

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN ALPHA
ĐỊA CHỈ: SỐ 2 PHẠM NGŨ LÃO – QUẬN HOÀN KIẾM – HÀ NỘI
MÃ SỐ THUẾ:0102116349

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2016

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GỒM CÓ:

- Báo tình hình tài chính riêng
- Báo cáo thu nhập toàn diện riêng
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
- Thuyết minh báo cáo tài chính
- Báo cáo tình hình biến động nguồn vốn chủ sở hữu

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1/2016	Năm 2015
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 130)	100		41,416,072,859	41,615,443,188
I. Tài sản tài chính (110 = 111 → 129)	110		40,961,230,724	41,495,101,058
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111		18,616,376,381	18,553,218,567
1.1. Tiền	111.1		2,316,376,381	1,453,218,567
1.2. Các khoản tương đương tiền	111.2		16,300,000,000	17,100,000,000
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	112		19,617,799,817	19,617,799,817
3. Các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	113			
4. Các khoản cho vay	114		4,884,081,459	5,258,107,435
5. Các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	115			
6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp	116		(3,891,651,517)	(3,891,651,517)
7. Các khoản phải thu	117		1,284,499,722	1,793,635,000
7.1. Phải thu bán các tài sản tài chính	117.1		1,269,870,000	1,793,635,000
7.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	117.2		14,629,722	-
7.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận	117.3			
Trong đó: Phải thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận nhưng chưa nhận được	117.3.1			
7.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận	117.4			
8. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	118			
9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	119		293,585,836	44,070,349
10. Phải thu nội bộ	120			
11. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	121			
12. Các khoản phải thu khác	122		269,194,559	232,576,940
13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)	129		(112,655,533)	(112,655,533)
II. Tài sản ngắn hạn khác (130 = 131 → 136)	130		454,842,135	120,342,130
1. Tạm ứng	131			
2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ	132			
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	133		368,500,005	34,000,000
4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	134		86,342,130	86,342,130
5. Tài sản ngắn hạn khác	135			
6. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác	136			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 - 260)	200		5,337,837,613	5,245,914,802
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		298,162,198	343,070,290
1. Tài sản cố định hữu hình	221		152,828,868	181,914,378
- Nguyên giá	222		6,433,218,835	6,433,218,835
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223a		(6,280,389,967)	(6,251,304,457)
- 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		145,333,330	161,155,912
- Nguyên giá	228		1,485,162,000	1,485,162,000

- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229a	(1,339,828,670)	(1,324,006,088)
- Đánh giá TSCĐVH theo giá trị hợp lý	229b		
III. Bất động sản đầu tư	230	-	-
- Nguyên giá	231		
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232a		
- Đánh giá BĐSĐT theo giá trị hợp lý	232b		
IV. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	240		
V. Tài sản dài hạn khác	250	5,039,675,415	4,902,844,512
1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	251		
2. Chi phí trả trước dài hạn	252	28,566,082	42,881,632
3. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	253	3,059,838,195	3,059,838,195
4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	254	1,951,271,138	1,800,124,685
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)		46,753,910,472	46,861,357,990
C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)	300	1,689,520,694	1,100,104,367
I. Nợ phải trả ngắn hạn	310	1,689,520,694	1,100,104,367
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	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	60,150,238	
7. Phải trả về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	319		
8. Phải trả người bán ngắn hạn	320	24,000,000	363,519,097
9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	321	656,750,000	279,750,000
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322	161,035,246	109,572,666
11. Phải trả người lao động	323		
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324		
13. Chi phí phải trả ngắn hạn	325	582,322,482	203,319,629
14. Phải trả nội bộ ngắn hạn	326		2,000,000
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	180,270,604	116,950,851
18. Dự phòng phải trả ngắn hạn	330		
19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	331	24,992,124	24,992,124
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	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	45,064,389,778	45,761,253,623
I. Vốn chủ sở hữu	410	45,064,389,778	45,761,253,623
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	60,399,250,000	60,399,250,000
1.1. Vốn góp của chủ sở hữu	411.1	58,619,400,000	58,619,400,000

a. Cổ phiếu phổ thông	411.1a		58,619,400,000	58,619,400,000
b. Cổ phiếu ưu đãi	411.1b			
1.2. Thặng dư vốn cổ phần	411.2		1,779,850,000	1,779,850,000
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			
5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	415		808,893,187	808,893,187
6. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	416			
7. Lợi nhuận chưa phân phối	417		(16,143,753,409)	(15,446,889,564)
7.1. Lợi nhuận đã thực hiện	417.1		(16,143,753,409)	(15,446,889,564)
7.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	417.2			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	420			
TỔNG CỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU				
TỔNG CỘNG NỢ PHẢI TRẢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU	440		46,753,910,472	46,861,357,990
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	Quý 1/2016	Năm 2015
	A	B	1	2
A. TÀI SẢN CỦA CTCK VÀ TÀI SẢN QUẢN LÝ THEO CAM				
1. Tài sản cố định thuê ngoài	1			
2. Chứng chỉ có giá nhận giữ hộ	2			
3. Tài sản nhận thế chấp	3			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	4			
5. Ngoại tệ các loại	5			
6. Cổ phiếu đang lưu hành	6		58,619,400,000	58,619,400,000
7. Cổ phiếu quỹ	7			
8. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của CTCK	8		759,760,000	759,760,000
<i>a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng</i>	8.1		759,760,000	759,760,000
<i>b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng</i>	8.2			
<i>c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố</i>	8.3			
<i>d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ</i>	8.4			
<i>e. Tài sản tài chính chờ thanh toán</i>	8.5		-	-
<i>f. Tài sản tài chính chờ cho vay</i>	8.6			
<i>g. Tài sản tài chính ký quỹ đảm bảo khoản vay</i>	8.7			
9. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK	9		-	
<i>a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng</i>	9.1			
<i>b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng</i>	9.2			
<i>c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố</i>	9.3			
<i>d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ</i>	9.4			
10. Tài sản tài chính chờ về của CTCK	10			
11. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của CTCK	11			
12. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK	12			
13. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK	13			
B. TÀI SẢN VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ VỀ TÀI SẢN QUẢN LÝ CAM KẾT VỚI KHÁCH HÀNG				
<i>Số lượng chứng khoán</i>				
1. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của Nhà đầu tư	21		431,448,970,000	398,018,590,000

a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	21.1		428,185,370,000	388,496,790,000
b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng	21.2			
c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	21.3			
d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	21.4			
e. Tài sản tài chính chờ thanh toán	21.5		3,263,600,000	9,521,800,000
f. Tài sản tài chính chờ cho vay	21.6			
2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư	22		-	-
a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	22.1			
b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	22.2			
c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố	22.3			
d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ	22.4			
3. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư	23			
4. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư	24			
5. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư	25			
6. Tiền gửi của khách hàng	26		7,191,288,879	8,149,678,230
6.1. Tiền gửi về hoạt động môi giới chứng khoán	27		7,191,288,879	8,149,678,230
a. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	27.1		7,191,288,879	8,149,678,230
b. Tiền của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	27.2			
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	28			
a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	28.1			
b. Tiền gửi Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	28.2			
6.4. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán	29			
7. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	30		7,191,288,879	8,149,678,230
7.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	30.1		7,001,979,088	7,960,368,439
7.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	30.2		189,309,791	189,309,791
8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	31			
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	31.1			
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	31.2			
9. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	32			
10. Phải thu/phải trả của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	33			
11. Phải trả vay CTCK	34			
12. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	35			

Hà Nội, ngày 15 tháng 04 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU



NGUYỄN THỊ HOÀI VÂN

KẾ TOÁN TRƯỞNG



VŨ THÚY ANH

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN QUỐC HÙNG

BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN RIÊNG
Quý I Năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Quý 1 năm 2016	Quý 1 năm 2015	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý này năm trước
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG					
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	1	60,419,444		60,419,444	
a. Lãi bán các tài sản tài chính PVTPL	1.1	60,419,444		60,419,444	
b. Chênh lệch tăng đánh giá lại các TSTC thông qua lãi/lỗ	1.2				
c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính PVTPL	1.3				
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	2				
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	3	138,484,011	653,320,681	138,484,011	653,320,681
1.4. Lãi từ các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	4				
1.5. Lãi từ các công cụ phái sinh phòng ngừa rủi ro	5				
1.6. Doanh thu môi giới chứng khoán	6	825,272,582	1,003,346,391	825,272,582	1,003,346,391
1.7. Doanh thu bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	7				
1.8. Doanh thu tư vấn	8	440,000,000		440,000,000	
1.9. Doanh thu hoạt động nhận ủy thác, đấu giá	9				
1.10. Doanh thu lưu ký chứng khoán	10	31,432,083	26,942,064	31,432,083	26,942,064
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11	137,364,580	17,313,839	137,364,580	17,313,839
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01→11)	20	1,632,972,700	1,700,922,975	1,632,972,700	1,700,922,975
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG					
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	21	0		0	
a. Lỗ bán các tài sản tài chính	21.1				
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC thông qua lãi/lỗ	21.2				
c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL	21.3				
2.2. Lỗ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	22				
2.3. 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 để bán (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				
2.7. Chi phí môi giới chứng khoán	27	787,180,411	1,329,341,137	787,180,411	1,329,341,137
2.8. Chi phí hoạt động bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	28				
2.9. Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	29	16,000,000	0	16,000,000	0
2.10. Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	30	61,338,268	42,642,694	61,338,268	42,642,694
2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	31	207,090,185		207,090,185	
2.12. Chi phí các dịch vụ khác	32	500,000		500,000	
Trong đó: Chi phí sửa lỗi giao dịch chứng khoán, lỗi khác	33				
Cộng chi phí hoạt động (40 = 21→33)	40	1,072,108,864	1,371,983,831	1,072,108,864	1,371,983,831
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 phát sinh trong kỳ	42	23,955,340	29,924,382	23,955,340	29,934,382
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	23,955,340	29,924,382	23,955,340	29,934,382
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				
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				
Cộng chi phí tài chính (60 = 51→54)	60				

V. CHI PHÍ BÁN HÀNG	61				
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	62	1,281,683,021	1,286,411,780	1,281,683,021	1,286,411,780
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)	70	-696,863,845	-927,548,254	-696,863,845	-927,538,254
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC					
8.1. Thu nhập khác	71				
8.2. Chi phí khác	72				
Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)	80	0		0	
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)	90	-696,863,845	-927,548,254	-696,863,845	-927,538,254
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91	-696,863,845	-927,548,254	-696,863,845	-927,538,254
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92				
X. CHI PHÍ THUẾ TNDN	100	0		0	
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	100.1				
10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	100.2				
XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)	200	-696,863,845	-927,548,254	-696,863,845	-927,538,254
11.1. Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho chủ sở hữu	201				
11.2. Lợi nhuận sau thuế trích các Quỹ (Quỹ dự trữ điều lệ, Quỹ Dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ theo quy định của Điều lệ Công ty là ...%)	202				
XII. THU NHẬP (LỖ) TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN	300				
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				
Tổng thu nhập toàn diện	400				
Thu nhập toàn diện phân bổ cho chủ sở hữu	401				
Thu nhập toàn diện phân bổ cho đối tượng khác (nếu có)	402				
XIII. THU NHẬP THUẦN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ	500				
13.1. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	501				
13.2. Thu nhập pha loãng trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	502				

Hà Nội, ngày 15 tháng 04 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU



NGUYỄN THỊ HOÀI VÂN

KẾ TOÁN TRƯỞNG



VŨ THÚY ANH

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN QUỐC HÙNG

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG
(Theo phương pháp trực tiếp)
Quý I năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Mã Số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý này năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Tiền đã chi mua các tài sản tài chính	01	(1,090,000)	
2. Tiền đã thu từ bán các tài sản tài chính	02	449,536,631	
3. Tiền chi nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	03	(45,861,215)	(253,940,035)
4. Cổ tức đã nhận	04		
5. Tiền lãi đã thu	05		
6. Tiền chi trả lãi vay cho hoạt động công ty chứng khoán	06		
7. Tiền chi trả tổ chức cung cấp dịch vụ công ty chứng khoán	07	(86,215,728)	(342,511,086)
8. Tiền chi nộp thuế liên quan đến hoạt động công ty chứng khoán	08	(159,004,500)	(57,604,841)
9. Tiền chi thanh toán các chi phí cho hoạt động mua, bán các tài sản tài chính	09		
10. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	10	31,880,382,550	139,451,000
11. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	11	(31,978,279,900)	(5,878,743,687)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	59,467,838	(6,393,348,649)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	21		
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	22		
3. Tiền chi đầu tư góp vốn đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh	23		
4. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên	24		
5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	25	3,689,976	4,709,075
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	3,689,976	4,709,075
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	
2. Tiền chi trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua cổ phiếu quỹ	32		
3. Tiền vay gốc	33		4,500,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-	(1,000,000,000)
4.1. Tiền chi trả gốc vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	35		
4.2. Tiền chi trả nợ gốc vay tài sản tài chính	36		
4.3. Tiền chi trả gốc nợ vay khác	37		(1,000,000,000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	38		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	39		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-	3,500,000,000
IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	50	63,157,814	(2,888,639,574)
V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	60	18,553,218,567	3,887,004,974
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	61	1,453,218,567	3,887,004,974
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	62	1,453,218,567	3,887,004,974
- Các khoản tương đương tiền	63	17,100,000,000	-
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	64	-	
VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ	70	18,616,376,381	998,365,400
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	71	2,316,376,381	998,365,400
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	72	2,316,376,381	998,365,400
- Các khoản tương đương tiền	73	16,300,000,000	-
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	74		

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

Chỉ tiêu	Mã Số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý này năm trước
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	129,376,761,444	140,537,785,336
2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng	02	(130,335,150,795)	(129,147,291,812)
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		
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		
15. Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán	15		
Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	20	(958,389,351)	11,390,493,524
II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng			
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ	30	8,149,678,230	9,424,897,405
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	31	8,149,678,230	9,424,897,405
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	32	8,149,678,230	9,424,897,405
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	33	-	
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	34		
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành	35		
Các khoản tương đương tiền	36		
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	37		
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 = 20 + 30)			
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	40	7,191,288,879	20,815,390,929
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	41	7,191,288,879	20,815,390,929
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	42	7,191,288,879	20,815,390,929
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	43		
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	44		
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành	45		
Các khoản tương đương tiền	46		
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	47		
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	48		

NGƯỜI LẬP BIỂU



NGUYỄN THỊ HOÀI VÂN

Hà Nội, ngày 15 tháng 04 năm 2016

KẾ TOÁN TRƯỞNG



VŨ THÚY ANH

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN QUỐC HÙNG

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU RIÊNG
Quý I năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số dư đầu năm		Số tăng/giảm			Số dư cuối năm		
		Năm 2015	Q1/2016	Năm 2015		Quý I năm 2016	Năm 2015	q1/2015	
				Tăng	Giảm				Tăng
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		60,399,250,000	60,399,250,000	-	-	-	-	60,399,250,000	60,399,250,000
1.1. Vốn pháp định		58,619,400,000	58,619,400,000	-	-	-	-	58,619,400,000	58,619,400,000
1.2. Vốn bổ sung									
1.3. Thặng dư vốn cổ phần		1,779,850,000	1,779,850,000					1,779,850,000	1,779,850,000
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									
4. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ		808,893,187	808,893,187					808,893,187	808,893,187
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		(15,446,889,564)	(16,143,753,409)		-		696,863,845	(15,446,889,564)	(16,143,753,409)
8.1. Lợi nhuận đã thực hiện		(15,446,889,564)	(16,143,753,409)					(15,446,889,564)	(16,143,753,409)
8.2. Lợi nhuận chưa thực hiện		45,761,253,623	45,064,389,778		-		696,863,845	45,761,253,623	45,064,389,778
Cộng									
II. Thu nhập toàn diện khác									
1. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng									
2. Phần sở hữu đối với thu nhập toàn diện khác của công									
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 Cộng									

NGƯỜI LẬP BIỂU



NGUYỄN THỊ HOÀI VÂN

KẾ TOÁN TRƯỞNG



VŨ THÚY ANH

Hà Nội, ngày 15 tháng 04 năm 2016

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN QUỐC HÙNG

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 31/03/2016

1. Đặc điểm hoạt động của CTCK

1.1. Giấy chứng nhận thành lập CTCK: Số 44/UBCK-GPHĐKD do Ủy ban chứng khoán nhà nước cấp ngày 28 tháng 12 năm 2016

1.2. Địa chỉ liên hệ của CTCK: Số 2 Phạm Ngũ Lão, Phường Phan Chu Trinh, Quận Hoàn Kiếm, Thành phố Hà Nội

1.3. Điều lệ hoạt động CTCK ban hành ngày 11 tháng 09 năm 2010

1.4. Những đặc điểm chính về hoạt động CTCK

- Quy mô vốn CTCK: 58.619.400.000 đồng

- Mục tiêu đầu tư:

- Hạn chế đầu tư của CTCK:

- Cấu trúc Công ty chứng khoán:

. 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 kế toán:

2.1. Kỳ kế toán:

a. Năm tài chính hàng năm của CTCK bắt đầu từ ngày 01/01/2016 kết thúc ngày 31/12/2016

b. Năm tài chính đầu tiên bắt đầu từ ngày .../.../... cấp Giấy chứng nhận thành lập CTCK và kết thúc vào ngày .../.../20.....

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 CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính.

mức kế toán Việt Nam có liên quan và Chế độ kế toán CTCK 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 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:

đáo hạn, các khoản cho vay và phải thu, tài sản tài chính sẵn sàng để bán, nợ tài chính

Chế độ kế toán và các quy định hiện hành về pháp luật Chứng khoán):

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

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

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

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:
- đ. Trái phiếu CTCK Nhà nước:
- e. Trái phiếu doanh nghiệp:
- f. Trái phiếu chuyển đổi:
- g. Quyền mua trái phiếu chuyển đổi:

- h. 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:
- 4.2.2.7. 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:

. 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 CTCK 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

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 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 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:

4.11.7. 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:

khoản nợ phải trả của CTCK:

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 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:

a. Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận đã thực hiện:

b. Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa thực hiện:

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, 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.1. Ghi nhận dự phòng và hoàn nhập nợ phải thu khó đòi về các tài sản tài chính PVTPL, HTM, AFS

d.1. Ghi nhận dự phòng và hoàn nhập nợ phải thu khó đòi về các tài sản tài chính các doanh thu tài chính

đ. Ghi nhận doanh thu khác:

e. Ghi nhận chi phí đầu tư khác:

f. Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp hạch toán các khoản giảm trừ doanh thu (nếu có):

4.14. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu tài chính, chi phí hoạt động tài chính:

a. Ghi nhận lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện:

- b. Ghi nhận lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện:
- c. Ghi nhận cổ tức hoặc lợi nhuận được chia của các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh:
- d. Ghi nhận chi phí lãi vay:
- e. Ghi nhận doanh thu tài chính khác:
- f. Ghi nhận chi phí đầu tư khác:

4.15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí quản lý CTCK:

4.16. Nguyên tắc ghi nhận thu nhập khác, chi phí khác:

a. Ghi nhận thu nhập khác:

b. Ghi nhận chi phí khác:

4.17. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí Thuế Thu nhập doanh nghiệp hiện hành:

4.18. Các nguyên tắc và chính sách kế toán khác:

4.19. Nguyên tắc ghi nhận, quản lý và trình bày trên Báo cáo tài chính về tài sản và nợ phải trả khách hàng

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

5.1. Thuyết minh chung định tính và định lượng về rủi ro tài chính đối với CTCK:

5.2. Rủi ro tín dụng:

5.3. Rủi ro thanh khoản:

5.4. Rủi ro thị trường:

5.5. Rủi ro tiền tệ:

5.6. Các rủi ro khác về giá:

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

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

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

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

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

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

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

A 7.1. Tiền và các khoản tương đương tiền	Quý I/2016	Năm 2015
- Tiền mặt tại quỹ	544,196,651	602,811,478
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	18,072,179,730	17,950,407,089
- Tiền đang chuyển		
- Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành		
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán		
Cộng	18,616,376,381	18,553,218,567

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

CHI TIẾT	Khối lượng giao dịch thực hiện trong	Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện
a) Cửa CTCK		
- Cổ phiếu	100	1,090,000
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác	100	1,090,000
Cộng		
b) Cửa Nhà đầu tư		
- Cổ phiếu	24,430,184	304,882,848,200
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác	24,430,284	304,883,938,200
Cộng		

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 1 năm 2016	Năm 2015
1. Chứng khoán thương mại	Giá trị ghi số 19,617,799,817	Giá trị ghi số 19,617,799,817
Cộng		

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

Tài sản AFS	Quý 1 năm 2016	Năm 2015
Cộng	Giá trị ghi số Giá trị hợp lý	Giá trị ghi số Giá trị hợp lý

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

Tài sản HTM	Quý 1 năm 2016	Năm 2015
Cộng	Giá trị ghi số Giá trị hợp lý	Giá trị ghi số Giá trị hợp lý

7.3.4 Các khoản cho vay và phải thu

Chi tiết	Quý 1 năm 2016	Năm 2015
Khoản cho vay và phải thu	Giá trị ghi số 4,884,081,459	Giá trị ghi số 5,258,107,435
Các khoản cho vay	1,284,499,722	1,793,635,000
Các khoản phải thu	6,168,581,181	7,051,742,435
Cộng	0	0

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 CTCK

STT	Các loại tài sản tài chính	Quý I/2016					Năm 2015				
		Giá trị mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	CL đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	Giá trị 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										
1	Cổ phiếu										
	ANV	4,047,374,172	591,552,000		3,455,822,172	591,552,000	4,047,374,172	606,720,000	3,440,654,172	606,720,000	
	NBC	1,313,617	828,400		485,217	828,400	1,313,617	784,800	528,817	784,800	
	VCB	342,028	205,000		137,028	205,000	342,028	219,500	122,528	219,500	
	PVC	0	294,800	294,800		294,800	0	352,000	352,000		352,000
	Bia và nước Giải khát Việt hà	15,568,770,000	5,950,000,000		9,618,770,000	5,950,000,000	15,568,770,000	5,950,000,000	9,618,770,000	5,950,000,000	
2	Trái phiếu			0					-	-	0
3	Tiền gửi có kỳ hạn cố định	16,300,000,000	16,300,000,000	0	0	16,300,000,000	17,100,000,000	17,100,000,000	-	-	17,100,000,000
II	HTM	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III	Các khoản cho vay và phải thu										
IV	AFS										
	Cộng	35,917,799,817	22,842,880,200	294,800	13,075,214,417	22,842,880,200	36,717,799,817	23,658,076,300	352,000	13,060,075,517	23,658,076,300

CTCK 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 CTCK

7.3.6. Trường hợp CTCK 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:

ST T	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 số sách kê toán	Giá thị trường tại thời điểm lập	Giá trị lập dự phòng kỳ này		
A	B	1	2	3	4	5	6
I	TSTC FVTPL						
1	ANV	75,840	4,047,374,172	591,552,000	3,455,822,172	3,440,654,172	15,168,000
2	NBC	109	1,313,617	630,800	682,817	528,817	154,000
	VCB	5	342,028	205,000	137,028	122,528	14,500
	Bia và nước Giải khát Việt hà	595,000	15,568,770,000	5,950,000,000			
	Cộng						
II	TSTC HTM						
III	TSTC cho vay						
IV	TSTC AFS						
	Cộng	670,954	19,617,799,817	6,542,387,800	3,456,642,017	3,441,305,517	15,336,500

A. 7.4. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản tài chính và tài sản nhận thế chấp

Dự phòng suy giảm giá trị tài sản chính sẵn sàng để bán

- Cổ phiếu niêm yết
- Cổ phiếu hủy niêm yết

Cộng

Quý 1/2016

Năm 2015

3,891,651,517

3,891,651,517

3,891,651,517

3,891,651,517

A.7.5. Các khoản phải thu

7.5.1. Các khoản phải thu bán các khoản đầu tư

Cộng

- Chi tiết các khoản phải thu về bán các khoản đầu tư không có khả năng thu hồi

7.5.2. Các khoản phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư

Cộng

Trong đó:

- Chi tiết các khoản phải thu và dự thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư

7.5.3. Các khoản phải thu các khoản đầu tư đáo hạn

Cộng

- Chi tiết các khoản phải thu các khoản đầu tư đáo hạn không có khả năng thu hồi vốn

7.5.4. Phải thu hoạt động Margin

Cộng

Quý 1/2016

Năm 2015

3,605,000,000

3,164,000,000

3,605,000,000

3,164,000,000

7.5.5. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp

Phải thu hoạt động tư vấn tài chính

Cộng

Quý 1/2016

Năm 2015

284,100,000

44,070,349

284,100,000

44,070,349

7.5.6. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán

Cộng

7.5.7. Phải thu khác

7.5.7.1: Ứng trước cho người bán

Công ty TNHH Địa ốc Hoa đào

CN Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán HN

Công ty Cổ phần Quản trị Doanh nghiệp

Ban KHTV- DN -CN TCT DV Viễn thông

Cộng ứng trước cho người bán

7.5.7.2: Phải thu khác

- Công ty CP Nha khoa Bắc Nam

- Lê Như Hùng

- Hoàng Lê Ngân

- Ngân hàng GP Bank - Chi nhánh Hà Thành

- Vũ Văn Hiệp

- Phải thu khác

Cộng phải thu khác**Cộng (7.5.7.1+7.5.7.2)**

Trong đó:

- Chi tiết phải thu khác khó đòi

- Công ty CP Nha khoa Bắc Nam

- Công ty CP Vàng Châu Á

- Công ty CP Viễn thông Thăng Long

CộngQuý 1/2016Năm 2015

58,213,504

32,500,000

12,500,000

32,500,000

1,427,000

103,213,504**33,927,000**

115,936,476

1,200,000

21,000,000

115,936,476

1,200,000

30,041,111

25,919,444

27,844,579

165,981,055

25,552,909

198,649,940**269,194,559****232,576,940**Quý 1/2016Năm 2015

115,936,476

16,500,000

15,000,000

115,936,476

16,500,000

15,000,000

147,436,476**147,436,476**

A7.6: Dự phòng phải thu khó đòi

CTCK phải thuyết minh chi tiết về loại phải thu khó đòi và 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/2016				Năm 2015
				Số đầu năm	Số trích lập trong kỳ	Số hoàn nhập trong kỳ	Số cuối kỳ	
1	Công ty Cổ phần Nha Khoa Bắc Nam	115,936,476		81,155,533			81,155,533	81,155,533
2	Công ty Cổ phần Vàng Châu Á	16,500,000		16,500,000			16,500,000	16,500,000
3	Công ty CP Viễn thông Thăng Long	15,000,000		15,000,000			15,000,000	15,000,000
	Cộng	147,436,476	-	112,655,533	-	-	112,655,533	112,655,533

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**

7.8.1. Phải trả về mua các tài sản tài chính

Cộng**7.8.2. Phải trả khác về hoạt động đầu tư**

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

Cộng**A7.9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán**

7.9.1. Phải trả cho Sở Giao dịch chứng khoán về phí giao dịch

Cộng

7.9.2. Phải trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán

Cộng

7.9.1. Phải trả cho Sở Giao dịch chứng khoán

Phí giao dịch chứng khoán tháng 3.2016

Cộng

7.9.2. Phải trả Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD) về phí lưu ký và chuyển khoản

Cộng

7.9.3. Phải trả tổ chức, cá nhân khác

Cộng phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán

	<u>Quý 1/2016</u>	<u>Năm 2015</u>
	39,472,990	
Cộng	39,472,990	-
	<u>39,472,990</u>	-
Cộng	39,472,990	-
	20,677,248	
Cộng	20,677,248	-
Cộng phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	<u>60,150,238</u>	-

A.7.10. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu

- Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu cho Nhà đầu tư
- Phải trả Cổ tức cho Cổ đông hoặc lợi nhuận cho thành viên góp vốn

Cộng**A 7.11. Thuê và các khoản phải nộp Nhà nước**

- Thuế Thu nhập doanh nghiệp
- Thuế GTGT
- Thuế Thu nhập cá nhân
- Các loại thuế khác
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác

Cộng**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**

- Lãi phải trả nhà đầu tư
- Chi phí hoạt động của công ty chứng khoán
- Chi phí phải trả khác

Cộng**A. 7.14. Phải trả lỗi giao dịch chứng khoán**

- 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**A 7.15. Phải trả người bán**

- Viện hóa học Công nghiệp
- Công ty TNHH Hệ thống thông tin NH tài chính FPT

Cộng**A 7.16. Phải trả, phải nộp khác**

- Phải trả tiền thuế TNCN
- Cổ tức phải trả
- Phải trả tiền BHXH, YT, TN
- Phải trả khác

Cộng**A.7.17. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

- 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

	<u>Quý 1/2016</u>	<u>Năm 2015</u>
	-	-
	-	-
	<u>Quý 1/2016</u>	<u>Năm 2015</u>
	(20,868,435)	(20,868,435)
	33,769,507	15,031,615
	143,134,174	115,409,486
	5,000,000	
	<u>161,035,246</u>	<u>109,572,666</u>
	<u>Quý 1/2016</u>	<u>Năm 2015</u>
	11,885,407	10,255,934
	505,437,075	128,063,695
	65,000,000	65,000,000
	<u>582,322,482</u>	<u>203,319,629</u>
	<u>Quý 1/2016</u>	<u>Năm 2015</u>
		339,519,097
	24,000,000	24,000,000
	<u>24,000,000</u>	<u>363,519,097</u>
	<u>Quý 1/2016</u>	<u>Năm 2015</u>
	35,060,247	25,973,995
	90,975,647	90,975,647
	52,234,000	
	2,000,710	1,209
	<u>180,270,604</u>	<u>116,950,851</u>
	<u>Quý 1/2016</u>	<u>Năm 2015</u>

- 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 hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

3,059,838,195

3,059,838,195

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 hoàn 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	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm		4,080,408,872	820,737,000	1,532,072,963	6,433,218,835
- Mua trong năm		-	-	-	-
- Đầu tư XDCB hoàn thành		-	-	-	-
- Tăng khác		-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư		-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán		-	-	-	-
- Giảm khác		-	-	-	-
Số dư cuối năm		4,080,408,872	820,737,000	1,532,072,963	6,433,218,835
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm		3,929,248,136	820,737,000	1,501,319,321	6,251,304,457
- Khấu hao trong năm		25,791,189	-	3,294,321	29,085,510
- Tăng khác					-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối năm		3,955,039,325	820,737,000	1,504,613,642	6,280,389,967
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình				-	
- Tại ngày đầu năm				-	181,914,378
- Tại ngày cuối năm				-	152,828,868
Đánh giá theo giá trị hợp lý					

- 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	Quyên phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình				
Số dư đầu năm			1,485,162,000	1,485,162,000
- Mua trong năm			-	-
- Tạo ra từ nội bộ Công ty				
- Tăng do hợp nhất kinh doanh				
- Tăng khác				
- Thanh lý, nhượng bán				
- Giảm khác				
Số dư cuối năm		-	1,485,162,000	1,485,162,000
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu năm			1,324,006,088	1,324,006,088
- Khấu hao trong năm			15,822,582	15,822,582
- Tăng khác				
- Thanh lý, nhượng bán				
- Giảm khác				
Số dư cuối năm		-	1,339,828,670	1,339,828,670
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình				
- Tại ngày đầu năm			161,155,912	161,155,912
- Tại ngày cuối năm			145,333,330	145,333,330
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 (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)					
Cộng					
- Các loại Vay ngắn hạn khác					
Chi tiết theo các loại vay					
Cộng					

A.7.21. Vay và nợ dài hạn:

<i>Các loại vay và nợ dài hạn</i>	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					
Trái phiếu không chuyên đổi					
Cộng					

- Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Quý I/2016		Năm 2015			
	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						

A.7.22. Chi phí trả trước

a. Chi phí trả trước ngắn hạn

- Chi phí phân bổ ngắn hạn
- Chi phí công cụ dụng cụ phân bổ ngắn hạn

Cộng

b. Chi phí trả trước dài hạn

- Chi phí công cụ dụng cụ phân bổ nhiều kỳ
- Chi phí phân bổ nhiều kỳ khác

Cộng

Quý 1/2016 Năm 2015

368,500,005 34,000,000

368,500,005 34,000,000

28,566,082 42,881,632

28,566,082 42,881,632

A.7.23. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán

- Tiền nộp ban đầu
- Tiền nộp bổ sung
- Tiền lãi phân bổ trong năm

Cộng

Quý 1/2016 Năm 2015

120,000,000 120,000,000

1,149,258,683 1,149,258,683

636,151,240 530,866,002

1,905,409,923 1,800,124,685

A.7.24		Lợi nhuận chưa phân phối	
1	Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối	Quý I/2016	Quý I/2015
2	Lợi nhuận chưa thực hiện	(696,863,845)	(927,538,254)
3	Tổng cộng	(696,863,845)	(927,538,254)

A.7.25		Tình hình phân phối thu nhập cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn	
1	Lãi đã thực hiện chưa phân phối năm trước (tại 31/12/2015)	Quý I/2016	Năm 2015
2	Lỗ chưa thực hiện tính đến: 31/12/2015		
3	Lỗ/lãi đã thực hiện năm nay tính từ 1/1/2016 đến 31/3/2016		
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		
	Quỹ...		
	Quỹ...		
6	Số lãi phân phối cho cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn năm nay tại: 31/3/2016 (5)=(4*Tỷ lệ Phân phối thu nhập cho cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn theo Điều lệ CTCK và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, Đại hội thành viên)		
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)		
8	Tổng thu nhập phân phối cho cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn (7)=(5-6)		

A.7.26. Các tài sản đã cầm cố, thế chấp

Tài sản	Quý I/2016	Năm 2015	Mục đích
a. Ngắn hạn			
Cộng			
b. Dài hạn			
Cộng			

A.7.27. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch của CTCK

Tài sản tài chính	Quý I/2016	Năm 2015
1. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	759,760,000	759,760,000
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		

A.7.28. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK

Tài sản tài chính	Quý I/2016	Năm 2015
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.7.29. Tài sản tài chính chờ về của CTCK

Tài sản tài chính	Quý I/2016	Năm 2015
Cộng		

A.7.30. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của CTCK

Tài sản tài chính	Quý I/2016	Năm 2015
Cộng		

A.7.31. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK

Tài sản tài chính	Quý I/2016	Năm 2015
Cộng		

A.7.32. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK

Tài sản tài chính	Quý I/2016	Năm 2015
Cộng		

A.7.33. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá của CTCK (nếu có)

Loại chứng khoán	Quý I/2016	Năm 2015
Cộng		

A.7.34. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch của Nhà đầu tư

Tài sản tài chính	Quý I/2016	Năm 2015
1. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	428,185,370,000	388,496,790,000
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		3,263,600,000	9,521,800,000
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

Tài sản tài chính	Quý I/2016	Năm 2015
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

Tài sản tài chính	Quý I/2016	Năm 2015
Cộng		

A.7.37. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư

Tài sản tài chính	Quý I/2016	Năm 2015
Cộng		

A.7.38. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư

Tài sản tài chính	Quý I/2016	Năm 2015
Cộng		

A.7.39. Tiền gửi của Nhà đầu tư

Tiền gửi của Nhà đầu tư	Quý I/2016	Năm 2015
1. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	7,191,288,879	8,149,678,230
1.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư trong nước về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	7,073,911,845	8,032,538,238
1.2. Tiền gửi của Nhà đầu tư nước ngoài về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	117,377,034	117,139,992
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		
4.1. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước		
4.2. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài		
Cộng	7,191,288,879	8,149,678,230

A.7.40. Phải trả Nhà đầu tư		Quý I/2016	Năm 2015
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			
		7,191,288,879	8,149,678,230
1.1. Của Nhà đầu tư trong nước		7,001,979,088	7,960,368,439
1.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài		189,309,791	189,309,791
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. Của Nhà đầu tư trong nước			
2.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài			
3. Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi về bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư			
3.1. Của Nhà đầu tư trong nước			
3.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài			
4. Phải trả khác của Nhà đầu tư			
4.1. Của Nhà đầu tư trong nước			
4.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài			
Cộng		7,191,288,879	8,149,678,230

A.7.41. Phải trả của Nhà đầu tư về dịch vụ cho CTCK		Quý I/2016	Năm 2015
1. Phải trả phí môi giới chứng khoán			
2. Phải trả phí lưu ký chứng khoán			
3. Phải trả phí tư vấn đầu tư			
Cộng		-	-

A.7.42. Phải thu, phải trả của Nhà đầu tư về sửa lỗi giao dịch		Quý I/2016	Năm 2015
1. Phải thu của CTCK về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư			
1.1. Phải thu của CTCK về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư trong nước			
1.2. Phải thu của CTCK về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư nước ngoài			
2. Phải trả CTCK về lỗi giao dịch			
1.1. Phải trả CTCK về lỗi giao dịch của Nhà đầu tư trong nước			
1.2. Phải trả CTCK về lỗi giao dịch của Nhà đầu tư nước ngoài			
Cộng			

A.7.43. Phải trả vay CTCK của Nhà đầu tư

Các khoản phải trả	Quý I/2016	Năm 2015
1. Phải trả nghiệp vụ margin		
2. Phải trả gốc margin	3,605,000,000	3,164,000,000
2.1. Phải trả gốc margin của Nhà đầu tư trong nước	3,605,000,000	3,164,000,000
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	1,279,081,459	2,094,107,435
4.1. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	1,279,081,459	2,094,107,435
<i>a. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước</i>	1,279,081,459	2,094,107,435
<i>b. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài</i>		
4.2. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán		
<i>a. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước</i>		
<i>b. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài</i>		
5. Phải trả khác		
Cộng	4,884,081,459	5,258,107,435

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 2015
A	B	1	2	3=1*2	4	5=3-4	6	7
1	Cổ phiếu niêm yết							
2	Cổ phiếu chưa niêm yết							
3	Trái phiếu niêm yết							
	Tổng cộng	-	-	-	-	-	-	-

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

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
I	Loại FVTPL					
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 tiền tệ					
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					
II	Loại HTM					
III	Loại các khoản cho vay và phải thu					
IV	Loại AFS					
	Cộng					

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, HTM, AFS

- Từ tài sản tài chính FVTPL:
- Từ tài sản tài chính HTM:
- Từ AFS:

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

STT	Các loại doanh thu khác	Quý I/2016		Quý I/2015
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Thu nhập hoạt động khác			
1.1	Doanh thu cho thuê sử dụng tài sản			
1.2	Doanh thu các dịch vụ tài chính khác			
2	Doanh thu hoạt động khác			
2.1	Doanh thu quản lý sổ cổ đông	16,181,818	16,181,818	16,363,636
2.2	Doanh thu tất toán TK	309,324	309,324	502,703
2.3	Doanh thu chuyển nhượng hợp đồng	15,588,200	15,588,200	157,500
3	Doanh thu khác	105,285,238	105,285,238	300,000
	Cộng	137,364,580	137,364,580	17,323,839

7.45.5 Chi phí ngoài chi phí các tài sản tài chính

STT	Loại chi phí	Quý I/2016		Quý I/2015
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Chi phí hoạt động cung cấp dịch vụ khác			
1.1	Chi phí chi thuê tài sản			
1.2	Chi phí dịch vụ tài chính khác			
1.3	Chi phí trả hệ thống, lãi trái phiếu và cổ tức của Tổ chức phát hành			
5	Chi phí lãi tiền gửi có kỳ hạn	500,000	500,000	
7	Chi phí khác - sửa lỗi giao dịch	500,000	500,000	-
	Cộng			

B 7.46. Doanh thu hoạt động tài chính

STT	Loại doanh thu hoạt động tài chính	Quý I/2016		Quý I/2015
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Chênh lệch tỷ giá hối đoái			
1.1	Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã thực hiện			
1.2	Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái chưa thực hiện			
2	Doanh thu cổ tức từ các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh phát sinh trong kỳ			
3	Doanh thu dự thu cổ tức, phát sinh trong kỳ	23,955,340	23,955,340	29,924,382
4	Doanh thu lãi tiền gửi không kỳ hạn			
5	Doanh thu hoạt động tài chính khác			
	Cộng	23,955,340	23,955,340	29,924,382

B 7.47. Chi phí hoạt động cung cấp dịch vụ

STT	Loại chi phí	Quý I/2016		Quý I/2015
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Chi phí môi giới chứng khoán	787,180,411	787,180,411	1,329,341,137
2	Chi phí hoạt động bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán			
3	Chi phí tư vấn đầu tư chứng khoán	16,000,000	16,000,000	
4	Chi phí lưu ký chứng khoán	61,338,268	61,338,268	42,642,694
5	Chi phí hoạt động tư vấn tài chính			
6	Chi phí các dịch vụ tài chính khác			
7	Chi phí cho thuê sử dụng tài sản	207,090,185	207,090,185	
8	Chi phí trả hệ thống, lãi trái phiếu và cổ tức của 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			
	Cộng	1,071,608,864	1,071,608,864	1,371,983,831

B 7.48. Chi phí tài chính

STT	Loại chi phí tài chính	Quý I/2016		Quý I/2015
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Chênh lệch lỗ 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			
3	Chi phí đầu tư khác			
	Cộng	-	-	

B 7.49. Chi phí quản lý CTCK

STT	Loại chi phí quản lý CTCK	Quý I/2016		Quý I/2015
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Chi phí nhân viên quản lý	734,206,758	734,206,758	897,831,545
1.1	Lương và các khoản phúc lợi	653,266,758	653,266,758	828,619,545
1.2	BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	80,940,000	80,940,000	69,212,000
1.3	Chi phí bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp			
2	Chi phí văn phòng phẩm	7,083,000	7,083,000	15,160,000
3	Chi phí công cụ, dụng cụ	14,301,737	14,301,737	6,780,690
4	Chi phí khấu hao TSCĐ	10,750,134	10,750,134	24,266,583
5	Chi phí thuế, phí và lệ phí	3,000,000	3,000,000	6,000,000
6	Chi phí dịch vụ mua ngoài	258,694,373	258,694,373	203,221,189
7	Chi phí khác	253,647,019	253,647,019	133,151,773
8	Chi phí dự phòng			
	Cộng	1,281,683,021	1,281,683,021	1,286,411,780

B.7.45. Lũy kế báo cáo thu nhập toàn diện

Chỉ tiêu					Số dư đầu kỳ	Số phát sinh	Thay đổi từ vốn chủ sở	Số dư cuối kỳ
A					1	2	3	4
					(15,446,889,564)	(696,863,845)		(16,143,753,409)
	Cộng				(15,446,889,564)	(696,863,845)	-	(16,143,753,409)

C. Thuyết minh về Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

C 7.46. 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

STT	Các giao dịch và các khoản tiền	Quý I/2016	Năm 2015
A	B	1	2
	Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền có giá trị lớn do CTCK nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà CTCK phải thực hiện.		

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

E.757 Thông tin bổ sung cho Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu như sau:

G. 49. Những thông tin khác

H. Một số Chỉ tiêu tài chính CTCK

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

Hà Nội, ngày 15 tháng 04 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU



NGUYỄN THỊ HOÀI VÂN

KẾ TOÁN TRƯỞNG



VŨ THÚY ANH

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN QUỐC HÙNG