



CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN HẢI PHÒNG



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ IV NĂM 2016

Hải Phòng, tháng 1 năm 2017

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 12 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		272,931,168,440	269,042,065,743
I. Tài sản tài chính (110=111-->129)	110		239,786,711,106	245,557,968,759
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111		61,170,885,450	79,215,346,304
1.1. Tiền	111.1		17,170,885,450	49,315,346,304
- Tiền mặt tại quỹ (gồm cả ngân phiếu)	111.1A			
1.2. Các khoản tương đương tiền	111.2		44,000,000,000	29,900,000,000
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	112		5,928,456,671	53,569,269,406
3. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	113		137,600,000,000	74,350,000,000
4. Các khoản cho vay	114		13,215,272,451	4,305,278,604
5. Các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	115		26,353,238,990	27,119,886,970
6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp	116		(12,045,103,005)	(19,623,429,239)
7. Các khoản phải thu	117		4,917,956,614	2,541,898,128
7.1. Phải thu bán các tài sản tài chính	117.1			303,641,600
7.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	117.2		4,917,956,614	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		4,817,956,614	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		71,335,741,765	94,775,718,028
10. Phải thu nội bộ	120			
11. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	121			
12. Các khoản phải thu khác	122		2,704,430,118	2,704,920,418
13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)	129		(73,109,484,312)	(75,116,236,224)
II. Tài sản ngắn hạn khác (130 = 131-->136)	130		33,144,457,334	23,484,096,984
1. Tạm ứng	131		12,345,630,000	1,250,163,300
2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ	132			
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	133		56,267,478	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		24,194,054,210	25,320,792,210
6. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác	136		(3,637,788,500)	(3,637,788,500)
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+230+240+250-260)	200		46,837,727,401	45,158,096,179
I. Tài sản tài chính dài hạn	210			
1. Các khoản phải thu dài hạn	211			
2. Các khoản đầu tư	212			
2.1. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	212.1			
2.2. Đầu tư vào công ty con	212.2			
2.3. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	212.3			
II. Tài sản cố định	220		9,258,873,247	6,128,082,814

1. Tài sản cố định hữu hình	221	5,102,461,503	2,561,289,738
- Nguyên giá	222	17,931,995,900	15,285,283,312
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223a	(12,829,534,397)	(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 TSCĐTTC theo giá trị hợp lý	226b		
3. Tài sản cố định vô hình	227	4,156,411,744	3,566,793,076
- Nguyên giá	228	17,160,053,480	14,543,353,480
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229a	(13,003,641,736)	(10,976,560,404)
- Đánh giá TSCĐVH theo giá trị hợp lý	229b		
III. Bất động sản đầu tư	230		
- Nguyên giá	231		
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232a		
- Đánh giá BĐSĐT theo giá trị hợp lý	232b		
IV. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	240	24,284,683,636	24,284,683,636
V. Tài sản dài hạn khác	250	13,294,170,518	14,745,329,729
1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	251	2,000,000	2,000,000
2. Chi phí trả trước dài hạn	252	13,148,563,137	14,623,329,729
3. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	253		
4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	254	143,607,381	120,000,000
5. Tài sản dài hạn khác	255		
VI. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản dài hạn	260		
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270	319,768,895,841	314,200,161,922

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		7,969,687,787	4,967,137,497
I. Nợ phải trả ngắn hạn	310		7,969,687,787	4,967,137,497
1. Vay và nợ thuê tài sản tài chính ngắn hạn	311			
1.1. Vay ngắn hạn	312			
1.2. Nợ thuê tài sản tài chính ngắn hạn	313			
2. Vay tài sản tài chính ngắn hạn	314			
3. Trái phiếu chuyển đổi ngắn hạn - Cấu phần nợ	315			
4. Trái phiếu phát hành ngắn hạn	316			
5. Vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	317			
6. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	318		12,094,000	561,827,000
7. Phải trả về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	319			
8. Phải trả người bán ngắn hạn	320		253,414,500	5,344,500
9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	321		68,200,500	276,950,000
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322		1,139,061,463	648,601,758
11. Phải trả người lao động	323		1,147,559,786	1,098,326,496
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324		74,350,513	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	4,424,592,308	2,110,975,932
18. Dự phòng phải trả ngắn hạn	330		
19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	331	850,414,717	1,111,496
II. Nợ phải trả dài hạn	340		
1. Vay và nợ thuê tài sản tài chính dài hạn	341		
1.1. Vay dài hạn	342		
1.2. Nợ thuê tài sản tài chính dài hạn	343		
2. Vay tài sản tài chính dài hạn	344		
3. Trái phiếu chuyển đổi dài hạn - Cấu phần nợ	345		
4. Trái phiếu phát hành dài hạn	346		
5. Phải trả người bán dài hạn	347		
6. Người mua trả tiền trước dài hạn	348		
7. Chi phí phải trả dài hạn	349		
8. Phải trả nội bộ dài hạn	350		
9. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	351		
10. Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	352		
11. Các khoản phải trả, phải nộp khác dài hạn	353		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	354		
13. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho Nhà đầu tư	355		
14. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	356		
15. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	357		
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)	400	311,799,208,054	309,233,024,425
I. Vốn chủ sở hữu	410	311,799,208,054	309,233,024,425
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	291,763,900,000	291,810,960,000
1.1. Vốn góp của chủ sở hữu	411.1	291,810,960,000	291,810,960,000
a. Vốn pháp định	411.1a	135,000,000,000	291,810,960,000
b. Vốn bổ sung	411.1b	156,810,960,000	
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	18,293,101,612	17,422,064,425
7.1. Lợi nhuận đã thực hiện	417.1	18,293,101,612	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		311,799,208,054	309,233,024,425
TỔNG CỘNG NỢ PHẢI TRẢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU	440	319,768,895,841	314,200,161,922
LỢI NHUẬN ĐÃ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ	450		
1. Lợi nhuận đã phân phối cho Nhà đầu tư trong năm	451		

111
CỘNG
ĐỒNG
CÔNG
ĐỒNG
ÁI P
ÁI P

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/đăng ký giao dịch tại VSD của CTCK		008		4,777,600,000	34,236,070,000
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng		008.1		4,777,600,000	34,236,070,000
b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng		008.2			
c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố		008.3			
d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ		008.4			
e. Tài sản tài chính chờ thanh toán		008.5			
f. Tài sản tài chính chờ cho vay		008.6			
g. Tài sản tài chính ký quỹ đảm bảo khoản vay		008.7			
9. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK		009		53,000,000	6,010,000
a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng		009.1		53,000,000	6,010,000
b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng		009.2			
c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố		009.3			
d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ		009.4			
10. Tài sản tài chính chờ về của CTCK		010			
11. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của CTCK		011			
12. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK		012		36,659,690,000	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					
<i>Số lượng chứng khoán</i>					
1. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của Nhà đầu tư		021		1,291,018,020,000	1,111,900,070,000
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng		021.1		1,159,741,120,000	981,596,620,000
b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng		021.2		125,027,900,000	121,446,120,000
c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố		021.3			
d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ		021.4			
e. Tài sản tài chính chờ thanh toán		021.5		6,249,000,000	8,857,330,000
f. Tài sản tài chính chờ cho vay		021.6			
2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư		022		37,592,540,000	39,595,390,000
a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng		022.1		37,592,540,000	39,445,390,000
b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng		022.2			150,000,000
c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố		022.3			
d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ		022.4			
3. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư		023		9,051,800,000	811,810,000
4. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư		024.a			
5. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư		024.b			
6. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư		025		1,650,580,000	
<i>Đông Việt Nam</i>					

3 - C
 GTY
 HÃN
 KHO
 HỒN
 T.P.H

7. Tiền gửi của khách hàng	026	61,246,211,477	48,009,013,702
7.1. Tiền gửi về hoạt động môi giới chứng khoán	027	60,038,121,946	47,989,764,336
a. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	027.1	60,038,121,946	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		
7.2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	028		
7.3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	029	130,042,833	19,249,366
a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	029.1	121,565,422	10,720,673
b. Tiền gửi Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	029.2	8,477,411	8,528,693
7.4. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán	030	1,078,046,698	
8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031	60,168,164,779	48,009,013,702
8.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031.1	59,892,300,403	47,589,246,630
8.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031.2	275,864,376	419,767,072
9. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	032		
9.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	032.1		
9.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	032.2		
10. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	033		
11. Phải thu/phải trả của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	034		
12. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	035	1,078,046,698	

Hải phòng, ngày 18 tháng 1 năm 2017

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thu Hằng

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Vũ Thị Thu Huyền

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC

Vũ Dương Hiến

BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN RIÊNG

Từ ngày 01/10/2016 đến ngày 31/12/2016

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG				
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	01		3,748,645,385	
a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	01a		3,193,152,385	
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		555,493,000	
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	02		3,409,760,557	
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03		432,085,348	
1.3.1 Tiền lãi cho vay hoạt động Margin	03a		235,999,043	
1.3.2 Tiền lãi cho vay hoạt động ứng trước tiền bán của khách hàng	03b		196,086,305	
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		2,492,434,957	
1.7. Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	07			
1.8. Doanh thu nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	08			
1.9. Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	09		162,377,943	
1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	10		215,927,272	
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11			
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01-->11)	20		10,461,231,462	
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG				
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	21		82,463,442	
a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL	21a		82,463,442	
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL	21b			
c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL	21c			
2.2. Lỗ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	22			
2.3. Lỗ và ghi nhận đánh giá theo giá trị hợp lý tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS) khi phân loại lại	23			
2.4. Chi phí dự phòng tài sản tài chính, xử lý tổn thất các khoản phải thu khó đòi và lỗ suy giảm tài sản tài chính và chi phí đi vay	24		(3,934,515,897)	
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		532,957,567	
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27		3,227,654,230	
2.8. Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	28			
2.9. Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	29			
2.10. Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	30		166,965,854	
2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	31		338,900,000	
2.12. Chi phí các dịch vụ 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		414,425,196	
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				

3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	41	
3.2. Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi không cố định	42	518,136,580
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	518,136,580
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	11,736,111
4.3. Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	53	
4.4. Chi phí dự phòng suy giảm giá trị các khoản đầu tư tài chính dài hạn	54	
4.5. Chi phí đầu tư khác	55	
Cộng chi phí tài chính (60 = 51-->55)	60	11,736,111
V. CHI PHÍ BÁN HÀNG		
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	62	3,559,787,076
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)	70	6,993,419,659
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC		
8.1. Thu nhập khác	71	
8.2. Chi phí khác	72	115,993,371
Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)	80	(115,993,371)
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)	90	6,877,426,288
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91	6,877,426,288
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92	
X. CHI PHÍ THUẾ TNDN		
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	6,877,426,288
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		
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) chênh lệch tỷ giá của hoạt động tại nước ngoài	304	
12.5. Lãi, lỗ đánh giá lại tài sản cố định theo mô hình giá trị hợp lý	305	
12.6. Lãi, lỗ toàn diện khác	306	
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		
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)

[Signature]

..... ngày tháng năm
(TỔNG) GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Vũ Dương Hiến

TỔNG GIÁM ĐỐC
Vũ Dương Hiến

1
CỔ
CỔ
HỮN
HÀ
G BÀ

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 4 năm 2016

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm 2016	Từ 23/11 đến 31/12/2015
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước Thuế Thu nhập doanh nghiệp	01		18,072,541,850	17,422,064,425
2. Điều chỉnh cho các khoản:	02		(11,471,385,568)	(47,658,382)
- Khấu hao TSCĐ	03		3,483,850,793	232,871,486
- Các khoản dự phòng	04			
(- Lãi) hoặc (+ lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện.	05			
- Chi phí phải trả, chi phí trả trước	06		(195,000,000)	(280,529,868)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư (đầu tư công ty con, liên doanh, liên kết)	07		(11,670,736,361)	
- Dự thu tiền lãi	08		(3,089,500,000)	
- Các khoản điều chỉnh khác	09			
3. Tăng các chi phí phi tiền tệ	10		177,998,774	
- 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		177,998,774	
- 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		(9,903,259,964)	(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		(9,585,078,146)	(17,644,373,058)
- Lãi từ thanh lý tài sản cố định, BĐSĐT	28		(318,181,818)	
- Lãi từ thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con và công ty liên doanh, liên kết	29			

19 - NG PH GK IPH VGT

5. Thay đổi tài sản và nợ phải trả hoạt động	30	(33,064,864,890)	10,000,868,279
- Tăng (giảm) tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	31	47,640,812,735	(9,427,614,000)
- Tăng (giảm) các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	32	(63,250,000,000)	
- Tăng (giảm) các khoản cho vay	33	(8,909,993,847)	2,925,353,115
- Tăng (giảm) tài sản tài chính sẵn sàng để bán AFS	34	766,647,980	16,850,920,000
- Tăng (giảm) các tài sản khác	35	(9,312,331,758)	(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		
6. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	42	(36,188,969,798)	9,730,901,264
(-) Tăng, (+) giảm phải thu bán các tài sản tài chính	43	303,641,600	(303,641,600)
(-) Tăng, (+) giảm phải thu và dự thu tiền lãi các tài sản tài chính	44		(1,862,112,084)
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	45	23,231,226,763	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	(23,128,081)	7,000,390,251
- Tăng (giảm) phải trả cho người bán	48	1,374,808,000	(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	490,459,705	538,442,988
- Tăng (giảm) phải trả, phải nộp khác	51	(2,373,812,895)	(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)	
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	60	(13,207,574,706)	29,655,641,177
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	61	(6,792,640,000)	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	62	318,181,818	
3. Tiền chi đầu tư vốn vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	63		
4. Tiền thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	64		
5. Tiền thu về cổ tức và lợi nhuận được chia từ các khoản đầu tư tài chính dài hạn	65	12,080,536,275	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	70	5,606,078,093	
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	(248,716)	
3. Tiền vay gốc	73	37,100,000,000	
3.1. Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	73.1		
3.2. Tiền vay khác	73.2	37,100,000,000	
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	74	(37,100,000,000)	
4.1. Tiền chi trả gốc vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	74.1		
4.2. Tiền chi trả nợ gốc vay tài sản tài chính	74.2		
4.3. Tiền chi trả gốc nợ vay khác	74.3		
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	75		

6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	76	(10,442,715,525)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	80	(10,442,964,241)	
IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	90	(18,044,460,854)	29,655,641,177
V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	101	79,215,346,304	49,559,705,127
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	102	79,215,346,304	49,559,705,127
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	102.1	49,315,346,304	14,159,705,127
- Các khoản tương đương tiền	102.2	29,900,000,000	35,400,000,000
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	102.3		
VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ	103	61,170,885,450	79,215,346,304
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	104	61,170,885,450	79,215,346,304
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	104.1	17,170,885,450	49,315,346,304
- Các khoản tương đương tiền	104.2	44,000,000,000	29,900,000,000
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	104.4		

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

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	9 tháng đầu năm 2016	Từ 23/11 đến 31/12/2015
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền hoạt động môi giới, ủy thác của khách hàng				
1. Tiền thu bán chứng khoán môi giới cho khách hàng	01		1,614,669,630,250	108,390,450,500
2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng	02		(1,673,159,394,150)	(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		72,784,719,856	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		(567,802,664)	
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		229,639,722,426	47,767,895,905
15. Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán	15		(230,129,677,943)	(47,515,146,505)
Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	20		13,237,197,775	(21,343,301,279)
II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng	30		48,009,013,702	69,352,314,981
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			

PHÒNG QUẢN LÝ RỦI RO

Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	38		
III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng (40)	40	61,246,211,477	48,009,013,702
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	41	61,246,211,477	48,009,013,702
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	42	60,168,164,779	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	1,078,046,698	
Các khoản tương đương tiền	47		
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	48		

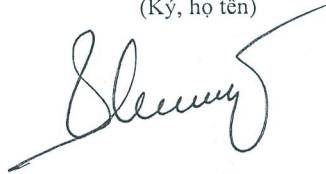
Hải Phòng, Ngày 18 tháng 1 năm 2017

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thu Hằng

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)



Vũ Thị Thu Huyền

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)




TỔNG GIÁM ĐỐC

Vũ Dương Hiến

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 4 năm 2016

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số dư đầu quý		Số tăng/giảm				Số dư cuối quý	
		Từ 23/11/2015	30/9/2016	Từ 23/11 đến 31/12/2015		Quý 4 năm 2016		12/31/2015	31/12/2016
				Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8
I. Biến động vốn chủ sở hữu									
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		291,810,960,000	291,810,960,000					291,810,960,000	291,810,960,000
1.1. Vốn pháp định		135,000,000,000	135,000,000,000					135,000,000,000	135,000,000,000
1.2. Vốn bổ sung		156,810,960,000	156,810,960,000					156,810,960,000	156,810,960,000
1.3. Thặng dư vốn cổ phần									
1.4. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu									
1.5. Vốn khác của chủ sở hữu									
2. Cổ phiếu quỹ (*)			(47,060,000)						(47,060,000)
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		26,003,870,324	17,422,064,425		6,877,426,288	14,588,195,000	17,422,064,425	18,293,101,612
8.1. Lợi nhuận đã thực hiện			26,003,870,324	17,422,064,425		6,877,426,288	14,588,195,000	17,422,064,425	18,293,101,612
8.2. Lợi nhuận chưa thực hiện									
Tổng cộng		291,810,960,000	319,509,976,766	17,422,064,425		6,877,426,288	14,588,195,000	309,233,024,425	311,799,208,054

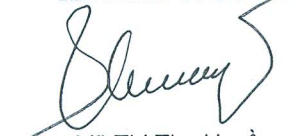
Hải Phòng, Ngày 18 tháng 1 năm 2017

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Thu Hằng

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Vũ Thị Thu Huyền

TỔNG GIÁM ĐỐC




TỔNG GIÁM ĐỐC
Vũ Dương Hiến

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 4 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 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:

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 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:
- đ. Ghi nhận doanh thu khác:
- e. Ghi nhận chi phí đầu tư khác:
- f. Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp hạch toán các khoản giảm trừ doanh thu (Nếu có):
- 4.14. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu tài chính, chi phí hoạt động tài chính:**
- a. Ghi nhận lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện:
- b. Ghi nhận lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện:
- c. Ghi nhận cổ tức hoặc lợi nhuận được chia của các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh:
- d. Ghi nhận chi phí lãi vay:
- e. Ghi nhận doanh thu tài chính khác:
- f. Ghi nhận chi phí đầu tư khác:
- 4.15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí quản lý CTCK:**
- 4.16. Nguyên tắc ghi nhận thu nhập khác, chi phí khác:**
- a. Ghi nhận thu nhập khác:
- b. Ghi nhận chi phí khác:
- 4.17. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí Thuế Thu nhập doanh nghiệp hiện hành:**
- 4.18. Các nguyên tắc và chính sách kế toán khác:**
- 4.19. Nguyên tắc ghi nhận, quản lý và trình bày trên Báo cáo tài chính về tài sản và nợ phải trả khách hàng**

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

- 5.1. Thuyết minh chung định tính và định lượng về rủi ro tài chính đối với CTCK:
- 5.2. Rủi ro tín dụng:

5.3. Rủi ro thanh khoản:

5.4. Rủi ro thị trường:

5.5. Rủi ro tiền tệ:

5.6. Các rủi ro khác về giá:

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

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

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

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

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

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

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

A. Thuyết minh về Báo cáo tình hình tài chính

(Đơn vị tính: VND)

A 7.1. Tiền và các khoản tương đương tiền	31/12/2016	01/01/2016
- Tiền mặt tại quỹ		
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	17,155,193,055	48,723,510,441
- Tiền đang chuyển	-	-
- Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành	-	-
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	15,692,395	591,835,863
- Các khoản tương đương tiền	44,000,000,000	29,900,000,000
Cộng	61,170,885,450	79,215,346,304

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

CHỈ TIÊU	Khối lượng giao dịch thực hiện trong năm	Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong năm
a) Của CTCK	-	-
- Cổ phiếu	6,272,881	132,113,615,000
- Trái phiếu	-	-
- Chứng khoán khác	-	-
Cộng	6,272,881	132,113,615,000
b) Của Nhà đầu tư	-	-
- Cổ phiếu	284,201,939	3,287,829,024,400
- Trái phiếu	-	-
- Chứng khoán khác	-	-
Cộng	284,201,939	3,287,829,024,400

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	31/12/2016		01/01/2016	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
- Cổ phiếu niêm yết	5,928,456,671		53,569,269,406	
- Cổ phiếu chưa niêm yết	-			
Cộng	5,928,456,671		53,569,269,406	

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

Tài sản AFS	31/12/2016		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	26,353,238,990		27,119,886,970	
Cộng	26,353,238,990		20,046,386,970	

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

Tài sản HTM	31/12/2016	01/01/2016
- Tiền gửi tiết kiệm	63,600,000,000	74,350,000,000
- Trái phiếu	74,000,000,000	-
Cộng	137,600,000,000	74,350,000,000

7.3.4 Các khoản cho vay và phải thu

Các khoản cho vay và phải thu	31/12/2016		01/01/2016	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
- Cho vay hoạt động Margin	11,089,278,921		-	
- Cho vay hoạt động ứng trước tiền bán của khách hàng	2,125,993,530		4,305,278,604	
- Cho vay vì lỗi giao dịch	-		-	
Cộng	13,215,272,451		4,305,278,604	

PHÒNG

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 (31/12/2016)						Kỳ trước (30/09/2016)						
		Giá mua	Số lượng	Giá TT kỳ này	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		
														3=(2-1)
I. FVTPL		80,808,295,661			15,829,661,630	593,068,974	1,971,703,005	15,829,661,630	100,500,666,698	21,783,261,335	1,788,813,539	5,906,218,902	21,783,261,335	
1. Cổ phiếu niêm yết		5,928,456,671			4,549,822,640	593,068,974	1,971,703,005	4,549,822,640	20,927,679,728	20,757,688,980	1,788,813,539	1,958,804,287	20,757,688,980	
1	Chứng khoán Công ty AAM	AAM	130,630	4	9,520	38,080	0	92,550	38,080	130,630	42,800	0	87,830	42,800
2	Chứng khoán Công ty ACL	ACL	59,400	3	8,500	25,500	0	33,900	25,500	59,400	27,000	0	32,400	27,000
3	Chứng khoán Công ty AGF	AGF	473,200	7	7,180	50,260	0	422,940	50,260	473,200	62,300	0	410,900	62,300
4	Chứng khoán Công ty AGR	AGR	34,327	3	2,490	7,470	0	26,857	7,470	34,327	7,170	0	27,157	7,170
5	Chứng khoán Công ty APC	APC	25,530	2	18,450	36,900	11,370	36,900	25,530	38,400	12,870	0	38,400	
6	Chứng khoán Công ty ASP	ASP	66,630	6	3,840	23,040	0	43,590	23,040	66,630	23,400	0	43,230	23,400
7	Chứng khoán Công ty BBT	BBT	4,088,800	340	5,400	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	2	22,800	45,600	11,300	45,600	34,300	44,600	10,300	0	44,600	
9	Chứng khoán Công ty BHS	BHS	114,544	6	14,200	85,200	0	29,344	85,200	114,544	106,800	0	7,744	106,800
10	Chứng khoán Công ty BHV	BHV	1,034,000	22	3,700	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	7	191,000	1,337,000	1,123,600	1,337,000	213,400	1,356,600	1,143,200	0	1,356,600	
12	Chứng khoán Công ty BT6	BT6	193,850	8	5,500	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	9	13,500	121,500	0	422,030	121,500	543,530	125,100	0	418,430	125,100

STT	Loại TS tài chính		Kỳ này (31/12/2016)					Kỳ trước (30/09/2016)						
			Giá mua	Số lượng	Giá TT kỳ này	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		0	0	0	0	
15	Chứng khoán Công ty CAD	CAD		500	0	0	0	0		0	0	0	0	
16	Chứng khoán Công ty CDC	CDC	38,742	1	12,600	12,600	0	26,142	12,600	38,742	12,450	0	26,292	12,450
17	Chứng khoán Công ty CII	CII	106,970	3	28,150	84,450	0	22,520	84,450	106,970	88,500	0	18,470	88,500
18	Chứng khoán Công ty CKV	CKV	516,000	30	14,000	420,000	0	96,000	420,000	860,000	685,000	0	175,000	685,000
19	Chứng khoán Công ty CMV	CMV	100,400	4	17,650	70,600	0	29,800	70,600	100,400	64,000	0	36,400	64,000
20	Chứng khoán Công ty DCL	DCL	204,000	11	23,400	257,400	53,400		257,400	204,000	191,400	0	12,600	191,400
21	Chứng khoán Công ty DCT	DCT			0	0	0	0		0	0	0	0	0
22	Chứng khoán Công ty DHA	DHA	66,660	2	29,600	59,200	0	7,460	59,200	66,660	75,000	8,340	0	75,000
23	Chứng khoán Công ty DHG	DHG	279,990	8	98,000	784,000	504,010		784,000	279,990	896,000	616,010	0	896,000
24	Chứng khoán Công ty DMC	DMC	361,960	16	67,500	1,080,000	718,040		1,080,000	361,960	1,440,000	1,078,040	0	1,440,000
25	Chứng khoán Công ty DRC	DRC			0	0	0	0		125,466	420,000	294,534	0	420,000
26	Chứng khoán Công ty DVD	DVD	1,924,000	14	3,500	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	6	72,000	432,000	310,020		432,000	121,980	445,800	323,820	0	445,800
28	Chứng khoán Công ty FBT	FBT	121,500	9	4,700	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	4	1,600	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	6	44,000	264,000	0	13,335	264,000	277,335	279,900	2,565	0	279,900
31	Chứng khoán Công ty GMC	GMC	245,296	10	25,200	252,000	6,704		252,000	215,296	249,600	34,304	0	249,600

STT	Loại TS tài chính		Kỳ này (31/12/2016)						Kỳ trước (30/09/2016)					
			Giá mua	Số lượng	Giá TT kỳ này	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													
32	Chứng khoán Công ty HAI	HAI	177,290	13	3,370	43,810	0	133,480	43,810	177,290	48,880	0	128,410	48,880
33	Chứng khoán Công ty HAP	HAP	657,966,081	62,176	3,100	192,745,600	0	465,220,481	192,745,600	657,966,081	241,798,200	0	416,167,881	241,798,200
34	Chứng khoán Công ty HCT	HCT				0	0	0	1,860,000	684,000	0	1,176,000	684,000	
35	Chứng khoán Công ty HLY	HLY	1,027,200	32	16,500	528,000	0	499,200	528,000	1,027,200	464,000	0	563,200	464,000
36	Chứng khoán Công ty HPG	HPG	495,648	12	43,150	517,800	22,152		517,800	213,560	548,400	334,840	0	548,400
37	Chứng khoán Công ty HSG	HSG	48,010	4	50,900	203,600	155,590		203,600	48,010	168,000	119,990	0	168,000
38	Chứng khoán Công ty HIS	HIS				0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Chứng khoán Công ty HTP	HTP	796,500	30	18,000	540,000	0	256,500	540,000	1,062,000	500,000	0	562,000	500,000
40	Chứng khoán Công ty ILC	ILC	618,700	48	1,600	76,800	0	541,900	76,800	618,700	76,800	0	541,900	76,800
41	Chứng khoán Công ty KHP	KHP	87,680	8	10,900	87,200	0	480	87,200	87,680	80,000	0	7,680	80,000
42	Chứng khoán Công ty KMR	KMR	75,110	8	4,930	39,440	0	35,670	39,440	75,110	43,600	0	31,510	43,600
43	Chứng khoán Công ty LAF	LAF	15,470	1	11,200	11,200	0	4,270	11,200	15,470	10,400	0	5,070	10,400
44	Chứng khoán Công ty LCG	LCG	24,140	5	3,970	19,850	0	4,290	19,850	24,140	25,700	1,560	0	25,700
45	Chứng khoán Công ty MCG	MCG	105,600	6	2,040	12,240	0	93,360	12,240	105,600	13,320	0	92,280	13,320
46	Chứng khoán Công ty MCP	MCP	105,994	9	20,700	186,300	80,306		186,300	105,994	137,700	31,706	0	137,700
47	Chứng khoán Công ty MCY	MCY	1,066,116	47	3,600	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	5	6,320	31,600	0	3,852	31,600	35,452	38,500	3,048	0	38,500
49	Chứng khoán Công ty MPC	MPC	257,720	4	#####	488,000	230,280		488,000	257,720	488,000	230,280	0	488,000

STT	Loại TS tài chính		Kỳ này (31/12/2016)					Kỳ trước (30/09/2016)						
			Giá mua	Số lượng	Giá TT kỳ này	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	
							3=(2-1)	4=(1-2)				5=(1+3-4)	6	
A	B	1	2		3=(2-1)	4=(1-2)	5=(1+3-4)	6	7	8=(7-6)	9=(6-7)	(6+8-9)		
50	Chứng khoán Công ty NBC	NBC				0	0	0	0	0	0	0	0	
51	Chứng khoán Công ty NSC	NSC	30,165	1	92,500	92,500	62,335	92,500	30,165	100,000	69,835	0	100,000	
52	Chứng khoán Công ty OPC	OPC	181,480	7	38,900	272,300	90,820	272,300	181,480	254,800	73,320	0	254,800	
53	Chứng khoán Công ty PET	PET	64,054	3	10,300	30,900	0	33,154	30,900	64,054	34,650	0	29,404	34,650
54	Chứng khoán Công ty PGC	PGC	9,708	1	12,900	12,900	3,192	12,900	9,708	11,700	1,992	0	11,700	
55	Chứng khoán Công ty PGD	PGD	32,300	1	39,200	39,200	6,900	39,200	32,300	42,900	10,600	0	42,900	
56	Chứng khoán Công ty PJT	PJT	71,500	1	12,900	12,900	0	58,600	12,900	71,500	13,350	0	58,150	13,350
57	Chứng khoán Công ty PNC	PNC	94,500	9	16,700	150,300	55,800	150,300	94,500	144,000	49,500	0	144,000	
58	Chứng khoán Công ty PNJ	PNJ	37,440	3	66,500	199,500	162,060	199,500	37,440	225,000	187,560	0	225,000	
59	Chứng khoán Công ty POM	POM	88,500	5	8,100	40,500	0	48,000	40,500	88,500	44,000	0	44,500	44,000
60	Chứng khoán Công ty PPC	PPC	25,412	2	16,700	33,400	7,988	33,400	25,412	28,800	3,388	0	28,800	
61	Chứng khoán Công ty PSC	PSC				0	0	0	0	0	0	0	0	
62	Chứng khoán Công ty PVD	PVD	208,389	4	20,700	82,800	0	125,589	82,800	208,389	106,400	0	101,989	106,400
63	Chứng khoán Công ty DP3	DP3	910,000,000	30,000	32,200	966,000,000	56,000,000	966,000,000	910,000,000	990,000,000	80,000,000	0	990,000,000	
64	Chứng khoán Công ty PVT	PVT	54,829	6	11,600	69,600	14,771	69,600	54,829	86,700	31,871	0	86,700	
65	Chứng khoán Công ty PXL	PXL	54,200	4	2,000	8,000	0	46,200	8,000	54,200	6,800	0	47,400	6,800
66	Chứng khoán Công ty RAL	RAL	49,600	2	95,900	191,800	142,200	191,800	49,600	213,600	164,000	0	213,600	
67	Chứng khoán Công ty REE	REE	141,034	9	24,650	221,850	80,816	221,850	141,034	194,400	53,366	0	194,400	

STT	Loại TS tài chính	Kỳ này (31/12/2016)							Kỳ trước (30/09/2016)					
		Giá mua	Số lượng	Giá TT kỳ này	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	8	11,200	89,600	0	130,530	89,600	220,130	82,800	0	137,330	82,800
69	Chứng khoán Công ty SAM	SAM				0	0	0		0	0	0	0	0
70	Chứng khoán Công ty SAP	SAP	261,940	15	10,100	151,500	0	110,440	151,500	261,940	151,500	0	110,440	151,500
71	Chứng khoán Công ty SBT	SBT	207,200	9	24,500	220,500	13,300		220,500	207,200	248,000	40,800	0	248,000
72	Chứng khoán Công ty DCD	DCD	288,000,000	40,000	20,500	820,000,000	532,000,000		820,000,000	288,000,000	328,000,000	40,000,000	0	328,000,000
73	Chứng khoán Công ty SFC	SFC	199,918	8	28,000	224,000	24,082	0	224,000	199,918	224,000	24,082	0	224,000
74	Chứng khoán Công ty SFI	SFI	162,480	7	29,800	208,600	46,120		208,600	162,480	238,000	75,520	0	238,000
75	Chứng khoán Công ty SGT	SGT	99,370	6	5,300	31,800	0	67,570	31,800	99,370	27,000	0	72,370	27,000
76	Chứng khoán Công ty SSI	SSI				0	0	0	0		0	0	0	0
77	Chứng khoán Công ty SHC	SHC	384,000	80	2,400	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	13	25,500	331,500	107,710		331,500	223,790	375,700	151,910	0	375,700
79	Chứng khoán Công ty SMC	SMC	89,894	4	21,300	85,200	0	4,694	85,200	89,894	73,000	0	16,894	73,000
80	Chứng khoán Công ty SVC	SVC	110,022	4	48,000	192,000	81,978		192,000	110,022	198,800	88,778	0	198,800
81	Chứng khoán Công ty TBC	TBC	109,130	4	25,000	100,000	0	9,130	100,000	109,130	95,800	0	13,330	95,800
82	Chứng khoán Công ty TCM	TCM	68,700	3	14,500	43,500	0	25,200	43,500	68,700	55,950	0	12,750	55,950
83	Chứng khoán Công ty TCR	TCR	32,440	3	4,350	13,050	0	19,390	13,050	32,440	24,600	0	7,840	24,600
84	Chứng khoán Công ty TLH	TLH	73,500	6	12,250	73,500	0	0	73,500	73,500	63,600	0	9,900	63,600
85	Chứng khoán Công ty TMC	TMC				0	0	0	0		0	0	0	0

STT	Loại TS tài chính	Kỳ này (31/12/2016)						Kỳ trước (30/09/2016)						
		Giá mua	Số lượng	Giá TT kỳ này	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		
						3=(2-1)	4=(1-2)				5=(1+3-4)	6		7
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	1	52,900	52,900	38,880	0	52,900	14,020	57,100	43,080	0	57,100
87	Chứng khoán Công ty TMT	TMT	114,400	8	14,300	114,400	0	0	114,400	114,400	168,000	53,600	0	168,000
88	Chứng khoán Công ty TNA	TNA	172,800	11	57,500	632,500	459,700		632,500	172,800	845,900	673,100	0	845,900
89	Chứng khoán Công ty TRI	TRI	132,680	10	1,800	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	5	7,800	39,000	0	58,500	39,000	97,500	40,000	0	57,500	40,000
91	Chứng khoán Công ty TTF	TTF	75,000	4	5,390	21,560	0	53,440	21,560	75,000	32,160	0	42,840	32,160
92	Chứng khoán Công ty TTP	TTP	370,400	8	53,000	424,000	53,600		424,000	370,400	424,000	53,600	0	424,000
93	Chứng khoán Công ty TXM	TXM				0	0	0	0	230,000	162,500	0	67,500	162,500
94	Chứng khoán Công ty TYA	TYA	30,900	5	10,600	53,000	22,100		53,000	30,900	92,500	61,600	0	92,500
95	Chứng khoán Công ty VII	VII				0	0	0	0		0	0	0	0
96	Chứng khoán Công ty VCB	VCB	279,119	8	35,450	283,600	4,481	0	283,600	279,119	229,800	0	49,319	229,800
97	Chứng khoán Công ty VFC	VFC	61,400	4	12,700	50,800	0	10,600	50,800	61,400	56,000	0	5,400	56,000
98	Chứng khoán Công ty VID	VID	93,700	6	3,900	23,400	0	70,300	23,400	93,700	25,860	0	67,840	25,860
99	Chứng khoán Công ty VMC	VMC				0	0	0	0		0	0	0	0
100	Chứng khoán Công ty VNE	VNE	86,600	4	7,500	30,000	0	56,600	30,000	86,600	24,760	0	61,840	24,760
101	Chứng khoán Công ty VPK	VPK	43,500	5	16,000	80,000	36,500		80,000	43,500	74,000	30,500	0	74,000
102	Chứng khoán Công ty VSC	VSC	134,650	4	56,000	224,000	89,350		224,000	134,650	272,000	137,350	0	272,000
103	Chứng khoán Công ty VSG	VSG				0	0	0	0		0	0	0	0

11/24

STT	Loại TS tài chính	Kỳ này (31/12/2016)							Kỳ trước (30/09/2016)					
		Giá mua	Số lượng	Giá TT kỳ này	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	1	15,500	15,500	0	9,871	15,500	25,371	15,450	0	9,921	15,450
105	Chứng khoán Công ty VSP	VSP	577,700	41	1,100	45,100	0	532,600	45,100	577,700	45,100	0	532,600	45,100
106	Chứng khoán Công ty VTA	VTA				0	0	0		0	0	0	0	0
107	Chứng khoán Công ty VTB	VTB	58,000	4	12,800	51,200	0	6,800	51,200	58,000	49,000	0	9,000	49,000
108	Chứng khoán Công ty VTO	VTO	22,500	3	7,980	23,940	1,440		23,940	22,500	28,380	5,880	0	28,380
109	Chứng khoán Công ty CP DPP	DPP				0	0	0		0	0	0	0	0
110	Công ty CP Chế tạo máy vinacomin	CTT	4,048,500,000	345,000	7,400	2,553,000,000	0	1,495,500,000	2,553,000,000	4,048,500,000	2,518,500,000	0	1,530,000,000	2,518,500,000
111	Công ty cổ phần Dịch vụ kỹ thuật Dầu khí	PVS				0	0	0		0	0	0	0	0
112	Chứng khoán Công ty CP Sơn HP	HPP	1,741,921	43	46,000	1,978,000	236,079		1,978,000	14,998,452,100	16,660,935,000	1,662,482,900	0	16,660,935,000
2. Cổ phiếu chưa niêm yết			11,279,838,990			11,279,838,990	0	0	11,279,838,990	4,972,986,970	1,025,572,355	0	3,947,414,615	1,025,572,355
1	Công ty CP Bao bì Bia-rượu-nước giải khát		180,642,000	17,710	10,200	180,642,000		0	180,642,000	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	104,641	6,154	643,956,600		0	643,956,600	643,956,600	330,142,355		313,814,245	330,142,355
3	Công ty CP SIVICO		0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
4	Ngân hàng TMCP Hàng Hải		1,881,600,000	132,709	14,178	1,881,600,000		0	1,881,600,000	1,881,600,000	398,127,000		1,483,473,000	398,127,000

STT	Loại TS tài chính	Kỳ này (31/12/2016)						Kỳ trước (30/09/2016)					
		Giá mua	Số lượng	Giá TT kỳ này	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	14,301	1,906,788,370		0	1,906,788,370	1,906,788,370	133,333,000		1,773,455,370	133,333,000
6	Công ty CP Chế tạo máy vinacomin	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
7	Công ty CP Dệt may Đông á	360,000,000	20,000	18,000	360,000,000		0	360,000,000	360,000,000	40,000,000		320,000,000	40,000,000
8	Công ty CP Đức Tân Long	5,648,187,000	990,910	5,700	5,648,187,000		0	5,648,187,000	0	0	0	0	0
9	Công ty CP Bột mì Bình An	658,665,020	266,666	2,470	658,665,020		0	658,665,020	0	0	0	0	0
3.Tiền gửi có kỳ hạn cố định		63,600,000,000							74,600,000,000				
Cộng		80,808,295,661			15,829,661,630	593,068,974	1,971,703,005	15,829,661,630	100,500,666,698	21,783,261,335	1,788,813,539	5,906,218,902	21,783,261,335

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

Ngày 31 tháng 12 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						
1	Cổ phiếu						
1	AAM	4	32,658	9,520	92,550	87,030	5,520
2	ACL	3	19,800	8,500	33,900	31,200	2,700
3	AGF	7	67,600	7,180	422,940	408,800	14,140
4	AGR	3	11,442	2,490	26,857	25,927	930
5	APC	2	12,765	18,450	0	-	0
6	ASP	6	11,105	3,840	43,590	42,030	1,560
7	BBT	340	12,026	5,400	2,252,800	2,252,800	0
8	BCI	2	17,150	22,800	0	-	0
9	BHS	6	19,091	14,200	29,344	1,744	27,600
10	BHV	22	47,000	3,700	952,600	952,600	0
11	BMP	7	30,486	191,000	0	-	0
12	BT6	8	24,231	5,500	149,850	149,850	0
13	BTP	9	60,392	13,500	422,030	406,730	15,300
14	BXH	-	-	25,900	0	-	0
15	CAD	-	-	500	0	-	0
16	CDC	1	38,742	12,600	26,142	28,742	(2,600)
17	CII	3	35,657	28,150	22,520	28,070	(5,550)
18	CKV	30	17,200	14,000	96,000	65,000	31,000
19	CMV	4	25,100	17,650	29,800	35,200	(5,400)
20	DCL	11	18,545	23,400	0	15,200	(15,200)
21	DCT	-	-	1,000	0	-	0
22	DHA	2	33,330	29,600	7,460	-	7,460
23	DHG	8	34,999	98,000	0	-	0
24	DMC	16	22,623	67,500	0	-	0
25	DRC	-	-	32,000	0	-	0
26	DVD	14	137,429	3,500	1,875,000	1,875,000	0
27	DVP	6	20,330	72,000	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	44,000	13,335	26,535	(13,200)
31	GMC	10	24,530	25,200	0	-	0
32	HAI	13	13,638	3,370	133,480	117,490	15,990
33	HAP	62,176	10,582	3,100	465,220,481	375,868,181	89,352,300

34	HCT	-	-	11,400	0	1,242,000	(1,242,000)
35	HLY	32	32,100	16,500	499,200	665,600	(166,400)
36	HPG	12	41,304	43,150	0	-	0
37	HSG	4	12,003	50,900	0	-	0
38	HSI	-	-	1,000	0	-	0
39	HTP	30	26,550	18,000	256,500	310,000	(53,500)
40	ILC	48	12,890	1,600	541,900	431,500	110,400
41	KHP	8	10,960	10,900	480	6,880	(6,400)
42	KMR	8	9,389	4,930	35,670	27,910	7,760
43	LAF	1	15,470	11,200	4,270	2,070	2,200
44	LCG	5	4,828	3,970	4,290	-	4,290
45	MCG	6	17,600	2,040	93,360	88,200	5,160
46	MCP	9	11,777	20,700	0	-	0
47	MCV	47	22,683	3,600	896,916	896,916	0
48	MHC	5	7,090	6,320	3,852	-	3,852
49	MPC	4	64,430	122,000	0	-	0
50	NBC	-	-	7,200	0	-	0
51	NSC	1	30,165	92,500	0	-	0
52	OPC	7	25,926	38,900	0	-	0
53	PET	3	21,351	10,300	33,154	25,054	8,100
54	PGC	1	9,708	12,900	0	-	0
55	PGD	1	32,300	39,200	0	-	0
56	PJT	1	71,500	12,900	58,600	60,500	(1,900)
57	PNC	9	10,500	16,700	0	-	0
58	PNJ	3	12,480	66,500	0	-	0
59	POM	5	17,700	8,100	48,000	42,000	6,000
60	PPC	2	12,706	16,700	0	-	0
61	PSC	-	-	16,800	0	-	0
62	PVD	4	52,097	20,700	125,589	84,389	41,200
63	PVT	6	9,138	11,600	0	-	0
64	DP3	30,000	30,333	32,200	0	-	0
65	PXL	4	13,550	2,000	46,200	46,200	0
66	RAL	2	24,800	95,900	0	-	0
67	REE	9	15,670	24,650	0	-	0
68	RIC	8	27,516	11,200	130,530	152,930	(22,400)
69	SAM	-	-	9,100	0	-	0
70	SAP	15	17,463	10,100	110,440	89,440	21,000
71	SBT	9	23,022	24,500	0	-	0
72	DCD	40,000	7,200	20,500	0	16,000,000	(16,000,000)
73	SFC	8	24,990	28,000	0	-	0
74	SFI	7	23,211	29,800	0	-	0
75	SGT	6	16,562	5,300	67,570	77,770	(10,200)
76	SSI	-	-	19,600	0	2,332,318,000	(2,332,318,000)
77	SHC	80	4,800	2,400	192,000	192,000	0
78	SJD	13	17,215	25,500	0	-	0
79	SMC	4	22,474	21,300	4,694	35,094	(30,400)

80	SVC	4	27,506	48,000	0	-	0
81	TBC	4	27,283	25,000	9,130	15,130	(6,000)
82	TCM	3	22,900	14,500	25,200	-	25,200
83	TCR	3	10,813	4,350	19,390	340	19,050
84	TLH	6	12,250	12,250	0	19,500	(19,500)
85	TMC	-	-	18,500	0	-	0
86	TMS	1	14,020	52,900	0	-	0
87	TMT	8	14,300	14,300	0	-	0
88	TNA	11	15,709	57,500	0	-	0
89	TRI	10	13,268	1,800	114,680	114,680	0
90	TS4	5	19,500	7,800	58,500	55,000	3,500
91	TTF	4	18,750	5,390	53,440	-	53,440
92	TTP	8	46,300	53,000	0	-	0
93	TXM	-	-	7,700	0	37,500	(37,500)
94	TYA	5	6,180	10,600	0	-	0
95	VII	-	-	800	0	-	0
96	VCB	8	34,890	35,450	0	-	0
97	VFC	4	15,350	12,700	10,600	17,400	(6,800)
98	VID	6	15,617	3,900	70,300	68,500	1,800
99	VMC	-	-	30,500	0	-	0
100	VNE	4	21,650	7,500	56,600	46,200	10,400
101	VPK	5	8,700	16,000	0	-	0
102	VSC	4	33,663	56,000	0	-	0
103	VSG	-	-	1,000	0	-	0
104	VSH	1	25,371	15,500	9,871	10,671	(800)
105	VSP	41	14,090	1,100	532,600	532,600	0
106	VTA	-	-	5,900	0	-	0
107	VTB	4	14,500	12,800	6,800	2,000	4,800
108	VTO	3	7,500	7,980	0	-	0
109	DPP	-	-	11,000	0	-	0
110	HPP	43	40,510	46,000	0	-	0
111	CTT	345,000	11,735	7,400	1,495,500,000	943,500,000	552,000,000
112	PVS	-	-	16,400	0	-	0

Chứng chỉ quỹ

Cộng				1,971,703,005	3,679,864,103	(1,708,161,098)
-------------	--	--	--	----------------------	----------------------	------------------------

II Chứng khoán chưa niêm yết

I Cổ phiếu

1	Công ty CP Bao bì Bia-ruợu-nước giải khát HP	17,710	10,200	10,200	0	56,672,000	(56,672,000)
2	Công ty CP cơ khí đóng tàu thủy sản VN	104,641	6,154	6,154	0	313,814,245	(313,814,245)
3	Công ty CP SIVICO	-	-	0	0	-	0
4	Ngân hàng TMCP Hàng Hải	132,709	14,178	14,178	0	1,483,473,000	(1,483,473,000)

5	Công ty CP Xây dựng số 8	133,333	14,301	14,301	0	1,773,455,370	(1,773,455,370)
6	Công ty CP Dệt may Đông á	20,000	18,000	18,000	0	320,000,000	(320,000,000)
7	Công ty cổ phần Đức Tân Long	990,910	5,700	5,700	0	-	0
8	Công ty cổ phần bột mỳ Bình An	266,666	2,470	2,470	0	-	0
2	Chứng chỉ quỹ						
3	Chứng khoán khác				0	3,947,414,615	(3,947,414,615)
	Cộng						
	Tổng cộng				1,971,703,005	7,627,278,718	(5,655,575,713)

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		31/12/2016	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		12,045,103,005	19,623,429,239
- Dự phòng suy giảm giá trị tài sản nhận thế chấp		-	-
Cộng		12,045,103,005	19,623,429,239
A.7.5. Các khoản phải thu		30/09/2016	01/01/2016
7.5.1. Các khoản phải thu bán các khoản đầu tư			303,641,600
7.5.2. Các khoản phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư		4,917,956,614	2,238,256,528
7.5.3. Các khoản phải thu các khoản đầu tư đáo hạn		-	-
7.5.4. Phải thu hoạt động Margin		-	-
7.5.5. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp		-	-
- Phải thu Sở Giao dịch Chứng khoán		-	1,666,667
- Phải thu hợp đồng ủy thác đầu tư		-	21,510,000,000
- Phải thu lãi hợp đồng ủy thác đầu tư		-	655,813,784
- Phải thu về mua bán cổ phiếu kỳ hạn		19,179,500,000	19,179,500,000
- Phải thu lãi hợp đồng repo		2,995,764,220	2,995,764,220
- Phải thu hợp đồng hợp tác đầu tư		48,419,621,445	50,426,373,357
- Phải thu hợp đồng dịch vụ môi giới khác		721,656,100	-
- Phải thu các dịch vụ tư vấn khác		19,200,000	6,600,000
Cộng		71,335,741,765	94,775,718,028
7.5.6. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán		-	-
7.5.7. Phải thu khác		2,704,430,118	2,704,920,418
Cộng		78,958,128,497	100,022,536,574
Trong đó: Chi tiết phải thu khó đòi		-	-
+ Phải thu mua bán cổ phiếu kỳ hạn		19,179,500,000	19,179,500,000
+ Phải thu hợp đồng hợp tác đầu tư		48,419,621,445	50,426,373,357
+ Phải thu khác		5,510,362,867	5,510,362,867
Cộng		73,109,484,312	75,116,236,224
A 7.6. Dự phòng phải thu khó đòi		-	-
CTCK phải thuyết minh chi tiết về loại phải thu khó đòi phải lập dự phòng (chi tiết theo loại, nhóm, đối tượng phải thu khó đòi)		-	-
		-	-

STT	Loại phải thu khó đòi phải lập dự phòng	Giá trị phải thu khó đòi	Tham chiếu	Năm nay				Năm trước
				Số đầu năm	Số trích lập trong kỳ	Số hoàn nhập trong kỳ	Số cuối kỳ	
1	Dự phòng khó đòi phải thu bán các tài sản tài chính	-		-	-	-	-	
2	Dự phòng khó đòi phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi đến hạn	-		-	-	-	-	
3	Dự phòng nợ phải thu các khoản đầu tư đáo hạn	-		-	-	-	-	
4	Dự phòng nợ phải thu khác khó đòi	73,109,484,312		75,116,236,224	-	2,006,751,912	73,109,484,312	75,116,236,224
Cộng		73,109,484,312		75,116,236,224	-	2,006,751,912	73,109,484,312	75,116,236,224

	31/12/2016	01/01/2016
A.7.7. Hàng tồn kho	-	-
- Vật tư văn phòng	-	-
- Công cụ, dụng cụ	-	-
Cộng	-	-
A 7.8. Phải trả mua các tài sản tài chính	-	-
A7.9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	12,094,000	560,160,333
7.9.1. Phải trả cho Sở Giao dịch chứng khoán	-	(1,666,667)
7.9.2. Phải trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	-	-
7.9.3. Phải trả về chứng khoán giao, nhận đại lý phát hành	-	-
7.9.4. Phải trả Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD)	919,000	652,000
7.9.5. Phải trả tổ chức, cá nhân khác	11,175,000	561,175,000
<i>CTCK phải thuyết minh chi tiết theo nhóm đối tượng phải trả</i>	-	-
A.7.10. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	-	-
- Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu cho Nhà đầu tư	1,078,046,698	-
- Phải trả cổ tức cho cổ đông hoặc lợi nhuận cho thành viên góp vốn	-	-
Cộng	1,078,046,698	-
A 7.11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	-	-
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp	(1,664,716,548)	(1,664,716,548)
- Thuế Thu nhập cá nhân	1,038,759,377	112,600,649
- Thuế GTGT	100,302,086	533,001,109
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
Cộng	(525,655,085)	(1,019,114,790)
A 7.12. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	-	-
- Chi tiết theo các đối tượng phải trả, phải nộp khác	-	-
Cộng	-	-
A.7.13. Chi phí phải trả	-	195,000,000
A. 7.14. Phải trả lỗi giao dịch chứng khoán	-	-
Cộng	-	-
A 7.15. Phải trả người bán		
Công ty CP xây lắp thương mại Thịnh Đạt	5,344,500	5,344,500
Công ty TNHH Kỹ thuật sáng tạo	234,570,000	-
Công ty Cổ phần Phần mềm BRAVO	13,500,000	-
Cộng	253,414,500	5,344,500
A 7.16. Phải trả, phải nộp khác		
- Phải trả cổ tức của cổ đông chưa lưu ký	4,171,183,475	25,704,000
- Phải trả mua cổ phiếu quỹ	46,811,284	-
Phải trả hộ cổ tức cho NĐT	-	1,570,047,215
Phải trả khác	206,597,549	515,224,717
Cộng	4,424,592,308	2,110,975,932
A.7.17. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	-	-
A.7.18. Tình hình tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:		

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

Số dư đầu năm		12,409,789,324	4,322,582,100	837,284,476	-	17,569,655,900
- Mua trong năm		362,340,000			-	362,340,000
- Thanh lý, nhượng bán		-			-	
- Giảm khác		-	-		-	
Số dư cuối năm		12,772,129,324	4,322,582,100	837,284,476	-	17,931,995,900
Giá trị hao mòn lũy kế		-	-	-	-	
Số dư đầu năm		11,144,563,582	444,283,258	801,727,830	-	12,390,574,670
- Khấu hao trong năm		304,887,582	131,899,554	2,172,591	-	438,959,727
- Thanh lý, nhượng bán		-			-	
- Giảm khác		-	-		-	
Số dư cuối năm		11,449,451,164	576,182,812	803,900,421	-	12,829,534,397
Giá trị còn lại của TSCĐHH		-	-	-	-	
- Tại ngày đầu năm		2,132,676,136	386,377,288	42,236,314	-	2,561,289,738
- Tại ngày cuối năm		1,322,678,160	3,746,399,288	33,384,055	-	5,102,461,503
Đánh giá theo giá trị hợp lý		-	-	-	-	

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

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

Khoản mục	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
Nguyên giá TSCĐ		-	-	-	-	-	
Số dư đầu kỳ		-	1,939,274,540	-	12,797,078,940	78,000,000	14,814,353,480
- Mua trong kỳ		-	-	-	2,345,700,000	-	2,345,700,000
- Giảm khác		-	-	-	-	-	
Số cuối kỳ		-	1,939,274,540	-	15,142,778,940	78,000,000	17,160,053,480
Giá trị hao mòn lũy kế		-	-	-	-	-	
Số dư đầu kỳ		-	1,696,865,231	-	10,660,446,658	78,000,000	12,435,311,889
- Khấu hao trong năm		-	60,602,325	-	480,727,522	-	541,329,847
Số cuối kỳ		-	1,757,467,556	-	11,141,174,180	78,000,000	12,976,641,736
Giá trị còn lại của TSCĐVH		-	-	-	-	-	
- Tại ngày đầu năm		-	424,216,284	-	3,142,576,792	-	3,566,793,076
- Tại ngày cuối năm		-	181,806,984	-	4,001,604,760	-	4,183,411,744
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	-	-	10,000,000,000	10,000,000,000	
- Vay đối tượng khác	-				

Cộng	-	-	10,000,000,000	10,000,000,000
------	---	---	----------------	----------------

A.7.21. Vay và nợ dài hạn:

Chỉ tiêu	31/12/2016	01/01/2016
A.7.22. Chi phí trả trước	-	-
a. Chi phí trả trước ngắn hạn	56,267,478	364,635,828
Cộng	56,267,478	364,635,828
b. Chi phí trả trước dài hạn	13,148,563,137	14,623,329,729
Cộng	13,148,563,137	14,623,329,729
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	31/12/2016	01/01/2016
A.7.24 Lợi nhuận chưa phân phối	-	-
1. Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối	18,293,101,612	17,422,064,425
2. Lợi nhuận chưa thực hiện	-	-
3. Tổng cộng	18,293,101,612	17,422,064,425
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	-	-
A.7.30. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của CTCK	-	-
A.7.31. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK	-	-
A.7.32. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK	-	-
A.7.33. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá của CTCK (nếu có)	-	-
A.7.34. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch của Nhà đầu tư	-	-
A.7.35. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư	-	-
A.7.36. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư	-	-
A.7.37. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư	-	-
A.7.38. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư	-	-
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	60,038,121,946	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	59,769,806,699	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	268,315,247	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	130,042,833	19,249,366
4.1. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	121,565,422	10,720,673
4.2. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	8,477,411	8,528,693
Cộng	60,168,164,779	48,009,013,702
A.7.40. Tiền gửi của Tổ chức phát hành	-	-
1. Tiền gửi bán chứng khoán bảo lãnh đại, đại lý phát hành	-	-
2. Tiền gửi thanh toán gốc, tiền lãi và cổ tức của Tổ chức phát hành	1,078,046,698	-
Cộng	1,078,046,698	-
A.7.41. Phải trả Nhà đầu tư	-	-
1. Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi của Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	-	-
1.1. Của Nhà đầu tư trong nước	59,892,300,403	47,589,246,630
1.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài	275,864,376	419,767,072
Cộng	60,168,164,779	48,009,013,702
A.7.42. Phải trả của Nhà đầu tư về dịch vụ cho CTCK	-	-
A.7.43. Phải thu, phải trả của Nhà đầu tư về sửa lỗi giao dịch	-	-
A.7.44. Phải trả vay CTCK của Nhà đầu tư	-	-
1. Phải trả nghiệp vụ margin	-	-
2. Phải trả gốc margin	11,089,278,921	-
2.1. Phải trả gốc margin của Nhà đầu tư trong nước	11,089,278,921	-
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	2,125,993,530	4,305,278,604
4.1. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	2,125,993,530	4,305,278,604
a. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	2,125,993,530	4,305,278,604
b. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	-	-
4.2. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	-	-
Cộng	13,215,272,451	4,305,278,604

B. Thuyết minh về Báo cáo thu nhập toàn diện

B 7.45. Thu nhập

7.45.1. Lãi, lỗ bán các tài sản tài chính

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

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

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

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

	Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
a.	Từ tài sản tài chính FVTPL:	555,493,000	1,306,073,620
b.	Từ tài sản tài chính HTM:	3,409,760,557	3,483,039,305
c.	Từ Các khoản cho vay	432,085,348	-
d.	Từ AFS:	-	-

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

STT	Các loại doanh thu hoạt động khác	Năm nay		Năm trước
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Thu nhập hoạt động khác			-
1.1	Doanh thu cho thuê tài sản			-
1.2	Doanh thu các dịch vụ tài chính khác	-	-	-
1.3	Doanh thu từ trả hộ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức của Tổ chức phát hành	-	-	-
1.4	Doanh thu khác	-	3,512,265,633	6,575,491,303
	Cộng	-	3,512,265,633	6,575,491,303

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

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

B 7.46. Doanh thu hoạt động tài chính

Cộng

B 7.47. Chi phí hoạt động cung cấp dịch vụ

STT	Loại chi phí	Năm nay		Năm trước
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	3,146,660,316	10,944,240,856	1,114,839,164
2	Chi phí nghiệp vụ tự doanh	532,957,567	1,408,750,048	
3	Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	-	-	
4	Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	166,965,854	658,241,060	8,219,904
5	Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	338,900,000	696,299,810	48,650,000
6	Chi phí các dịch vụ tài chính khác	-	-	-
7	Chi phí cho thuê, sử dụng tài sản	-	-	-
8	Chi phí trả hộ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức cho Tổ chức phát hành	-	-	-
9	Chi phí dịch vụ khác	80,993,914	(1,819,748,993)	-
10	Chi phí dự phòng và xử lý tổn thất phải thu khó đòi về cung cấp dịch vụ chứng khoán			-
	Cộng	4,266,477,651	11,887,782,781	1,171,709,068

B 7.48. Chi phí tài chính

STT	Loại chi phí tài chính	Năm nay		Năm trước
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Chênh lệch 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	11,736,111	48,136,111	-
3	Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh	-	-	-
3	Chi phí đầu tư khác	-	-	-
	Cộng	11,736,111	48,136,111	-

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	3,559,787,076	8,919,383,531	1,416,158,864
1	Chi phí lương và các khoản theo lương	1,833,849,804	4,521,415,663	1,036,666,927
2	BHXH, BHYT, KPCD, BHTN	100,314,208	313,355,957	-
3	Chi phí bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp	-	-	-
4	Chi phí vật tư văn phòng	1,100,000	56,719,709	11,163,108
5	Chi phí công cụ, dụng cụ	23,460,128	75,200,503	-
6	Chi phí khấu hao TSCĐ, BĐSĐT	206,680,341	308,708,616	87,892,710
7	Chi phí thuế, phí và lệ phí	46,541,500	54,757,500	10,000,000
8	Chi phí dự phòng và hoàn nhập dự phòng	-	-	(102,132,758)
9	Chi phí dịch vụ mua ngoài	314,865,024	916,173,999	97,058,625
10	Chi phí khác	1,032,976,071	2,673,051,584	275,510,252

B 7.51. Thu nhập khác

-

Cộng

-

B 7.52. Chi phí khác

115,993,371 365,053,842

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

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Vũ Thị Thu Huyền

Hải Phòng, ngày 18 tháng 1 năm 2017

SGP: 1 T. PH. CTCP T. PH. PHÒNG



T. PH. PHÒNG

T. PH. PHÒNG