

418

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG**

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2016

(Đơn vị tính: đồng)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	31/03/2016	01/01/2016
A	B	C	1	2
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+130)</b>	<b>100</b>		<b>621,546,466,570</b>	<b>1,107,147,145,389</b>
<b>I. Tài sản tài chính (110=111--&gt;129)</b>	<b>110</b>		<b>600,306,829,147</b>	<b>1,088,738,626,840</b>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111		34,743,736,880	569,109,656,094
1.1. Tiền	111.1		34,743,736,880	569,109,656,094
- Tiền mặt tại quỹ (gồm cả ngân phiếu)	111.1A		285,071,170	154,453,150
1.2. Các khoản tương đương tiền	111.2			
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	112		270,238,960,211	219,959,589,852
3. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	113			
4. Các khoản cho vay	114		187,573,302,021	193,605,522,064
5. Các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	115		51,491,425,489	51,491,425,489
6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp	116		(8,281,233,976)	(8,247,063,404)
7. Các khoản phải thu	117		3,821,878,541	2,425,994,573
7.1. Phải thu bán các tài sản tài chính	117.1			61,941,300
7.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	117.2		3,821,878,541	2,364,053,273
7.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận	117.3		3,181,832,330	2,075,087,006
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		640,046,211	288,966,267
8. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	118		90,411,518	279,157,617
9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	119		12,773,058,878	12,317,272,836
10. Phải thu nội bộ	120			
11. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	121			
12. Các khoản phải thu khác	122		54,515,213,059	54,456,995,193
13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)	129		(6,659,923,474)	(6,659,923,474)
<b>II. Tài sản ngắn hạn khác (130 = 131--&gt;136)</b>	<b>130</b>		<b>21,239,637,423</b>	<b>18,408,518,549</b>

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG**

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2016

(Đơn vị tính: đồng)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	31/03/2016	01/01/2016
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
1. Tạm ứng	131		3,460,491,546	2,107,241,069
2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ	132		122,281,506	188,184,311
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	133		13,169,455,701	13,156,384,499
4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	134		1,662,029,710	1,662,029,710
5. Tài sản ngắn hạn khác	135		2,825,378,960	1,294,678,960
6. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác	136			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+230+240+250-260)</b>	<b>200</b>		<b>13,485,957,192</b>	<b>13,068,641,083</b>
<b>I. Tài sản tài chính dài hạn</b>	<b>210</b>			
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			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>1,266,568,240</b>	<b>1,442,704,188</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		686,423,637	993,092,108
- Nguyên giá	222		18,186,740,030	17,706,829,830
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223a		(17,500,316,393)	(16,713,737,722)
- Đánh giá TSCĐHH theo giá trị hợp lý	223b			
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226a			
- Đánh giá TSCĐTTC theo giá trị hợp lý	226b			
3. Tài sản cố định vô hình	227		580,144,603	449,612,080
- Nguyên giá	228		14,229,653,695	14,029,653,695
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229a		(13,649,509,092)	(13,580,041,615)

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG**

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2016

(Đơn vị tính: đồng)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	31/03/2016	01/01/2016
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
- Đánh giá TSCĐVH theo giá trị hợp lý	229b			
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232a			
- Đánh giá BĐSĐT theo giá trị hợp lý	232b			
<b>IV. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>240</b>		<b>3,251,720,948</b>	<b>2,837,561,041</b>
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>250</b>		<b>8,967,668,004</b>	<b>8,788,375,854</b>
1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	251			
2. Chi phí trả trước dài hạn	252			
3. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	253			
4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	254		8,967,668,004	8,788,375,854
5. Tài sản dài hạn khác	255			
<b>VI. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản dài hạn</b>	<b>260</b>			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>635,032,423,762</b>	<b>1,120,215,786,472</b>

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	31/03/2016	01/01/2016
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)</b>	<b>300</b>		<b>35,878,642,473</b>	<b>521,826,563,450</b>
<b>I. Nợ phải trả ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>35,868,169,731</b>	<b>521,816,090,708</b>
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			

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG**

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2016

(Đơn vị tính: đồng)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	31/03/2016	01/01/2016
TÀI SẢN				
A	B	C	1	2
3. Trái phiếu chuyển đổi ngắn hạn	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		945,363,201	
7. Phải trả về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	319			
8. Phải trả người bán ngắn hạn	320		44,082,788	1,626,164,297
9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	321			11,000,000
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322		144,324,226	1,744,923,128
11. Phải trả người lao động	323		110,486,393	897,328,483
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324		131,301,417	435,018,456
13. Chi phí phải trả ngắn hạn	325		473,694,915	677,008,310
14. Phải trả nội bộ ngắn hạn	326			
15. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	327		1,335,000,000	
16. Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	328		90,000,000	90,000,000
17. Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn	329		32,567,133,868	516,307,865,111
18. Dự phòng phải trả ngắn hạn	330			
19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	331		26,782,923	26,782,923
<b>II. Nợ phải trả dài hạn</b>	<b>340</b>		<b>10,472,742</b>	<b>10,472,742</b>
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	345			
4. Trái phiếu phát hành dài hạn	346			
5. Phải trả người bán dài hạn	347			

## BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2016

(Đơn vị tính: đồng)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	31/03/2016	01/01/2016
TÀI SẢN				
A	B	C	1	2
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		10,472,742	10,472,742
14. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	356			
15. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	357			
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)</b>	<b>400</b>		<b>599,153,781,289</b>	<b>598,389,223,022</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>599,153,781,289</b>	<b>598,389,223,022</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		665,852,970,360	665,852,970,360
1.1. Vốn góp của chủ sở hữu	411.1		598,413,000,000	598,413,000,000
a. Vốn pháp định	411.1a		598,413,000,000	598,413,000,000
b. Vốn bổ sung	411.1b			
1.2. Thặng dư vốn cổ phần	411.2		67,439,970,360	67,439,970,360
1.3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	411.3			
1.4. Vốn khác của chủ sở hữu	411.4			
1.5. Cổ phiếu quỹ (*)	411.5			
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		3,375,291,013	3,375,291,013
5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	415		3,364,941,013	3,364,941,013
6. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	416			

## BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2016

(Đơn vị tính: đồng)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	31/03/2016	01/01/2016
TÀI SẢN				
A	B	C	1	2
7. Lợi nhuận chưa phân phối	417		(73,439,421,097)	(74,203,979,364)
7.1. Lợi nhuận đã thực hiện	417.1		(73,439,421,097)	(74,203,979,364)
7.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	417.2			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>420</b>			
<b>TỔNG CỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>			<b>599,153,781,289</b>	<b>598,389,223,022</b>
<b>TỔNG CỘNG NỢ PHẢI TRẢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>440</b>		<b>635,032,423,762</b>	<b>1,120,215,786,472</b>
<b>LỢI NHUẬN ĐÃ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ</b>	<b>450</b>			
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	31/03/2016	01/01/2016
A	B		1	2
<b>A. TÀI SẢN CỦA CTCK VÀ TÀI SẢN QUẢN LÝ THEO CAM KẾT</b>				
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		1,894,424	1,385,876
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	008.1		1,894,424	1,381,094

*Handwritten signature*

## BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2016

(Đơn vị tính: đồng)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	31/03/2016	01/01/2016
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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			4,782
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			
a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	009.1			
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			
13. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK	013			
<b>B. TÀI SẢN VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ VỀ TÀI SẢN QUẢN LÝ CAM KẾT VỚI KHÁCH HÀNG</b>				
<i>Số lượng chứng khoán</i>				
1. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của Nhà đầu tư	021		1,537,265,770	1,532,549,960
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	021.1		1,492,572,461	1,499,993,239
b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng	021.2		18,117,760	0
c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	021.3		24,404,678	24,404,678



**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG**

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2016

(Đơn vị tính: đồng)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	31/03/2016	01/01/2016
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	021.4		35,927	5,544,209
e. Tài sản tài chính chờ thanh toán	021.5		2,134,944	2,607,834
f. Tài sản tài chính chờ cho vay	021.6		0	0
2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư	022		181,588,130	181,633,838
a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	022.1		181,588,130	181,633,838
b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	022.2		0	0
c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố	022.3		0	0
d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ	022.4		0	0
3. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư	023		0	0
4. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư	024		0	0
5. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư	025		0	0
<i>Đông Việt Nam</i>			0	0
6. Tiền gửi của khách hàng	026		303,874,815,668	160,702,998,641
6.1. Tiền gửi về hoạt động môi giới chứng khoán	027		302,907,881,699	158,628,463,725
a. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	027.1		302,907,881,699	158,628,463,725
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		966,933,969	2,074,534,916
a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	028.1		573,946,215	1,694,373,145
b. Tiền gửi Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	028.2		392,987,754	380,161,771



## BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2016

(Đơn vị tính: đồng)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	31/03/2016	01/01/2016
TÀI SẢN				
A	B	C	1	2
6.4. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán	029			
7. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	030		303,629,693,993	160,597,450,451
7.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	030.1		303,629,693,993	160,597,450,451
7.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	030.2			
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 công ty chứng khoán	034			
12. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	035		245,121,675	105,548,190

NGƯỜI LẬP

(Ký, họ tên)



TRẦN THỊ MINH HIỀN

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)



ĐINH THỊ LAN PHƯƠNG

Hà Nội, ngày 20 tháng 04 năm 2016

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



HOÀNG HẢI ANH

**BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN RIÊNG**  
**QUÝ I NĂM 2016**

(Đơn vị tính: đồng)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ I NĂM 2016	QUÝ I NĂM 2015
<b>I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG</b>				
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	01		861,806,644	429,294,389
a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	01.1		360,939,013	
b. Chênh lệch tăng đánh giá lại các TSTC thông qua lãi/lỗ	01.2			
c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL	01.3		500,867,631	429,294,389
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	02			
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03		5,834,573,465	4,426,481,776
1.4. Lãi từ các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	04			6,950,500,424
1.5. Lãi từ các công cụ phái sinh phòng ngừa rủi ro	05			
1.6. Doanh thu môi giới chứng khoán	06		5,185,171,584	2,295,021,824
1.7. Doanh thu bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	07			
1.8. Doanh thu tư vấn	08		1,352,681,818	2,377,376,387
1.9. Doanh thu hoạt động nhận ủy thác, đấu giá	09			
1.10. Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	10		2,042,327,491	2,659,390,258
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11		3,564,332,806	1,850,498,888
<b>Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01--&gt;11)</b>	<b>20</b>		<b>18,840,893,808</b>	<b>20,988,563,946</b>
<b>II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG</b>				
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	21		32,428,654	
a. Lỗ bán các tài sản tài chính	21a		32,428,654	
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC thông qua lãi lỗ	21b			
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		288,278,580	
2.3. Chi phí lãi vay, lỗ từ các khoản cho vay và phải thu	23		34,170,572	3,567,010
2.4. Lỗ bán các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	24			
2.5. Lỗ từ các tài sản tài chính phái sinh phòng ngừa rủi ro	25			

**BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN RIÊNG**  
**QUÝ I NĂM 2016**

(Đơn vị tính: đồng)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ I NĂM 2016	QUÝ I NĂM 2015
2.6. Chi phí hoạt động tự doanh	26		84,620,534	274,062,176
2.7. Chi phí môi giới chứng khoán	27		6,081,903,506	4,329,644,301
2.8. Chi phí hoạt động bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	28			
2.9. Chi phí tư vấn	29		2,807,563,922	2,353,801,415
2.10. Chi phí hoạt động đấu giá, ủy thác	29		143,690,905	
2.11. Chi phí lưu ký chứng khoán	31		2,102,406,391	1,563,168,234
2.12. Chi phí khác	32			
Trong đó: Chi phí sửa lỗi giao dịch chứng khoán, lỗi khác tự doanh	33			
<b>Cộng chi phí hoạt động (40 = 21--&gt;32)</b>	<b>40</b>		<b>11,575,063,064</b>	<b>8,524,243,136</b>
<b>III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	41		3,784,000	5,256,278
3.2. Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi không cố định	42		1,202,629,577	1,437,938,724
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			
<b>Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41--&gt;44)</b>	<b>50</b>		<b>1,206,413,577</b>	<b>1,443,195,002</b>
<b>IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH</b>				
4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	51		3,578,252	
4.2. Chi phí lãi vay	52			
4.3. Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	53			
4.4. Chi phí đầu tư khác	54			
<b>Cộng chi phí tài chính (60 = 51--&gt;55)</b>	<b>60</b>		<b>3,578,252</b>	
<b>V. CHI PHÍ BÁN HÀNG</b>				
<b>VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN</b>				
<b>VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)</b>				
<b>VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC</b>				

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN DẦU KHÍ**

Tầng 2, tòa nhà HanoiTourist 18 Lý Thường Kiệt, Hà Nội

Mẫu số B01 - CTCK

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

**BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN RIÊNG**  
QUÝ I NĂM 2016

(Đơn vị tính: đồng)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ I NĂM 2016	QUÝ I NĂM 2015
8.1. Thu nhập khác	71		1	500
8.2. Chi phí khác	72		646,003,962	17,811,078
<b>Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)</b>	<b>80</b>		<b>(646,003,961)</b>	<b>(17,810,578)</b>
<b>IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)</b>	<b>90</b>		<b>764,558,267</b>	<b>1,471,866,941</b>
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91			
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92			
<b>X. CHI PHÍ THUẾ TNDN</b>	<b>100</b>			
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	1001			
10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	1002			
<b>XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)</b>	<b>200</b>		<b>764,558,267</b>	<b>1,471,866,941</b>
11.1. Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho chủ sở hữu	201			
11.2. Lợi nhuận sau thuế trích các Quỹ (Quỹ dự trữ điều lệ, Quỹ Dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ theo quy định của Điều lệ Công ty là ...%)	202			
<b>XII. THU NHẬP (LỖ) TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN</b>	<b>300</b>			
12.1. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn	301			
12.2. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	302			
12.3. Lãi (lỗ) toàn diện khác được chia từ hoạt động đầu tư vào công ty con, đầu tư liên doanh, liên kết	303			
12.4. Lãi (lỗ) từ đánh giá lại các công cụ tài chính phái sinh	304			
12.5. Lãi/(lỗ) chênh lệch tỷ giá của hoạt động tại nước ngoài	305			
12.6. Lãi/(lỗ) từ các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh chưa chia	306			
12.7. Lãi, lỗ đánh giá công cụ phái sinh	307			
12.8. Lãi, lỗ đánh giá lại tài sản cố định theo mô hình giá trị hợp lý	308			
<b>Tổng thu nhập toàn diện</b>	<b>400</b>			
Thu nhập toàn diện phân bổ cho chủ sở hữu	401			



**BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN RIÊNG**  
QUÝ I NĂM 2016

(Đơn vị tính: đồng)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ I NĂM 2016	QUÝ I NĂM 2015
Thu nhập toàn diện phân bổ cho đối tượng khác (Nếu có)	402			
<b>XIII. THU NHẬP THUẦN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG</b>	<b>500</b>			
13.1.Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	501			
13.2.Thu nhập pha loãng trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	502			

**NGƯỜI LẬP**  
(Ký, họ tên)

**TRẦN THỊ MINH HIỀN**

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**  
(Ký, họ tên)

**ĐINH THỊ LAN PHƯƠNG**

Hà Nội, ngày 20 tháng 04 năm 2016

**GIÁM ĐỐC**

(Ký, họ tên, đóng dấu)

**HOÀNG HẢI ANH**

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ ĐIỆN RIÊNG**

( Theo phương pháp gián tiếp)

QUÝ I NĂM 2016

(Đơn vị tính: đồng)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ I NĂM 2016	QUÝ I NĂM 2015
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước Thuế Thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>01</b>		<b>764,558,267</b>	<b>1,471,989,301</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản:</b>	<b>02</b>		<b>(74,699,529)</b>	<b>(2,093,392,692)</b>
- Khấu hao TSCĐ	03		376,135,948	662,606,751
- Các khoản dự phòng	04		(34,170,572)	(3,696,921,852)
(- Lãi) hoặc (+ lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện.	05		(205,748)	
- Chi phí phải trả, chi phí trả trước	06		(1,987,501,972)	(508,253,696)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư (đầu tư công ty con, liên doanh, liên kết)	07			
- Dự thu tiền lãi	08		4,491,560,734	3,304,931,271
- Các khoản điều chỉnh khác	09		(2,920,517,919)	(1,855,755,166)
<b>3. Tăng các chi phí phi tiền tệ</b>	<b>10</b>			
- Lỗ đánh giá 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			

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ ĐIỆN RIÊNG**  
( Theo phương pháp gián tiếp )  
QUÝ I NĂM 2016

(Đơn vị tính: đồng)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ I NĂM 2016	QUÝ I NĂM 2015
1	2	3	4	5
<b>4. Giảm các doanh thu phi tiền tệ</b>	<b>20</b>			
- 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			
- Lãi từ thanh lý tài sản cố định, BĐSĐT	28			
- Lãi từ thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con và công ty liên doanh, liên kết	29			
<b>5. Thay đổi tài sản và nợ phải trả hoạt động</b>	<b>30</b>		<b>(45,961,729,097)</b>	<b>(42,956,751,044)</b>
- Tăng (giảm) tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ	31		(50,279,370,359)	(75,641,647,400)
- Tăng (giảm) các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn	32			
- Tăng (giảm) các khoản cho vay	33		6,032,220,043	32,871,222,243
- Tăng (giảm) tài sản tài chính sẵn sàng để bán	34			94,077,438
- Tăng (giảm) các tài sản khác	35		(1,714,578,781)	(280,403,325)
- 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 - Cấu phần nợ	39			



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ ĐIỆN RIÊNG**

( Theo phương pháp gián tiếp)

QUÝ I NĂM 2016

(Đơn vị tính: đồng)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ I NĂM 2016	QUÝ I NĂM 2015
1	2	3	4	5
- Tăng (giảm) Trái phiếu phát hành	40			
- Tăng (giảm) vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	41			
<b>6. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	42		<b>(489,085,389,619)</b>	<b>34,401,466,645</b>
Tăng, giảm phải thu bán các tài sản tài chính	43		(1,610,058,700)	(1,764,632,794)
Tăng, giảm phải thu tiền lãi các tài sản tài chính	44		(1,457,825,268)	(3,536,013,870)
Tăng, giảm các khoản phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	45		(481,536,042)	(2,310,955,784)
Tăng, giảm các khoản phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	46			
Tăng, giảm các khoản phải thu khác	47		(59,427,200)	(2,799,899,991)
- Tăng (giảm) phải trả cho người bán	48		1,582,081,509	
- Tăng, giảm phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	49			
- Tăng (giảm) thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	50		1,532,000,937	1,358,577,108
- Tăng (giảm) phải trả, phải nộp khác	51		(488,590,624,855)	42,588,391,976
- Tăng giảm thuế TNDN CTCK đã nộp	52			
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	53			1,000,000,000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	54			(134,000,000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>60</b>		<b>(534,357,259,978)</b>	<b>(9,176,687,790)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	61		(524,659,905)	(842,259,350)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	62			
3. Tiền chi vốn vào các công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	63			
4. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	64			
5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	65		516,000,669	526,230,914



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ ĐIỆN RIÊNG**

( Theo phương pháp gián tiếp)

QUÝ I NĂM 2016

(Đơn vị tính: đồng)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ I NĂM 2016	QUÝ I NĂM 2015
1	2	3	4	5
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	70		(8,659,236)	(316,028,436)
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
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			
3.1. Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	73.1			
3.2. Tiền vay khác	73.2			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	74			
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 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			
<b>IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ</b>	90		(534,365,919,214)	(9,492,716,226)
<b>V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ</b>	101		569,109,656,094	39,933,161,270
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	102		569,109,656,094	39,933,161,270
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	102.1		569,109,656,094	39,933,161,270
- Các khoản tương đương tiền	102.2			
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	102.3			
<b>VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ</b>	103		34,743,736,880	30,440,445,044
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	104		34,743,736,880	30,440,445,044
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	104.1		34,743,736,880	30,440,445,044

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ ĐIỆN RIÊNG**  
( Theo phương pháp gián tiếp )  
QUÝ I NĂM 2016

(Đơn vị tính: đồng)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ I NĂM 2016	QUÝ I NĂM 2015
1	2	3	4	5
- Các khoản tương đương tiền	104.2			
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	104.3			

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

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ I NĂM 2016	QUÝ I NĂM 2015
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền hoạt động môi giới, ủy thác của khách hàng</b>				
1. Tiền thu bán chứng khoán môi giới cho khách hàng	01		303,525,877,300	251,624,222,800
2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng	02		(195,589,387,500)	(75,127,426,600)
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		1,661,593,309,320	730,733,080,046
10. Nhận tiền gửi của Nhà đầu tư cho hoạt động ủy thác đầu tư của khách hàng	10			
11. Chi trả phí lưu ký chứng khoán của khách hàng	11			
12. Thu lỗi giao dịch chứng khoán	12			
13. Chi lỗi giao dịch chứng khoán	13			
14. Tiền thu của Tổ chức phát hành chứng khoán	14		347,939,772,769	160,765,383,896



**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN DẦU KHÍ**

Tầng 2, tòa nhà HanoiTourist 18 Lý Thường Kiệt, Hà Nội

Mẫu số B03b - CTCK

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

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ ĐIỆN RIÊNG****( Theo phương pháp gián tiếp)****QUÝ I NĂM 2016**

(Đơn vị tính: đồng)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ I NĂM 2016	QUÝ I NĂM 2015
1	2	3	4	5
15. Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán	15		(1,974,297,754,862)	(909,945,051,356)
<b>Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ</b>	<b>20</b>		<b>143,171,817,027</b>	<b>158,050,208,786</b>
<b>II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng</b>	<b>30</b>		<b>160,702,998,641</b>	<b>176,193,911,184</b>
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	31		160,702,998,641	176,193,911,184
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý Trong đó có kỳ hạn	32		158,628,463,725	140,664,891,576
- 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	33			
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	35		2,074,534,916	35,529,019,608
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	34			
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành Trong đó có kỳ hạn	36			
Các khoản tương đương tiền	37			
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	38			
<b>III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng (40 = 20 + 30)</b>	<b>40</b>		<b>303,874,815,668</b>	<b>334,244,119,970</b>
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	41		303,874,815,668	334,244,119,970
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý <input type="checkbox"/> Trong đó có kỳ hạn	42		302,907,881,699	321,906,388,176
- 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	46		966,933,969	12,337,731,794
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành Trong đó có kỳ hạn	47			



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ ĐIỆN RIÊNG**

( Theo phương pháp gián tiếp)

QUÝ I NĂM 2016

(Đơn vị tính: đồng)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ I NĂM 2016	QUÝ I NĂM 2015
1	2	3	4	5
Các khoản tương đương tiền	48			
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	49			

**NGƯỜI LẬP**

(Ký, họ tên)

**TRẦN THỊ MINH HIỀN**

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

(Ký, họ tên)

**ĐINH THỊ LAN PHƯƠNG**

Hà Nội, ngày 20 tháng 04 năm 2016

**GIÁM ĐỐC**

(Ký, họ tên, đóng dấu)

**HOÀNG HẢI ANH**

## BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU RIÊNG

QUÝ I NĂM 2016

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số dư đầu Quý		Số tăng/giảm				Số dư cuối Quý	
		Năm 2015	Năm 2016	Năm 2015		Năm 2016		Năm 2015	Năm 2016
				Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I. Biến động vốn chủ sở hữu</b>		<b>598,983,108,466</b>	<b>598,389,223,022</b>	<b>1,471,989,301</b>	<b>898,400,000</b>	<b>764,558,267</b>		<b>599,556,697,767</b>	<b>599,153,781,289</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		665,852,970,360	665,852,970,360					665,852,970,360	665,852,970,360
1.1. Vốn pháp định		598,413,000,000	598,413,000,000					598,413,000,000	598,413,000,000
1.2. Vốn bổ sung									
1.3. Thặng dư vốn cổ phần		67,439,970,360	67,439,970,360					67,439,970,360	67,439,970,360
1.4. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu									
1.5. Vốn khác của chủ sở hữu									
2. Cổ phiếu quỹ (*)									
3. Quỹ dự trữ vốn điều lệ		3,375,291,013	3,375,291,013					3,375,291,013	3,375,291,013
4. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ		3,364,941,013	3,364,941,013					3,364,941,013	3,364,941,013
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	(73,610,093,920)	(74,203,979,364)	1,471,989,301	898,400,000	764,558,267		(73,036,504,619)	(73,439,421,097)
8.1. Lợi nhuận đã thực hiện		(73,610,093,920)	(74,203,979,364)	1,471,989,301	898,400,000	764,558,267		(73,036,504,619)	(73,439,421,097)
8.2. Lợi nhuận chưa thực hiện									
<b>Tổng cộng</b>		<b>598,983,108,466</b>	<b>598,389,223,022</b>	<b>1,471,989,301</b>	<b>898,400,000</b>	<b>764,558,267</b>		<b>599,556,697,767</b>	<b>599,153,781,289</b>
<b>II. Thu nhập toàn diện khác</b>									
1. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán									
2. Phần sở hữu đối với thu nhập toàn diện khác của công ty liên doanh, liên kết									
3. Lãi, lỗ đánh giá công cụ tài chính phái sinh									
4. Lãi, lỗ giao dịch kinh doanh ở nước ngoài									
5. Tăng, giảm khoản vốn góp vào công ty con									
6. Mua các khoản đầu tư vào công ty con									
7. Thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con									
8. Mua cổ phiếu quỹ									
9. Thanh lý cổ phiếu quỹ									
10. Thay đổi vốn chủ sở hữu của cổ đông không nắm quyền kiểm soát									
<b>Tổng cộng</b>									

NGƯỜI LẬP  
(Ký, họ tên)


TRẦN THỊ MINH HIỀN

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)


ĐINH THỊ LAN PHƯƠNG



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG  
QUÝ I NĂM 2016**

**1. Đặc điểm hoạt động của Công ty chứng khoán**

1.1 Giấy phép thành lập và hoạt động Công ty chứng khoán: Số 26/UBCK –GPĐKD do Ủy ban chứng khoán Nhà nước cấp ngày 19/12/2006

Giấy phép điều chỉnh Số 10/GPĐC – UBCK do Ủy ban chứng khoán Nhà nước cấp ngày 02/06/2014.

1.2 Địa chỉ liên hệ của Công ty chứng khoán: Tầng 2, tòa nhà Hanoi Tourist, số 18 Lý Thường Kiệt, phường Phan Chu Trinh, quận Hoàn Kiếm, Tp.Hà Nội

1.3. Điều lệ Công ty chứng khoán ban hành ngày 21/12/2006 và sửa đổi, bổ sung lần thứ 11 ngày 01/06/2014.

1.4 Những đặc điểm chính về hoạt động Công ty chứng khoán

- Quy mô vốn Công ty chứng khoán: Vốn điều lệ của công ty là 598.413.000.000 đồng được chia thành 59.841.300 cổ phần với mệnh giá 10.000 đồng/cổ phần

- Mục tiêu đầu tư :

- Hạn chế đầu tư của Công ty chứng khoán: theo quy định phù hợp với hướng dẫn tại Thông tư 210/2012/TT- BTC ngày 30/11/2012 về việc hướng dẫn thành lập và hoạt động công ty chứng khoán.

- Cấu trúc Công ty chứng khoán: gồm 3 Chi nhánh trực thuộc.

- Danh sách các công ty con;

- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết:

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:

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

2.1. Kỳ kế toán:

a. Năm tài chính hàng năm của Công ty chứng khoán bắt đầu từ ngày 01/01 hàng năm kết thúc ngày 31/12 của cùng năm đó

b. Năm tài chính đầu tiên bắt đầu từ ngày 19/12/2006 cấp giấy chứng nhận thành lập Công ty chứng khoán và kết thúc ngày 31/12/2007

2.2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

a. Đồng Việt Nam.

b. Ngoại tệ (Trong trường hợp có quy định của pháp luật) làm đơn vị tiền tệ dùng trong kế toán.

c. Quy đổi ngoại tệ ra Đơn vị tiền tệ dùng trong ghi sổ kế toán theo tỷ giá hối đoái giao dịch thực tế

**3. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**

3.1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Công ty chứng khoán ban hành theo Thông tư số 210 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 Công ty Chứng khoán trên cơ sở tuân thủ các Chuẩn mực kế toán Việt Nam có liên quan và Chế độ kế toán Công ty Chứng khoán ban hành theo Thông tư số 210 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 Công ty Chứng khoán

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 Công ty chứng khoán (tuân thủ Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán và các quy định hiện hành về pháp luật Chứng khoán):

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

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**  
**QUÝ I NĂM 2016**

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 (trong 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

- Cổ phiếu niêm yết tự do chuyển nhượng:
- Cổ phiếu niêm yết hạn chế chuyển nhượng

4.2.2.2. Đối với Trái phiếu niêm yết

- a. Trái phiếu Chính phủ:
- b. Trái phiếu kho bạc Nhà nước
- c. Trái phiếu được Chính phủ được bảo lãnh:
- d. Trái phiếu chính quyền địa phương:
- e. Trái phiếu CTCK Nhà nước:
- f. Trái phiếu doanh nghiệp:
- g. Trái phiếu chuyển đổi:
- h. Quyền mua trái phiếu chuyển đổi:
- i. Trái phiếu niêm yết khác:

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:

4.2.2.8. 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 thế chấp:

- Điều khoản:

- Điều kiện:

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 Công ty chứng khoán có phát sinh cổ tức, tiền lãi

a. Đối với cổ tức:

b. Đối với 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):

- Điều khoản:

- Điều kiện:

4.3. Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư

4.4. Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định hữu hình

4.5. Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định vô hình

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**  
**QUÝ I NĂM 2016**

- 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:
- a. Phải thu và dự thu cổ tức:
- b. Phải thu và dự thu tiền lãi các tài sản tài chính:
- Phải thu và dự thu tiền lãi đến kỳ nhưng chưa nhận được tiền:
  - Phải thu và dự thu tiền lãi đến kỳ nhưng chưa đến kỳ nhận lãi:
- 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 tài sản tài chính.
- 4.10.3.3. Nguyên tắc và phương pháp kế toán dự phòng phải thu khó đòi các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn
- 4.10.3.4. Nguyên tắc và phương pháp kế toán dự phòng nợ khó đòi phải thu khác
- 4.11. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản nợ phải trả ngắn hạn, dài hạn:**
- 4.11.1. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản vay: (Vay, trái phiếu chuyển đổi, trái phiếu phát hành, vay tài sản tài chính, nợ thuê tài chính, vay Quỹ hỗ trợ tài chính)
- 4.11.2. Nguyên tắc và phương pháp kế toán phải trả hoạt động giao dịch Chứng khoán:
- 4.11.3. Nguyên tắc và phương pháp kế toán phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán:
- 4.11.4. Nguyên tắc và phương pháp kế toán phải trả cổ tức hoặc lợi nhuận cho các cổ đông hoặc thành viên góp vốn:
- 4.11.5. Nguyên tắc và phương pháp kế toán thuế và các khoản phải nộp Nhà nước:
- 4.11.5.1. Thuế Thu nhập Doanh nghiệp
- a. Đối với Tổ chức trong nước:
- b. Đối với Tổ chức nước ngoài:
- 4.11.5.2. Thuế Thu nhập cá nhân
- Đối với cá nhân trong nước:
  - Đối với cá nhân nước ngoài:
- 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 khối lượng giá trị giao dịch đã thực hiện:
- 4.11.6.2. 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 Công ty chứng khoán
- a. Đối với các khoản vay:
- b. Đối với các khoản nợ phải trả:
- 4.12. Nguyên tắc và phương pháp kế toán ghi nhận vốn chủ sở hữu của Công ty Chứng khoán**
- 4.12.1. Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của Chủ sở hữu:
- 4.12.2. Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận Công ty Chứng khoán:
- a. Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận đã thực hiện:
- b. Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa thực hiện:



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**  
**QUÝ I NĂM 2016**

- 4.12.3. Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá hối đoái:
- Chênh lệch tỷ giá hối đoái thực hiện trong kỳ;
  - Chênh lệch tỷ giá hối đoái đánh giá lại cuối kỳ;
- 4.12.4. Nguyên tắc phân phối lợi nhuận của Công ty chứng khoán: (Cho cổ đông hoặc thành viên góp vốn, các quỹ của Công ty Chứng khoán)
- 4.13. Nguyên tắc và phương pháp kế toán ghi nhận các khoản doanh thu, thu nhập Công ty Chứng khoán**
- 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:
- Từ các TSTC FVTPL, HTM, các khoản cho vay, AFS;
  - 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:
- Ghi nhận thu nhập đầu tư và ghi nhận lỗ tài sản tài chính;
  - Ghi nhận chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính;
  - Ghi nhận chi phí giao dịch bán các tài sản tài chính;
  - Ghi nhận dự phòng và hoàn nhập nợ phải thu khó đòi;
  - Ghi nhận dự phòng và hoàn nhập nợ phải thu khó đòi về tài sản tài chính FVTPL, HTM, AFS
  - Ghi nhận dự phòng và hoàn nhập nợ phải thu khó đòi về các tài sản tài chính các doanh thu tài chính
  - Ghi nhận doanh thu khác;
  - 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:**
- Ghi nhận lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện;
  - Ghi nhận lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện;
  - Ghi nhận cổ tức hoặc lợi nhuận được chia của các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh;
  - Ghi nhận chi phí lãi vay;
  - Ghi nhận doanh thu tài chính khác;
  - Ghi nhận chi phí đầu tư khác;
- 4.15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí quản lý Công ty chứng khoán:**
- 4.16. Nguyên tắc ghi nhận thu nhập khác, chi phí khác:**
- Ghi nhận thu nhập khác;
  - 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 Công ty Chứng khoán**
- 5.1. Thuyết minh chung định tính và định lượng về rủi ro tài chính đối với Công ty Chứng khoán:
- Rủi ro tín dụng;
  - Rủi ro thanh khoản;
  - Rủi ro thị trường;
  - Rủi ro tiền tệ;
  - 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 Công ty chứng khoán**
- Phương pháp định giá áp dụng, kỹ thuật định giá;
  - Hiệu quả của việc sử dụng các phương pháp định giá và kỹ thuật định giá;
  - Trường hợp miễn thuyết minh giá trị hợp lý;
  - Lý do khi không xác định được giá trị hợp lý;
  - Chính sách định giá các tài sản tài chính thuộc Danh mục tài sản tài chính của Công ty chứng khoán theo nguyên tắc giá gốc (Nếu có)

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

A. Thuyết minh về tình hình báo cáo tài chính

(Đơn vị tính: VND)

A.7.1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	QUÝ I NĂM 2016	QUÝ I NĂM 2015
- Tiền mặt tại quỹ	285,071,170	438,454,344
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	34,198,113,474	75,293,534,059
- Tiền đang chuyển		
- Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành		
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	260,552,236	644,506,527
<b>Cộng</b>	<b>34,743,736,880</b>	<b>34,743,736,880</b>

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

CHỈ TIÊU	Khối lượng giao dịch thực hiện trong	Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong
	QUÝ I NĂM 2016	QUÝ I NĂM 2015
<b>a) Cửa Công ty Chứng khoán</b>		
- Cổ phiếu	412,950	13,102,296,000
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác		
<b>Cộng</b>	<b>412,950</b>	<b>13,102,296,000</b>
<b>b) Cửa Nhà đầu tư</b>		
- Cổ phiếu	147,795,189	2,022,361,918,200
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác		
<b>Cộng</b>	<b>147,795,189</b>	<b>2,022,361,918,200</b>

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	QUÝ I NĂM 2016		QUÝ I NĂM 2015	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
Công ty Cổ phần Phân lân Nung chảy Văn Điển	21,765,724,210	16,213,943,800	21,762,347,200	21,762,347,200
Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Yên	10,280,740,000	10,280,740,000	10,280,740,000	10,280,740,000
Công ty cổ phần Vận tải Sản phẩm Khí Quốc tế	2,183,927,500	2,066,214,000		
CTCP Vận Tải Dầu Khí	1,947,809,654	1,947,809,654		
Tổng Công ty cổ phần Dịch vụ Tổng hợp Dầu khí	1,468,971,079	1,188,231,900		
Công ty Cổ phần Phân bón Dầu khí Cà Mau	402,463,900	402,463,900	9,840,000,000	9,840,000,000
Tài sản tài chính khác	177,589,323,868	175,258,322,981	177,601,347,686	175,270,240,028
<b>Cộng</b>	<b>215,638,960,211</b>	<b>207,357,726,235</b>	<b>219,484,434,886</b>	<b>217,153,327,228</b>

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

Tài sản AFS	QUÝ I NĂM 2016		QUÝ I NĂM 2015	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
Tài sản tài chính khác	51,491,425,489	51,491,425,489	53,010,481,489	53,010,481,489
<b>Cộng</b>	<b>51,491,425,489</b>	<b>51,491,425,489</b>	<b>53,010,481,489</b>	<b>53,010,481,489</b>

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

Tài sản HTM	QUÝ I NĂM 2016	QUÝ I NĂM 2015
<b>Cộng</b>		

7.3.4 Các khoản cho vay và phải thu

Các khoản cho vay và phải thu	QUÝ I NĂM 2016		QUÝ I NĂM 2015	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
Tài sản tài chính khác	191,395,180,562	191,395,180,562	195,015,457,864	195,015,457,864
<b>Cộng</b>	<b>191,395,180,562</b>	<b>191,395,180,562</b>	<b>195,015,457,864</b>	<b>195,015,457,864</b>

(Đơn vị tính: VND)

## 7.3.5 Về tình hình biến động các khoản đầu tư theo nhóm do đánh giá lại theo giá thị trường hoặc theo giá trị ghi sổ (đối với các khoản đầu tư không có giá trị 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 Công ty chứng khoán**

STT	Các loại TSTC	QUÝ I NĂM 2016					QUÝ I NĂM 2015				
		Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	CL đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ trước	CL 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)	10=(6+8-9)
I	FVTPL	270,238,960,211	261,957,726,235		8,281,233,976	261,957,726,235	302,584,434,886	300,253,327,228		2,331,107,658	300,253,327,228
1	<b>Cổ phiếu</b>	<b>215,638,960,211</b>	<b>207,357,726,235</b>		<b>8,281,233,976</b>	<b>207,357,726,235</b>	<b>219,484,434,886</b>	<b>217,153,327,228</b>		<b>2,331,107,658</b>	<b>217,153,327,228</b>
1.1	Công ty Cổ phần Phân lân Nung chảy Văn Điển	21,765,724,210	16,213,943,800		5,551,780,410	16,213,943,800	21,762,347,200	21,762,347,200			21,762,347,200
1.2	Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Yên	10,280,740,000	10,280,740,000			10,280,740,000	10,280,740,000	10,280,740,000			10,280,740,000
1.3	Công ty cổ phần Vận tải Sản phẩm Khí Quốc tế	2,183,927,500	2,066,214,000		117,713,500	2,066,214,000					
1.4	CTCP Vận Tải Dầu Khí	1,947,809,654	1,947,809,654			1,947,809,654					
1.5	Tổng Công ty cổ phần Dịch vụ Tổng hợp Dầu khí	1,468,971,079	1,188,231,900		280,739,179	1,188,231,900					
1.6	Công ty Cổ phần Phân bón Dầu khí Cà Mau	402,463,900	402,463,900			402,463,900	9,840,000,000	9,840,000,000			9,840,000,000
1.7	Tài sản tài chính khác	177,589,323,868	175,258,322,981		2,331,000,887	175,258,322,981	177,601,347,686	175,270,240,028		2,331,107,658	175,270,240,028
2	<b>Trái phiếu</b>										
3	<b>Tiền gửi có kỳ hạn cố định</b>	<b>54,600,000,000</b>	<b>54,600,000,000</b>			<b>54,600,000,000</b>	<b>83,100,000,000</b>	<b>83,100,000,000</b>			<b>83,100,000,000</b>
	Tiền gửi có kỳ hạn cố định	54,600,000,000	54,600,000,000			54,600,000,000	83,100,000,000	83,100,000,000			83,100,000,000
II	<b>HTM</b>										
III	<b>Các khoản cho vay và phải thu</b>	<b>191,395,180,562</b>	<b>191,395,180,562</b>			<b>191,395,180,562</b>	<b>195,015,457,864</b>	<b>195,015,457,864</b>			<b>195,015,457,864</b>
	Tài sản tài chính khác	191,395,180,562	191,395,180,562			191,395,180,562	195,015,457,864	195,015,457,864			195,015,457,864
IV	<b>AFS</b>	<b>51,491,425,489</b>	<b>51,491,425,489</b>			<b>51,491,425,489</b>	<b>53,010,481,489</b>	<b>53,010,481,489</b>			<b>53,010,481,489</b>
	Tài sản tài chính khác	51,491,425,489	51,491,425,489			51,491,425,489	53,010,481,489	53,010,481,489			53,010,481,489
	<b>Cộng</b>	<b>513,125,566,262</b>	<b>504,844,332,286</b>		<b>8,281,233,976</b>	<b>504,844,332,286</b>	<b>550,610,374,239</b>	<b>548,279,266,581</b>			<b>548,279,266,581</b>

Công ty chứng khoán phải thuyết minh minh bạch các nguyên tắc tính và cơ sở tham chiếu để xác định giá trị thị trường hoặc giá trị đối với 4 loại tài sản tài chính thuộc Danh mục đầu tư của Công ty chứng khoán

Trường hợp Công ty chứng khoán hạch toán TSTC theo phương pháp giá gốc và lập dự phòng giảm giá các TSTC thì cần phải thuyết minh tình hình lập dự phòng giảm giá các TSTC như sau:

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	TSTC FVTPL	18,166,723	215,638,960,211		8,281,233,976	8,247,063,404	34,170,572
1	Cổ phiếu	18,166,723	215,638,960,211		8,281,233,976	8,247,063,404	34,170,572
	Công ty Cổ phần Phân lân Nung chảy Văn Điển	895,798	21,765,724,210	18,100	5,551,780,410	5,641,340,210	(89,559,800)
	Công ty Cổ phần Xăng dầu Dầu khí Phú Yên	514,037	10,280,740,000	20,500			
	Công ty cổ phần Vận tải Sản phẩm Khí Quốc tế	146,540	2,183,927,500	14,100	117,713,500		117,713,500
	CTCP Vận Tải Dầu Khí	200,001	1,947,809,654	10,300			
	Tổng Công ty cổ phần Dịch vụ Tổng hợp Dầu khí	92,111	1,468,971,079	12,900	280,739,179	273,022,630	7,716,549
	Công ty Cổ phần Phân bón Dầu khí Cà Mau	32,721	402,463,900	12,700			
	Tài sản tài chính khác	16,285,515	177,589,323,868		2,331,000,887	2,332,700,564	(1,699,677)
2	Trái phiếu						
II	TSTC HTM						
III	TSTC cho vay		191,395,180,562				
IV	TSTC AFS		51,491,425,489				
	Cộng	18,166,723	458,525,566,262		8,281,233,976	8,247,063,404	34,170,572

Handwritten signature or mark.

(Đơn vị tính: VND)

	QUÝ I NĂM 2016	QUÝ I NĂM 2015
<b>A. 7.4. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản tài chính và tài sản nhận thế chấp</b>		
Cộng	(8,281,233,976)	(2,331,107,658)
<b>A.7.5. Các khoản phải thu</b>		
<i>7.5.1. Các khoản phải thu bán các khoản đầu tư</i>		
Cộng		
Trong đó:		
- Chi tiết các khoản phải thu về bán các khoản đầu tư không có khả năng thu hồi		
<i>7.5.2. Các khoản phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư</i>	501,005,100	552,273,209
Cộng	501,005,100	552,273,209
Trong đó:		
Chi tiết các khoản phải thu và dự thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư		
<i>7.5.3. Các khoản phải thu các khoản đầu tư đáo hạn</i>	1,066,128,860	
Cộng	1,066,128,860	
Trong đó:		
Chi tiết các khoản phải thu các khoản đầu tư đáo hạn không có khả năng thu hồi vốn		
<i>7.5.4. Phải thu hoạt động Margin</i>	2,254,744,581	912,882,445
Cộng	2,254,744,581	912,882,445
<i>7.5.5. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp</i>		
Cộng	12,773,058,878	12,004,344,858
<i>7.5.6. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán</i>		
Cộng		
<i>7.5.7. Phải thu khác</i>		
Cộng	927,087,749	8,101,480,316
Trong đó:		
Chi tiết phải thu khác khó đòi		

**A 7.6. Dự phòng phải thu khó đòi**

Công ty Chứng khoán 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	QUÝ I NĂM 2016				QUÝ I NĂM 2015
				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	9,272,615,027		6,659,923,474			6,659,923,474	5,267,044,836
1.1	Nhóm khoản phải thu có tỷ lệ dự phòng 30%	193,600,000		58,080,000			58,080,000	172,470,000
1.2	Nhóm khoản phải thu có tỷ lệ dự phòng 50%	587,127,482		293,563,741			293,563,741	3,762,931,169
1.3	Nhóm khoản phải thu có tỷ lệ dự phòng 70%	7,278,722,211		5,095,114,399			5,095,114,399	489,661,667
1.4	Nhóm khoản phải thu có tỷ lệ dự phòng 100%	1,213,165,334		1,213,165,334			1,213,165,334	841,982,000

2	Dự phòng khó đòi phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi đến hạn		
	Khách hàng A		
	Khách hàng B		
3	Dự phòng nợ phải thu các khoản đầu tư đáo hạn		
4	Dự phòng nợ phải thu khác khó đòi		
	Khách hàng A		
	Khách hàng B		

	QUÝ I NĂM 2016	QUÝ I NĂM 2015
<b>A.7.7. Hàng tồn kho</b>		
- Vật tư văn phòng		
- Công cụ, dụng cụ	122,281,506	175,819,708
<b>Cộng</b>	<b>122,281,506</b>	<b>175,819,708</b>
<b>A 7.8. Phải trả mua các tài sản tài chính</b>		
7.8.1. Phải trả về mua các tài sản tài chính		
Cộng		
7.8.2. Phải trả khác về hoạt động đầu tư		
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;		
- Phải trả về hoạt động đầu tư cho các đối tượng khác		
<b>Cộng</b>		
<b>A7.9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán</b>		
7.9.1. Phải trả cho Sở Giao dịch chứng khoán	221,456,606	
Cộng	221,456,606	
7.9.2. Phải trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán		
Cộng		
7.9.3. Phải trả về chứng khoán giao, nhận đại lý phát hành		
Cộng		
7.9.4. Phải trả Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD)	723,906,595	
Cộng	723,906,595	
7.9.5. Phải trả tổ chức, cá nhân khác		
Cộng		
<b>A.7.10. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu</b>		
- Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu cho Nhà đầu tư	245,121,675	105,548,190
- Phải trả cổ tức cho cổ đông hoặc lợi nhuận cho thành viên góp vốn		
<b>Cộng</b>	<b>245,121,675</b>	<b>105,548,190</b>
<b>A 7.11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>		
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp	(85,580,739)	(85,580,739)
- Thuế Thu nhập cá nhân	287,209,154	95,999,817
- Thuế Giá trị gia tăng	(57,304,189)	399,120,034
- Các loại Thuế khác (Thuế Nhà thầu)		1,286,360
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	144,324,226	410,825,472
<b>A 7.12. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán</b>		
Cộng		
<b>A.7.13. Chi phí phải trả</b>		
Chi phí lãi vay	193,838,387	109,043,951
Chi phí giao dịch bán các tài sản tài chính	115,628,071	133,917,074

Chi phí tư vấn pháp luật		
Chi phí quản lý CTCK	164,228,457	334,132,371
Cộng	473,694,915	577,093,396
<b>A. 7.14. Phải trả lỗi giao dịch chứng khoán</b>		
- Phải trả lỗi giao dịch chứng khoán tự doanh		
- Phải trả lỗi giao dịch chứng khoán môi giới		
- Phải trả lỗi giao dịch chứng khoán chưa xác định được đối tượng		
Cộng		
<b>A 7.15. Phải trả người bán</b>		
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn		
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả người bán;		
- Phải trả cho các đối tượng khác	44,082,788	42,272,788
Cộng	<b>44,082,788</b>	<b>42,272,788</b>
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn		
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả người bán;		
- Phải trả cho các đối tượng khác		
Cộng		
<b>A 7.16. Phải trả, phải nộp khác</b>		
a) Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn		
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả, phải nộp khác;	27,375,113,078	69,836,550,000
Công ty cổ phần Phân phối khí Thấp áp 2008 đợt 2	348,416,300	
Tổng công ty Tài chính Cổ phần Dầu khí Việt Nam 2010	370,469,721	
Công ty cổ phần PVI 2008 đợt 1	388,270,890	
Tổng công ty Tài chính Cổ phần Dầu khí Việt Nam 2009	399,644,670	
Tổng công ty Bảo hiểm PVI 2011 đợt 2 & 2012 đợt 1 - trả tại VP	461,336,625	
Tổng công ty Bảo hiểm PVI 2009 & 2010 đợt 1	479,631,820	
Công ty cổ phần Phân phối khí Thấp áp 2008 đợt 3	489,652,429	
Tổng công ty Bảo hiểm PVI 2010 đợt 2 & 2011 đợt 1	500,552,625	
Công ty cổ phần PVI 2008 đợt 2	534,801,645	
Tổng công ty Tài chính Cổ phần Dầu khí Việt Nam - Lãi PVFC	979,468,388	
Công ty cổ phần chứng khoán Dầu khí 2010	1,311,201,400	
Tổng công ty cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam 2008	1,433,562,560	
Công ty cổ phần Dịch vụ - Vận tải Dầu khí Cửu Long 2014	1,608,645,450	
CTCP Đầu tư Dầu khí Sao Mai - Bến Đình 2009	2,987,968,775	
Công ty Cổ phần Chế tạo Giàn khoan Dầu khí năm 2010	3,606,124,950	
Công ty Cổ phần Chế tạo Giàn khoan Dầu khí năm 2012	5,277,101,325	
Công ty Cổ phần Chế tạo Giàn khoan Dầu khí năm 2011	6,198,263,505	
Thanh toán Giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư		69,836,550,000
- Phải trả, phải nộp cho các đối tượng khác	5,192,020,790	3,196,826,793
Cộng	<b>32,567,133,868</b>	<b>73,033,376,793</b>
a) Các khoản phải trả, phải nộp khác dài hạn		
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả, phải nộp khác;		
- Phải trả, phải nộp cho các đối tượng khác		
Cộng		
<b>A.7.17. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>		
a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:		
- Tài sản Thuế Thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Tài sản Thuế Thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		



- Tài sản Thuế Thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Khoản hoãn nhập Tài sản Thuế Thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước

**Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

**b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

- Thuế Thu nhập hoãn lại Phải trả phát sinh từ Các khoản chênh lệch tạm thời chịu Thuế
- Khoản hoãn nhập Thuế Thu nhập hoãn lại Phải trả đã được ghi nhận từ Các năm trước
- Thuế Thu nhập hoãn lại Phải trả Cộng

**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
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
Số dư đầu năm			2,896,863,700	14,809,966,130		17,706,829,830
- Mua trong quý						
- Đầu tư XD/CB hoàn thành						
- Tăng khác				479,910,200		479,910,200
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối quý			2,896,863,700	15,289,876,330		18,186,740,030
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu quý			2,284,098,551	14,429,639,171		16,713,737,722
- Khấu hao trong năm			67,508,766	719,069,905		786,578,671
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối quý			2,351,607,317	15,148,709,076		17,500,316,393
<b>Giá trị còn lại của TSCĐHH</b>						
- Tại ngày đầu năm			612,765,149	380,326,959		993,092,108
- Tại ngày cuối quý			545,256,383	141,167,254		686,423,637
<b>Đánh giá theo giá trị hợp lý</b>						

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

**A.7.19. Tình hình tăng, giảm TSCĐ vô hình**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
-----------	-------------------	-----------------	--------------------------	--------------------	-------------------	-------------------	-----------

<b>Nguyên giá TSCĐ</b>			
Số dư đầu năm	12,989,653,695	1,040,000,000	14,029,653,695
- Mua trong quý	200,000,000		200,000,000
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp			
- Tăng do hợp nhất kinh doanh			
- Tăng khác			
- Thanh lý, nhượng bán			
- Giảm khác			
Số cuối quý	13,189,653,695	1,040,000,000	14,229,653,695
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
Số dư đầu năm	12,989,611,507	590,430,108	13,580,041,615
- Khấu hao trong quý	7,800,809	61,666,668	69,467,477
- Tăng khác			
- Thanh lý, nhượng bán			
- Giảm khác			
Số cuối quý	12,997,412,316	652,096,776	13,649,509,092
<b>Giá trị còn lại của TSCĐVH</b>			
- Tại ngày đầu năm	42,188	449,569,892	449,612,080
- Tại ngày cuối quý	192,241,379	387,903,224	580,144,603
<b>Đánh giá theo giá trị hợp lý</b>			

\* 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 Công ty chứng khoán)**

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 (Chi tiết theo mục đích vay / Thời hạn vay)					
- Vay cá nhân (Chi tiết theo mục đích vay / Thời hạn vay)					
- Vay của đối tượng khác (Chi tiết theo mục đích vay / Thời hạn vay)					
<b>Cộng</b>					
- Các loại Vay ngắn hạn khác					
- Chi tiết theo các loại vay					
<b>Cộng</b>					

**A.7.21. Vay và nợ dài hạn**

Các loại vay và nợ dài hạn	Lãi suất vay	Số dư đầu kỳ	Số vay trong kỳ	Số trả trong kỳ	Số dư cuối kỳ
a - Vay dài hạn					
- Vay ngân hàng (Chi tiết theo mục đích vay / Thời hạn vay)					
- Vay đối tượng khác (Chi tiết theo mục đích vay / Thời hạn vay)					
b - Nợ dài hạn					
- Thuê tài chính					
- Nợ dài hạn khác					
<b>Cộng</b>					

- Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

Chỉ tiêu	QUÝ I NĂM 2016	QUÝ I NĂM 2015
<b>A.7.22. Chi phí trả trước</b>		
<b>a. Chi phí trả trước ngắn hạn</b>	<b>13,169,455,701</b>	<b>14,452,161,267</b>
Cộng	13,169,455,701	14,452,161,267
<b>b. Chi phí trả trước dài hạn</b>		
Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
Chi phí thành lập Công ty		
Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình		
...		
Cộng		
<b>A.7.23. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán</b>		
Tiền nộp ban đầu	120,000,000	120,000,000
Tiền nộp bổ sung	8,833,241,457	8,168,977,679
Tiền lãi phân bổ trong năm	14,426,547	14,426,547
...		
<b>Cộng</b>	<b>8,967,668,004</b>	<b>8,303,404,226</b>

Chỉ tiêu	QUÝ I NĂM 2016	QUÝ I NĂM 2015
<b>A.7.24 Lợi nhuận chưa phân phối</b>		
1. Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối	(73,439,421,097)	(73,036,504,619)
2. Lợi nhuận chưa thực hiện		
<b>3. Tổng cộng</b>	<b>(73,439,421,097)</b>	<b>(73,036,504,619)</b>
<b>A.7.25 Tình hình phân phối thu nhập cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn</b>		
1. Lãi đã thực hiện chưa phân phối năm trước (tại 31/12/2015)		
2. Lỗ chưa thực hiện tính đến: 31/03/2016		
3. Lỗ/lãi đã thực hiện năm nay tính từ 1/1/2016 đến 31/03/2016		
4. Cơ sở lợi nhuận phân phối cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn tính đến 31/03/2016 (4)=(1-2 +/-3)		
5. Số trích các quỹ từ lợi nhuận		
6. Số lãi phân phối cho cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn năm nay tại 31/03/2016(5)=(4*Tỷ lệ Phân phối thu nhập cho cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn theo Điều lệ Công ty chứng khoán và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, Đại hội thành viên )		
7. Thuế phải nộp tính trên thu nhập phân phối cho Nhà đầu tư sở hữu Cổ phiếu (6)=(5*Thuế suất có liên quan)		
<b>8. Tổng thu nhập phân phối cho cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn (7)=(5-6)</b>		

Tài sản	QUÝ I NĂM 2016	QUÝ I NĂM 2015	Mục đích
a. Ngắn hạn			
Cộng			
b. Dài hạn			
Cộng			

Chỉ tiêu	QUÝ I NĂM 2016	QUÝ I NĂM 2015
<b>A.7.27. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch của Công ty chứng khoán</b>		
1. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng		
2. Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng		
3. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố		
4. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ		
5. Tài sản tài chính chờ thanh toán		
6. Tài sản tài chính chờ cho vay		
7. Tài sản tài chính ký quỹ đảm bảo khoản vay		
<b>A.7.28. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Công ty chứng khoán</b>		
1. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng		
2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng		
3. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố		
4. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ		
<b>Cộng</b>		
<b>A.7.29. Tài sản tài chính chờ về của Công ty chứng khoán</b>		
<b>Cộng</b>		
<b>A.7.30. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của Công ty chứng khoán</b>		
<b>Cộng</b>		
<b>A.7.31. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Công ty chứng khoán</b>		
<b>Cộng</b>		
<b>A.7.32. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Công ty chứng khoán</b>		
<b>Cộng</b>		
<b>A.7.33. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá của Công ty chứng khoán (nếu có)</b>		
<b>Cộng</b>		
<b>A.7.34. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch của Nhà đầu tư</b>		
1. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng		
2. Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng		
3. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố		
4. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ		
5. Tài sản tài chính chờ thanh toán		
6. Tài sản tài chính chờ cho vay		

**Cộng****A.7.35. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư**

1. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng
2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng
3. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố
4. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ

**Cộng****A.7.36. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư****Cộng****A.7.37. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư****Cộng****A.7.38. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư****Cộng****A.7.39. Tiền gửi của Nhà đầu tư**

1. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Công ty chứng khoán quản lý	302,907,881,699	321,906,388,176
1.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư trong nước về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	302,907,881,699	321,906,388,176
1.2. Tiền gửi của Nhà đầu tư nước ngoài về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý		
2. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức NHTM quản lý		
2.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư trong nước về giao dịch chứng khoán theo phương thức NHTM quản lý		
2.2. Tiền gửi của Nhà đầu tư nước ngoài về giao dịch chứng khoán theo phương thức NHTM quản lý		
3. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng		
4. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư	966,933,969	12,337,731,794
4.1. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	573,946,215	11,671,567,263
4.2. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	392,987,754	666,164,531
<b>Cộng</b>	<b>303,874,815,668</b>	<b>334,244,119,970</b>

**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

**Cộng****A.7.41. Phải trả Nhà đầu tư****Loại phải trả**

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	739,676,719,044	644,975,923,590
1.1. Của Nhà đầu tư trong nước	739,676,719,044	644,975,923,590
1.2. Của Nhà đầu tư trong nước		
2. Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi của Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức NHTM quản lý		

2.1. Cửa Nhà đầu tư trong nước		
2.2. Cửa Nhà đầu tư trong nước		
3. Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi về bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư		
3.1. Cửa Nhà đầu tư trong nước		
3.2. Cửa Nhà đầu tư nước ngoài		
4. Phải trả khác của Nhà đầu tư		
4.1. Cửa Nhà đầu tư trong nước		
4.2. Cửa Nhà đầu tư nước ngoài		
<b>Cộng</b>	<b>739,676,719,044</b>	<b>644,975,923,590</b>
<b>A.7.42. Phải trả của Nhà đầu tư về dịch vụ cho Công ty chứng khoán</b>		
1. Phải trả phí môi giới chứng khoán	7,662,256,898	7,703,310,279
2. Phải trả phí lưu ký chứng khoán	1,905,971,239	968,608,329
3. Phải trả phí tư vấn đầu tư		
<b>Cộng</b>	<b>9,568,228,137</b>	<b>8,671,918,608</b>
<b>A.7.43. Phải thu, phải trả của Nhà đầu tư về sửa lỗi giao dịch</b>		
1. Phải thu của Công ty chứng khoán về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư		
1.1. Phải thu của Công ty chứng khoán về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư trong nước		
1.2. Phải thu của Công ty chứng khoán về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư nước ngoài		
2. Phải trả Công ty chứng khoán về lỗi giao dịch		
2.1. Phải trả Công ty chứng khoán về lỗi giao dịch của Nhà đầu tư trong nước		
2.2. Phải trả Công ty chứng khoán về lỗi giao dịch của Nhà đầu tư nước ngoài		
<b>Cộng</b>		
<b>A.7.44. Phải trả vay Công ty chứng khoán của Nhà đầu tư</b>		
1. Phải trả nghiệp vụ margin	182,582,700,077	108,906,579,125
1.2. Phải trả gốc margin	180,327,955,496	107,993,696,680
a. Phải trả gốc margin của Nhà đầu tư trong nước	180,327,955,496	107,993,696,680
b. Phải trả gốc margin của Nhà đầu tư nước ngoài		
1.3. Phải trả lãi margin	2,254,744,581	912,882,445
a. Phải trả lãi margin của Nhà đầu tư trong nước	2,254,744,581	912,882,445
b. Phải trả lãi margin của Nhà đầu tư nước ngoài		
2. Phải trả nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	7,245,346,525	6,789,927,203
2.1. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	7,245,346,525	6,789,927,203
a. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	7,245,346,525	6,789,927,203
b. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài		
2.2. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán		
a. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước		
b. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài		
<b>Cộng</b>	<b>189,828,046,602</b>	<b>115,696,506,328</b>

**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

STT	Danh mục các khoản đầu tư	Số lượng bán	Giá bán	Tổng giá trị bán	Giá vốn bình quân gia quyền tính đến cuối ngày giao dịch	Lãi, lỗ bán chứng khoán kỳ này	Lãi, lỗ bán chứng khoán lũy kế đến kỳ này	Lãi, lỗ bán chứng khoán □ năm trước
A	B	1	2	3=1*2	4	5=3-4	6	7
<b>I</b>	<b>Cổ phiếu</b>	401,760.00		6,577,126,000	6,216,186,987	360,939,013	360,939,013	
1	Cổ phiếu niêm yết	401,760		6,577,126,000	6,216,186,987	360,939,013	360,939,013	
1.1	Công ty Cổ phần CNG Việt Nam	64,750	31,880	2,064,252,000	2,046,229,681	18,022,319	18,022,319	
1.2	Công ty Cổ phần Kinh doanh Khí hóa lỏng Miền Nam	82,000	18,955	1,554,320,000	1,462,600,000	91,720,000	91,720,000	
1.3	CTCP Vận Tải Dầu Khí	205,010	10,334	2,118,754,000	1,995,511,046	123,242,954	123,242,954	
1.4	Công Ty Cổ Phần Kết cấu kim loại và lắp máy dầu	40,000	13,188	527,500,000	425,993,253	101,506,747	101,506,747	
1.5	CTCP Dệt may Thành Công	10,000	31,230	312,300,000	285,853,007	26,446,993	26,446,993	
2	Cổ phiếu chưa niêm yết							
<b>II</b>	<b>Trái phiếu</b>							
1	Trái phiếu niêm yết							
2	Trái phiếu chưa niêm yết							
<b>III</b>	<b>Tiền gửi có kỳ hạn cố định</b>							
<b>IV</b>	<b>Tổng cộng</b>	401,760.00		6,577,126,000	6,216,186,987	360,939,013	360,939,013	

Số liệu trình bày của bảng này chi tiết theo Danh mục đầu tư của Công ty chứng khoán

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

STT	Danh mục các loại tài sản tài chính	Giá trị mua theo sổ kế toán	Giá thị trường hoặc Giá trị hợp lý	Chênh lệch đánh giá lại kỳ này	Chênh lệch đánh giá lại kỳ trước	Chênh lệch điều chỉnh sổ kế toán kỳ này
A	B	C	D	E=C-D	F	G=E-F
<b>I</b>	<b>Loại FVTPL</b>					
1	Cổ phiếu niêm yết					
2	Cổ phiếu chưa niêm yết					
3	Trái phiếu niêm yết					
4	Trái phiếu chưa niêm yết					
5	Công cụ thị trường					
6	Các khoản đầu tư phái sinh niêm yết					
7	Các khoản đầu tư phái sinh chưa niêm yết					
8	Các khoản đầu tư cho vay					
9	Các khoản đầu tư đem thế chấp					
10	Các khoản đầu tư mua chưa chuyển quyền sở hữu					
<b>II</b>	<b>Loại HTM</b>					
<b>III</b>	<b>Loại các khoản cho vay và phải thu</b>					
<b>IV</b>	<b>Loại AFS</b>					
	<b>Cộng</b>					

Công ty chứng khoán phải nêu cơ sở đánh giá lại các khoản đầu tư theo từng nhóm, loại của 04 loại tài sản tài chính của công ty chứng khoán (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	QUÝ I NĂM 2016		QUÝ I NĂM 2015
	Kỳ này	Lũy kế đến	
a. Từ tài sản tài chính FVTPL:		500,867,631	429,294,389
b. Từ tài sản tài chính HTM:			
c. Từ Các khoản cho vay			
d. Từ AFS:			

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

STT	Các loại doanh thu hoạt động khác	QUÝ I NĂM 2016		QUÝ I NĂM 2015
		Kỳ này	Lũy kế đến	
<b>1</b>	<b>Thu nhập hoạt động khác</b>			
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			
	<b>Cộng</b>			

Ghi chú: Doanh thu các hoạt động cung cấp dịch vụ trên Báo cáo thu nhập toàn diện phản ánh doanh thu thuần (net) của các loại doanh thu này. Khi Công ty chứng khoán có phát sinh các khoản giảm trừ doanh thu nếu có, cần ghi nhận riêng biệt các khoản giảm trừ doanh thu và doanh thu đã phát hành hóa đơn. Số liệu tổng hợp về doanh thu bán đầu và các khoản giảm trừ doanh thu được trình bày chi tiết theo từng loại dịch vụ đã thực hiện của kỳ báo cáo.

Chỉ tiêu này bổ sung cho Chỉ tiêu mã số 11 của Báo cáo Thu nhập toàn diện riêng

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

STT	Các loại chi phí hoạt động khác	QUÝ I NĂM 2016		QUÝ I NĂM 2015
		Kỳ này	Lũy kế đến	
<b>1</b>	<b>Chi phí hoạt động cung cấp dịch vụ khác</b>			
1.1	Chi phí cho thuê tài sản			
1.2	Chi phí dịch vụ tài chính khác			
1.3	Chi phí từ trả hộ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức của Tổ chức phát hành			
1.4	Chi phí lãi tiền gửi có kỳ hạn			
1.5	Chi phí khác			
	<b>Cộng</b>			

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

**B 7.46. Doanh thu hoạt động tài chính**

STT	Các loại doanh thu hoạt động tài chính	QUÝ I NĂM 2016		QUÝ I NĂM 2015
		QUÝ I NĂM 2016	LŨY KẾ NĂM	
<b>1</b>	<b>Chênh lệch tỷ giá hối đoái</b>			
1.1	Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã thực hiện			
1.2	Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái chưa thực hiện			
<b>2</b>	<b>Doanh thu cổ tức từ các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh phát sinh trong kỳ</b>			
<b>3</b>	<b>Doanh thu dự thu cổ tức, phát sinh trong kỳ</b>			
4	Doanh thu lãi tiền gửi không kỳ hạn	1,202,629,577	1,202,629,577	1,437,938,724
5	Doanh thu hoạt động tài chính khác			
	<b>Cộng</b>	<b>1,206,413,577</b>	<b>1,206,413,577</b>	<b>1,443,195,002</b>



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

STT	Loại chi phí	Năm nay		QUÝ I NĂM 2015
		QUÝ I NĂM 2016	Lũy kế năm	
1	Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	6,081,903,506	6,081,903,506	4,326,606,061
2	Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán			
3	Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	143,690,905	143,690,905	
4	Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	2,102,406,391	2,102,406,391	1,563,168,234
5	Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	2,807,563,922	2,807,563,922	2,353,801,415
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			
10	Chi phí dự phòng và xử lý tổn thất phải thu khó đòi về cung cấp dịch vụ chứng khoán			
	<b>Cộng</b>	<b>11,135,564,724</b>	<b>11,135,564,724</b>	<b>8,243,575,710</b>

**B 7.48. Chi phí tài chính**

STT	Loại chi phí tài chính	Năm nay		QUÝ I NĂM 2015
		QUÝ I NĂM 2016	Lũy kế năm	
1	Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái	3,578,252	3,578,252	
1.1	Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			
1.2	Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	3,578,252	3,578,252	
2	Chi phí lãi vay			
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			
	<b>Cộng</b>	<b>3,578,252</b>	<b>3,578,252</b>	

**B 7.49. Chi phí bán hàng**

STT	Loại chi phí bán hàng	Năm nay		QUÝ I NĂM 2015
		QUÝ I NĂM 2016	Lũy kế năm	
1	Chi phí nhân viên quản lý			
2	BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN nhân viên bán hàng			
3	Chi phí vật tư văn phòng			
4	Chi phí công cụ, dụng cụ			
5	Chi phí khấu hao TSCĐ			
6	Chi phí dịch vụ mua ngoài			
10	Chi phí khác			

**B 7.50. Chi phí quản lý Công ty Chứng khoán**

STT	Loại chi phí quản lý Công ty chứng khoán	Năm nay		QUÝ I NĂM 2015
		QUÝ I NĂM 2016	Lũy kế năm	
1	Chi phí lương và các khoản theo lương	2,169,297,048	2,169,297,048	3,481,683,589
2	BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	278,613,036	278,613,036	171,660,953
3	Chi phí bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp			
4	Chi phí vật tư văn phòng	62,664,392	62,664,392	131,593,968
5	Chi phí công cụ, dụng cụ	69,596,525	69,596,525	91,188,627
6	Chi phí khấu hao TSCĐ, BĐSĐT	771,192,562	771,192,562	435,281,640
7	Chi phí thuế, phí và lệ phí	385,885,466	385,885,466	314,244,313
8	Chi phí dự phòng và hoàn nhập dự phòng			3,695,041,602

9	Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,198,955,626	2,198,955,626	3,060,435,921
10	Chi phí khác	1,121,899,186	1,121,899,186	1,036,707,680
	<b>Tổng</b>	<b>7,058,103,841</b>	<b>7,058,103,841</b>	<b>12,417,838,293</b>

**B 7.51. Thu nhập khác**

STT	Chi tiết thu nhập khác	Năm nay		QUÝ I NĂM 2015
		QUÝ I NĂM 2016	Lũy kế năm	
	<b>Cộng</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>500</b>

**B 7.52. Chi phí khác**

STT	Chi tiết chi phí khác	Năm nay		QUÝ I NĂM 2015
		Kỳ này	Lũy kế năm	
	<b>Cộng</b>	<b>646,003,962</b>	<b>646,003,962</b>	<b>17,811,078</b>

**B.7.53. Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp**

STT	Chi tiết chi phí thuế TNDN	QUÝ I NĂM 2016		QUÝ I NĂM 2015
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Chi phí thuế thu nhập CTCK hiện hành			
2	- Chi phí thuế thu nhập CTCK tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành			
3	- Điều chỉnh chi phí Thuế thu nhập CTCK của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay			
4	- Tổng chi phí thuế thu nhập CTCK hiện hành			
5	Chi phí thuế thu nhập CTCK hoãn lại			
6	Chi phí thuế thu nhập CTCK hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế			
7	- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại			
8	- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ			
9	- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng			
10	- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả			
11	- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại			

STT	Chỉ tiêu	Số dư đầu kỳ	Số phát sinh	Thay đổi từ vốn chủ sở hữu và ghi nhận vào kết quả kinh doanh	Số dư cuối kỳ
		1	2	3	4
	<b>Cộng</b>	<b>(74,203,979,364)</b>	<b>764,558,267</b>	<b>0</b>	<b>(73,439,421,097)</b>
	<b>Cộng</b>				

**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 Công ty chứng khoán nắm giữ nhưng không được sử dụng

STT	Các giao dịch và các khoản tiền	QUÝ I NĂM 2016	QUÝ I NĂM 2015
		1	2

Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền có giá trị lớn do Công ty chứng khoán nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà Công ty chứng khoán phải thực hiện.

STT	Các giao dịch và các khoản tiền	QUÝ I NĂM 2016	QUÝ I NĂM 2015
A	B	1	2
	<b>D.7.56.1. Tài sản cố định thuê ngoài</b> Chi tiết theo nhóm <b>Cộng</b>		
	<b>D.7.56.2. Chứng chỉ có giá nhận giữ hộ</b> Chi tiết theo nhóm <b>Cộng</b>		
	<b>D.7.56.3. Tài sản nhận thế chấp</b> Chi tiết theo nhóm tài sản nhận thế chấp <b>Cộng</b>		
	<b>D.7.56.4. Nợ khó đòi đã xử lý</b> Chi tiết theo các nhóm đối tượng nợ khó đòi đã xử lý (Phải thu bán các tài sản tài chính, trong đó các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn không thu hồi được vốn, phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư, phải thu khác) <b>Cộng</b>		
	<b>D.7.56.5. Ngoại tệ các loại</b> Chi tiết theo các loại ngoại tệ <b>Cộng</b>		
	<b>D.7.56.6. Cổ phiếu đang lưu hành</b> Chi tiết theo . Loại <=năm; . Loại > hơn 1 năm. <b>Cộng</b>		
	<b>D.7.56.7. Cổ phiếu quỹ</b> Chi tiết theo . Loại <=năm; . Loại > hơn 1 năm. <b>Cộng</b>		
	<b>D.7.56.8. Chứng khoán niêm yết lưu ký tại VSD</b> Chi tiết theo . Loại <=năm; . Loại > hơn 1 năm. <b>Cộng</b>		
	<b>D.7.56.9. Chứng khoán chưa niêm yết lưu ký tại VSD</b> Chi tiết theo . Loại <=năm;		

. Loại > hơn 1 năm.

**Cộng**

**D.7.56.10. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch của Công ty chứng khoán**

Chi tiết theo

. Loại < =năm;

. Loại > hơn 1 năm.

**Cộng**

**D.7.56.11. Chứng khoán niêm yết chưa lưu ký của Công ty chứng khoán**

Chi tiết theo

. Loại < =năm;

. Loại > hơn 1 năm.

**Cộng**

**D.7.56.12. Chứng khoán chưa niêm yết chưa lưu ký của Công ty chứng khoán**

Chi tiết theo

. Loại < =năm;

. Loại > hơn 1 năm.

**Cộng**

**D.7.56.13. Chứng khoán nhận uỷ thác đầu giá**

Chi tiết theo

. Loại < =năm;

. Loại > hơn 1 năm.

**Cộng**

**D.7.56.14. Tiền gửi của Nhà đầu tư**

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

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

302,907,881,699

593,979,167,902

Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý;

Tiền gửi của Nhà đầu tư về uỷ thác đầu tư

Tiền gửi của Nhà đầu tư vãng lai

**Cộng**

302,907,881,699

593,979,167,902

**D.7.56.15. Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của Nhà đầu tư**

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

573,946,215

11,671,567,263

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

392,987,754

666,164,531

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

**Cộng**

966,933,969

12,337,731,794

**D.7.56.16. Phải thu, phải trả về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư**

1 Phải thu về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư

2 Phải trả về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư

**Cộng**

**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, và

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):

.....

Cộn

**F.58. Những thông tin khác**

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

58.2. Thông tin về các bên liên quan:

58.2.1. Thông tin về các bên liên quan

STT	Các bên liên quan	Mối quan hệ
-----	-------------------	-------------

58.2.2. Giao dịch với các bên liên quan

STT	Nội dung giao dịch	Số tiền	
		Năm nay	Năm trước

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

58.4. Thông tin về hoạt động liên tục: .....

58.5. Những thông tin khác. (3) .....

**G. Một số Chỉ tiêu tài chính Công ty chứng khoán**

**G.59. Chỉ tiêu tài chính đánh giá hoạt động Công ty chứng khoán**

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

Chỉ số vốn khả dụng của NCR là tỷ lệ đánh giá tình hình tài chính của Công ty chứng khoán

Tỷ lệ vốn hoạt động ròng (%)	=	$\frac{\text{Vốn hoạt động ròng}}{\text{Tổng rủi ro}}$	x	100%
------------------------------	---	--	---	------

Tỷ lệ này được tính toán cho 12 tháng tại ngày kết thúc Báo cáo tài chính bán niên hoặc Báo cáo tài chính năm của kỳ (kỳ tính giá trị tài sản ròng hoặc kỳ kế toán) để có khả năng so sánh giữa các kỳ và các Công ty chứng khoán

Khi một Công ty chứng khoán mới thành lập có thời gian ít hơn 1 năm thì Tỷ lệ này cũng phải được tính theo một năm bởi các yếu tố phù hợp.

Tổng rủi ro gồm rủi ro thị trường, rủi ro tín dụng và rủi ro hoạt động

Chỉ số vốn khả dụng của NCR

Đây là 1 chỉ số đo lường tình hình tài chính của Công ty chứng khoán

Sự khác biệt của NCR và RBC là hiệu số. 8% của NCR tương đương với 100% của RBC.

Tỷ lệ này càng cao thì tình hình của Công ty chứng khoán càng tốt.

Tuy nhiên chỉ số này có 2 mặt, nếu chỉ số này quá thấp thì tình hình tài chính xấu và dễ bị phá sản. Nhưng chỉ số này quá cao thì Công ty chứng khoán này chỉ giữ tiền mà không đầu tư. NCR của MR là 400%. Theo yêu cầu của UBCKNN thì NCR của Công ty chứng khoán phải giữ ở mức độ tối thiểu 150%. Nếu Công ty chứng khoán thấp hơn mức chỉ số 150% thì UBCKNN có yêu cầu phải tăng cường chỉ số này và ở các Công ty Chứng khoán mức độ tỷ lệ cần đạt được ở mức độ 250% (Ví dụ ở Hàn Quốc các Công ty chứng khoán ở mức độ trung bình 300%).

Vốn khả dụng	=	Tài sản	-	Nợ phải trả	-	Giảm trừ vốn Chủ sở hữu	+	Tăng vốn Chủ sở hữu
--------------	---	---------	---	-------------	---	-------------------------	---	---------------------

Tổng rủi ro	=	Rủi ro thị trường	+	Rủi ro tín dụng	+	Tổng rủi ro hoạt động
-------------	---	-------------------	---	-----------------	---	-----------------------

Rủi ro thị trường do chứng khoán luôn luôn bị ảnh hưởng của giá thị trường sẽ tạo ra các rủi ro thị trường.

Có 2 loại rủi ro thị trường:

Là những rủi ro thị trường nói chung, gồm rủi ro thị trường, rủi ro lãi suất, rủi ro ETF,... rủi ro về tỷ giá hối đoái. Công ty chứng khoán sẽ xác định các yếu tố ảnh hưởng đến rủi ro chung và đưa vào công thức tính toán về mức độ rủi ro của mình.

Và Rủi ro đặc biệt: Phi hệ thống như rủi ro thanh toán, rủi ro về tín dụng có tính cá biệt. Rủi ro hợp đồng quyền chọn, khác với rủi ro quyền mua và quyền bán và sử dụng các rủi ro Delta hoặc Gamma để tính toán các mức độ rủi ro

Hợp đồng quyền chọn được ký của Công ty chứng khoán với công ty khác là đối tác bị phá sản và phải dự đoán mức độ rủi ro của đối tác này để đưa vào công thức tính về rủi ro. Đối với Công ty chứng khoán thực hiện nhiều sản phẩm phái sinh OTC và thực hiện nhiều Hợp đồng quyền chọn trên cổ phiếu hoặc Hợp đồng quyền chọn trên hàng hóa và như vậy luôn phải dự đoán các mức độ rủi ro trên các Hợp đồng này để xác định mức độ rủi ro và xác định mức độ tín nhiệm ở các mức độ AAA (có mức độ rủi ro thấp) hoặc BB (mức độ rủi ro thường là cao).

Rủi ro về hoạt động: VD có nhiều nhân viên thì mức độ rủi ro hoạt động thấp trái ngược với Công ty có mức độ rủi ro cao khi số lượng nhân viên hạn chế.

Rủi ro hoạt động quy định:

Rủi ro hoạt động tỷ lệ thuận với lợi nhuận kiếm được của một công ty. Nếu lợi nhuận cao thì rủi ro sẽ thường là cao.

Công ty chứng khoán sử dụng là NCR và BCR sử dụng đối với ngân hàng.

Hà Nội, ngày 20 tháng 04 năm 2016

**NGƯỜI LẬP**

(Ký, họ tên)

**TRẦN THỊ MINH HIỀN**

**KÊ TOÁN TRƯỞNG**

(Ký, họ tên)

**ĐINH THỊ LAN PHƯƠNG**



**GIÁM ĐỐC**

(Ký, họ tên, đóng dấu)

**HOÀNG HẢI ANH**