



CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN HẢI PHÒNG



# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**QUÝ II NĂM 2016**

**Hải Phòng, tháng 07 năm 2016**

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
<b>TÀI SẢN</b>				
A	B	C	1	2
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+130)</b>	<b>100</b>		<b>273,158,313,637</b>	<b>269,042,065,743</b>
<b>I. Tài sản tài chính (110=111--&gt;129)</b>	<b>110</b>		<b>189,981,936,131</b>	<b>241,920,180,259</b>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111		48,488,644,155	79,215,346,304
1.1. Tiền	111.1		4,238,644,155	49,315,346,304
1.2. Các khoản tương đương tiền	111.2		44,250,000,000	29,900,000,000
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	112		58,458,703,298	53,569,269,406
3. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	113		74,600,000,000	74,350,000,000
4. Các khoản cho vay	114		5,466,990,264	4,305,278,604
5. Các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	115		20,046,386,970	27,119,886,970
6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp	116		(17,700,678,718)	(19,623,429,239)
7. Các khoản phải thu	117		1,553,032,432	2,541,898,128
7.1. Phải thu bán các tài sản tài chính	117.1		303,641,600	303,641,600
7.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	117.2		1,249,390,832	2,238,256,528
7.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận	117.3		100,000,000	100,000,000
Trong đó: Phải thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận nhưng chưa nhận được	117.3.1		-	-
7.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận	117.4		1,149,390,832	2,138,256,528
8. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	118		1,715,316,364	1,715,316,364
9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	119		71,385,108,451	94,713,718,028
10. Phải thu nội bộ	120		-	-
11. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	121		-	-
12. Các khoản phải thu khác	122		2,715,791,108	2,766,920,418
13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)	129		(76,747,358,193)	(78,754,024,724)
<b>II. Tài sản ngắn hạn khác (130 = 131--&gt;136)</b>	<b>130</b>		<b>83,176,377,506</b>	<b>27,121,885,484</b>
1. Tạm ứng	131		2,834,735,068	1,250,163,300
2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ	132		-	-
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	133		355,856,082	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		79,799,492,210	25,320,792,210
6. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác	136		-	-
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+230+240+250-260)</b>	<b>200</b>		<b>43,059,686,413</b>	<b>45,158,096,179</b>
<b>I. Tài sản tài chính dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Các khoản phải thu dài hạn	211		-	-
2. Các khoản đầu tư	212		-	-
2.1. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	212.1		-	-
2.2. Đầu tư vào công ty con	212.2		-	-
2.3. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	212.3		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>4,745,632,153</b>	<b>6,128,082,814</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		1,876,450,715	2,561,289,738

30/06/2016  
 CH  
 NG

- Nguyên giá	222	15.285.283,312	15.285,283,312
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223a	(13,408,832,597)	(12,723,993,574)
- 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 TSCĐTTTC theo giá trị hợp lý	226b	-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	2,869,181,438	3,566,793,076
- Nguyên giá	228	14,814,353,480	14,543,353,480
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229a	(11,945,172,042)	(10,976,560,404)
- Đánh giá TSCĐVH theo giá trị hợp lý	229b	-	-
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	-	-
- Nguyên giá	231	-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232a	-	-
- Đánh giá BĐSĐT theo giá trị hợp lý	232b	-	-
<b>IV. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>240</b>	<b>24,284,683,636</b>	<b>24,284,683,636</b>
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>250</b>	<b>14,029,370,624</b>	<b>14,745,329,729</b>
1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	251	2,000,000	2,000,000
2. Chi phí trả trước dài hạn	252	13,883,763,243	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	-	-
<b>VI. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản dài hạn</b>	<b>260</b>	-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>	<b>316,218,000,050</b>	<b>314,200,161,922</b>

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
NGUỒN VỐN				
A	B	C	1	2
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)</b>	<b>300</b>		<b>2,796,658,915</b>	<b>4,967,137,497</b>
<b>I. Nợ phải trả ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>2,796,658,915</b>	<b>4,967,137,497</b>
1. Vay và nợ thuê tài sản tài chính ngắn hạn	311		-	-
1.1. Vay ngắn hạn	312		-	-
1.2. Nợ thuê tài sản tài chính ngắn hạn	313		-	-
2. Vay tài sản tài chính ngắn hạn	314		-	-
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		11,702,800	561,827,000
7. Phải trả về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	319		-	-
8. Phải trả người bán ngắn hạn	320		18,844,500	5,344,500
9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	321		300,200,000	276,950,000
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322		655,250,075	648,601,758
11. Phải trả người lao động	323		593,786,202	1,098,326,496
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324		86,019,969	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	280,440,652	2,110,975,932
18. Dự phòng phải trả ngắn hạn	330	-	-
19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	331	850,414,717	1,111,496
<b>II. Nợ phải trả dài hạn</b>	<b>340</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Vay và nợ thuê tài sản tài chính dài hạn	341	-	-
1.1. Vay dài hạn	342	-	-
1.2. Nợ thuê tài sản tài chính dài hạn	343	-	-
2. Vay tài sản tài chính dài hạn	344	-	-
3. Trái phiếu chuyển đổi dài hạn - 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	-	-
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)</b>	<b>400</b>	<b>313,421,341,135</b>	<b>309,233,024,425</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>313,421,341,135</b>	<b>309,233,024,425</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	291,763,900,000	291,810,960,000
1.1. Vốn góp của chủ sở hữu	411.1	291,810,960,000	291,810,960,000
a. Cổ phiếu phổ thông	411.1.a	291,810,960,000	291,810,960,000
b. Cổ phiếu ưu đãi	411.1.b	-	-
1.2. Thặng dư vốn cổ phần	411.2	-	-
1.3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu - Cấu phần vốn	411.3	-	-
1.4. Vốn khác của chủ sở hữu	411.4	-	-
1.5. Cổ phiếu quỹ (*)	411.5	(47,060,000)	-
2. Chênh lệch đánh giá tài sản theo giá trị hợp lý	412	-	-
3. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	413	-	-
4. Quỹ dự trữ điều lệ	414	871,103,221	-
5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	415	871,103,221	-
6. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	416	-	-
7. Lợi nhuận chưa phân phối	417	19,915,234,693	17,422,064,425
7.1. Lợi nhuận đã thực hiện	417.1	19,915,234,693	17,422,064,425
7.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	417.2	-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>420</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TỔNG CỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>		<b>313,421,341,135</b>	<b>309,233,024,425</b>
<b>TỔNG CỘNG NỢ PHẢI TRẢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>440</b>	<b>316,218,000,050</b>	<b>314,200,161,922</b>
<b>LỢI NHUẬN ĐÃ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ</b>	<b>450</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Lợi nhuận đã phân phối cho Nhà đầu tư trong năm	451	-	-

## CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

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

9 -  
IG  
PH  
3KI  
PH  
IGT



*Đồng Việt Nam*

6. Tiền gửi của khách hàng	026	69,985,027,522	48,009,013,702
6.1. Tiền gửi về hoạt động môi giới chứng khoán	027	67,654,161,649	47,989,764,336
a. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	027.1	67,654,161,649	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	753,757,820	19,249,366
a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	028.1	745,249,387	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	8,508,433	8,528,693
6.4. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán	029	1,577,108,053	-
7. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	030	68,317,919,469	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	68,065,545,146	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	252,374,323	419,767,072
8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	031	-	-
8.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	031.1	-	-
8.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	031.2	-	-
9. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	032	-	-
10. Phải thu/phải trả của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	033	-	-
11. Phải trả vay CTCK	034	-	-
12. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	035	1,577,108,053	

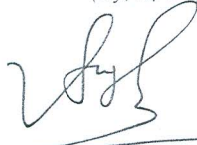
Lập ngày 15 tháng 7 năm 2016

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 2 năm 2016

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay
<b>I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG</b>			
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	01		2,313,286,148
a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	01a		1,703,560,398
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		609,725,750
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	02		1,147,515,554
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03		268,811,270
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		1,844,305,453
1.7. Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	07		
1.8. Doanh thu nghiệp vụ tư vấn	08		128,090,908
1.9. Doanh thu hoạt động nhận ủy thác, đấu giá	09		
1.10. Doanh thu lưu ký chứng khoán	10		141,471,906
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11		1,874,847,234
<b>Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01--&gt;11)</b>	<b>20</b>		<b>7,718,328,473</b>
<b>II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG</b>			
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	21		(1,188,097,863)
a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL	21a		2,965,688
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL	21b		(1,191,063,551)
c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL	21c		
2.2. Lỗ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	22		
2.3. Chi phí lãi vay, lỗ từ các khoản cho vay và phải thu	23		
2.4. Lỗ bán các tài sản tài chính sẵn sàng (AFS)	24		
2.5. Lỗ từ các tài sản tài chính phái sinh phòng ngừa rủi ro	25		
2.6. Chi phí hoạt động tự doanh	26		292,298,336
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27		2,670,066,173
2.8. Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	28		
2.9. Chi phí tư vấn	29		67,481,960
2.10. Chi phí hoạt động đấu giá, ủy thác	30		
2.11. Chi phí lưu ký, chứng khoán	31		167,250,080
2.12. Chi phí khác	32		(2,006,666,531)
Trong đó: Chi phí sửa lỗi giao dịch chứng khoán, lỗi khác tự doanh	33		
<b>Cộng chi phí hoạt động (40 = 21--&gt;32)</b>	<b>40</b>		<b>2,332,155</b>
<b>III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	41		
3.2. Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi không cố định	42		740,139,720
3.3. Lãi bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	43		
3.4. Doanh thu khác về đầu tư	44		
<b>Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41--&gt;44)</b>	<b>50</b>		<b>740,139,720</b>
<b>IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH</b>			
4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	51		
4.2. Chi phí lãi vay	52		36,400,000

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	36,400,000
<b>V. CHI PHÍ BÁN HÀNG</b>	61	
<b>VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN</b>	62	3,529,635,839
<b>VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)</b>	70	4,890,100,199
<b>VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC</b>		
8.1. Thu nhập khác	71	
8.2. Chi phí khác	72	12,959,705
Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)	80	(12,959,705)
<b>IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)</b>	90	4,877,140,494
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91	4,877,140,494
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92	
<b>X. CHI PHÍ THUẾ TNDN</b>	100	
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	1001	
10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	1002	
<b>XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)</b>	200	4,877,140,494
11.1. Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho chủ sở hữu	201	
11.2. Lợi nhuận sau thuế trích các Quỹ (Quỹ dự trữ điều lệ, Quỹ Dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ theo quy định của Điều lệ Công ty là ...%)	202	
<b>XII. THU NHẬP (LỖ) TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN</b>	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	
<b>Tổng thu nhập toàn diện</b>	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	
<b>XIII. THU NHẬP THUẬN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG</b>	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

Hải Phòng, ngày 15 tháng 07 năm 2016



TỔNG GIÁM ĐỐC  
Vũ Dương Hiền



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 2 năm 2016

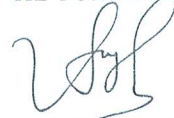
CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số dư đầu quý		Số tăng/giảm				Số dư cuối quý	
		Năm 2015	Năm 2016	Năm 2015		Năm 2016		Năm 2015	Năm 2016
				Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I. Biến động vốn chủ sở hữu</b>									
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu			291,810,960,000						291,810,960,000
1.1. Vốn pháp định			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 (*)						(47,060,000)			(47,060,000)
3. Quỹ dự trữ vốn điều lệ						871,103,221			871,103,221
4. Quỹ dự phòng tài 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		15,038,094,199			7,435,435,331	2,558,294,837		19,915,234,693
8.1. Lợi nhuận đã thực hiện			15,038,094,199			7,435,435,331	2,558,294,837		19,915,234,693
8.2. Lợi nhuận chưa thực hiện									
<b>Tổng cộng</b>			<b>306,849,054,199</b>			<b>9,130,581,773</b>	<b>2,558,294,837</b>		<b>313,421,341,135</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU

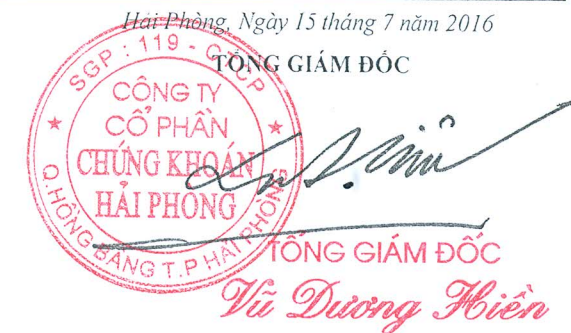


Nguyễn Thu Hằng

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Hoàng Thị Thu Hiền



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 2 năm 2016

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	6 tháng đầu năm 2016	Từ 23/11 đến 31/12/2015
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước Thuế Thu nhập doanh nghiệp</b>	01		5,106,479,931	17,422,064,425
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản:</b>	02		763,539,606	(47,658,382)
- Khấu hao TSCĐ	03		1,653,450,661	232,871,486
- Các khoản dự phòng	04		798,317,079	
(- Lãi) hoặc (+ lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện.	05			
- Chi phí phải trả, chi phí trả trước	06		(195,000,000)	(280,529,868)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư (đầu tư công ty con, liên doanh, liên kết)	07		(1,493,228,134)	
- Dự thu tiền lãi	08			
- Các khoản điều chỉnh khác	09			
<b>3. Tăng các chi phí phi tiền tệ</b>	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			
<b>4. Giảm các doanh thu phi tiền tệ</b>	20		(4,727,734,131)	(17,644,373,058)
- Lãi đánh giá giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua kết quả kinh doanh	21			
'- Lãi đánh giá giá trị các công nợ tài chính thông qua kết quả kinh doanh	22			
'- Lãi từ thanh lý các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	23			
'- Hoàn nhập suy giảm giá trị của các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	24			
- Lãi đánh giá giá trị các công cụ tài chính phái sinh cho mục đích phòng ngừa	25			
- Lãi từ thanh toán các khoản cho vay và phải thu	26			
- Hoàn nhập chi phí dự phòng	27		(4,727,734,131)	(17,644,373,058)
- 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			

H/6/1000

<b>5. Thay đổi tài sản và nợ phải trả hoạt động</b>	<b>30</b>	<b>(63,871,088)</b>	<b>10,000,868,279</b>
- Tăng (giảm) tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	31	(4,889,433,892)	(9,427,614,000)
- Tăng (giảm) các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	32	(250,000,000)	
- Tăng (giảm) các khoản cho vay	33	(1,161,711,660)	2,925,353,115
- Tăng (giảm) tài sản tài chính sẵn sàng để bán AFS	34	7,073,500,000	16,850,920,000
- Tăng (giảm) các tài sản khác	35	(836,225,536)	(347,790,836)
- Tăng (giảm) các khoản phải thu	36		
- Tăng (giảm) vay và nợ thuê tài sản tài chính	37		
- Tăng (giảm) vay tài sản tài chính	38		
- Tăng (giảm) Trái phiếu chuyển đổi - Cấu phần nợ	39		
- Tăng (giảm) Trái phiếu phát hành	40		
- Tăng (giảm) vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	41		
<b>6. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>42</b>	<b>1,078,414,318</b>	<b>9,730,901,264</b>
(-) Tăng, (+) giảm phải thu bán các tài sản tài chính	43		(303,641,600)
(-) Tăng, (+) giảm phải thu và dự thu tiền lãi các tài sản tài chính	44	988,865,696	(1,862,112,084)
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	45	23,413,859,577	19,023,018,974
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	46		
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu khác	47	(34,478,071)	7,000,390,251
- Tăng (giảm) phải trả cho người bán	48	(54,465,200,000)	(83,305,000)
- Tăng (giảm) phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	49		
- Tăng (giảm) thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	50	6,648,317	538,442,988
- Tăng (giảm) phải trả, phải nộp khác	51	(2,915,240,120)	(4,388,053,616)
(+) Tăng, (-) giảm thuế TNDN CTCK đã nộp	52		
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	53		
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	54	(21,800,000)	
<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>60</b>	<b>(31,948,930,283)</b>	<b>29,655,641,177</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCD, BĐSĐT và các tài sản khác	61	(271,000,000)	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCD, 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	1,493,228,134	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>70</b>	<b>1,222,228,134</b>	
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	71		
2. Tiền chi trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu quỹ	72		
3. Tiền vay gốc	73	22,100,000,000	
3.1. Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	73.1		
3.2. Tiền vay khác	73.2	22,100,000,000	
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	74	(22,100,000,000)	
4.1. Tiền chi trả gốc vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	74.1		
4.2. Tiền chi trả nợ gốc vay tài sản tài chính	74.2		
4.3. Tiền chi trả gốc nợ vay khác	74.3		
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	75		

19  
 DN  
 SF  
 TG  
 JJ  
 INC

6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	76		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	80		
<b>IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ</b>	<b>90</b>	<b>(30,726,702,149)</b>	<b>29,655,641,177</b>
<b>V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>101</b>	<b>79,215,346,304</b>	<b>49,559,705,127</b>
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	102	79,215,346,304	49,559,705,127
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	102.1	49,315,346,304	14,159,705,127
- Các khoản tương đương tiền	102.2	29,900,000,000	35,400,000,000
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	102.3		
<b>VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>103</b>	<b>48,488,644,155</b>	<b>79,215,346,304</b>
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	104	48,488,644,155	79,215,346,304
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	104.1	4,238,644,155	49,315,346,304
- Các khoản tương đương tiền	104.2	44,250,000,000	29,900,000,000
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	104.4		

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

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	6 tháng đầu năm 2016	Từ 23/11 đến 31/12/2015
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền hoạt động môi giới, ủy thác của khách hàng</b>				
1. Tiền thu bán chứng khoán môi giới cho khách hàng	01		778,307,620,200	108,390,450,500
2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng	02		(743,480,140,400)	(136,260,977,200)
3. Tiền thu bán chứng khoán ủy thác của khách hàng	03			
4. Tiền chi bán chứng khoán ủy thác của khách hàng	04			
5. Thu tiền từ tài khoản vãng lai của khách hàng	05			
6. Chi tiền từ tài khoản vãng lai của khách hàng	06			
7. Thu vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	07			
8. Chi trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	08			
9. Nhận tiền gửi để thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng	09		(14,518,574,033)	6,274,476,021
10. Nhận tiền gửi của Nhà đầu tư cho hoạt động ủy thác đầu tư của	10			
11. Chi trả phí lưu ký chứng khoán của khách hàng	11			
12. Thu 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		134,289,666,581	47,767,895,905
15. Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán	15		(132,712,558,528)	(47,515,146,505)
<b>Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ</b>	<b>20</b>		<b>21,886,013,820</b>	<b>(21,343,301,279)</b>
<b>II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng</b>	<b>30</b>		<b>48,009,013,702</b>	<b>69,352,314,981</b>
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	31		48,009,013,702	69,352,314,981
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý Trong đó có kỳ hạn	32		48,009,013,702	69,352,314,981
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	33			
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	34			
- 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			

H  
 K  
 H  
 H  
 H

Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	38		
<b>III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng (40)</b>	<b>40</b>	<b>69,895,027,522</b>	<b>48,009,013,702</b>
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	41	69,895,027,522	48,009,013,702
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	42	68,317,919,469	48,009,013,702
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý Trong đó có kỳ hạn	43		
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	44		
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	45		
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành	46	1,577,108,053	
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 7 năm 2016



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



TỔNG GIÁM ĐỐC  
*Vũ Dương Hiền*

15/7/2016  
W  
O  
A  
N  
C  
H  
P

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 2 năm 2016

### 1. Đặc điểm hoạt động của CTCK

- 1.1. Giấy thành lập và hoạt động CTCK: số 119/GP-UBCK ngày 23/11/2015
- 1.2. Địa chỉ liên hệ của CTCK: Số 24 Cù Chính Lan, Phường Minh Khai, Quận Hồng Bàng, TP. Hải Phòng
- 1.3. Điều lệ CTCK ban hành: Ngày 12 tháng 9 năm 2015
- 1.4. Những đặc điểm chính về hoạt động CTCK
  - Quy mô vốn CTCK: 291.810.960.000 đồng
  - Mục tiêu đầu tư:
  - Hạn chế đầu tư của CTCK:.
  - Cấu trúc Công ty chứng khoán:
    - . Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:
    - Công ty CP chứng khoán Hải Phòng - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh
    - Công ty CP chứng khoán Hải Phòng - Chi nhánh Hà Nội

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

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

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

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

### 4. Các chính sách kế toán áp dụng

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

##### 4.1.1. Ghi nhận vốn bằng tiền:

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

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

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

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

###### 4.2.1.1 Nguyên tắc phân loại tài sản tài chính: (FVTPL, 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)

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

4.2.2.1. Đối với Cổ phiếu

4.2.2.2. Đối với Trái phiếu niêm yết

4.2.2.3. Đối với trái phiếu chưa niêm yết:

4.2.2.4. Đối với công cụ thị trường tiền tệ:

Trong đó:

- Tiền gửi có kỳ hạn cố định:

4.2.2.5. Đối với các khoản đầu tư phái sinh:

4.2.2.6. Đối với các khoản đầu tư cho vay:

4.2.2.7. Đối với các khoản đầu tư đem thế chấp:

4.2.2.7. Đối với các khoản đầu tư khác:

4.2.3. Nguyên tắc bù trừ tài sản tài chính và nợ tài chính.

4.2.4. Nguyên tắc dừng ghi nhận tài sản tài chính và nợ tài chính

4.2.5. Nguyên tắc ghi nhận và trình bày về dự phòng suy giảm giá trị tài sản tài chính

4.2.6. Giá trị hợp lý của tài sản tài chính và nợ tài chính

4.2.7. Nguyên tắc kế toán ghi nhận các khoản đầu tư đem đi thế chấp:

4.2.8. Nguyên tắc ghi nhận và trình bày về tình hình Dự phòng phải thu khó đòi đối với các khoản đầu tư của CTCK có phát sinh cổ tức, tiền lãi

c. Đối với công cụ thị trường tiền tệ:

4.2.9. Nguyên tắc kế toán ghi nhận các khoản đầu tư nhận thế chấp (Tài khoản không trình bày trên Báo cáo tình hình tài chính):

4.3. Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

4.10.2. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản phải thu khác:

4.10.3. Nguyên tắc và phương pháp kế toán dự phòng nợ phải thu khó đòi:

4.10.3.1. Nguyên tắc và phương pháp kế toán dự phòng nợ phải thu khó đòi về bán các tài sản tài chính

4.10.3.2. Nguyên tắc và phương pháp kế toán dự phòng nợ các khoản dự thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi các sản tài

4.10.3.3. Nguyên tắc và phương pháp kế toán dự phòng phải thu khó đòi các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn

4.10.3.4. Nguyên tắc và phương pháp kế toán dự phòng nợ khó đòi phải thu khác:

4.11. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản nợ phải trả ngắn hạn, dài hạn:

4.11.1. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản vay: (Vay, trái phiếu chuyển đổi, trái phiếu phát hành, vay tài sản tài chính, nợ thuê tài chính, vay Quỹ hỗ trợ tài chính)

4.11.2. Nguyên tắc và phương pháp kế toán phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán:

4.11.3. Nguyên tắc và phương pháp kế toán phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán:

4.11.4. Nguyên tắc và phương pháp kế toán phải trả cổ tức hoặc lợi nhuận cho các cổ đông hoặc thành viên góp 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
- 4.11.5.2. Thuế Thu nhập cá nhân
- 4.11.5.3. Thuế, phí phải nộp khác:
  - 4.11.6. Kế toán chi phí phải trả ngắn hạn, dài hạn
    - 4.11.6.1. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản trích trước theo loại dịch vụ cung cấp:
    - 4.11.6.2. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản trích trước theo khối lượng giá trị giao dịch đã thực hiện:
    - 4.11.6.3. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản trích trước phí dịch vụ theo Hợp đồng cung cấp dịch vụ của năm tài chính:
      - 4.11.7. Nguyên tắc và phương pháp kế toán ghi nhận các khoản phải trả, phải nộp khác:
      - 4.11.8. Nguyên tắc và phương pháp kế toán ghi nhận các khoản phải trả hoạt động cung cấp dịch vụ:
      - 4.11.9. Nguyên tắc ghi nhận và trình bày về tình hình Mất Khả Năng Thanh Toán và Vi Phạm - Nghĩa Vụ Nợ đối với các khoản nợ phải trả của CTCK:
  - 4.12. Nguyên tắc và phương pháp kế toán ghi nhận vốn chủ sở hữu của CTCK:**
    - 4.12.1. Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu:
    - 4.12.2. Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận CTCK:
    - 4.12.3. Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá hối đoái:
      - a. Chênh lệch tỷ giá hối đoái thực hiện trong kỳ:
      - b. Chênh lệch tỷ giá hối đoái đánh giá lại cuối kỳ:
    - 4.12.4. Nguyên tắc phân phối lợi nhuận của CTCK: (cho cổ đông hoặc thành viên góp vốn, các quỹ của CTCK).
  - 4.13. Nguyên tắc và phương pháp kế toán ghi nhận các khoản doanh thu, thu nhập CTCK:**
    - 4.13.1. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu và dự thu cổ tức, tiền lãi từ các tài sản tài chính:
      - a. Từ các TSTC PVTPL, HTM, các khoản cho vay, AFS:
      - b. Từ các khoản đầu tư tài chính dài hạn (Đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết):
    - 4.13.2. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận thu nhập, lỗ và chi phí giao dịch các tài sản tài chính:
      - a. Ghi nhận thu nhập đầu tư và ghi nhận lỗ tài sản tài chính:
      - b. Ghi nhận chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính:
      - c. Ghi nhận chi phí giao dịch bán các tài sản tài chính:
      - d. Ghi nhận dự phòng và hoàn nhập nợ phải thu khó đòi:
      - e. Ghi nhận doanh thu 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)

<b>A 7.1. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>30/06/2016</b>	<b>01/01/2016</b>
- Tiền mặt tại quỹ		
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	4,175,097,653	48,723,510,441
- Tiền đang chuyển	-	-
- Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành	-	-
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	63,546,502	591,835,863
- Các khoản tương đương tiền	44,250,000,000	29,900,000,000
<b>Cộng</b>	<b>48,488,644,155</b>	<b>79,215,346,304</b>

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

<b>CHỈ TIÊU</b>	<b>Khối lượng giao dịch thực hiện trong năm</b>	<b>Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong năm</b>
<b>a) Cửa CTCK</b>	-	-
- Cổ phiếu	3,299,486	43,211,330,000
- Trái phiếu	-	-
- Chứng khoán khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>3,299,486</b>	<b>43,211,330,000</b>
<b>b) Cửa Nhà đầu tư</b>	-	-
- Cổ phiếu	141,190,004	1,521,787,760,600
- Trái phiếu	-	-
- Chứng khoán khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>141,190,004</b>	<b>1,521,787,760,600</b>

**A 7.3. Các loại tài sản tài chính**

**7.3.1 Tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL):**

<b>Tài sản FVTPL</b>	<b>30/06/2016</b>		<b>01/01/2016</b>	
	<b>Giá trị ghi sổ</b>	<b>Giá trị hợp lý</b>	<b>Giá trị ghi sổ</b>	<b>Giá trị hợp lý</b>
- Cổ phiếu niêm yết	58,458,703,298		53,569,269,406	
- Cổ phiếu chưa niêm yết(OTC)	4,972,986,970		11,098,486,970	
<b>Cộng</b>	<b>63,431,690,268</b>		<b>64,667,756,376</b>	

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

Tài sản AFS	30/06/2016		01/01/2016	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
Cổ phiếu niêm yết				
Cổ phiếu chưa niêm yết	20,046,386,970		27,119,886,970	
<b>Cộng</b>	<b>20,046,386,970</b>		<b>20,046,386,970</b>	

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

Tài sản HTM	Năm nay	Năm trước
- Tiền gửi tiết kiệm kỳ hạn 1 năm	74,600,000,000	74,350,000,000
<b>Cộng</b>	<b>74,600,000,000</b>	<b>74,350,000,000</b>

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	5,234,281		-	
- Cho vay hoạt động ứng trước tiền bán của khách hàng	10,669,249,361		4,305,278,604	
- Cho vay vì lỗi giao dịch	-		-	
<b>Cộng</b>	<b>10,674,483,642</b>		<b>4,305,278,604</b>	

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 (30/06/2016)					Kỳ trước (31/03/2016)				
			Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ này	Chênh lệch đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ trước	Chênh lệch đánh giá kỳ trước		Giá trị đánh giá lại
					Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm	
A	B	1	2	3=(2-1)	4=(1-2)	5=(1+3-4)	6	7	8=(7-6)	9=(6-7)	(6+8-9)	
I. FVTPL			138,031,690,268	58,828,381,655	3,023,970,105	7,627,278,718	58,828,381,655	144,302,385,558	63,081,630,255	1,947,586,966	8,818,342,269	63,081,630,255
I. Cổ phiếu niêm yết			58,458,703,298	57,802,809,300	3,023,970,105	3,679,864,103	57,802,809,300	58,853,898,588	58,041,057,900	1,947,586,966	2,760,427,654	58,041,057,900
1	Chứng khoán Công ty AAM	AAM	130,630	43,600	0	87,030	43,600	130,630	43,600	0	87,030	43,600
2	Chứng khoán Công ty ACL	ACL	59,400	28,200	0	31,200	28,200	59,400	28,200	0	31,200	28,200
3	Chứng khoán Công ty AGF	AGF	473,200	64,400	0	408,800	64,400	473,200	82,600	0	390,600	82,600
4	Chứng khoán Công ty AGR	AGR	34,327	8,400	0	25,927	8,400	34,327	9,600	0	24,727	9,600
5	Chứng khoán Công ty APC	APC	25,530	35,600	10,070	0	35,600	25,530	34,000	8,470	0	34,000
6	Chứng khoán Công ty ASP	ASP	66,630	24,600	0	42,030	24,600	66,630	23,400	0	43,230	23,400
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	47,200	12,900	0	47,200	34,300	47,400	13,100	0	47,400
9	Chứng khoán Công ty BHS	BHS	114,544	112,800	0	1,744	112,800	114,544	108,600	0	5,944	108,600
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	1,022,000	808,600	0	1,022,000	213,400	1,015,000	801,600	0	1,015,000
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	136,800	0	406,730	136,800	543,530	150,300	0	393,230	150,300

STT	Loại TS tài chính		Kỳ này (30/06/2016)				Kỳ trước (31/03/2016)					
			Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ này	Chênh lệch đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ trước	Chênh lệch đánh giá kỳ trước		Giá trị đánh giá lại
					Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm	
A	B	1	2	3=(2-1)	4=(1-2)	5=(1+3-4)	6	7	8=(7-6)	9=(6-7)	(6+8-9)	
14	Chứng khoán Công ty BXH	BXH	-	0	0	0	0	1,927,600	1,056,000	0	871,600	1,056,000
15	Chứng khoán Công ty CAD	CAD	-	0	0	0	0	23,400	7,200	0	16,200	7,200
16	Chứng khoán Công ty CDC	CDC	38,742	10,000	0	28,742	10,000	38,742	10,000	0	28,742	10,000
17	Chứng khoán Công ty CII	CII	106,970	78,900	0	28,070	78,900	106,970	71,100	0	35,870	71,100
18	Chứng khoán Công ty CKV	CKV	860,000	795,000	0	65,000	795,000	860,000	800,000	0	60,000	800,000
19	Chứng khoán Công ty CMV	CMV	100,400	65,200	0	35,200	65,200	100,400	62,000	0	38,400	62,000
20	Chứng khoán Công ty DCL	DCL	204,000	188,800	0	15,200	188,800	204,000	142,800	0	61,200	142,800
21	Chứng khoán Công ty DCT	DCT	-	0	0	0	0	95,000	15,400	0	79,600	15,400
22	Chứng khoán Công ty DIA	DHA	66,660	71,800	5,140	0	71,800	66,660	54,600	0	12,060	54,600
23	Chứng khoán Công ty DIIG	DHG	279,990	824,000	544,010	0	824,000	279,990	672,000	392,010	0	672,000
24	Chứng khoán Công ty DMC	DMC	361,960	955,500	593,540	0	955,500	361,960	910,000	548,040	0	910,000
25	Chứng khoán Công ty DRC	DRC	125,466	315,200	189,734	0	315,200	125,466	356,000	230,534	0	356,000
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	453,000	331,020	0	453,000	121,980	426,000	304,020	0	426,000
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	250,800	0	26,535	250,800	277,335	282,600	5,265	0	282,600
31	Chứng khoán Công ty GMC	GMC	215,296	296,000	80,704	0	296,000	215,296	313,600	98,304	0	313,600

STT	Loại TS tài chính		Kỳ này (30/06/2016)					Kỳ trước (31/03/2016)				
			Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ này	Chênh lệch đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ trước	Chênh lệch đánh giá kỳ trước		Giá trị đánh giá lại
					Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm	
A	B	1	2	3=(2-1)	4=(1-2)	5=(1+3-4)	6	7	8=(7-6)	9=(6-7)	(6+8-9)	
32	Chứng khoán Công ty HAI	HAI	177,290	59,800	0	117,490	59,800	177,290	78,000	0	99,290	78,000
33	Chứng khoán Công ty HAP	HAP	657,966,081	282,097,900	0	375,868,181	282,097,900	657,966,081	299,369,200	0	358,596,881	299,369,200
34	Chứng khoán Công ty HCT	HCT	1,860,000	618,000	0	1,242,000	618,000	1,860,000	618,000	0	1,242,000	618,000
35	Chứng khoán Công ty HLY	HLY	1,027,200	361,600	0	665,600	361,600	1,027,200	323,200	0	704,000	323,200
36	Chứng khoán Công ty HPG	HPG	213,560	435,600	222,040	0	435,600	213,560	324,500	110,940	0	324,500
37	Chứng khoán Công ty HSG	HSG	48,010	123,900	75,890	0	123,900	48,010	103,500	55,490	0	103,500
38	Chứng khoán Công ty HIS	HIS	-	0	0	0	0	76,800	9,600	0	67,200	9,600
39	Chứng khoán Công ty HTP	HTP	1,062,000	752,000	0	310,000	752,000	1,062,000	700,000	0	362,000	700,000
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	80,800	0	6,880	80,800	87,680	96,800	9,120	0	96,800
42	Chứng khoán Công ty KMR	KMR	75,110	47,200	0	27,910	47,200	75,110	35,200	0	39,910	35,200
43	Chứng khoán Công ty LAF	LAF	15,470	13,400	0	2,070	13,400	15,470	13,500	0	1,970	13,500
44	Chứng khoán Công ty LCG	LCG	24,140	26,000	1,860	0	26,000	24,140	29,000	4,860	0	29,000
45	Chứng khoán Công ty MCG	MCG	105,600	17,400	0	88,200	17,400	105,600	21,000	0	84,600	21,000
46	Chứng khoán Công ty MCP	MCP	105,994	127,800	21,806	0	127,800	105,994	106,200	206	0	106,200
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	57,000	21,548	0	57,000	35,452	68,000	32,548	0	68,000
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

STT	Loại TS tài chính		Kỳ này (30/06/2016)				Kỳ trước (31/03/2016)					
			Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ này	Chênh lệch đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ trước	Chênh lệch đánh giá kỳ trước		Giá trị đánh giá lại
					Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm	
			1	2	3=(2-1)	4=(1-2)	5=(1+3-4)	6	7	8=(7-6)	9=(6-7)	(6+8-9)
A	B											
50	Chứng khoán Công ty NBC	NBC	-	0	0	0	0	0	129,200	129,200	0	129,200
51	Chứng khoán Công ty NSC	NSC	30,165	100,000	69,835	0	100,000	30,165	94,000	63,835	0	94,000
52	Chứng khoán Công ty OPC	OPC	181,480	259,000	77,520	0	259,000	181,480	257,600	76,120	0	257,600
53	Chứng khoán Công ty PET	PET	64,054	39,000	0	25,054	39,000	64,054	38,700	0	25,354	38,700
54	Chứng khoán Công ty PGC	PGC	9,708	10,800	1,092	0	10,800	9,708	10,700	992	0	10,700
55	Chứng khoán Công ty PGD	PGD	32,300	48,400	16,100	0	48,400	32,300	39,700	7,400	0	39,700
56	Chứng khoán Công ty PJT	PJT	71,500	11,000	0	60,500	11,000	71,500	10,900	0	60,600	10,900
57	Chứng khoán Công ty PNC	PNC	94,500	126,000	31,500	0	126,000	94,500	96,300	1,800	0	96,300
58	Chứng khoán Công ty PNJ	PNJ	37,440	231,000	193,560	0	231,000	37,440	144,000	106,560	0	144,000
59	Chứng khoán Công ty POM	POM	88,500	46,500	0	42,000	46,500	88,500	51,000	0	37,500	51,000
60	Chứng khoán Công ty PPC	PPC	25,412	28,800	3,388	0	28,800	25,412	37,600	12,188	0	37,600
61	Chứng khoán Công ty PSC	PSC	-	0	0	0	0	230,800	159,000	0	71,800	159,000
62	Chứng khoán Công ty PVD	PVD	208,389	124,000	0	84,389	124,000	208,389	94,800	0	113,589	94,800
63	Chứng khoán Công ty DP3	DP3	910,000,000	1,053,000,000	143,000,000	0	1,053,000,000	850,000,000	422,400,000	0	427,600,000	422,400,000
64	Chứng khoán Công ty PVT	PVT	54,829	82,800	27,971	0	82,800	54,829	61,800	6,971	0	61,800
65	Chứng khoán Công ty PXL	PXL	54,200	8,000	0	46,200	8,000	54,200	8,000	0	46,200	8,000
66	Chứng khoán Công ty RAL	RAL	49,600	173,000	123,400	0	173,000	49,600	149,000	99,400	0	149,000
67	Chứng khoán Công ty REE	REE	141,034	184,500	43,466	0	184,500	141,034	195,200	54,166	0	195,200

STT	Loại TS tài chính		Kỳ này (30/06/2016)					Kỳ trước (31/03/2016)				
			Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ này	Chênh lệch đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ trước	Chênh lệch đánh giá kỳ trước		Giá trị đánh giá lại
					Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm	
A	B	1	2	3=(2-1)	4=(1-2)	5=(1+3-4)	6	7	8=(7-6)	9=(6-7)	(6+8-9)	
68	Chứng khoán Công ty RIC	RIC	220,130	67,200	0	152,930	67,200	220,130	81,600	0	138,530	81,600
69	Chứng khoán Công ty SAM	SAM	-	0	0	0	0	13.855,569,402	15.230,853,000	1,375,283,598	0	15.230,853,000
70	Chứng khoán Công ty SAP	SAP	261,940	172,500	0	89,440	172,500	261,940	165,000	0	96,940	165,000
71	Chứng khoán Công ty SBT	SBT	207,200	249,600	42,400	0	249,600	207,200	232,000	24,800	0	232,000
72	Chứng khoán Công ty DCD	DCD	288,000,000	272,000,000	0	16,000,000	272,000,000	288,000,000	304,000,000	16,000,000	0	304,000,000
73	Chứng khoán Công ty SFC	SFC	199,918	200,800	882	0	200,800	199,918	184,000	0	15,918	184,000
74	Chứng khoán Công ty SFI	SFI	162,480	184,800	22,320	0	184,800	162,480	206,500	44,020	0	206,500
75	Chứng khoán Công ty SGT	SGT	99,370	21,600	0	77,770	21,600	99,370	27,600	0	71,770	27,600
76	Chứng khoán Công ty SSI	SSI	28,173,614,000	25,841,296,000	0	2,332,318,000	25,841,296,000	28,173,614,000	26,214,007,000	0	1,959,607,000	26,214,007,000
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	349,700	125,910	0	349,700	223,790	322,400	98,610	0	322,400
79	Chứng khoán Công ty SMC	SMC	89,894	54,800	0	35,094	54,800	89,894	38,400	0	51,494	38,400
80	Chứng khoán Công ty SVC	SVC	110,022	200,000	89,978	0	200,000	110,022	120,400	10,378	0	120,400
81	Chứng khoán Công ty TBC	TBC	109,130	94,000	0	15,130	94,000	109,130	93,600	0	15,530	93,600
82	Chứng khoán Công ty TCM	TCM	68,700	75,600	6,900	0	75,600	68,700	84,600	15,900	0	84,600
83	Chứng khoán Công ty TCR	TCR	32,440	32,100	0	340	32,100	32,440	27,300	0	5,140	27,300
84	Chứng khoán Công ty TLH	TLH	73,500	54,000	0	19,500	54,000	73,500	42,000	0	31,500	42,000
85	Chứng khoán Công ty TMC	TMC	-	0	0	0	0	1,203,820	509,200	0	694,620	509,200

STT	Loại TS tài chính		Kỳ này (30/06/2016)				Kỳ trước (31/03/2016)					
			Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ này	Chênh lệch đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ trước	Chênh lệch đánh giá kỳ trước		Giá trị đánh giá lại
					Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm	
A	B		1	2	3=(2-1)	4=(1-2)	5=(1+3-4)	6	7	8=(7-6)	9=(6-7)	(6+8-9)
86	Chứng khoán Công ty TMS	TMS	14,020	64,000	49,980	0	64,000	14,020	82,500	68,480	0	82,500
87	Chứng khoán Công ty TMT	TMT	114,400	310,400	196,000	0	310,400	114,400	344,000	229,600	0	344,000
88	Chứng khoán Công ty TNA	TNA	172,800	576,000	403,200	0	576,000	172,800	477,000	304,200	0	477,000
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 TS4	TS4	97,500	42,500	0	55,000	42,500	97,500	40,000	0	57,500	40,000
91	Chứng khoán Công ty TTF	TTF	75,000	151,200	76,200	0	151,200	75,000	99,200	24,200	0	99,200
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	192,500	0	37,500	192,500	230,000	170,000	0	60,000	170,000
94	Chứng khoán Công ty TYA	TYA	30,900	95,000	64,100	0	95,000	30,900	60,000	29,100	0	60,000
95	Chứng khoán Công ty VII	VII	-	0	0	0	0	345,800	33,800	0	312,000	33,800
96	Chứng khoán Công ty VCB	VCB	1,428,438,689	1,452,393,800	23,955,111	0	1,452,393,800	168,689	246,000	77,311	0	246,000
97	Chứng khoán Công ty VFC	VFC	61,400	44,000	0	17,400	44,000	61,400	40,800	0	20,600	40,800
98	Chứng khoán Công ty VID	VID	93,700	25,200	0	68,500	25,200	93,700	28,200	0	65,500	28,200
99	Chứng khoán Công ty VMC	VMC	-	0	0	0	0	59,268	57,200	0	2,068	57,200
100	Chứng khoán Công ty VNE	VNE	86,600	40,400	0	46,200	40,400	86,600	45,600	0	41,000	45,600
101	Chứng khoán Công ty VPK	VPK	43,500	94,500	51,000	0	94,500	43,500	104,000	60,500	0	104,000
102	Chứng khoán Công ty VSC	VSC	134,650	262,000	127,350	0	262,000	134,650	240,000	105,350	0	240,000
103	Chứng khoán Công ty VSG	VSG	-	0	0	0	0	67,900	9,800	0	58,100	9,800



STT	Loại TS tài chính		Kỳ này (30/06/2016)				Kỳ trước (31/03/2016)					
			Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ này	Chênh lệch đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ trước	Chênh lệch đánh giá kỳ trước		Giá trị đánh giá lại
					Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm	
A	B	1	2	3=(2-1)	4=(1-2)	5=(1+3-4)	6	7	8=(7-6)	9=(6-7)	(6+8-9)	
104	Chứng khoán Công ty VSH	VSH	25,371	14,700	0	10,671	14,700	25,371	16,000	0	9,371	16,000
105	Chứng khoán Công ty VSP	VSP	577,700	45,100	0	532,600	45,100	577,700	57,400	0	520,300	57,400
106	Chứng khoán Công ty VTA	VTA	-	0	0	0	0	565,500	481,000	0	84,500	481,000
107	Chứng khoán Công ty VTB	VTB	58,000	56,000	0	2,000	56,000	58,000	51,200	0	6,800	51,200
108	Chứng khoán Công ty VTO	VTO	22,500	28,800	6,300	0	28,800	22,500	18,900	0	3,600	18,900
109	Chứng khoán Công ty CP DPP	DPP	-	0	0	0	0	1,050,000	1,022,000	0	28,000	1,022,000
110	Công ty CP Chế tạo máy vinacomín	CTT	4,048,500,000	3,105,000,000	0	943,500,000	3,105,000,000	0		0	0	0
111	Công ty cổ phần Dịch vụ kỹ thuật Dầu khí	PVS	7,929,250,000	8,008,000,000	78,750,000	0	8,008,000,000			0	0	0
112	Chứng khoán Công ty CP Sơn HP	HPP	14,998,452,100	17,771,664,000	2,773,211,900	0	17,771,664,000	14,998,452,100	15,550,206,000	551,753,900	0	15,550,206,000
2. Cổ phiếu chưa niêm yết			4,972,986,970	1,025,572,355	0	3,947,414,615	1,025,572,355	11,098,486,970	5,040,572,355	0	6,057,914,615	5,040,572,355
1	Công ty CP Bao bì Bia-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		0	0		0	0	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

STT	Loại TS tài chính		Kỳ này (30/06/2016)				Kỳ trước (31/03/2016)					
			Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ này	Chênh lệch đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	Giá mua	Giá thị trường hoặc giá trị kỳ trước	Chênh lệch đánh giá kỳ trước		Giá trị đánh giá lại
					Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm	
A	B	1	2	3=(2-1)	4=(1-2)	5=(1+3-4)	6	7	8=(7-6)	9=(6-7)	(6+8-9)	
5	Công ty CP Xây dựng số 8	1,906,788,370	133,333,000		1,773,455,370	133,333,000	1,906,788,370	133,333,000		1,773,455,370	133,333,000	
6	Công ty CP Chế tạo máy vinacomin	0	0				4,048,500,000	2,242,500,000		1,806,000,000	2,242,500,000	
7	Công ty CP Dệt may Đông á	360,000,000	40,000,000		320,000,000	40,000,000	360,000,000	40,000,000		320,000,000	40,000,000	
3.Tiền gửi có kỳ hạn cố định		74,600,000,000					74,350,000,000					
Cộng		138,031,690,268	58,828,381,655	3,023,970,105	7,627,278,718	58,828,381,655	144,302,385,558	63,081,630,255	1,947,586,966	8,818,342,269	63,081,630,255	

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

Ngày 30 tháng 06 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 sổ sách kế toán	Giá thị trường tại thời điểm lập BCTC	Giá trị lập dự phòng kỳ này		
A	B	1	2	3	4	5	6
<b>I</b>	<b>Chứng khoán niêm yết, đăng ký giao dịch</b>						
<b>I</b>	<b>Cổ phiếu</b>						
1	AAM	4	32,658	10,900	87,030	87,030	0
2	ACL	3	19,800	9,400	31,200	31,200	0
3	AGF	7	67,600	9,200	408,800	390,600	18,200
4	AGR	3	11,442	2,800	25,927	24,727	1,200
5	APC	2	12,765	17,800	0	-	0
6	ASP	6	11,105	4,100	42,030	43,230	(1,200)
7	BBT	340	12,026	5,400	2,252,800	2,252,800	0
8	BCI	2	17,150	23,600	0	-	0
9	BHS	6	19,091	18,800	1,744	5,944	(4,200)
10	BHV	22	47,000	3,700	952,600	952,600	0
11	BMP	7	30,486	146,000	0	-	0
12	BT6	8	24,231	5,500	149,850	149,850	0
13	BTP	9	60,392	15,200	406,730	393,230	13,500
14	BXH	-	-	15,500	0	871,600	(871,600)
15	CAD	-	-	1,500	0	16,200	(16,200)
16	CDC	1	38,742	10,000	28,742	28,742	0
17	CH	3	35,657	26,300	28,070	35,870	(7,800)
18	CKV	50	17,200	15,900	65,000	60,000	5,000
19	CMV	4	25,100	16,300	35,200	38,400	(3,200)
20	DCL	8	25,500	23,600	15,200	61,200	(46,000)
21	DCT	-	-	2,100	0	79,600	(79,600)
22	DHA	2	33,330	35,900	0	12,060	(12,060)
23	DHG	8	34,999	103,000	0	-	0
24	DMC	13	27,843	73,500	0	-	0
25	DRC	8	15,683	39,400	0	-	0
26	DVD	14	137,429	3,500	1,875,000	1,875,000	0
27	DVP	6	20,330	75,500	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	41,800	26,535	-	26,535
31	GMC	8	26,912	37,000	0	-	0
32	HAI	13	13,638	4,600	117,490	99,290	18,200
33	HAP	57,571	11,429	4,900	375,868,181	358,596,881	17,271,300

34	HCT	60	31,000	10,300	1,242,000	1,242,000	0
35	HLY	32	32,100	11,300	665,600	704,000	(38,400)
36	HPG	11	19,415	39,600	0	-	0
37	HSG	3	16,003	41,300	0	-	0
38	HSI	-	-	900	0	67,200	(67,200)
39	HTP	40	26,550	18,800	310,000	362,000	(52,000)
40	ILC	48	12,890	3,900	431,500	431,500	0
41	KHP	8	10,960	10,100	6,880	-	6,880
42	KMR	8	9,389	5,900	27,910	39,910	(12,000)
43	LAF	1	15,470	13,400	2,070	1,970	100
44	LCG	5	4,828	5,200	0	-	0
45	MCG	6	17,600	2,900	88,200	84,600	3,600
46	MCP	9	11,777	14,200	0	-	0
47	MCV	47	22,683	3,600	896,916	896,916	0
48	MHC	5	7,090	11,400	0	-	0
49	MPC	4	64,430	122,000	0	-	0
50	NBC	-	-	6,200	0	-	0
51	NSC	1	30,165	100,000	0	-	0
52	OPC	7	25,926	37,000	0	-	0
53	PET	3	21,351	13,000	25,054	25,354	(300)
54	PGC	1	9,708	10,800	0	-	0
55	PGD	1	32,300	48,400	0	-	0
56	PJT	1	71,500	11,000	60,500	60,600	(100)
57	PNC	9	10,500	14,000	0	-	0
58	PNJ	3	12,480	77,000	0	-	0
59	POM	5	17,700	9,300	42,000	37,500	4,500
60	PPC	2	12,706	14,400	0	-	0
61	PSC	-	-	11,800	0	71,800	(71,800)
62	PVD	4	52,097	31,000	84,389	113,589	(29,200)
63	PVT	6	9,138	13,800	0	-	0
64	DP3	30,000	30,333	35,100	0	427,600,000	(427,600,000)
65	PXL	4	13,550	2,000	46,200	46,200	0
66	RAL	2	24,800	86,500	0	-	0
67	REE	9	15,670	20,500	0	-	0
68	RIC	8	27,516	8,400	152,930	138,530	14,400
69	SAM	-	-	9,000	0	-	0
70	SAP	15	17,463	11,500	89,440	96,940	(7,500)
71	SBT	8	25,900	31,200	0	-	0
72	DCD	40,000	7,200	6,800	16,000,000	-	16,000,000
73	SFC	8	24,990	25,100	0	15,918	(15,918)
74	SFI	7	23,211	26,400	0	-	0
75	SGT	6	16,562	3,600	77,770	71,770	6,000
76	SSI	1,242,370	22,677	20,800	2,332,318,000	1,959,607,000	372,711,000
77	SHC	80	4,800	2,400	192,000	192,000	0
78	SJD	13	17,215	26,900	0	-	0
79	SMC	4	22,474	13,700	35,094	51,494	(16,400)

GI  
HÀ  
KH  
HÒ  
T.P

80	SVC	4	27,506	50,000	0	-	0
81	TBC	4	27,283	23,500	15,130	15,530	(400)
82	TCM	3	22,900	25,200	0	-	0
83	TCR	3	10,813	10,700	340	5,140	(4,800)
84	TLH	6	12,250	9,000	19,500	31,500	(12,000)
85	TMC	-	-	14,200	0	694,620	(694,620)
86	TMS	1	14,020	64,000	0	-	0
87	TMT	8	14,300	38,800	0	-	0
88	TNA	9	19,200	64,000	0	-	0
89	TRI	10	13,268	1,800	114,680	114,680	0
90	TS4	5	19,500	8,500	55,000	57,500	(2,500)
91	TTF	4	18,750	37,800	0	-	0
92	TTP	8	46,300	53,000	0	-	0
93	TXM	25	9,200	7,700	37,500	60,000	(22,500)
94	TYA	5	6,180	19,000	0	-	0
95	VII	-	-	900	0	312,000	(312,000)
96	VCB	30,706	46,520	47,300	0	-	0
97	VFC	4	15,350	11,000	17,400	20,600	(3,200)
98	VID	6	15,617	4,200	68,500	65,500	3,000
99	VMC	-	-	26,800	0	2,068	(2,068)
100	VNE	4	21,650	10,100	46,200	41,000	5,200
101	VPK	5	8,700	18,900	0	-	0
102	VSC	4	33,663	65,500	0	-	0
103	VSG	-	-	1,100	0	58,100	(58,100)
104	VSH	1	25,371	14,700	10,671	9,371	1,300
105	VSP	41	14,090	1,100	532,600	520,300	12,300
106	VTA	-	-	7,300	0	84,500	(84,500)
107	VTB	4	14,500	14,000	2,000	6,800	(4,800)
108	VTO	3	7,500	9,600	0	3,600	(3,600)
109	DPP	-	-	11,600	0	28,000	(28,000)
110	HPP	370,243	40,510	48,000	0	-	0
111	CTT	345,000	11,735	9,000	943,500,000	1,806,000,000	(862,500,000)
112	PVS	440,000	18,021	18,200	0	-	0
<b>Chứng chỉ quỹ</b>							
<b>Cộng</b>					<b>3,679,864,103</b>	<b>4,566,427,654</b>	<b>(886,563,551)</b>
<b>II</b>	<b>Chứng khoán chưa niêm yết</b>						
<b>I</b>	<b>Cổ phiếu</b>						
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
4	Ngân hàng TMCP Hàng Hải	132,709	14,178	3,000	1,483,473,000	1,483,473,000	0
5	Công ty CP Xây dựng số 8	133,333	14,301	1,000	1,773,455,370	1,773,455,370	0

6	Công ty CP Dệt may Đông Á	20,000	18,000	2,000	320,000,000	320,000,000	0
2	Chứng chỉ quỹ						
3	Chứng khoán khác						
	Cộng				3,947,414,615	3,947,414,615	0
	Tổng cộng				7,627,278,718	8,513,842,269	(886,563,551)

## 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

PHÒNG

A. 7.4. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản tài chính và tài sản nhận thế chấp		30/06/2016	01/01/2016
- Dự phòng suy giảm - Cho vay hoạt động Margin		-	-
- Dự phòng suy giảm - Cho vay hoạt động ứng trước tiền bán của khách		-	-
- Dự phòng suy giảm giá trị tài sản tài chính sẵn sàng để bán		17,700,678,718	19,623,429,239
- Dự phòng suy giảm giá trị tài sản nhận thế chấp		-	-
<b>Cộng</b>		<b>8,110,342,269</b>	<b>8,842,029,239</b>
A.7.5. Các khoản phải thu		30/06/2016	01/01/2016
7.5.1. Các khoản phải thu bán các khoản đầu tư		303,641,600	303,641,600
7.5.2. Các khoản phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư		1,249,390,832	2,238,256,528
7.5.3. Các khoản phải thu các khoản đầu tư đáo hạn		-	-
7.5.4. Phải thu hoạt động Margin		-	-
7.5.5. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp		-	-
- Phải thu Sở Giao dịch Chứng khoán		-	1,666,667
- Phải thu hợp đồng ủy thác đầu tư		-	21,510,000,000
- Phải thu lãi hợp đồng ủy thác đầu tư		759,537,405	655,813,784
- Phải thu về mua bán cổ phiếu kỳ hạn		19,179,500,000	19,179,500,000
- Phải thu lãi hợp đồng repo		2,995,764,220	2,995,764,220
- Phải thu hợp đồng hợp tác đầu tư		48,419,706,826	50,364,373,357
- Phải thu các dịch vụ tư vấn khác		30,600,000	6,600,000
<b>Cộng</b>		<b>71,385,108,451</b>	<b>94,713,718,028</b>
7.5.6. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán		-	-
7.5.7. Phải thu khác		2,715,791,108	2,766,920,418
<b>Cộng</b>		<b>75,653,931,991</b>	<b>100,022,536,574</b>
<b>Trong đó: Chi tiết phải thu khó đòi</b>		-	-
+ Phải thu mua bán cổ phiếu kỳ hạn		19,179,500,000	19,179,500,000
+ Phải thu hợp đồng hợp tác đầu tư		48,419,706,826	50,364,373,357
+ Phải thu khác		28,327,651,367	28,389,651,367
<b>Cộng</b>		<b>76,747,358,193</b>	<b>78,754,024,724</b>
A 7.6. Dự phòng phải thu khó đòi		-	-
CTCK phải thuyết minh chi tiết về loại phải thu khó đòi phải lập dự phòng		-	-
(chi tiết theo loại, nhóm, đối tượng phải thu khó đòi)		-	-

STT	Loại phải thu khó đòi phải lập dự phòng	Giá trị phải thu khó đòi	Tham chiếu	Năm nay				Năm trước
				Số đầu năm	Số trích lập trong kỳ	Số hoàn nhập trong kỳ	Số cuối kỳ	
1	Dự phòng khó đòi phải thu bán các tài sản tài chính	-		-	-	-	-	
2	Dự phòng khó đòi phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi đến hạn	-		-	-	-	-	
3	Dự phòng nợ phải thu các khoản đầu tư đáo hạn	-		-	-	-	-	
4	Dự phòng nợ phải thu khác khó đòi	76,747,358,193		78,754,024,724	-	2,006,666,531	76,747,358,193	78,754,024,724
<b>Cộng</b>		76,747,358,193		78,754,024,724				

	30/06/2016	01/01/2016
<b>A.7.7. Hàng tồn kho</b>	-	-
- Vật tư văn phòng	-	-
- Công cụ, dụng cụ	-	-
<b>Cộng</b>	-	-
<b>A 7.8. Phải trả mua các tài sản tài chính</b>	-	-
<b>A7.9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán</b>	-	-
7.9.1. Phải trả cho Sở Giao dịch chứng khoán	-	(1,666,667)
7.9.2. Phải trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	-	-
7.9.3. Phải trả về chứng khoán giao, nhận đại lý phát hành	-	-
7.9.4. Phải trả Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD)	527.800	652.000
7.9.5. Phải trả tổ chức, cá nhân khác	-	-
<i>CTCK phải thuyết minh chi tiết theo nhóm đối tượng phải trả</i>	-	-
<b>A.7.10. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu</b>	-	-
- Phải trả hệ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu cho Nhà đầu tư	1,577,108,053	1,570,047,215
- Phải trả cổ tức cho cổ đông hoặc lợi nhuận cho thành viên góp vốn	-	-
<b>Cộng</b>	<b>1,200,330,315</b>	<b>1,570,047,215</b>
<b>A 7.11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>	-	-
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp	(1,664,716,548)	(1,664,716,548)
- Thuế Thu nhập cá nhân	455,789,793	112,600,649
- Thuế GTGT	199,460,282	533,001,109
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>(1,302,025,167)</b>	<b>(1,552,115,899)</b>
<b>A 7.12. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán</b>	-	-
- Chi tiết theo các đối tượng phải trả, phải nộp khác	-	-
<b>Cộng</b>	-	-
<b>A.7.13. Chi phí phải trả</b>	-	195,000,000
<b>A. 7.14. Phải trả lỗi giao dịch chứng khoán</b>	-	-
<b>Cộng</b>	-	-
<b>A 7.15. Phải trả người bán</b>		
Công ty CP xây lắp thương mại Thịnh Đạt	5,344,500	5,344,500
Công ty Cổ phần Phần mềm BRAVO	13,500,000	-
<b>Cộng</b>	<b>18,844,500</b>	<b>5,344,500</b>
<b>A 7.16. Phải trả, phải nộp khác</b>		
- Phải trả cổ tức của cổ đông chưa lưu ký	25,704,000	25,704,000
- Phải trả mua cổ phiếu quỹ	47,060,000	-
Phải trả hệ cổ tức cho NĐT	-	1,570,047,215
Phải trả khác	205,631,652	515,224,717
<b>Cộng</b>	<b>278,395,652</b>	<b>2,110,975,932</b>
<b>A.7.17. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>	-	-
<b>A.7.18. Tình hình tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:</b>		

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình		-	-	-	-	
Số dư đầu năm		12,409,789,324	2,038,209,512	657,301,563	-	15,105,300,399



Số dư cuối năm		12,409,789,324	2,038,209,512	657,301,563	-	15,105,300,399
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>		-	-	-	-	
Số dư đầu năm		10,277,113,188	1,651,832,224	615,065,249	-	12,544,010,661
- Khấu hao trong năm		578,444,599	101,910,474	4,483,950	-	684,839,023
Số dư cuối năm		10,855,557,787	1,753,742,698	619,549,199	-	13,228,849,684
<b>Giá trị còn lại của TSCDHH</b>		-	-	-	-	
- Tại ngày đầu năm		2,132,676,136	386,377,288	42,236,314	-	2,561,289,738
- Tại ngày cuối năm		1,554,231,537	284,466,814	37,752,364	-	1,876,450,715
<b>Đánh giá theo giá trị hợp lý</b>		-	-	-	-	

- 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 TSCĐ vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ</b>		-	-	-	-	-	
Số dư đầu kỳ		-	1,939,274,540	-	12,256,078,940	78,000,000	14,543,353,480
- Mua trong kỳ		-	-	-	271,000,000	-	271,000,000
- Giảm khác		-	-	-	-	-	
Số cuối kỳ		-	1,939,274,540	-	12,797,078,940	78,000,000	14,543,353,480
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>		-	-	-	-	-	
Số dư đầu kỳ		-	1,515,058,256	-	9,383,502,148	78,000,000	10,976,560,404
- Khấu hao trong năm		-	121,204,650	-	847,406,988	-	968,611,638
Số cuối kỳ		-	1,636,262,906	-	10,230,909,136	78,000,000	11,945,172,042
<b>Giá trị còn lại của TSCĐVH</b>		-	-	-	-	-	
- Tại ngày đầu năm		-	424,216,284	-	3,142,576,792	-	3,566,793,076
- Tại ngày cuối năm		-	303,011,634	-	2,566,169,804	-	2,869,181,438
<b>Đánh giá theo giá trị hợp lý</b>		-	-	-	-	-	

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

#### A.7.20. Vay (chi tiết theo các loại vay phát sinh trong kỳ hoạt động của CTCK)

Loại vay ngắn hạn	Lãi suất vay	Số dư đầu kỳ	Số vay trong kỳ	Số trả trong kỳ	Số dư cuối kỳ
- Vay Ngân hàng	-	-	6,000,000,000	6,000,000,000	
- Vay đối tượng khác	-		16,100,000,000	16,100,000,000	
<b>Cộng</b>	-	-	<b>22,100,000,000</b>	<b>16,100,000,000</b>	

#### A.7.21. Vay và nợ dài hạn:

Chỉ tiêu

30/06/2016

01/01/2016

#### A.7.22. Chi phí trả trước

-

-

a. Chi phí trả trước ngắn hạn	355,856,082	364,635,828
<b>Cộng</b>	<b>355,856,082</b>	<b>364,635,828</b>
b. Chi phí trả trước dài hạn	13,883,763,243	14,623,329,729
<b>Cộng</b>	<b>13,883,763,243</b>	<b>14,623,329,729</b>
<b>A.7.23. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán</b>	-	-
Tiền nộp ban đầu	120,000,000	120,000,000
Tiền nộp bổ sung	23,023,057	-
Tiền lãi phân bổ trong năm	584,324	-
<b>Cộng</b>	<b>143,607,381</b>	<b>120,000,000</b>

	Chỉ tiêu	30/06/2016	01/01/2016
<b>A.7.24 Lợi nhuận chưa phân phối</b>		-	-
1. Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối		19,915,234,693	17,422,064,425
2. Lợi nhuận chưa thực hiện		-	-
3. Tổng cộng		19,915,234,693	17,422,064,425
<b>A.7.25 Tình hình phân phối thu nhập cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn</b>		-	-
<b>A.7.26. Các tài sản đã cầm cố, thế chấp</b>		-	-
<b>A.7.27. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch của CTCK</b>		-	-
<b>A.7.28. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK</b>		-	-
<b>A.7.29. Tài sản tài chính chờ về của CTCK</b>		-	-
<b>A.7.30. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của CTCK</b>		-	-
<b>A.7.31. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK</b>		-	-
<b>A.7.32. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK</b>		-	-
<b>A.7.33. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá của CTCK (nếu có)</b>		-	-
<b>A.7.34. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch của Nhà đầu tư</b>		-	-
<b>A.7.35. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư</b>		-	-
<b>A.7.36. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư</b>		-	-
<b>A.7.37. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư</b>		-	-
<b>A.7.38. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư</b>		-	-
<b>A.7.39. Tiền gửi của Nhà đầu tư</b>		-	-
1. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý		67,564,161,649	47,989,764,336
1.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư trong nước về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý		67,320,295,759	47,578,525,957
1.2. Tiền gửi của Nhà đầu tư nước ngoài về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý		243,865,890	411,238,379
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		753,757,820	19,249,366
4.1. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước		745,249,387	10,720,673
4.2. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài		8,508,433	8,528,693
<b>Cộng</b>		<b>68,317,919,469</b>	<b>48,009,013,702</b>

9 -  
 NG  
 PT  
 GP  
 IPT  
 NG

<b>A.7.40. Tiền gửi của Tổ chức phát hành</b>	-	-
1. Tiền gửi bán chứng khoán bảo lãnh đại, đại lý phát hành	-	-
2. Tiền gửi thanh toán gốc, tiền lãi và cổ tức của Tổ chức phát hành	1,577,108,053	-
<b>Cộng</b>	<b>1,577,108,053</b>	-
<b>A.7.41. Phải trả Nhà đầu tư</b>	-	-
1. Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi của Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	-	-
1.1. Của Nhà đầu tư trong nước	68,065,545,146	47,589,246,630
1.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài	252,374,323	419,767,072
<b>Cộng</b>	<b>68,317,919,469</b>	<b>48,009,013,702</b>
<b>A.7.42. Phải trả của Nhà đầu tư về dịch vụ cho CTCK</b>	-	-
<b>A.7.43. Phải thu, phải trả của Nhà đầu tư về sửa lỗi giao dịch</b>	-	-
<b>A.7.44. Phải trả vay CTCK của Nhà đầu tư</b>	-	-
1. Phải trả nghiệp vụ margin	-	-
2. Phải trả gốc margin	5,234,281	-
2.1. Phải trả gốc margin của Nhà đầu tư trong nước	5,234,281	-
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	5,461,755,983	4,305,278,604
4.1. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	5,461,755,983	4,305,278,604
a. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	5,461,755,983	4,305,278,604
b. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	-	-
4.2. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	-	-
<b>Cộng</b>	<b>5,466,990,264</b>	<b>4,305,278,604</b>

## B. Thuyết minh về Báo cáo thu nhập toàn diện

### B 7.45. Thu nhập

#### 7.45.1. Lãi, lỗ bán các tài sản tài chính

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

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

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

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

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
a. Từ tài sản tài chính FVTPL:	609,725,750	-
b. Từ tài sản tài chính HTM:	1,147,515,554	-
c. Từ Các khoản cho vay	268,811,270	-
d. Từ AFS:	-	-

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

T.P

STT	Các loại doanh thu hoạt động khác	Năm nay		Năm trước
		Kỳ này	Lũy kế đến	
<b>1</b>	<b>Thu nhập hoạt động khác</b>			-
1.1	Doanh thu cho thuê tài sản			-
1.2	Doanh thu các dịch vụ tài chính khác	-	-	-
1.3	Doanh thu từ trả hộ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức của Tổ chức phát hành	-	-	-
1.4	Doanh thu khác	1,874,847,234	3,512,265,633	-
	<b>Cộng</b>	<b>1,874,847,234</b>	<b>3,512,265,633</b>	<b>-</b>

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

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

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

Cộng

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

STT	Loại chi phí	Năm nay		Năm trước
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	2,670,066,173	5,962,208,793	
2	Chi phí nghiệp vụ tự doanh	292,298,336	559,951,484	
3	Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	-	-	
4	Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	167,250,080	319,110,017	
5	Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	67,481,960	306,449,810	
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	(2,006,666,531)	(2,006,666,531)	-
10	Chi phí dự phòng và xử lý tổn thất phải thu khó đòi về cung cấp dịch vụ chứng khoán		-	-
	<b>Cộng</b>	<b>1,190,430,018</b>	<b>5,141,053,573</b>	<b>-</b>

**B 7.48. Chi phí tài chính**

STT	Loại chi phí tài chính	Năm nay		Năm trước
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Chênh lệch 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	36,400,000	36,400,000	-
3	Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh	-	-	-
3	Chi phí đầu tư khác	-	-	-
	<b>Cộng</b>	<b>36,400,000</b>	<b>36,400,000</b>	<b>-</b>

**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>B 7.50. Chi phí quản lý CTCK</b>	<b>3,529,635,839</b>	<b>6,218,548,612</b>	<b>-</b>
1	Chi phí lương và các khoản theo lương	1,654,332,890	3,101,119,473	-
2	BHXH, BHYT, KPCD, BHTN	103,279,274	212,925,943	-
3	Chi phí bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp	-	-	-

4	Chi phí vật tư văn phòng	47,719,709	53,169,709	-
5	Chi phí công cụ, dụng cụ	26,070,751	54,059,804	-
6	Chi phí khấu hao TSCĐ, BĐSĐT	109,477,848	208,040,418	-
7	Chi phí thuế, phí và lệ phí	48,757,500	54,757,500	-
8	Chi phí dự phòng và hoàn nhập dự phòng	-	-	-
9	Chi phí dịch vụ mua ngoài	320,719,920	610,491,868	-
10	Chi phí khác	1,219,277,947	1,923,983,897	-

B 7.51. Thu nhập khác - - -

Cộng - - -

B 7.52. Chi phí khác 12,959,705 12,959,705 -

B 7.53. Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp

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

C. Thuyết minh về Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

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

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

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

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

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

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

- Thu nhập:

- Chi phí:

- Lãi (Lỗ):

F.58. Những thông tin khác

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Thu Hằng

Ư KẾ TOÁN TRƯỞNG



Hoàng Thị Thu Hiền

Hải Phòng, ngày 15 tháng 07 năm 2016

TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC

Vũ Dương Hiến