đầu tư trong nước	541,384,447	-
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	13,393,079,214	4,305,278,604
4.1. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	13,393,079,214	4,305,278,604
a. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	13,393,079,214	4,305,278,604
b. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	-	-
4.2. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	-	-
Cộng	13,934,463,661	4,305,278,604

B. Thuyết minh về Báo cáo thu nhập toàn diện

B 7.45. Thu nhập

7.45.1. Lãi, lỗ bán các tài sản tài chính

Số liệu trình bày của bảng này chi tiết theo Danh mục đầu tư của CTCK

7.45.2. Chênh lệch đánh giá lại các tài sản tài chính

CTCK phải nêu cơ sở đánh giá lại các loại đầu tư theo từng nhóm, loại của 04 loại tài sản tài chính của CTCK (nếu có):

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:	1,067,044,150	1,306,073,620

b. Từ tài sản tài chính HTM:	3,041,013,335	3,483,039,305
c. Từ Các khoản cho vay	218,902,061	-
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 phát hành	-	-	-
1.4	Doanh thu khác	-	3,512,265,633	6,575,491,303
	Cộng	-	3,512,265,633	6,575,491,303

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

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

B 7.46. Doanh thu hoạt động tài chính

Cộng

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	2,835,371,747	7,797,580,540	1,114,839,164
2	Chi phí nghiệp vụ tự doanh	315,840,997	875,792,481	
3	Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	-	-	
4	Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	172,165,189	491,275,206	8,219,904
5	Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	50,950,000	357,399,810	48,650,000
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 hành	-	-	-
9	Chi phí dịch vụ khác	105,923,624	(1,900,742,907)	-
10	Chi phí dự phòng và xử lý tổn thất phải thu khó đòi về cung cấp dịch vụ chứng khoán		-	-
	Cộng	3,480,251,557	7,621,305,130	1,171,709,068

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 tỷ giá hối đoái	-	-	-
1.1	Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	-	-
1.2	Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-	-
2	Chi phí lãi vay	-	36,400,000	-
3	Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh	-	-	-
3	Chi phí đầu tư khác	-	-	-
	Cộng	-	36,400,000	-

B 7.49. Chi phí bán hàng

B 7.59. 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	2,700,834,919	8,919,383,531	1,416,158,864
1	Chi phí lương và các khoản theo lương	1,420,296,190	4,521,415,663	1,036,666,927
2	BHXH, BHYT, KPCD, BHTN	100,430,014	313,355,957	-
3	Chi phí bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp	-	-	-
4	Chi phí vật tư văn phòng	3,550,000	56,719,709	11,163,108
5	Chi phí công cụ, dụng cụ	21,140,699	75,200,503	-
6	Chi phí khấu hao TSCĐ, BĐSĐT	100,668,198	308,708,616	87,892,710
7	Chi phí thuế, phí và lệ phí	-	54,757,500	10,000,000
8	Chi phí dự phòng và hoàn nhập dự phòng	-	-	(102,132,758)
9	Chi phí dịch vụ mua ngoài	305,682,131	916,173,999	97,058,625
10	Chi phí khác	749,067,687	2,673,051,584	275,510,252

B 7.51. Thu nhập khác - - -

Cộng - - -

B 7.52. Chi phí khác

236,100,766

249,060,471

-

B 7.53. Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp

B.7.54. Lũy kế báo cáo thu nhập tài chính

C. Thuyết minh về Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

C 7.55. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do CTCK nắm giữ nhưng không được sử dụng

D. 47. Thuyết minh về các Tài khoản loại 0

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

7.57.1. Phần cổ tức đã được đề xuất, hoặc được công bố sau ngày lập Báo cáo tình hình tài chính nhưng trước khi báo cáo tài chính được phép phát hành

7.57.2. Giá trị cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận

7.57.3. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ hạch toán trực tiếp vào nguồn vốn chủ sở hữu:

- Thu nhập:

- Chi phí:

- Lãi (Lỗ):

F.58. Những thông tin khác

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Thu Hằng

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hoàng Thị Thu Hiền

Hải Phòng, ngày 15 tháng 10 năm 2016

TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC

Tô Dương Hiền