

HASECO

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN HẢI PHÒNG



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ I NĂM 2016

Hải Phòng, tháng 04 năm 2016

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
TÀI SẢN				
A	B	C	1	2
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+130)	100		197,651,690,322	184,789,918,308
I. Tài sản tài chính (110=111-->129)	110		164,371,011,972	158,373,293,988
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111		81.524.554.829	79.215.346.304
1.1. Tiền	111.1		59.724.554.829	49.315.346.304
1.2. Các khoản tương đương tiền	111.2		21.800.000.000	29.900.000.000
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	112		69.952.385.558	64.667.756.376
3. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	113			
4. Các khoản cho vay	114		10.669.249.361	4.305.278.604
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		(8.110.342.269)	(8.842.029.239)
7. Các khoản phải thu	117			
7.1. Phải thu bán các tài sản tài chính	117.1			
7.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	117.2			
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		1.715.316.364	1.715.316.364
9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	119		3.259.133.056	2.144.856.528
10. Phải thu nội bộ	120			
11. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	121			
12. Các khoản phải thu khác	122		84.114.739.797	93.920.793.775
13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)	129		(78.754.024.724)	(78.754.024.724)
II. Tài sản ngắn hạn khác (130 = 131-->136)	130		33,280,678,350	26,416,624,320
1. Tạm ứng	131		1.881.806.400	1.250.163.300
2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ	132			
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	133		521.003.762	364.635.828
4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	134		186.294.146	186.294.146
5. Tài sản ngắn hạn khác	135		30.691.574.042	24.615.531.046
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		125,667,321,371	127,743,860,399
I. Tài sản tài chính dài hạn	210		92,419,164,220	93,367,164,220
1. Các khoản phải thu dài hạn	211		2.995.764.220	2.995.764.220
2. Các khoản đầu tư	212		89.423.400.000	90.371.400.000
2.1. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	212.1		89.423.400.000	90.371.400.000
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		5,345,719,648	6,128,082,814
1. Tài sản cố định hữu hình	221		2.218.870.227	2.561.289.738

- Nguyên giá	222	15.285.283.312	15.285.283.312
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223a	(13.066.413.085)	(12.723.993.574)
- Đánh giá TSCDHH theo giá trị hợp lý	223b		
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		
- Nguyên giá	225		
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226a		
- Đánh giá TSCDHTC theo giá trị hợp lý	226b		
3. Tài sản cố định vô hình	227	3.126.849.421	3.566.793.076
- Nguyên giá	228	14.543.353.480	14.543.353.480
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229a	(11.416.504.059)	(10.976.560.404)
- Đánh giá TSCDMH theo giá trị hợp lý	229b		
III. Bất động sản đầu tư	230		
- Nguyên giá	231		
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232a		
- Đánh giá BDSĐT theo giá trị hợp lý	232b		
IV. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	240	24.284.683.636	24.284.683.636
V. Tài sản dài hạn khác	250	14.399.153.867	14.745.329.729
1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	251	2.000.000	2.000.000
2. Chi phí trả trước dài hạn	252	14.253.546.486	14.623.329.729
3. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	253		
4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	254	143.607.381	120.000.000
5. Tài sản dài hạn khác	255		
VI. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản dài hạn	260	10.781.400.000	10.781.400.000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270	323.319.011.693	312.533.778.707

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
NGUỒN VỐN				
A	B	C	1	2
C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)	300		14.727.751.052	3.300.754.282
I. Nợ phải trả ngắn hạn	310		14.727.751.052	3.300.754.282
1. Vay và nợ thuê tài sản tài chính ngắn hạn	311		11.100.000.000	
1.1. Vay ngắn hạn	312		11.100.000.000	
1.2. Nợ thuê tài sản tài chính ngắn hạn	313			
2. Vay tài sản tài chính ngắn hạn	314			
3. Trái phiếu chuyển đổi ngắn hạn - Cấu phần nợ	315			
4. Trái phiếu phát hành ngắn hạn	316			
5. Vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	317			
6. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	318		11.188.000	560.160.333
7. Phải trả về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	319			
8. Phải trả người bán ngắn hạn	320		1.305.344.500	5.344.500
9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	321		308.700.000	276.950.000
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322		(1.109.782.564)	(1.016.114.790)
11. Phải trả người lao động	323		191.048.117	1.098.326.496
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324		74.857.523	69.000.315
13. Chi phí phải trả ngắn hạn	325			195.000.000
14. Phải trả nội bộ ngắn hạn	326			
15. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	327			
16. Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	328			

17. Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn	329	1.974.180.759	2.110.975.932
18. Dự phòng phải trả ngắn hạn	330		
19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	331	872.214.717	1.111.496
II. Nợ phải trả dài hạn	340		
1. Vay và nợ thuê tài sản tài chính dài hạn	341		
1.1. Vay dài hạn	342		
1.2. Nợ thuê tài sản tài chính dài hạn	343		
2. Vay tài sản tài chính dài hạn	344		
3. Trái phiếu chuyển đổi dài hạn - Cấu phần nợ	345		
4. Trái phiếu phát hành dài hạn	346		
5. Phải trả người bán dài hạn	347		
6. Người mua trả tiền trước dài hạn	348		
7. Chi phí phải trả dài hạn	349		
8. Phải trả nội bộ dài hạn	350		
9. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	351		
10. Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	352		
11. Các khoản phải trả, phải nộp khác dài hạn	353		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	354		
13. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho Nhà đầu tư	355		
14. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	356		
15. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	357		
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)	400	308.591.260.641	309.233.024.425
1. Vốn chủ sở hữu	410	308.591.260.641	309.233.024.425
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	291.810.960.000	291.810.960.000
1.1. Vốn góp của chủ sở hữu	411.1	291.810.960.000	291.810.960.000
a. Cổ phiếu phổ thông	411.1a	291.810.960.000	291.810.960.000
b. Cổ phiếu ưu đãi	411.1b		
1.2. Thặng dư vốn cổ phần	411.2		
1.3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu - Cấu phần vốn	411.3		
1.4. Vốn khác của chủ sở hữu	411.4		
1.5. Cổ phiếu quỹ (*)	411.5		
2. Chênh lệch đánh giá tài sản theo giá trị hợp lý	412		
3. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	413		
4. Quỹ dự trữ điều lệ	414	871.103.221	
5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	415	871.103.221	
6. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	416		
7. Lợi nhuận chưa phân phối	417	15.038.094.199	17.422.064.425
7.1. Lợi nhuận đã thực hiện	417.1	15.038.094.199	17.422.064.425
7.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	417.2		
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	420		
TỔNG CỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU		308.591.260.641	309.233.024.425
TỔNG CỘNG NỢ PHẢI TRẢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU	440	323.319.011.693	312.533.778.707
LỢI NHUẬN ĐÃ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ	450		
1. Lợi nhuận đã phân phối cho Nhà đầu tư trong năm	451		

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
A	B		1	2

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

1. Tài sản cố định thuê ngoài	001		
2. Chứng chỉ có giá nhận giữ hộ	002		
3. Tài sản nhận thế chấp	003		
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004		
5. Ngoại tệ các loại	005		
6. Cổ phiếu đang lưu hành	006		
7. Cổ phiếu quỹ	007		
8. Tài sản tài chính niêm yết/dăng ký giao dịch tại VSD của CTCK	008	34.236.070.000	34.236.070.000
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	008.1	32.736.070.000	34.236.070.000
b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng	008.2		
c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	008.3		
d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	008.4		
e. Tài sản tài chính chờ thanh toán	008.5	1.500.000.000	
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	6.010.000	6.010.000
a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	009.1	6.010.000	6.010.000
b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	009.2		
c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố	009.3		
d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ	009.4		
10. Tài sản tài chính chờ về của CTCK	010	60.000.000	
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	28.333.930.000	28.733.930.000
13. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK	013		

B. TÀI SẢN VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ VỀ TÀI SẢN QUẢN LÝ CAM KẾT VỚI KHÁCH HÀNG*Số lượng chứng khoán*

1. Tài sản tài chính niêm yết/dăng ký giao dịch tại VSD của Nhà đầu tư	021	112.795.094.00	111.190.007.00
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	021.1	98.679.076.00	98.159.662.00
b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng	021.2	12.394.094.00	12.144.612.00
c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	021.3	0.00	0.00
d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	021.4	0.00	0.00
e. Tài sản tài chính chờ thanh toán	021.5	1.721.924.00	885.733.00
f. Tài sản tài chính chờ cho vay	021.6	0.00	0.00
2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư	022	4.065.842.00	3.959.539.00
a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	022.1	4.036.342.00	3.944.539.00
b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	022.2	29.500.00	15.000.00
c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố	022.3	0.00	0.00
d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ	022.4	0.00	0.00
3. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư	023	142.599.00	81.181.00
4. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư	024	0.00	0.00
5. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư	025	0.00	0.00

Dòng Việt Nam

6. Tiền gửi của khách hàng	026	63.273.820.129	48.009.013.702
6.1. Tiền gửi về hoạt động môi giới chứng khoán	027	63.192.808.956	47.989.764.336
a. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	027.1	63.192.808.956	47.989.764.336
b. Tiền của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	027.2		
6.2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng			
6.3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	028	81.011.173	19.249.366
a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	028.1	72.465.222	10.720.673
b. Tiền gửi Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	028.2	8.545.951	8.528.693
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	63.273.820.129	48.009.013.702
7.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	030.1	63.027.570.307	47.589.246.630
7.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	030.2	2.46.249.822	419.767.072
8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	031		
8.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	031.1		
8.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	031.2		
9. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	032		
10. Phải thu/phải trả của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	033		
11. Phải trả vay CTCK	034		
12. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	035		

Lập ngày 15 tháng 4 năm 2016

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thu Hằng

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Hoàng Thị Thu Hiền

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC

Vũ Dương Hiền

BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN RIÊNG

Quý I năm 2016

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG			
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	01		508.809.440
a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	01a		337.236.240
b. Chênh lệch tăng đánh giá lại các TSTC FVTPL	01b		
c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL	01c		171.573.200
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		140.320.857
1.4. Lãi từ các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	04		
1.5. Lãi từ các công cụ phái sinh phòng ngừa rủi ro	05		
1.6. Doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán	06		1.405.531.307
1.7. Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	07		
1.8. Doanh thu nghiệp vụ tư vấn	08		157.272.727
1.9. Doanh thu hoạt động nhận ủy thác, đấu giá	09		
1.10. Doanh thu lưu ký chứng khoán	10		128.638.959
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11		2.705.142.149
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01-->11)	20		5,045,715,439
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG			
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	21		(70.071.912)
a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL	21a		661.615.058
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL	21b		(731.686.970)
c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL	21c		
2.2. Lỗ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	22		
2.3. Chi phí lãi vay, lỗ từ các khoản cho vay và phải thu	23		
2.4. Lỗ bán các tài sản tài chính sẵn sàng 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		267.653.148
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27		2.292.142.620
2.8. Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	28		
2.9. Chi phí tư vấn	29		238.967.850
2.10. Chi phí hoạt động đấu giá, ủy thác	30		
2.11. Chi phí lưu ký, chứng khoán	31		151.859.937
2.12. Chi phí khác	32		
Trong đó: Chi phí sửa lỗi giao dịch chứng khoán, lỗi khác tự doanh	33		
Cộng chi phí hoạt động (40 = 21-->32)	40		2,880,551,643
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 cô tức, lãi tiền gửi không cố định	42		753.088.414
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		753,088,414
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. Lãi bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	53	
-4.5. Chi phí đầu tư khác	54	
Cộng chi phí tài chính (60 = 51-->55)	60	
V. CHI PHÍ BÁN HÀNG	61	
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	62	2,688,912,773
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70 = 20+50-40 -60-61-62)	70	229,339,437
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	
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)	90	229,339,437
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91	229,339,437
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92	
X. CHI PHÍ THUẾ TNDN	100	
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	1001	
10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	1002	
XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)	200	229,339,437
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	306	
12.7. Lãi lỗ đánh giá công cụ phái sinh	307	
12.5. 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 THUẬN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG	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	

NGƯỜI LẬP PHIẾU
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thu Hằng

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)



Hoàng Thị Thu Hiền



TỔNG GIÁM ĐỐC
Vũ Dương Hiền

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG
 (Theo phương pháp gián tiếp)
 Quý 1 năm 2016

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1 năm 2016	Quý 1 năm 2015
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước Thuế Thu nhập doanh nghiệp	01		229,339,437	
2. Điều chỉnh cho các khoản:	02		(1,070,200,332)	
- Khấu hao TSCĐ	03		782.363.166	
- Các khoản dự phòng	04		(731.686.970)	
(- Lãi) hoặc (+ lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện.	05			
- Chi phí phải trả, chi phí trả trước	06			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư (đầu tư công ty con, liên doanh, liên kết)	07			
- Dự thu tiền lãi	08		(1.120.876.528)	
- Các khoản điều chỉnh khác	09			
3. Tăng các chi phí phi tiền tệ	10			
- Lỗ đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua kết quả kinh doanh	11			
- Lỗ đánh giá giá trị các công nợ tài chính ghi nhận thông qua kết quả kinh doanh	12			
- Lỗ đánh giá giá trị các công cụ tài chính phái sinh	13			
- Lỗ từ thanh lý các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	14			
- Suy giảm giá trị của các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	15			
- Lỗ đánh giá giá trị các công cụ tài chính phái sinh cho mục đích phòng ngừa rủi ro	16			
- Lỗ từ thanh lý tài sản cố định	17			
- Suy giảm giá trị của các tài sản cố định	18			
- Lỗ từ thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con và công ty liên doanh, liên kết	19			
4. Giảm các doanh thu phi tiền tệ	20			
- 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			

5. Thay đổi tài sản và nợ phải trả hoạt động	30	(2,387,184,528)
- Tăng (giảm) tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	31	(5.284.629.182)
- Tăng (giảm) các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	32	9.048.000.000
- Tăng (giảm) các khoản cho vay	33	(6.363.970.655)
- Tăng (giảm) tài sản tài chính sẵn sàng để bán AFS	34	
- Tăng (giảm) các tài sản khác	35	213.415.309
- 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	
- Tăng (giảm) Trái phiếu phát hành	40	
- Tăng (giảm) vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	41	
6. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	42	(5,734,319,252)
(-) Tăng, (+) giảm phải thu bán các tài sản tài chính	43	36.957.004
(-) Tăng, (+) giảm phải thu và dự thu tiền lãi các tài sản tài chính	44	
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	45	(1.802.526.528)
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	46	
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu khác	47	(8.282.110.681)
- Tăng (giảm) phải trả cho người bán	48	4.813.000.000
- Tăng (giảm) phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	49	
- Tăng (giảm) thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	50	93.667.774
- Tăng (giảm) phải trả, phải nộp khác	51	(593.306.821)
(+) Tăng, (-) giảm thuế TNDN CTCK đã nộp	52	
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	60	(8,962,364,675)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư		
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	61	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	62	
3. Tiền chi đầu tư vốn vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	63	
4. Tiền thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	64	
5. Tiền thu về cổ tức và lợi nhuận được chia từ các khoản đầu tư tài chính dài hạn	65	171.573.200
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	70	171,573,200
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính		
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	71	
2. Tiền chi trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu quỹ	72	
3. Tiền vay gốc	73	17.100.000.000
3.1. Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	73.1	
3.2. Tiền vay khác	73.2	17.100.000.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	74	(6.000.000.000)
4.1. Tiền chi trả gốc vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	74.1	
4.2. Tiền chi trả nợ gốc vay tài sản tài chính	74.2	
4.3. Tiền chi trả gốc nợ vay khác	74.3	(6.000.000.000)
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	75	
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	76	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	80	11,100,000,000

IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	90	2,309,208,525
V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	101	79,215,346,304
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	102	79.215.346.304
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	102.1	49.315.346.304
- Các khoản tương đương tiền	102.2	29.900.000.000
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	102.3	
VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ	103	81,524,554,829
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	104	81.524.554.829
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	104.1	59.724.554.829
- Các khoản tương đương tiền	104.2	21.800.000.000
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	104.4	

PHÂN 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
I	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền hoạt động môi giới, ủy thác của khách hàng				
1. Tiền thu bán chứng khoán môi giới cho khách hàng	01		317.218.090.592	
2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng	02		(313.102.236.700)	
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		11.148.952.535	
10. Nhận tiền gửi của Nhà đầu tư cho hoạt động ủy thác đầu tư của	10			
11. Chi trả phí lưu ký chứng khoán của khách hàng	11			
12. Thu 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		15,264,806,427	
II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng				
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	31		48.009.013.702	
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý Trong đó có kỳ hạn	32		47.989.764.336	
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	33			
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	34		19.249.366	
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	35			
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành Trong đó có kỳ hạn	36			
Các khoản tương đương tiền	37			
Anh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	38			
III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng (40)	40		63,273,820,129	

Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	41	63.273.820.129
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	42	63.192.808.956
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý Trong đó có kỳ hạn	43	
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	44	
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	45	81.011.173
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành	46	
Các khoản tương đương tiền	47	
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	48	

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thu Hằng

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)



Hoàng Thị Thu Hiền

Hải Phòng, Ngày 15 tháng 4 năm 2016



TỔNG GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC
Vũ Dương Hiền

1
CÔ
CÔ
NG
AI
1/20

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN HẢI PHÒNG

Địa chỉ: 24 Cù Chính Lan, Hồng Bàng, Hải Phòng

Mẫu số B04 - CTCK

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

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU RIÊNG

Quý 1 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
I. Biến động vốn chủ sở hữu									
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu			291.810.960.000						291.810.960.000
1.1. Vốn pháp định			291.810.960.000						291.810.960.000
1.2. Vốn bổ sung									
1.3. Thặng dư vốn cổ phần									
1.4. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu									
1.5. Vốn khác của chủ sở hữu									
2. Cổ phiếu quỹ (*)									
3. Quỹ dự trữ vốn điều lệ						871.103.221			871.103.221
4. Quỹ dự phòng tái chính và rủi ro nghiệp vụ						871.103.221			871.103.221
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản theo giá trị hợp lý									
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái									
7. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu									
8. Lợi nhuận chưa phân phối	VIII		17.422.064.425			229.339.437	2.613.309.663		15.038.094.199
8.1. Lợi nhuận đã thực hiện			17.422.064.425			229.339.437	2.613.309.663		15.038.094.199
8.2. Lợi nhuận chưa thực hiện									
Tổng cộng			309.233.024.425			1.971.545.879	2.613.309.663		308.591.260.641
II. Thu nhập toàn diện khác									
1. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán									

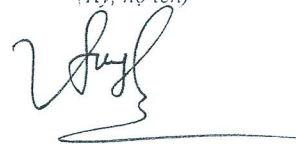
2. Phần sở hữu đối với thu nhập toàn diện khác của công ty liên doanh, liên kết
 3. Lãi, lỗ đánh giá công cụ tài chính phái sinh
 4. Lãi, lỗ giao dịch kinh doanh ở nước ngoài
 5. Tăng, giảm khoản vốn góp vào công ty con
 6. Mua các khoản đầu tư vào công ty con
 7. Thanh lý các khoản đầu tư vào công ty 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
- Tổng cộng

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thu Hằng

KT. KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)



Hoàng Thị Thu Hiền

Ngày 15 tháng 4 năm 2016

TỔNG (GIÁM) ĐỐC
(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC
Vũ Dương Hiền

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 1 năm 2016

1. Đặc điểm hoạt động của CTCK

- 1.1. Giấy thành lập và hoạt động CTCK: số 119/GP-UBCK ngày 23/11/2015
- 1.2. Địa chỉ liên hệ của CTCK: Số 24 Cù Chính Lan, Phường Minh Khai, Quận Hồng Bàng, TP. Hải Phòng
- 1.3. Điều lệ CTCK ban hành Tháng 9 năm 2015
- 1.4. Những đặc điểm chính về hoạt động CTCK
 - Quy mô vốn CTCK: 291.810.960.000 đồng
 - Mục tiêu đầu tư:
 - Hạn chế đầu tư của CTCK: .
 - Cấu trúc Công ty chứng khoán:
 - . Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:
 - Công ty CP chứng khoán Hải Phòng - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh
 - Công ty CP chứng khoán Hải Phòng - Chi nhánh Hà Nội

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

- 2.1. Kỳ kế toán:
 - a. Năm tài chính hàng năm của CTCK bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc ngày 31/12
 - b. Năm tài chính đầu tiên bắt đầu từ ngày 23/11/2015 cấp Giấy chứng nhận thành lập CTCK và kết thúc vào ngày 31/12/2015
- 2.2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:
 - a. Đồng Việt Nam.

3. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 3.1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210/2014/TT-BTC ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính.
- 3.2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Thực hiện kế toán CTCK trên cơ sở tuân thủ các Chuẩn mực kế toán Việt Nam có liên quan và Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210/2014/TT-BTC ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính
- 3.3. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung.

4. Các chính sách kế toán áp dụng

4.1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

4.1.1. Ghi nhận vốn bằng tiền:

- a. Tiền gửi hoạt động của CTCK:
- b. Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành:
- c. Tiền gửi về bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán

4.1.2. Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:

4.2. Nguyên tắc và phương pháp kế toán tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ, các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn, các khoản cho vay và phải thu, tài sản tài chính sẵn sàng để bán, nợ tài chính

4.2.1. Nguyên tắc phân loại tài sản tài chính và nợ tài chính thuộc Danh mục đầu tư của CTCK (tuân thủ Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán và các quy định hiện hành về pháp luật Chứng khoán):

4.2.1.1 Nguyên tắc phân loại tài sản tài chính: (FVTPL, 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 thuê tài sản tài chính, phải trả người bán, các nợ phải trả phát sinh trong hoạt động kinh doanh chứng khoán)

4.2.2. Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp kế toán ghi nhận giá trị đánh giá lại các khoản đầu tư theo giá thị trường hoặc giá trị hợp lý (Trường hợp không có giá trị thị trường) (tuân thủ các quy định hiện hành của pháp luật chứng khoán) hoặc giá gốc:

4.2.2.1. Đối với Cổ phiếu

- 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;
- d. 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 dùng 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 có 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: ghi nhận theo giá gốc, trong quá trình sử dụng tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại

4.5. Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định vô hình: ghi nhận theo giá gốc, trong quá trình sử dụng tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

4.6. Nguyên tắc ghi nhận và trình bày về sự suy giảm giá trị của tài sản phi tiền tệ

4.7 Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định thuê tài chính

4.8. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính dài hạn (Công ty con, công ty liên doanh, liên kết)

4.9. Nguyên tắc ghi nhận và trình bày các khoản nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn, dài hạn

4.10. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản phải thu ngắn hạn, dài hạn

4.10.1. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản phải thu về tài sản tài chính:

4.10.1.1. Nguyên tắc và phương pháp kế toán phải thu bán các tài sản tài chính:

4.10.1.2. Nguyên tắc và phương pháp kế toán phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính:

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:
 - 4.11.6.3. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản trích trước phí dịch vụ theo Hợp đồng cung cấp dịch vụ của năm tài chính:
 - 4.11.7. Nguyên tắc và phương pháp kế toán ghi nhận các khoản phải trả, phải nộp khác:
 - 4.11.8. Nguyên tắc và phương pháp kế toán ghi nhận các khoản phải trả hoạt động cung cấp dịch vụ:
 - 4.11.9. Nguyên tắc ghi nhận và trình bày về tình hình Mất Khả Năng Thanh Toán và Vi Phạm - Nghĩa Vụ Nợ đối với các khoản nợ phải trả của CTCK:
 - 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, các khoản cho vay, AFS:
 - b. Từ các khoản đầu tư tài chính dài hạn (Đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết):
 - 4.13.2. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận thu nhập, lỗ và chi phí giao dịch các tài sản tài chính:
 - a. Ghi nhận thu nhập đầu tư và ghi nhận lỗ tài sản tài chính:
 - b. Ghi nhận chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính:
 - c. Ghi nhận chi phí giao dịch bán các tài sản tài chính:

- d. Ghi nhận dự phòng và hoàn nhập nợ phải thu khó đòi:
- d.1. Ghi nhận dự phòng và hoàn nhập nợ phải thu khó đòi về các tài sản tài chính FVTPL, 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
- d. Ghi nhận doanh thu khác:
- e. Ghi nhận chi phí đầu tư khác:
- f. Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp hạch toán các khoản giảm trừ doanh thu (Nếu có):

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

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

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

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

- a. Ghi nhận thu nhập khác:
- b. Ghi nhận chi phí khác:

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

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

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

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

- 5.1. Thuyết minh chung định tính và định lượng về rủi ro tài chính đối với CTCK:
- 5.2. Rủi ro tín dụng:
- 5.3. Rủi ro thanh khoản:
- 5.4. Rủi ro thị trường:
- 5.5. Rủi ro tiền tệ:
- 5.6. Các rủi ro khác về giá:

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

- 6.1. Phương pháp định giá áp dụng, kỹ thuật định giá:
- 6.2. Hiệu quả của việc sử dụng các phương pháp định giá và kỹ thuật định giá:
- 6.3. Trường hợp miễn thuyết minh giá trị hợp lý:
- 6.4. Lý do khi không xác định được giá trị hợp lý:
- 6.5. Chính sách định giá các tài sản tài chính thuộc Danh mục tài sản tài chính của CTCK theo nguyên tắc giá gốc (Nếu có)

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

A. Thuyết minh về Báo cáo tình hình tài chính

		(Đơn vị tính: VND)	
		Năm nay	Năm trước
A 7.1. Tiền và các khoản tương đương tiền			
- Tiền mặt tại quỹ			
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK		59,661,209,293.00	48,723,510,441.00
- Tiền đang chuyển			
- Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành			
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán		63,345,536.00	591,835,863.00
- Các khoản tương đương tiền		21,800,000,000.00	29,900,000,000.00
Cộng		81,524,554,829.00	79,215,346,304.00

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

CHỈ TIÊU	Khối lượng giao dịch thực hiện trong năm	Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong năm
a) Cửa CTCK		
- Cổ phiếu	1,410,000	19,562,000,000
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác		
Cộng	1,410,000	19,562,000,000
b) Cửa Nhà đầu tư		
- Cổ phiếu	68,362,696	634,788,042,200
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác		
Cộng	68,362,696	634,788,042,200

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	Năm nay		Năm trước	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
- Cổ phiếu niêm yết	58,853,898,588.00		53,569,269,406.00	
- Cổ phiếu chưa niêm yết(OTC)	11,098,486,970.00		11,098,486,970.00	
Cộng	69,952,385,558.00		64,667,756,376.00	

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

Tài sản AFS	Năm nay		Năm trước	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
Cộng				

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

Tài sản HTM	Năm nay		Năm trước	
- Đầu tư chứng khoán dài hạn		15,073,400,000		16,021,400,000
- Tiền gửi tiết kiệm kỳ hạn 1 năm		74,350,000,000		74,350,000,000
Cộng		89,423,400,000		90,371,400,000

7.3.4 Các khoản cho vay và phải thu

Các khoản cho vay và phải thu	Năm nay		Năm trước	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
- Cho vay hoạt động Margin				
- Cho vay hoạt động ứng trước tiền bán của khách hàng	10,669,249,361.00		4,305,278,604.00	
- Cho vay vì lỗi giao dịch				
Cộng	10,669,249,361.00		4,305,278,604.00	

7.3.5 Về tình hình biến động các khoản đầu tư theo nhóm do đánh giá lại theo thị trường hoặc theo giá trị ghi sổ (đối với các khoản đầu tư không có giá thị trường) cuối kỳ

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

STT	Loại TS tài chính		Kỳ này				Kỳ trước					
			Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ này	Chênh lệch đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ trước	Chênh lệch đánh giá kỳ trước		Giá trị đánh giá lại
					Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm	
A	B	1	2	3=(2-1)	4=(1-2)	5=(1+3-4)	6	7	8=(7-6)	9=(6-7)	(6-8-9)	
I. FVTPL			144,302,385,558	63,081,630,255	1,947,586,966	8,818,342,269	63,081,630,255	139,017,756,376	55,829,693,355	3,966,218	8,842,029,239	55,829,693,355
1. Cổ phiếu niêm yết			58,853,898,588	58,041,057,900	1,947,586,966	2,760,427,654	58,041,057,900	53,569,269,406	50,691,621,000	3,966,218	2,881,614,624	50,691,621,000
1	Chứng khoán Công ty AAM	AAM	130,630	43,600	0	87,030	43,600	130,630	41,600	0	89,030	41,600
2	Chứng khoán Công ty ACL	ACL	59,400	28,200	0	31,200	28,200	59,400	28,800	0	30,600	28,800
3	Chứng khoán Công ty AGF	AGF	473,200	82,600	0	390,600	82,600	473,200	99,400	0	373,800	99,400
4	Chứng khoán Công ty AGR	AGR	34,327	9,600	0	24,727	9,600	34,327	10,200	0	24,127	10,200
5	Chứng khoán Công ty APC	APC	25,530	34,000	8,470	0	34,000	25,530	37,000	11,470	0	37,000
6	Chứng khoán Công ty ASP	ASP	66,630	23,400	0	43,230	23,400	66,630	24,600	0	42,030	24,600
7	Chứng khoán Công ty BBT	BBT	4,088,800	1,836,000	0	2,252,800	1,836,000	4,088,800	1,836,000	0	2,252,800	1,836,000
8	Chứng khoán Công ty BCI	BCI	34,300	47,400	13,100	0	47,400	34,300	47,800	13,500	0	47,800
9	Chứng khoán Công ty BHS	BHS	114,544	108,600	0	5,944	108,600	114,544	117,000	2,456	0	117,000
10	Chứng khoán Công ty BHV	BHV	1,034,000	81,400	0	952,600	81,400	1,034,000	81,400	0	952,600	81,400
11	Chứng khoán Công ty BMP	BMP	213,400	1,015,000	801,600	0	1,015,000	213,400	917,000	703,600	0	917,000
12	Chứng khoán Công ty BT6	BT6	193,850	44,000	0	149,850	44,000	193,850	44,000	0	149,850	44,000
13	Chứng khoán Công ty BTP	BTP	543,530	150,300	0	393,230	150,300	543,530	99,000	0	444,530	99,000

			Kỳ này				Kỳ trước					
14	Chứng khoán Công ty BXH	BXH	1.927.600	1.056.000	0	871.600	1.056.000	1.927.600	1.032.000	0	895.600	1.032.000
15	Chứng khoán Công ty CAD	CAD	23.400	7.200	0	16.200	7.200	23.400	6.300	0	17.100	6.300
16	Chứng khoán Công ty CDC	CDC	38.742	10.000	0	28.742	10.000	38.742	7.900	0	30.842	7.900
17	Chứng khoán Công ty CH	CH	106.970	71.100	0	35.870	71.100	106.970	64.800	0	42.170	64.800
18	Chứng khoán Công ty CKV	CKV	860.000	800.000	0	60.000	800.000	860.000	800.000	0	60.000	800.000
19	Chứng khoán Công ty CMV	CMV	100.400	62.000	0	38.400	62.000	100.400	66.000	0	34.400	66.000
20	Chứng khoán Công ty DCL	DCL	204.000	142.800	0	61.200	142.800	204.000	100.000	0	104.000	100.000
21	Chứng khoán Công ty DCT	DCT	95.000	15.400	0	79.600	15.400	95.000	15.400	0	79.600	15.400
22	Chứng khoán Công ty DHA	DHA	66.660	54.600	0	12.060	54.600	66.660	41.200	0	25.460	41.200
23	Chứng khoán Công ty DHG	DHG	279.990	672.000	392.010	0	672.000	279.990	532.000	252.010	0	532.000
24	Chứng khoán Công ty DMC	DMC	361.960	910.000	548.040	0	910.000	361.960	539.500	177.540	0	539.500
25	Chứng khoán Công ty DRC	DRC	125.466	356.000	230.534	0	356.000	125.466	348.800	223.334	0	348.800
26	Chứng khoán Công ty DVD	DVD	1.924.000	49.000	0	1.875.000	49.000	1.924.000	49.000	0	1.875.000	49.000
27	Chứng khoán Công ty DVP	DVP	121.980	426.000	304.020	0	426.000	121.980	375.000	253.020	0	375.000
28	Chứng khoán Công ty FBT	FBT	121.500	42.300	0	79.200	42.300	121.500	42.300	0	79.200	42.300
29	Chứng khoán Công ty FPC	FPC	159.200	6.400	0	152.800	6.400	159.200	6.400	0	152.800	6.400
30	Chứng khoán Công ty FPT	FPT	277.335	282.600	5.265	0	282.600	277.335	289.800	12.465	0	289.800
31	Chứng khoán Công ty GMC	GMC	215.296	313.600	98.304	0	313.600	215.296	294.400	79.104	0	294.400
32	Chứng khoán Công ty HAI	HAI	177.290	78.000	0	99.290	78.000	177.290	67.600	0	109.690	67.600
33	Chứng khoán Công ty HAP	HAP	657.966.081	299.369.200	0	358.596.881	299.369.200	657.966.081	339.668.900	0	318.297.181	339.668.900
34	Chứng khoán Công ty HCT	HCT	1.860.000	618.000	0	1.242.000	618.000	1.860.000	540.000	0	1.320.000	540.000

			Kỳ này				Kỳ trước					
35	Chứng khoán Công ty HLY	HLY	1,027.200	323.200	0	704.000	323.200	1.027.200	268.800	0	758.400	268.800
36	Chứng khoán Công ty HPG	HPG	213.560	324.500	110.940	0	324.500	213.560	321.200	107.640	0	321.200
37	Chứng khoán Công ty HSG	HSG	48.010	103.500	55.490	0	103.500	48.010	94.500	46.490	0	94.500
38	Chứng khoán Công ty HIS	HIS	76.800	9.600	0	67.200	9.600	76.800	7.800	0	69.000	7.800
39	Chứng khoán Công ty HTP	HTP	1.062.000	700.000	0	362.000	700.000	1.062.000	360.000	0	702.000	360.000
40	Chứng khoán Công ty ILC	ILC	618.700	187.200	0	431.500	187.200	618.700	187.200	0	431.500	187.200
41	Chứng khoán Công ty KHP	KHP	87.680	96.800	9.120	0	96.800	87.680	92.000	4.320	0	92.000
42	Chứng khoán Công ty KMR	KMR	75.110	35.200	0	39.910	35.200	75.110	36.000	0	39.110	36.000
43	Chứng khoán Công ty LAF	LAF	15.470	13.500	0	1.970	13.500	15.470	14.700	0	770	14.700
44	Chứng khoán Công ty LCG	LCG	24.140	29.000	4.860	0	29.000	24.140	35.000	10.860	0	35.000
45	Chứng khoán Công ty MCG	MCG	105.600	21.000	0	84.600	21.000	105.600	24.600	0	81.000	24.600
46	Chứng khoán Công ty MCP	MCP	105.994	106.200	206	0	106.200	105.994	90.000	0	15.994	90.000
47	Chứng khoán Công ty MCV	MCV	1.066.116	169.200	0	896.916	169.200	1.066.116	169.200	0	896.916	169.200
48	Chứng khoán Công ty MHC	MHC	35.452	68.000	32.548	0	68.000	35.452	76.500	41.048	0	76.500
49	Chứng khoán Công ty MPC	MPC	257.720	488.000	230.280	0	488.000	257.720	488.000	230.280	0	488.000
50	Chứng khoán Công ty NBC	NBC	0	129.200	129.200	0	129.200	0	113.900	113.900	0	113.900
51	Chứng khoán Công ty NSC	NSC	30.165	94.000	63.835	0	94.000	30.165	95.000	64.835	0	95.000
52	Chứng khoán Công ty OPC	OPC	181.480	257.600	76.120	0	257.600	181.480	245.000	63.520	0	245.000
53	Chứng khoán Công ty PET	PET	64.054	38.700	0	25.354	38.700	64.054	39.900	0	24.154	39.900
54	Chứng khoán Công ty PGC	PGC	9.708	10.700	992	0	10.700	9.708	11.100	1.392	0	11.100
55	Chứng khoán Công ty PGD	PGD	32.300	39.700	7.400	0	39.700	32.300	36.200	3.900	0	36.200

			Kỳ này					Kỳ trước				
56	Chứng khoán Công ty PJT	PJT	71.500	10.900	0	60.600	10.900	71.500	10.000	0	61.500	10.000
57	Chứng khoán Công ty PNC	PNC	94.500	96.300	1.800	0	96.300	94.500	126.000	31.500	0	126.000
58	Chứng khoán Công ty PNJ	PNJ	37.440	144.000	106.560	0	144.000	37.440	128.700	91.260	0	128.700
59	Chứng khoán Công ty POM	POM	88.500	51.000	0	37.500	51.000	88.500	34.500	0	54.000	34.500
60	Chứng khoán Công ty PPC	PPC	25.412	37.600	12.188	0	37.600	25.412	36.600	11.188	0	36.600
61	Chứng khoán Công ty PSC	PSC	230.800	159.000	0	71.800	159.000	230.800	253.500	22.700	0	253.500
62	Chứng khoán Công ty PVD	PVD	208.389	94.800	0	113.589	94.800	208.389	106.000	0	102.389	106.000
63	Chứng khoán Công ty DP3	DP3	850.000.000	422.400.000	0	427.600.000	422.400.000	850.000.000	448.800.000	0	401.200.000	448.800.000
64	Chứng khoán Công ty PVT	PVT	54.829	61.800	6.971	0	61.800	54.829	61.200	6.371	0	61.200
65	Chứng khoán Công ty PXL	PXL	54.200	8.000	0	46.200	8.000	54.200	10.400	0	43.800	10.400
66	Chứng khoán Công ty RAL	RAL	49.600	149.000	99.400	0	149.000	49.600	109.000	59.400	0	109.000
67	Chứng khoán Công ty REE	REE	141.034	195.200	54.166	0	195.200	141.034	201.600	60.566	0	201.600
68	Chứng khoán Công ty RIC	RIC	220.130	81.600	0	138.530	81.600	220.130	83.200	0	136.930	83.200
69	Chứng khoán Công ty SAM	SAM	13.855.569.402	15.230.853.000	1.375.283.598	0	15.230.853.000	20.257.940.220	19.111.995.000	0	1.145.945.220	19.111.995.000
70	Chứng khoán Công ty SAP	SAP	261.940	165.000	0	96.940	165.000	261.940	165.000	0	96.940	165.000
71	Chứng khoán Công ty SBT	SBT	207.200	232.000	24.800	0	232.000	207.200	192.800	0	14.400	192.800
72	Chứng khoán Công ty DCD	DCD	288.000.000	304.000.000	16.000.000	0	304.000.000	0	0	0	0	0
73	Chứng khoán Công ty SFC	SFC	199.918	184.000	0	15.918	184.000	199.918	188.800	0	11.118	188.800
74	Chứng khoán Công ty SFI	SFI	162.480	206.500	44.020	0	206.500	162.480	223.300	60.820	0	223.300
75	Chứng khoán Công ty SGT	SGT	99.370	27.600	0	71.770	27.600	99.370	33.000	0	66.370	33.000
76	Chứng khoán Công ty SSI	SSI	28.173.614.000	26.214.007.000	0	1.959.607.000	26.214.007.000	16.774.614.000	16.036.614.000	0	738.000.000	16.036.614.000

			Kỳ này				Kỳ trước					
77	Chứng khoán Công ty SHC	SHC	384.000	192.000	0	192.000	192.000	384.000	192.000	0	192.000	192.000
78	Chứng khoán Công ty SJD	SJD	223.790	322.400	98.610	0	322.400	223.790	336.700	112.910	0	336.700
79	Chứng khoán Công ty SMC	SMC	89.894	38.400	0	51.494	38.400	89.894	28.800	0	61.094	28.800
80	Chứng khoán Công ty SVC	SVC	110.022	120.400	10.378	0	120.400	110.022	165.600	55.578	0	165.600
81	Chứng khoán Công ty TBC	TBC	109.130	93.600	0	15.530	93.600	109.130	105.200	0	3.930	105.200
82	Chứng khoán Công ty TCM	TCM	68.700	84.600	15.900	0	84.600	68.700	92.400	23.700	0	92.400
83	Chứng khoán Công ty TCR	TCR	32.440	27.300	0	5.140	27.300	32.440	17.700	0	14.740	17.700
84	Chứng khoán Công ty TLH	TLH	73.500	42.000	0	31.500	42.000	73.500	24.600	0	48.900	24.600
85	Chứng khoán Công ty TMC	TMC	1.203.820	509.200	0	694.620	509.200	1.203.820	497.800	0	706.020	497.800
86	Chứng khoán Công ty TMS	TMS	14.020	82.500	68.480	0	82.500	14.020	99.500	85.480	0	99.500
87	Chứng khoán Công ty TMT	TMT	114.400	344.000	229.600	0	344.000	114.400	408.000	293.600	0	408.000
88	Chứng khoán Công ty TNA	TNA	172.800	477.000	304.200	0	477.000	172.800	337.500	164.700	0	337.500
89	Chứng khoán Công ty TRI	TRI	132.680	18.000	0	114.680	18.000	132.680	18.000	0	114.680	18.000
90	Chứng khoán Công ty TSA	TSA	97.500	40.000	0	57.500	40.000	97.500	41.500	0	56.000	41.500
91	Chứng khoán Công ty TTF	TTF	75.000	99.200	24.200	0	99.200	75.000	116.000	41.000	0	116.000
92	Chứng khoán Công ty TTP	TTP	370.400	424.000	53.600	0	424.000	370.400	424.000	53.600	0	424.000
93	Chứng khoán Công ty TXM	TXM	230.000	170.000	0	60.000	170.000	230.000	262.500	32.500	0	262.500
94	Chứng khoán Công ty TYA	TYA	30.900	60.000	29.100	0	60.000	30.900	46.500	15.600	0	46.500
95	Chứng khoán Công ty VII	VII	345.800	33.800	0	312.000	33.800	345.800	28.600	0	317.200	28.600
96	Chứng khoán Công ty VCB	VCB	168.689	246.000	77.311	0	246.000	168.689	263.400	94.711	0	263.400
97	Chứng khoán Công ty VFC	VFC	61.400	40.800	0	20.600	40.800	61.400	48.400	0	13.000	48.400

			Kỳ này				Kỳ trước					
98	Chứng khoán Công ty VID	VID	93.700	28.200	0	65.500	28.200	93.700	36.000	0	57.700	36.000
99	Chứng khoán Công ty VMC	VMC	59.268	57.200	0	2.068	57.200	59.268	46.200	0	13.068	46.200
100	Chứng khoán Công ty VNE	VNE	86.600	45.600	0	41.000	45.600	86.600	44.800	0	41.800	44.800
101	Chứng khoán Công ty VPK	VPK	43.500	104.000	60.500	0	104.000	43.500	102.500	59.000	0	102.500
102	Chứng khoán Công ty VSC	VSC	134.650	240.000	105.350	0	240.000	134.650	308.000	173.350	0	308.000
103	Chứng khoán Công ty VSG	VSG	67.900	9.800	0	58.100	9.800	67.900	13.300	0	54.600	13.300
104	Chứng khoán Công ty VSH	VSH	25.371	16.000	0	9.371	16.000	25.371	16.000	0	9.371	16.000
105	Chứng khoán Công ty VSP	VSP	577.700	57.400	0	520.300	57.400	577.700	36.900	0	540.800	36.900
106	Chứng khoán Công ty VTA	VTA	565.500	481.000	0	84.500	481.000	565.500	435.500	0	130.000	435.500
107	Chứng khoán Công ty VTB	VTB	58.000	51.200	0	6.800	51.200	58.000	52.000	0	6.000	52.000
108	Chứng khoán Công ty VTO	VTO	22.500	18.900	0	3.600	18.900	22.500	20.400	0	2.100	20.400
109	Chứng khoán Công ty CP DPP	DPP	1.050.000	1.022.000	0	28.000	1.022.000	1.050.000	833.000	0	217.000	833.000
110	Chứng khoán Công ty CP Sơn HP	HPP	14.998.452.100	15.550.206.000	551.753.900	0	15.550.206.000	14.998.452.100	14.735.671.400	0	262.780.700	14.735.671.400
2. Cổ phiếu chưa niêm yết			11.098.486.970	5.040.572.355	0	6.057.914.615	5.040.572.355	11.098.486.970	5.138.072.355	0	5.960.414.615	5.138.072.355
1	Công ty CP Bao bì Bía-rượu-nước giải khát		180.642.000	123.970.000		56.672.000	123.970.000	180.642.000	123.970.000		56.672.000	123.970.000
2	Công ty CP cơ khí đóng tàu thủy sản VN		643.956.600	330.142.355		313.814.245	330.142.355	643.956.600	330.142.355		313.814.245	330.142.355
3	Công ty CP SIVICO		2.077.000.000	1.772.500.000		304.500.000	1.772.500.000	2.077.000.000	1.772.500.000		304.500.000	1.772.500.000
4	Ngân hàng TMCP Hàng Hải		1.881.600.000	398.127.000		1.483.473.000	398.127.000	1.881.600.000	398.127.000		1.483.473.000	398.127.000

		Kỳ này					Kỳ trước					
5	Công ty CP Chế tạo máy Vinacomin	CTT	4.048.500.000	2.242.500.000		1.806.000.000	2.242.500.000	4.048.500.000	2.340.000.000		1.708.500.000	2.340.000.000
6	Công ty CP Xây dựng số 8		1.906.788.370	133.333.000		1.773.455.370	133.333.000	1.906.788.370	133.333.000		1.773.455.370	133.333.000
7	Công ty CP Dệt may Đông á		360.000.000	40.000.000		320.000.000	40.000.000	360.000.000	40.000.000		320.000.000	40.000.000
3. Tiền gửi có kỳ hạn cố định			74.350.000.000					74.350.000.000				
Cộng			144.302.385.558	63.081.630.255	1.947.586.966	8.818.342.269	63.081.630.255	139.017.756.376	55.829.693.355	3.966.218	8.842.029.239	55.829.693.355

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

Ngày 31 tháng 03 năm 2016

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

Đơn vị tính: Đồng

STT	Loại TSTC	Cơ sở lập dự phòng kỳ này				Giá trị lập dự phòng kỳ trước	Mức trích lập hoặc hoàn nhập kỳ này
		Số lượng	Giá số sách kế toán	Giá thị trường tại thời điểm lập BCTC	Giá trị lập dự phòng kỳ này		
A	B	1	2	3	4	5	6
I	Chứng khoán niêm yết, đăng ký giao dịch						
I	Cổ phiếu						
1	AAM	4	32,658	10,900	87,030	89,030	(2,000)
2	ACL	3	19,800	9,400	31,200	30,600	600
3	AGF	7	67,600	11,800	390,600	373,800	16,800
4	AGR	3	11,442	3,200	24,727	24,127	600
5	APC	2	12,765	17,000	0	-	0
6	ASP	6	11,105	3,900	43,230	42,030	1,200
7	BBT	340	12,026	5,400	2,252,800	2,252,800	0
8	BCI	2	17,150	23,700	0	-	0
9	BIIS	6	19,091	18,100	5,944	-	5,944
10	BHV	22	47,000	3,700	952,600	952,600	0
11	BMP	7	30,486	145,000	0	-	0
12	BT6	8	24,231	5,500	149,850	149,850	0
13	BTP	9	60,392	16,700	393,230	444,530	(51,300)
14	BXH	60	32,127	17,600	871,600	895,600	(24,000)
15	CAD	3	7,800	2,400	16,200	17,100	(900)
16	CDC	1	38,742	10,000	28,742	30,842	(2,100)
17	CH	3	35,657	23,700	35,870	42,170	(6,300)
18	CKV	50	17,200	16,000	60,000	60,000	0
19	CMV	4	25,100	15,500	38,400	34,400	4,000
20	DCL	4	51,000	35,700	61,200	104,000	(42,800)
21	DCT	7	13,571	2,200	79,600	79,600	0
22	DHA	2	33,330	27,300	12,060	25,460	(13,400)
23	DHG	8	34,999	84,000	0	-	0
24	DMC	13	27,843	70,000	0	-	0
25	DRC	8	15,683	44,500	0	-	0
26	DVD	14	137,429	3,500	1,875,000	1,875,000	0
27	DVP	6	20,330	71,000	0	-	0
28	FBT	9	13,500	4,700	79,200	79,200	0
29	FPC	4	39,800	1,600	152,800	152,800	0
30	FPT	6	46,223	47,100	0	-	0
31	GMC	8	26,912	39,200	0	-	0
32	HAI	13	13,638	6,000	99,290	109,690	(10,400)
33	HAP	57,571	11,429	5,200	358,596,881	318,297,181	40,299,700

34	HCT	60	31,000	10,300	1,242,000	1,320,000	(78,000)
35	HLY	32	32,100	10,100	704,000	758,400	(54,400)
36	HPG	11	19,415	29,500	0	-	0
37	HSG	3	16,003	34,500	0	-	0
38	HSI	6	12,800	1,600	67,200	69,000	(1,800)
39	HTP	40	26,550	17,500	362,000	702,000	(340,000)
40	ILC	48	12,890	3,900	431,500	431,500	0
41	KHP	8	10,960	12,100	0	-	0
42	KMR	8	9,389	4,400	39,910	39,110	800
43	LAF	1	15,470	13,500	1,970	770	1,200
44	LCG	5	4,828	5,800	0	-	0
45	MCG	6	17,600	3,500	84,600	81,000	3,600
46	MCP	9	11,777	11,800	0	15,994	(15,994)
47	MCV	47	22,683	3,600	896,916	896,916	0
48	MHC	5	7,090	13,600	0	-	0
49	MPC	4	64,430	122,000	0	-	0
50	NBC	17	-	7,600	0	-	0
51	NSC	1	30,165	94,000	0	-	0
52	OPC	7	25,926	36,800	0	-	0
53	PET	3	21,351	12,900	25,354	24,154	1,200
54	PGC	1	9,708	10,700	0	-	0
55	PGD	1	32,300	39,700	0	-	0
56	PJT	1	71,500	10,900	60,600	61,500	(900)
57	PNC	9	10,500	10,700	0	-	0
58	PNJ	3	12,480	48,000	0	-	0
59	POM	5	17,700	10,200	37,500	54,000	(16,500)
60	PPC	2	12,706	18,800	0	-	0
61	PSC	15	15,387	10,600	71,800	-	71,800
62	PVD	4	52,097	23,700	113,589	102,389	11,200
63	PVT	6	9,138	10,300	0	-	0
64	DP3	24,000	35,417	17,600	427,600,000	401,200,000	26,400,000
65	PXL	4	13,550	2,000	46,200	43,800	2,400
66	RAL	2	24,800	74,500	0	-	0
67	REE	8	17,629	24,400	0	-	0
68	RIC	8	27,516	10,200	138,530	136,930	1,600
69	SAM	1,538,470	9,006	9,900	0	1,145,945,220	(1,145,945,220)
70	SAP	15	17,463	11,000	96,940	96,940	0
71	SBT	8	25,900	29,000	0	14,400	(14,400)
72	DCD	40,000	7,200	7,600	0	-	0
73	SFC	8	24,990	23,000	15,918	11,118	4,800
74	SFI	7	23,211	29,500	0	-	0
75	SGT	6	16,562	4,600	71,770	66,370	5,400
76	SSI	1,242,370	22,677	21,100	1,959,607,000	738,000,000	1,221,607,000
77	SHC	80	4,800	2,400	192,000	192,000	0
78	SJD	13	17,215	24,800	0	-	0
79	SMC	4	22,474	9,600	51,494	61,094	(9,600)

80	SVC	4	27,506	30,100	0	-	0
81	TBC	4	27,283	23,400	15,530	3,930	11,600
82	TCM	3	22,900	28,200	0	-	0
83	TCR	3	10,813	9,100	5,140	14,740	(9,600)
84	TLH	6	12,250	7,000	31,500	48,900	(17,400)
85	TMC	38	31,679	13,400	694,620	706,020	(11,400)
86	TMS	1	14,020	82,500	0	-	0
87	TMT	8	14,300	43,000	0	-	0
88	TNA	9	19,200	53,000	0	-	0
89	TRI	10	13,268	1,800	114,680	114,680	0
90	TS4	5	19,500	8,000	57,500	56,000	1,500
91	TTF	4	18,750	24,800	0	-	0
92	TTP	8	46,300	53,000	0	-	0
93	TXM	25	9,200	6,800	60,000	-	60,000
94	TYA	5	6,180	12,000	0	-	0
95	VII	26	13,300	1,300	312,000	317,200	(5,200)
96	VCB	6	28,115	41,000	0	-	0
97	VFC	4	15,350	10,200	20,600	13,000	7,600
98	VID	6	15,617	4,700	65,500	57,700	7,800
99	VMC	2	29,634	28,600	2,068	13,068	(11,000)
100	VNE	4	21,650	11,400	41,000	41,800	(800)
101	VPK	5	8,700	20,800	0	-	0
102	VSC	4	33,663	60,000	0	-	0
103	VSG	7	9,700	1,400	58,100	54,600	3,500
104	VSH	1	25,371	16,000	9,371	9,371	0
105	VSP	41	14,090	1,400	520,300	540,800	(20,500)
106	VTA	65	8,700	7,400	84,500	130,000	(45,500)
107	VTB	4	14,500	12,800	6,800	6,000	800
108	VTO	3	7,500	6,300	3,600	2,100	1,500
109	DPP	70	15,000	14,600	28,000	217,000	(189,000)
110	HPP	370,243	40,510	42,000	0	262,780,700	(262,780,700)
Chứng chỉ quỹ							
Cộng					2,760,427,654	2,881,614,624	(121,186,970)
II	Chứng khoán chưa niêm yết						
I	Cổ phiếu						
1	Công ty CP Bao bì Bia-rượu-nước giải khát HP	17,710	10,200	7,000	56,672,000	56,672,000	0
2	Công ty CP cơ khí đóng tàu thủy sản VN	104,641	6,154	3,155	313,814,245	313,814,245	0
3	Công ty CP SIVICO	125,000	16,616	14,180	304,500,000	304,500,000	0
4	Ngân hàng TMCP Hàng Hải	132,709	14,178	3,000	1,483,473,000	1,483,473,000	0

5	Công ty CP Chế tạo máy vinacomin	345,000	11,735	6.500	1,806,000,000	1,708,500,000	97,500,000
6	Công ty CP Xây dựng số 8	133,333	14,301	1.000	1,773,455,370	1,773,455,370	0
7	Công ty CP Dệt may Đông á	20,000	18,000	2.000	320,000,000	320,000,000	0
2	Chứng chỉ quỹ						
3	Chứng khoán khác						
	Cộng				6,057,914,615	5,960,414,615	97,500,000
	Tổng cộng				8,818,342,269	8,842,029,239	(23,686,970)

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

Đơn vị tính: Đồng

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

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

- Dự phòng suy giảm - Cho vay hoạt động Margin		
- Dự phòng suy giảm - Cho vay hoạt động ứng trước tiền bán của khách hàng		
- Dự phòng suy giảm giá trị tài sản tài chính sẵn sàng để bán	8.110.342.269.00	8.842.029.239.00
- Dự phòng suy giảm giá trị tài sản nhận thế chấp		
Cộng	8,110,342,269.00	8,842,029,239.00

A.7.5. Các khoản phải thu

7.5.1. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp

- Phải thu hoạt động tư vấn		6.600.000.00
- Phải thu lãi tiền gửi có kỳ hạn	3,259,133,056.00	2,138,256,528.00
Cộng	3,259,133,056.00	2,144,856,528.00

7.5.2. Phải thu khác

Cộng	84,114,739,797.00	93,920,793,775.00
-------------	--------------------------	--------------------------

Trong đó: Chi tiết phải thu khó đòi

+ Phải thu mua bán cổ phiếu kỳ hạn	19,179,500,000.00	19,179,500,000.00
+ Phải thu hợp đồng hợp tác đầu tư	50,364,373,357.00	50,364,373,357.00
+ Phải thu khác	2,576,598,647.00	2,576,598,647.00

A 7.6. Dự phòng phải thu khó đòi

CTCK phải thuyết minh chi tiết về loại phải thu khó đòi phải lập dự phòng (chi tiết theo loại, nhóm, đối tượng phải thu khó đòi)

STT	Loại phải thu khó đòi phải lập dự phòng	Giá trị phải thu khó đòi	Tham chiếu	Năm nay			Số cuối kỳ	Năm trước
				Số đầu năm	Số trích lập trong kỳ	Số hoàn nhập trong kỳ		
1	Dự phòng khó đòi phải thu bán các tài sản tài chính							
2	Dự phòng khó đòi phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi đến hạn							
3	Dự phòng nợ phải thu các khoản đầu tư đáo hạn							
4	Dự phòng nợ phải thu khác khó đòi	72.120.472.004		72.120.472.004			72.120.472.004	72.120.472.004

	Năm nay	Năm trước
A.7.7. Hàng tồn kho		
- Vật tư văn phòng		
- Công cụ, dụng cụ	60.533.765.00	108.465.828.00
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	1.305.344.500.00	5.344.500.00

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

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

1
 2
 3
 4
 5
 6
 7
 8
 9
 10
 11
 12
 13
 14
 15
 16
 17
 18
 19
 20
 21
 22
 23
 24

7.9.1. Phải trả cho Sở Giao dịch chứng khoán		(1.666.667.00)
Cộng		
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)	13.000.00	652.000.00
Cộng		
7.9.5. Phải trả tổ chức, cá nhân khác		
<i>CTCK phải thuyết minh chi tiết theo nhóm đối tượng phải trả</i>		
Cộng		
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	1.200.330.315.00	1.570.047.215.00
- Phải trả cổ tức cho cổ đông hoặc lợi nhuận cho thành viên góp vốn		
Cộng	1.200.330.315.00	1.570.047.215.00
A.7.11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp	(1.664.716.548.00)	(1.664.716.548.00)
- Thuế Thu nhập cá nhân	362.691.381.00	112.600.649.00
- Các loại Thuế khác (Thuế Nhà thầu)		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	(1.302.025.167.00)	(1.552.115.899.00)
A.7.12. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán		
- Chi tiết theo các đối tượng phải trả, phải nộp khác		
Cộng		195.000.000.00
A.7.13. Chi phí phải trả		
- Chi tiết theo các loại, nhóm chi phí phải trả		
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	(28.463.731.162.00)	(23.650.731.162.00)
Chi tiết theo Các đối tượng Phải trả người bán Và phân loại phải trả người bán ngắn hạn, dài hạn		
Cộng		
A.7.16. Phải trả, phải nộp khác	763.841.996.00	524.727.961.00
Chi tiết theo Các đối tượng Phải trả, Phải nộp khác Và phân loại Phải trả, phải nộp khác ngắn hạn, dài hạn		
Cộng		
A.7.17. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

A.7.18. Tình hình tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCD hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCD hữu hình						

Số dư đầu năm	12,409,789,324	2,038,209,512	178,294,706	14,626,293,542
- Mua trong năm				
- Đầu tư XD/CB hoàn thành				
- Tăng khác			479,006,857	479,006,857
- Chuyển sang bất động sản đầu tư				
- Thanh lý, nhượng bán				
- Giảm khác				
Số dư cuối năm	12,409,789,324	2,038,209,512	657,301,563	15,105,300,399
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu năm	10,277,113,188	1,651,832,224	136,058,392	12,065,003,804
- Khấu hao trong năm	289,222,299	50,955,237	2,241,975	342,419,511
- Tăng khác			479,006,857	479,006,857
- Chuyển sang bất động sản đầu tư				
- Thanh lý, nhượng bán				
- Giảm khác				
Số dư cuối năm	10,566,335,487	1,702,787,461	617,307,224	12,886,430,172
Giá trị còn lại của TSCD/HH				
- Tại ngày đầu năm	2,132,676,136	386,377,288	42,236,314	2,561,289,738
- Tại ngày cuối năm	1,843,453,837	335,422,051	39,994,339	2,218,870,227
Đánh giá theo giá trị hợp lý				

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

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	TSCD vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCD							
Số dư đầu kỳ					14,465,353,480	78,000,000	14,543,353,480
- Mua trong kỳ							
Số cuối kỳ					14,465,353,480	78,000,000	14,543,353,480
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu kỳ					11,419,722,804	78,000,000	11,497,722,804
- Khấu hao trong năm					439,943,655		439,943,655
- Tăng khác							
Số cuối kỳ					11,859,666,459	78,000,000	11,937,666,459
Giá trị còn lại của TSCD/VH							
- Tại ngày đầu năm					3,045,630,676		3,045,630,676
- Tại ngày cuối năm					2,605,687,021		2,605,687,021
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)			6.000.000.000		6.000.000.000
- 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)			11.100.000.000	6.000.000.000	5.100.000.000
Cộng			17.100.000.000	6.000.000.000	11.100.000.000
- Các loại Vay ngắn hạn khác					
- Chi tiết theo các loại vay					
Cộng					

A.7.21. Vay và nợ dài hạn:

- Các khoản nợ thuê tài chính

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
A.7.22. Chi phí trả trước		
a. Chi phí trả trước ngắn hạn	41.333.765	84.465.828
Cộng		
b. Chi phí trả trước dài hạn	19.200.000	24.000.000
Cộng		
A.7.23. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán		
Tiền nộp ban đầu	120.000.000	120.000.000
Tiền nộp bổ sung	23.023.057	
Tiền lãi phân bổ trong năm	584.324	
...		
Cộng	143.607.381	120.000.000

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
A.7.24 Lợi nhuận chưa phân phối		
1. Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối	15.038.094.199.00	17.422.064.425.00
2. Lợi nhuận chưa thực hiện		
3. Tổng cộng	15.038.094.199.00	17.422.064.425.00
A.7.25 Tình hình phân phối thu nhập cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn		
A.7.26. Các tài sản đã cầm cố, thế chấp		
A.7.27. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch của CTCK		
A.7.28. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK		

A.7.29. Tài sản tài chính chờ về của CTCK

Cộng

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

Cộng

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

Cộng

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

Cộng

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

Cộng

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

Cộng

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

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 CTCK quản lý	63.192.808.956.00	47.989.764.336.00
1.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư trong nước về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	63.065.339.342.00	47.687.987.744.00
1.2. Tiền gửi của Nhà đầu tư nước ngoài về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	127.469.614.00	301.776.592.00
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	81.011.173.00	19.249.366.00
4.1. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	72.465.222.00	10.720.673.00
4.2. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	8.545.951.00	8.528.693.00

Cộng	63,273,820,129.00	48,009,013,702.00
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		
1. Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi của Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý		
1.1. Cửa Nhà đầu tư trong nước	63,027,561,262.00	47,589,246,630.00
1.2. Cửa Nhà đầu tư nước ngoài	246,258,867.00	419,767,072.00
Cộng	63,273,820,129.00	48,009,013,702.00
A.7.42. Phải trả của Nhà đầu tư về dịch vụ cho CTCK		
A.7.43. Phải thu, phải trả của Nhà đầu tư về sửa lỗi giao dịch		
A.7.44. Phải trả vay CTCK của Nhà đầu tư		

B. Thuyết minh về Báo cáo thu nhập toàn diện

B 7.45. Thu nhập

7.45.1. Lãi, lỗ bán các tài sản tài chính

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

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

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

7.45.3. Cổ tức và tiền lãi phát sinh từ các tài sản tài chính FITPL, các khoản cho vay, HTM, AFS

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

STT	Các loại doanh thu hoạt động khác	Năm nay		Năm trước
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Thu nhập hoạt động khác			
1.1	Doanh thu cho thuê tài sản			
1.2	Doanh thu các dịch vụ tài chính khác			
1.3	Doanh thu từ trả hộ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức của Tổ chức phát hành			
1.4	Doanh thu khác			
	Cộng			

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 CTCK 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.

Chi tiêu này bổ sung cho Chi 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

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

B 7.46. Doanh thu hoạt động tài chính

B 7.47. Chi phí hoạt động cung cấp dịch vụ

STT	Loại chi phí	Năm nay		Năm trước
		Kỳ này	Lũy kế đến	

1	Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	2.292.142.620.00	2.292.142.620.00	1.114.839.164.00
2	Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán			
3	Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán			
4	Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	151.859.937.00	151.859.937.00	8.219.904.00
5	Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	238.967.850.00	238.967.850.00	48.650.000.00
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			
	Cộng			

B 7.48. Chi phí tài chính

B 7.49. Chi phí bán hàng

B 7.59. Chi phí quản lý CTCK

STT	Loại chi phí quản lý CTCK	Năm nay		Năm trước
		Kỳ này	Lũy kế đến	
B 7.50. Chi phí quản lý CTCK				
1	Chi phí lương và các khoản theo lương	999.106.136.00	999.106.136.00	
2	BHXH, BHYT, KPCD, BHTN	74.771.513.00	74.771.513.00	
3	Chi phí bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp			
4	Chi phí vật tư văn phòng	14.270.900.00	14.270.900.00	
5	Chi phí công cụ, dụng cụ	21.715.620.00	21.715.620.00	
6	Chi phí khấu hao TSCĐ, BĐSĐT	101.708.820.00	101.708.820.00	
7	Chi phí thuế, phí và lệ phí	4.395.000.00	4.395.000.00	
8	Chi phí dự phòng và hoàn nhập dự phòng			
9	Chi phí dịch vụ mua ngoài	267.700.336.00	267.700.336.00	
10	Chi phí khác	1.205.244.448.00	1.205.244.448.00	

B 7.53. Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp

B.7.54. Lũy kế báo cáo thu nhập toàn diện

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
A	1	2	3	4

C. Thuyết minh về Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

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

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

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

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

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

- 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):
 - Cộng:

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 CTCK

- G.50. Chỉ tiêu tài chính đánh giá hoạt động CTCK
- 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 CTCK.

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Thu Hằng

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Hoàng Thị Thu Hiền

Hải Phòng, ngày 15 tháng 9 năm 2016



TỔNG GIÁM ĐỐC
Vũ Dương Hiền