

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ
CỦA ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC**

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán TP. Hồ Chí Minh
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

- Tên tổ chức: **CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN BETA**
 - Mã chứng khoán:
 - Địa chỉ trụ sở chính: Tầng 4-5, số 55 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, TP.Hồ Chí Minh
 - Điện thoại: (08) 3914 2929 Fax: (08) 3914 3435
 - Người thực hiện công bố thông tin: Ông **Huỳnh Văn Tốt**
 - Địa chỉ thường trú: 26 Yersin, phường Vạn Thắng, Tp.Nha Trang, Khánh Hòa.
 - Điện thoại di động: 0983 377 072
 - Điện thoại cơ quan: (08) 3914 2929 -Ext: 919
 - Fax: (08) 3914 3435
 - Loại thông tin công bố:
 24h 72h Yêu cầu Bất thường Định kỳ
- Nội dung thông tin công bố:
 - Công ty CCK BETA công bố thông tin về Báo cáo tài chính quý 4 năm 2016.
 - Ngày ký ban hành: 18/01/2017
- Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 20/01/2017 tại đường dẫn <http://www.bsi.com.vn/InvestorRelations.aspx> hoặc Quý Cơ quan đăng nhập vào trang web www.bsi.com.vn vào mục Quan hệ nhà đầu tư/Thông tin tài chính/Năm 2016/Báo cáo tài chính quý 4 năm 2016.

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

Tài liệu đính kèm:

- BCTC quý 4 năm 2016

Đại diện theo pháp luật của doanh nghiệp



CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN BETA

Địa chỉ: Tầng 4-5, 55 Nam Kỳ Khởi Nghĩa - Phường Nguyễn Thái Bình - Quận 1 - Thành phố Hồ Chí Minh

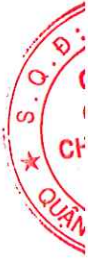
Điện thoại: (84-8) 39 142 929 - Fax: (84-8) 39 143 435

Mã số thuế: 0305351556



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV năm 2016



Bao gồm:

- * BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG
- * BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN RIÊNG
- * BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG
- * BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU RIÊNG
- * BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Năm 2016

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

DVT: Đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	31/12/2016	01/01/2016
A	B	C	1	2
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+130)	100		375,815,050,893	405,936,161,828
I. Tài sản tài chính (110=111-->129)	110		356,076,494,163	383,764,267,337
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111	A.7.1	9,832,647,754	8,457,685,295
1.1. Tiền	111.1		9,832,647,754	8,457,685,295
1.2. Các khoản tương đương tiền	111.2			
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	112	A.7.3.5	136,925,069,647	149,239,318,301
3. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	113	A.7.3.5	30,000,000,000	31,000,000,000
4. Các khoản cho vay	114	A.7.3.5	33,209,461,943	45,539,881,001
5. Các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	115	A.7.3.5		
6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp	116	A.7.3.6		
7. Các khoản phải thu	117	A.7.4	1,119,807,359	1,325,468,707
7.1. Phải thu bán các tài sản tài chính	117.1			
7.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	117.2		1,119,807,359	1,325,468,707
7.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận	117.3			
Trong đó: Phải thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận nhưng chưa nhận được	117.3.1			
7.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận	117.4		1,119,807,359	1,325,468,707
8. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	118			
9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	119	A.7.4	8,140,752	1,914,033
10. Phải thu nội bộ	120			
11. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	121			
12. Các khoản phải thu khác	122	A.7.4	176,279,093,450	176,747,926,050
13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)	129	A.7.5	(31,297,726,742)	(28,547,926,050)
II. Tài sản ngắn hạn khác (130 = 131-->136)	130		19,738,556,730	22,171,894,491
1. Tạm ứng	131		8,507,000,000	11,527,364,803
2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ	132			
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	133	A.7.14	158,953,980	180,599,688
4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	134			
5. Tài sản ngắn hạn khác	135		11,072,602,750	10,463,930,000
6. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác	136			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+230+240+250-260)	200		36,768,664,765	14,401,799,590
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		7,601,269,811	5,936,238,823
1. Tài sản cố định hữu hình	221	A.7.10	3,723,709,811	1,599,762,991

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	31/12/2016	01/01/2016
- Nguyên giá	222		21,569,151,117	18,379,151,117
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223a		(17,845,441,306)	(16,779,388,126)
- 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	A.7.11	3,877,560,000	4,336,475,832
- Nguyên giá	228		9,361,920,821	9,196,320,821
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229a		(5,484,360,821)	(4,859,844,989)
- Đánh giá TSCĐVH theo giá trị hợp lý	229b			
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232a			
- Đánh giá BĐSĐT theo giá trị hợp lý	232b			
IV. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	240			
V. Tài sản dài hạn khác	250		29,167,394,954	8,465,560,767
1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	251		25,000,000,000	4,800,000,000
2. Chi phí trả trước dài hạn	252	A.7.14	521,743,898	468,025,965
3. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	253			
4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	254	A.7.15	3,645,651,056	3,197,534,802
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		412,583,715,658	420,337,961,418

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	31/12/2016	01/01/2016
A	B	C	1	2
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)	300		56,696,790,322	39,699,748,708
I. Nợ phải trả ngắn hạn	310		56,696,790,322	39,699,748,708
1. Vay và nợ thuê tài sản tài chính ngắn hạn	311	A.7.12	55,000,000,000	36,000,000,000
1.1. Vay ngắn hạn	312		55,000,000,000	36,000,000,000
1.2. Nợ thuê tài sản tài chính ngắn hạn	313			
2. Vay tài sản tài chính ngắn hạn	314			
3. Trái phiếu chuyển đổi ngắn hạn	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	A.7.6	156,309,688	137,872,249
7. Phải trả về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	319			
8. Phải trả người bán ngắn hạn	320	A.7.9	84,500,000	986,494,000
9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	321		66,000,000	236,750,000
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322	A.7.7	204,988,230	97,065,460
11. Phải trả người lao động	323		781,447,760	416,625,000
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324		94,496,862	35,286,212
13. Chi phí phải trả ngắn hạn	325	A.7.8	92,952,995	65,300,000
14. Phải trả nội bộ ngắn hạn	326			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	31/12/2016	01/01/2016
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		9,372,897	1,474,833,897
18. Dự phòng phải trả ngắn hạn	330			
19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	331		206,721,890	249,521,890
II. Nợ phải trả dài hạn	340			
1. Vay và nợ thuê tài sản tài chính dài hạn	341			
<i>1.1. Vay dài hạn</i>	342			
<i>1.2. Nợ thuê tài sản tài chính dài hạn</i>	343			
2. Vay tài sản tài chính dài hạn	344			
3. Trái phiếu chuyển đổi dài hạn	345			
4. Trái phiếu phát hành dài hạn	346			
5. Phải trả người bán dài hạn	347			
6. Người mua trả tiền trước dài hạn	348			
7. Chi phí phải trả dài hạn	349			
8. Phải trả nội bộ dài hạn	350			
9. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	351			
10. Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	352			
11. Các khoản phải trả, phải nộp khác dài hạn	353			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	354			
13. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho Nhà đầu tư	355			
14. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	356			
15. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	357			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)	400		355,886,925,336	380,638,212,710
I. Vốn chủ sở hữu	410		355,886,925,336	380,638,212,710
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		400,000,000,000	400,000,000,000
<i>1.1. Vốn góp của chủ sở hữu</i>	411.1		400,000,000,000	400,000,000,000
<i>a. Cổ phiếu phổ thông</i>	411.1a		400,000,000,000	400,000,000,000
<i>b. Cổ phiếu ưu đãi</i>	411.1b			
<i>1.2. Thặng dư vốn cổ phần</i>	411.2			
<i>1.3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu</i>	411.3			
<i>1.4. Vốn khác của chủ sở hữu</i>	411.4			
<i>1.5. Cổ phiếu quỹ (*)</i>	411.5			
2. Chênh lệch đánh giá tài sản theo giá trị hợp lý	412			
3. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	413			
4. Quỹ dự trữ điều lệ	414		657,921,000	657,921,000
5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	415			
6. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	416		1,786,350,257	1,786,350,257
7. Lợi nhuận chưa phân phối	417	A.7.16	(46,557,345,921)	(21,806,058,547)
<i>7.1. Lợi nhuận đã thực hiện</i>	417.1		(14,325,827,100)	(9,248,084,219)
<i>7.2. Lợi nhuận chưa thực hiện</i>	417.2		(32,231,518,821)	(12,557,974,328)
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	420			
TỔNG CỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU			355,886,925,336	380,638,212,710
TỔNG CỘNG NỢ PHẢI TRẢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU	440		412,583,715,658	420,337,961,418
LỢI NHUẬN ĐÃ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ	450			
1. Lợi nhuận đã phân phối cho Nhà đầu tư trong năm	451			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	31/12/2016	01/01/2016
----------	-------	-------------	------------	------------

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/12/2016	01/01/2016
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	D	1,037,935,347	1,037,935,347
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	A.7.17	64,185,830,000	53,167,350,000
<i>a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng</i>	<i>008.1</i>		<i>1,505,530,000</i>	<i>38,413,540,000</i>
<i>b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng</i>	<i>008.2</i>			
<i>c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố</i>	<i>008.3</i>		<i>62,680,300,000</i>	<i>14,753,810,000</i>
<i>d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ</i>	<i>008.4</i>			
<i>e. Tài sản tài chính chờ thanh toán</i>	<i>008.5</i>			
<i>f. Tài sản tài chính chờ cho vay</i>	<i>008.6</i>			
<i>g. Tài sản tài chính ký quỹ đảm bảo khoản vay</i>	<i>008.7</i>			
9. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK	009	A.7.18	2,118,320,000	2,118,280,000
<i>a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng</i>	<i>009.1</i>		<i>2,118,320,000</i>	<i>2,118,280,000</i>
<i>b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng</i>	<i>009.2</i>			
<i>c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố</i>	<i>009.3</i>			
<i>d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ</i>	<i>009.4</i>			
10. Tài sản tài chính chờ về của CTCK	010			
11. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của CTCK	011			
12. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK	012			
13. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK	013			
B. 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	A.7.19	1,860,077,320,000	2,948,490,940,000
<i>a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng</i>	<i>021.1</i>		<i>272,359,050,000</i>	<i>1,258,840,340,000</i>
<i>b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng</i>	<i>021.2</i>		<i>100,000,000</i>	<i>181,760,000</i>
<i>c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố</i>	<i>021.3</i>		<i>1,147,958,500,000</i>	<i>1,253,668,070,000</i>
<i>d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ</i>	<i>021.4</i>		<i>434,468,970,000</i>	<i>434,468,970,000</i>
<i>e. Tài sản tài chính chờ thanh toán</i>	<i>021.5</i>		<i>5,190,800,000</i>	<i>1,331,800,000</i>
<i>f. Tài sản tài chính chờ cho vay</i>	<i>021.6</i>			
2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư	022	A.7.20	82,770,630,000	68,556,410,000
<i>a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng</i>	<i>022.1</i>		<i>40,660,510,000</i>	<i>26,316,230,000</i>
<i>b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng</i>	<i>022.2</i>		<i>42,110,120,000</i>	<i>42,240,180,000</i>
<i>c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố</i>	<i>022.3</i>			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	31/12/2016	01/01/2016
<i>d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ</i>	022.4			
3. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư	023			
4. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư	024			
5. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư	025			
<i>Đồng Việt Nam</i>				
6. Tiền gửi của khách hàng	026	A.7.21	46,286,557,861	7,678,920,419
6.1. Tiền gửi về hoạt động môi giới chứng khoán	027		2,584,898,061	5,601,078,919
<i>a. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý</i>	027.1		2,584,898,061	5,601,078,919
<i>b. Tiền của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý</i>	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		43,701,652,800	2,073,398,000
<i>a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước</i>	028.1		43,701,652,800	2,073,398,000
<i>b. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài</i>	028.2			
6.4. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán	029	A.7.22	7,000	4,443,500
7. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	030	A.7.23	46,286,550,861	7,674,476,919
<i>7.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý</i>	030.1		46,283,302,703	7,671,133,931
<i>7.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý</i>	030.2		3,248,158	3,342,988
8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	031			
<i>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</i>	031.1			
<i>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</i>	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		7,000	4,443,500

Người lập biểu

Đỗ Thị Thanh Hoa

Kế toán trưởng

Nguyễn Hữu Trường

Tp.HCM, ngày 18 tháng 01 năm 2017

Tổng Giám đốc



Huỳnh Văn Tốt

BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN RIÊNG

Quý IV Năm 2016

ĐVT: Đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG		B.7.26				
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	01		6,980,629,310	3,342,549,201	22,018,937,665	10,649,753,326
<i>a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL</i>	<i>01.1</i>		<i>31,786,624</i>	<i>335,990,201</i>	<i>2,572,352,152</i>	<i>3,997,287,172</i>
<i>b. Chênh lệch tăng đánh giá lại các TSTC FVTPL</i>	<i>01.2</i>		<i>6,648,790,286</i>	<i>2,707,260,000</i>	<i>18,567,969,747</i>	<i>5,523,583,121</i>
<i>c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL</i>	<i>01.3</i>		<i>300,052,400</i>	<i>299,299,000</i>	<i>878,615,766</i>	<i>1,128,883,033</i>
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	02		904,583,333		1,783,261,111	
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03		1,208,146,301	2,166,153,241	3,716,380,308	8,687,396,756
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 môi giới chứng khoán	06		418,781,434	247,293,890	1,480,931,562	6,550,494,174
1.7. Doanh thu bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	07					
1.8. Doanh thu tư vấn	08		715,000,000	1,020,445,140	1,271,180,094	2,071,804,320
1.9. Doanh thu hoạt động nhận ủy thác, đấu giá	09					
1.10. Doanh thu lưu ký chứng khoán	10		195,566,831	230,191,391	724,828,808	829,597,825
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11		30,370,711,877	27,229,735,753	41,382,511,839	39,646,669,768
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01-->11)	20		40,793,419,086	34,236,368,616	72,378,031,387	68,435,716,169
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG						
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	21		11,109,520,900	808,793,788	38,241,514,240	11,431,193,288
<i>a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL</i>	<i>21.1</i>			<i>453,091,168</i>		<i>3,323,998,337</i>
<i>b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL</i>	<i>21.2</i>		<i>11,109,520,900</i>	<i>355,702,620</i>	<i>38,241,514,240</i>	<i>8,107,194,951</i>
<i>c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL</i>	<i>21.3</i>					
2.2. Lỗ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	22					
2.3. Chi phí lãi vay, lỗ từ các khoản cho vay và phải thu	23					
2.4. Lỗ bán các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	24					
2.5. Lỗ từ các tài sản tài chính phái sinh phòng ngừa rủi ro	25					

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
2.6. Chi phí hoạt động tự doanh	26		134,499,998	131,499,994	523,333,335	528,855,600
2.7. Chi phí môi giới chứng khoán	27		537,836,482	581,017,225	2,210,168,420	5,399,299,065
2.8. Chi phí hoạt động bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	28					
2.9. Chi phí tư vấn	29		284,105,885	417,552,000	761,251,209	983,138,847
2.10. Chi phí hoạt động đấu giá, ủy thác	30					
2.11. Chi phí lưu ký chứng khoán	31		390,592,290	470,664,092	1,234,659,746	1,221,972,979
2.12. Chi phí khác	32		235,583	10,113,664,073	(467,782,786)	10,137,545,113
Trong đó: Chi phí sửa lỗi giao dịch chứng khoán, lỗi khác	33					
Cộng chi phí hoạt động (40 = 21-->32)	40		12,456,791,138	12,523,191,172	42,503,144,164	29,702,004,892
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH		B.7.27				
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		248,430,667	327,590,082	342,585,048	740,329,341
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		248,430,667	327,590,082	342,585,048	740,329,341
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH		B.7.28				
4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	51					
4.2. Chi phí lãi vay	52		29,109,923,914	1,223,229,167	42,510,763,561	16,392,494,201
4.3. Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	53					
4.4. Chi phí đầu tư khác	54					
Cộng chi phí tài chính (60 = 51-->54)	60		29,109,923,914	1,223,229,167	42,510,763,561	16,392,494,201
V. CHI PHÍ BÁN HÀNG	61					
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	62	B.7.29	2,719,921,920	6,609,550,179	10,646,208,591	15,005,428,330
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)	70		(3,244,787,219)	14,207,988,180	(22,939,499,881)	8,076,118,087
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC						
8.1. Thu nhập khác	71			1,900,002,140	1,495,562,000	1,900,002,140
8.2. Chi phí khác	72		6,732,650	1,378,291,616	64,180,576	1,378,291,616
Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)	80		(6,732,650)	521,710,524	1,431,381,424	521,710,524
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)	90		(3,251,519,869)	14,729,698,704	(21,508,118,457)	8,597,828,611
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91		1,209,210,745	12,378,141,324	(1,834,573,964)	11,181,440,441
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92		(4,460,730,614)	2,351,557,380	(19,673,544,493)	(2,583,611,830)
X. CHI PHÍ THUẾ TNDN	100					

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	100.1					
10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	100.2					
XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)	200		(3,251,519,869)	14,729,698,704	(21,508,118,457)	8,597,828,611
11.1. Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho chủ sở hữu	201					
11.2. Lợi nhuận sau thuế trích các Quỹ (Quỹ dự trữ điều lệ, Quỹ Dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ theo quy định của Điều lệ Công ty là ...%)	202					
XII. THU NHẬP (LỖ) TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN	300					
12.1. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn	301					
12.2. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	302					
12.3. Lãi (lỗ) toàn diện khác được chia từ hoạt động đầu tư vào công ty con, đầu tư liên doanh, liên kết	303					
12.4. Lãi/(lỗ) từ đánh giá lại các công cụ tài chính phái sinh	304					
12.5. Lãi/(lỗ) chênh lệch tỷ giá của hoạt động tại nước ngoài	305					
12.6. Lãi, lỗ từ các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh chưa chia	306					
12.7. Lãi, lỗ đánh giá công cụ phái sinh	307					
12.8. Lãi, lỗ đánh giá lại tài sản cố định theo mô hình giá trị hợp lý	308					
Tổng thu nhập toàn diện	400					
Thu nhập toàn diện phân bổ cho chủ sở hữu	401					
Thu nhập toàn diện phân bổ cho đối tượng khác (Nếu có)	402					
XIII. THU NHẬP THUẬN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG	500					
13.1.Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	501					
13.2.Thu nhập pha loãng trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	502					

Người lập biểu


Đỗ Thị Thanh Hoa

Kế toán trưởng


Nguyễn Hữu Trường

Tp.HCM, ngày 18 tháng 01 năm 2017

Tổng Giám đốc

Huỳnh Văn Tốt

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý IV Năm 2016

DVT: Đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý IV năm 2016	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý IV năm 2015
I	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền đã chi mua các tài sản tài chính	01		(434,108,721,534)	(1,712,852,733,152)
2. Tiền đã thu từ bán các tài sản tài chính	02		443,530,874,683	1,725,713,040,268
3. Tiền chi nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	03		(252,012,153)	(184,097,760)
4. Cổ tức đã nhận	04		490,449,100	643,549,700
5. Tiền lãi đã thu	05		5,214,791,655	8,673,991,922
6. Tiền chi trả lãi vay cho hoạt động của CTCK	06		(42,483,110,566)	(5,455,383,090)
7. Tiền chi trả Tổ chức cung cấp dịch vụ cho CTCK	07		(585,533,931)	(291,504,988)
8. Tiền chi nộp thuế liên quan đến hoạt động CTCK	08		(710,613,276)	(2,310,318,820)
9. Tiền chi thanh toán các chi phí cho hoạt động mua, bán các tài sản tài chính (chi phí giao dịch, phí chuyển tiền)	09			
10. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	10		2,513,429,584,048	1,454,338,721,622
11. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	11		(2,502,297,226,514)	(1,444,340,936,993)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(17,771,518,488)	23,934,328,709
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	22			
3. Tiền chi đầu tư góp vốn đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh và đầu tư khác	23			
4. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh và đầu tư khác	24			
5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	25		146,480,947	628,212,674
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		146,480,947	628,212,674
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua cổ phiếu quỹ	32			
3. Tiền vay gốc	33		353,859,485,531	163,036,253,414
3.1. Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	33.1			
3.2. Tiền vay khác	33.2		353,859,485,531	163,036,253,414
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(334,859,485,531)	(207,036,253,414)
4.1. Tiền chi trả gốc vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	35			
4.2. Tiền chi trả nợ gốc vay tài sản tài chính	36			
4.3. Tiền chi trả gốc nợ vay khác	37		(334,859,485,531)	(207,036,253,414)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	38			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	39			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		19,000,000,000	(44,000,000,000)
IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	50		1,374,962,459	(19,437,458,617)
V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	60		8,457,685,295	27,629,864,799
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	61		8,457,685,295	27,629,864,799

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý IV năm 2016	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý IV năm 2015
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	62		8,457,685,295	27,629,864,799
Các khoản tương đương tiền	63			
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	64			
VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60)	70		9,832,647,754	8,192,406,182
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	71		9,832,647,754	8,457,685,295
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	72		9,832,647,754	8,457,685,295
Các khoản tương đương tiền	73			
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	74			

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

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý IV năm 2016	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý IV năm 2015
I	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền hoạt động môi giới, ủy thác của khách hàng				
1. Tiền thu bán chứng khoán môi giới cho khách hàng	01		410,195,542,159	1,498,919,989,477
2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng	02		(499,327,396,076)	(2,809,817,415,895)
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		60,253,662,830	112,352,611,916
6. Chi tiền từ tài khoản vãng lai của khách hàng	06		(715,697,330,372)	(2,863,118,927,083)
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		783,912,424,209	4,052,909,917,417
10. Nhận tiền gửi của Nhà đầu tư cho hoạt động ủy thác đầu tư của khách hàng	10			
11. Chi trả phí lưu ký chứng khoán của khách hàng	11		(724,828,808)	(829,597,825)
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		9,091,629,888	15,288,361,780
15. Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán	15		(9,096,066,388)	(15,283,941,080)
<i>Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ</i>	<i>20</i>		<i>38,607,637,442</i>	<i>(9,579,001,293)</i>
II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng	30		7,678,920,419	17,257,921,712
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	31		7,678,920,419	17,257,921,712
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý□	32		5,601,078,919	2,575,155,212
Trong đó có kỳ hạn:				
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý□	33			
Trong đó có kỳ hạn:				
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	34		2,073,398,000	14,682,743,700
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	35			
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành□	36		4,443,500	22,800
Trong đó có kỳ hạn:				
Các khoản tương đương tiền	37			
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	38			
III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng (40)	40		46,286,557,861	7,678,920,419
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	41		46,286,557,861	7,678,920,419

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý IV năm 2016	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý IV năm 2015
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý □ Trong đó có kỳ hạn:	42		2,584,898,061	5,601,078,919
- 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		43,701,652,800	2,073,398,000
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành □ Trong đó có kỳ hạn:	46		7,000	4,443,500
Các khoản tương đương tiền	47			
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	48			

Người lập biểu



Đỗ Thị Thanh Hoa

Kế toán trưởng



Nguyễn Hữu Trường

Tp. HCM, ngày 18 tháng 01 năm 2017

Tổng Giám đốc



Huỳnh Văn Tốt

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU RIÊNG

Quý IV Năm 2016

ĐVT: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số dư đầu năm		Số tăng/giảm				Số dư cuối kỳ	
		Năm 2015	Năm 2016	Năm 2015		Năm 2016		Năm 2015	Năm 2016
				Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8
I. Biến động vốn chủ sở hữu		372.040.384,099	380.638.212,710	8.597.828,611		19.940.874,033	44.692,161,407	380.638.212,710	355.886,925,336
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		400.000.000,000	400.000.000,000					400.000.000,000	400.000.000,000
1.1. Vốn pháp định		300.000.000,000	300.000.000,000					300.000.000,000	300.000.000,000
1.2. Vốn bổ sung		100.000.000,000	100.000.000,000					100.000.000,000	100.000.000,000
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 (*)									
3. Quỹ dự trữ vốn điều lệ		657.921,000	657.921,000					657.921,000	657.921,000
4. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ									
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		1.786.350,257	1.786.350,257					1.786.350,257	1.786.350,257
8. Lợi nhuận chưa phân phối		(30.403.887,158)	(21.806.058,547)	8.597.828,611		19.940.874,033	44.692,161,407	(21.806.058,547)	(46.557,345,921)
8.1. Lợi nhuận đã thực hiện		(20.429,524,660)	(9,248,084,219)	11,181,440,441		4,833,618,517	9,911,361,398	(9,248,084,219)	(14,325,827,100)
8.2. Lợi nhuận chưa thực hiện		(9,974,362,498)	(12,557,974,328)	(2,583,611,830)		15,107,255,516	34,780,800,009	(12,557,974,328)	(32,231,518,821)
Tổng cộng		372.040.384,099	380.638.212,710	8.597.828,611		19.940.874,033	44.692,161,407	380.638.212,710	355.886,925,336
II. Thu nhập toàn diện khác									
1. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán									
2. Phần sở hữu đối với thu nhập toàn diện khác của công ty liên doanh, liên kết									
3. Lãi, lỗ đánh giá công cụ tài chính phái sinh									
4. Lãi, lỗ giao dịch kinh doanh ở nước ngoài									
5. Tăng, giảm khoản vốn góp vào công ty con									
6. Mua các khoản đầu tư vào công ty con									
7. Thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con									
8. Mua cổ phiếu quỹ									
9. Thanh lý cổ phiếu quỹ									
10. Thay đổi vốn chủ sở hữu của cổ đông không nằm quyền kiểm soát									
Tổng cộng									

Người lập biểu



Đỗ Thị Thanh Hoa

Kế toán trưởng



Nguyễn Hữu Trường



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý IV Năm 2016

1. Đặc điểm hoạt động của CTCK

1.1. Giấy phép thành lập và hoạt động:

Công ty Cổ phần Chứng khoán Beta (sau đây gọi tắt là "công ty") là Công ty cổ phần được thành lập theo Giấy phép thành lập và hoạt động số 67/UBCK-GP do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 06/12/2007 và Giấy phép điều chỉnh mới nhất số 49/GPĐC-UBCK ngày 14/11/2013.

1.2. Địa chỉ liên hệ:

Công ty có tên giao dịch tiếng Anh là Beta Securities Incorporation;
Trụ sở tại Tầng 4-5, số 55 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Tp.HCM
Văn phòng đại diện Nha Trang

1.3. Điều lệ công ty: ban hành lần đầu ngày 10/05/2007 và được sửa đổi thay thế ngày 27/05/2013.

1.4. Những đặc điểm chính về hoạt động

- Quy mô vốn: Vốn điều lệ của công ty là 400.000.000.000 đồng
- Mục tiêu đầu tư: môi giới chứng khoán; tự doanh chứng khoán; tư vấn đầu tư chứng khoán; lưu ký chứng khoán và bảo lãnh phát hành chứng khoán.
- Hạn chế đầu tư của công ty: Công ty bị hạn chế đầu tư theo Thông tư 07/2016/TT-BTC ngày 18/01/2016 Hướng dẫn về thành lập và hoạt động của công ty chứng khoán.
- Cấu trúc công ty: công ty không có công ty con, công ty liên doanh, liên kết

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

2.1. Kỳ kế toán:

- Năm tài chính hàng năm của CTCK bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc ngày 31/12.
- Năm tài chính đầu tiên bắt đầu từ ngày 06/12/2007 cấp Giấy chứng nhận thành lập CTCK và kết thúc vào ngày 31/12/2007.

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 công ty chứng khoán 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: Ban Giám đốc Công ty đảm bảo việc tuân thủ các Chuẩn mực kế toán Việt Nam có liên quan và Chế độ kế toán áp dụng cho các công ty chứng khoán ban hành theo Thông tư số 210/2014/TT-BTC ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính đính kèm.
- 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:

- Tiền gửi hoạt động của CTCK: Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn và thu hồi không quá 3 tháng kể từ ngày mua, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền. Tiền gửi hoạt động của công ty tách bạch với tiền gửi giao dịch chứng khoán của nhà đầu tư.
- Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành: Khoản tiền thu được liên quan đến việc thực hiện bán chứng khoán bảo lãnh phát hành.
- Tiền gửi về bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán: Khoản tiền liên quan đến giao dịch mua bán chứng khoán.

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)

Tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL) là các tài sản tài chính được nắm giữ cho mục đích mua vào bán ra trên thị trường tài chính trong thời gian ngắn.

Tài sản tài chính nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM) là các tài sản tài chính phi phái sinh với các khoản thanh toán cố định hoặc có thể xác định, có kỳ hạn cố định mà công ty dự định nắm giữ đến ngày đáo hạn.

Các khoản cho vay là các tài sản tài chính phi phái sinh với các khoản thanh toán cố định hoặc có thể xác định và không được niêm yết trên thị trường hoàn hảo.

Tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS) là các tài sản tài chính phi phái sinh được xác định là sẵn sàng để bán và không được phân loại là FVTPL, HTM, các khoản cho vay.

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: Ghi nhận ban đầu theo giá gốc. Sau đó được đánh giá theo giá trị thị trường hoặc giá trị hợp lý. Giá trị thị trường được xác định là giá đóng cửa tại thời điểm đánh giá đối với các cổ phiếu niêm yết trên Sở giao dịch chứng khoán Tp.HCM và Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.

4.2.2.2. Đối với công cụ thị trường tiền tệ:

- Tiền gửi có kỳ hạn cố định: Tùy thuộc vào kỳ hạn đáo hạn tính từ ngày mua sẽ được ghi nhận vào các khoản tương đương tiền (≤ 3 tháng) hay FVTPL/HTM (đánh giá của công ty). Giá trị ghi nhận là giá trị gửi.

4.3. Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: được ghi nhận theo nguyên giá trừ đi (-) giá trị hao mòn lũy kế

Nguyên giá của bất động sản đầu tư: Là toàn bộ các chi phí bằng tiền hoặc tương đương tiền mà doanh nghiệp phải bỏ ra hoặc giá trị hợp lý của các khoản đưa ra để trao đổi nhằm có được bất động sản đầu tư tính đến thời điểm mua hoặc xây dựng hoàn thành bất động sản đầu tư đó.

Phương pháp khấu hao Bất động sản đầu tư: khấu hao được ghi nhận theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của bất động sản đầu tư đó.

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

Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá trừ đi (-) giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá là toàn bộ các chi phí mà doanh nghiệp phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng theo dự tính. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khi tài sản cố định được bán hoặc thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh từ việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua (trừ (-) các khoản được chiết khấu thương mại hoặc giảm giá), các khoản thuế (không bao gồm các khoản thuế được hoàn lại) và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng, như chi phí lắp đặt, chạy thử, chuyên gia và các chi phí liên quan trực tiếp khác.

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

Tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá trừ đi (-) giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định vô hình là toàn bộ các chi phí mà doanh nghiệp phải bỏ ra để có được tài sản cố định vô hình tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào sử dụng theo dự kiến.

4.6. Nguyên tắc ghi nhận và trình bày các khoản nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn, dài hạn: được ghi nhận theo toàn bộ giá trị ký quỹ ký cược.

4.7. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản phải thu quá hạn: Đối với các khoản phải thu quá hạn thanh toán, Công ty trích lập dự phòng theo hướng dẫn của Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009.

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

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp được xác định gồm tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành và chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại khi xác định lợi nhuận hoặc lỗ của một kỳ kế toán. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành: là số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp (hoặc thu hồi được) tính trên thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp của năm hiện hành theo luật thuế TNDN hiện hành được ghi nhận.

Các khoản thuế phải nộp ngân sách nhà nước sẽ được quyết toán cụ thể với cơ quan thuế. Chênh lệch giữa số thuế phải nộp theo sổ sách và số liệu kiểm tra quyết toán sẽ được điều chỉnh khi có quyết toán chính thức với cơ quan thuế.

Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành công ty đang áp dụng là 20%

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

A. Thuyết minh về Báo cáo tình hình tài chính

DVT: Đồng Việt Nam

A.7.1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt tại quỹ	339,391,358	663,589,418
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	9,493,256,396	7,794,095,877
- Tiền đang chuyển		
- Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành		
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán		
Cộng	9,832,647,754	8,457,685,295

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

CHỈ TIÊU	Khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ	Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ
a) Cửa CTCK		
- Cổ phiếu	470,860	6,296,691,000
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác		
Cộng	470,860	6,296,691,000
b) Cửa Nhà đầu tư		
- Cổ phiếu	13,179,099	158,759,077,000
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác		
Cộng	13,179,099	158,759,077,000

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	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
1- Cổ phiếu niêm yết	94,701,463,468	63,193,163,350	81,521,167,629	69,684,990,600
DPM	4,423,500,000	3,352,500,000		
EIB	38,205,827,169	28,087,821,000	27,007,636,169	23,408,100,800
GMD			381,420,000	381,600,000
HPG	557,578	819,850	984,519,363	876,496,400
REE	140,350	147,900	1,076,153,726	1,008,151,200
STB	52,062,688,361	31,742,446,050	52,062,688,361	44,002,755,900
Cổ phiếu lẻ khác	8,750,010	9,428,550	8,750,010	7,886,300
2- Cổ phiếu chưa niêm yết	74,455,125,000	74,455,125,000	80,276,125,000	80,276,125,000

Quỹ đầu tư CK y tế Bàn Việt	0	0	5,821,000,000	5,821,000,000
CTCP Nhà An Phú	8,287,500,000	8,287,500,000	8,287,500,000	8,287,500,000
CTCP Liên Minh	15,000,000,000	15,000,000,000	15,000,000,000	15,000,000,000
CTCP Thời Trang Việt	5,315,625,000	5,315,625,000	5,315,625,000	5,315,625,000
CTCP Bia và Nước giải khát Việt Hà	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000
CTCP ĐT Xây Dựng KCN Vĩnh Lộc	15,000,000,000	15,000,000,000	15,000,000,000	15,000,000,000
CTCP Dịch vụ Điện tử Việt	7,852,000,000	7,852,000,000	7,852,000,000	7,852,000,000
CTCP Du lịch Tiến Lợi	21,000,000,000	21,000,000,000	21,000,000,000	21,000,000,000
Cộng	169,156,588,468	137,648,288,350	161,797,292,629	149,961,115,600

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

Tài sản AFS	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
Cộng	0	0	0	0

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

Tài sản HTM	Cuối kỳ	Đầu năm
Tiền gửi có kỳ hạn (6 tháng) NH Kiên Long		31,000,000,000
Tiền gửi có kỳ hạn (6 tháng) NH BIDV	30,000,000,000	
Cộng	30,000,000,000	31,000,000,000

7.3.4. Các khoản cho vay và phải thu:

Khoản cho vay và phải thu	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
Cho vay hoạt động giao dịch ký quỹ của nhà đầu tư	31,027,753,406	31,027,753,406	44,441,826,893	44,441,826,893
Cho vay hoạt động ứng trước tiền bán CK của nhà đầu tư	2,181,708,537	2,181,708,537	1,098,054,108	1,098,054,108
Cộng	33,209,461,943	33,209,461,943	45,539,881,001	45,539,881,001

7.3.5. Về tình hình biến động các khoản đầu tư theo nhóm do đánh giá lại theo giá trị thị trường hoặc theo giá trị ghi sổ cuối kỳ:

STT	Các loại TSTC	Cuối kỳ					Đầu năm				
		Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	CL đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ trước	CL đánh giá kỳ trước		Giá trị đánh giá lại
				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm	
A	B	1	2	3=(2-1)	4=(1-2)	5=(1+3-4)	6	7	8=(7-6)	9=(6-7)	10=(6+8-9)
I	FVTPL	169,156,588,468	136,928,548,051	3,478,404	32,231,518,821	136,928,548,051	161,797,292,629	149,241,375,301	2,057,000	12,557,974,328	149,241,375,301
1	<i>Cổ phiếu</i>	169,156,588,468	136,928,548,051	3,478,404	32,231,518,821	136,928,548,051	161,797,292,629	149,241,375,301	2,057,000	12,557,974,328	149,241,375,301
a	<i>Cổ phiếu niêm yết</i>	94,701,463,468	63,193,163,350	3,478,404	31,511,778,522	63,193,163,350	81,521,167,629	69,684,990,600	2,057,000	11,838,234,029	69,684,990,600
	DPM	4,423,500,000	3,352,500,000	0	1,071,000,000	3,352,500,000					
	EIB	38,205,827,169	28,087,821,000	0	10,118,006,169	28,087,821,000	27,007,636,169	23,408,100,800	0	3,599,535,369	23,408,100,800
	GMD			0	0	0	381,420,000	381,600,000	180,000	0	381,600,000
	HPG	557,578	819,850	262,272	0	819,850	984,519,363	876,496,400	0	108,022,963	876,496,400
	REE	140,350	147,900	7,550	0	147,900	1,076,153,726	1,008,151,200	0	68,002,526	1,008,151,200
	STB	52,062,688,361	31,742,446,050	0	20,320,242,311	31,742,446,050	52,062,688,361	44,002,755,900	0	8,059,932,461	44,002,755,900
	CP lẻ	8,750,010	9,428,550	3,208,582	2,530,042	9,428,550	8,750,010	7,886,300	1,877,000	2,740,710	7,886,300
b	<i>Cổ phiếu chưa niêm yết</i>	74,455,125,000	73,735,384,701	0	719,740,299	73,735,384,701	80,276,125,000	79,556,384,701	0	719,740,299	79,556,384,701
	Quỹ đầu tư CK y tế Bản Việt			0	0	0	5,821,000,000	5,821,000,000	0	0	5,821,000,000
	CTCP Nhà An Phú	8,287,500,000	8,287,500,000	0	0	8,287,500,000	8,287,500,000	8,287,500,000	0	0	8,287,500,000
	CTCP Liên Minh	15,000,000,000	15,000,000,000	0	0	15,000,000,000	15,000,000,000	15,000,000,000	0	0	15,000,000,000
	CTCP Thời Trang Việt	5,315,625,000	5,315,625,000	0	0	5,315,625,000	5,315,625,000	5,315,625,000	0	0	5,315,625,000
	CTCP Bia và Nước giải khát Việt Hà	2,000,000,000	1,833,654,022	0	166,345,978	1,833,654,022	2,000,000,000	1,833,654,022	0	166,345,978	1,833,654,022
	CTCP ĐT Xây Dựng KCN Vĩnh Lộc	15,000,000,000	14,835,997,427	0	164,002,573	14,835,997,427	15,000,000,000	14,835,997,427	0	164,002,573	14,835,997,427
	CTCP Dịch vụ Điện tử Việt	7,852,000,000	7,832,103,722	0	19,896,278	7,832,103,722	7,852,000,000	7,832,103,722	0	19,896,278	7,832,103,722
	CTCP Du lịch Tiên Lợi	21,000,000,000	20,630,504,530	0	369,495,470	20,630,504,530	21,000,000,000	20,630,504,530	0	369,495,470	20,630,504,530
2	<i>Trái phiếu</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	<i>Tiền gửi có kỳ hạn cố định</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II	HTM	30,000,000,000	30,000,000,000	0	0	30,000,000,000	31,000,000,000	31,000,000,000	0	0	31,000,000,000
	Tiền gửi có kỳ hạn cố định	30,000,000,000	30,000,000,000	0	0	30,000,000,000	31,000,000,000	31,000,000,000	0	0	31,000,000,000
III	Các khoản cho vay và phải thu	33,209,461,943	33,209,461,943	0	0	33,209,461,943	45,539,881,001	45,539,881,001	0	0	45,539,881,001
	Cho vay hoạt động giao dịch ký quỹ của nhà đầu tư	31,027,753,406	31,027,753,406			31,027,753,406	44,441,826,893	44,441,826,893			44,441,826,893
	Cho vay hoạt động ứng trước tiền bán CK của nhà đầu tư	2,181,708,537	2,181,708,537			2,181,708,537	1,098,054,108	1,098,054,108			1,098,054,108
IV	AFS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Cộng	232,366,050,411	200,138,009,994	3,478,404	32,231,518,821	200,138,009,994	238,337,173,630	225,781,256,302	2,057,000	12,557,974,328	225,781,256,302

A.7.4. Các khoản phải thu

	Cuối kỳ	Đầu năm
7.4.1. Các khoản phải thu bán các khoản đầu tư	0	0
7.4.2. Các khoản phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư	1,119,807,359	1,325,468,707
- Dự thu tiền lãi nghiệp vụ cho vay ký quỹ	215,224,026	1,213,352,040
- Dự thu tiền lãi tiền gửi có kỳ hạn cố định	904,583,333	112,116,667
7.4.3. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	8,140,752	1,914,033
7.4.4. Phải thu khác	176,279,093,450	176,747,926,050
- Phải thu HĐ ủy thác đầu tư	148,200,000,000	148,200,000,000
- Phải thu khác	28,079,093,450	28,547,926,050
Trong đó:		
Phải thu khác khó đòi	28,079,093,450	28,547,926,050

A.7.5. Dự phòng phải thu khó đòi

STT	Loại phải thu khó đòi phải lập dự phòng	Giá trị phải thu khó đòi	Cuối kỳ				Đầu năm
			Số đầu năm	Số trích lập trong kỳ	Số hoàn nhập trong kỳ	Số cuối kỳ	
1	Dự phòng phải thu khác khó đòi	28,079,093,450	28,547,926,050		468,832,600	28,079,093,450	28,547,926,050
	Đỗ Hoàng Long	3,061,955,000	3,061,955,000			3,061,955,000	3,061,955,000
	Nguyễn Thị Thu Hương	1,488,510,000	1,488,510,000			1,488,510,000	1,488,510,000
	Đinh Thị Hoa	218,067,400	686,900,000		468,832,600	218,067,400	686,900,000
	Hoàng Đại Nghĩa	4,392,600,000	4,392,600,000			4,392,600,000	4,392,600,000
	Vũ Văn Tú	446,000,000	446,000,000			446,000,000	446,000,000
	Nguyễn Văn Tiệp	6,921,706,000	6,921,706,000			6,921,706,000	6,921,706,000
	Lê Thị Thanh Nga	3,356,331,500	3,356,331,500			3,356,331,500	3,356,331,500
	Đỗ Trọng Thắng	3,006,378,000	3,006,378,000			3,006,378,000	3,006,378,000
	Lê Xuân Hợi	1,751,210,000	1,751,210,000			1,751,210,000	1,751,210,000
	Cty CP TM Hùng Cường	2,950,000,000	2,950,000,000			2,950,000,000	2,950,000,000
	Ngô Quang Trung	76,500,000	76,500,000			76,500,000	76,500,000
	Trần Thuyết Kiều	409,835,550	409,835,550			409,835,550	409,835,550
	Cộng	28,079,093,450	28,547,926,050		468,832,600	28,079,093,450	28,547,926,050

A.7.6. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán

	Cuối kỳ	Đầu năm
7.9.1. Phải trả cho Sở Giao dịch chứng khoán	57,952,604	10,521,480
7.9.2. Phải trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	0	0
7.9.3. Phải trả về chứng khoán giao, nhận đại lý phát hành	0	0
7.9.4. Phải trả Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD)	98,357,084	127,350,769
7.9.5. Phải trả tổ chức, cá nhân khác	0	0
Cộng	156,309,688	137,872,249

A.7.7. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế Giá trị gia tăng	71,513,636	69,457,747
- Thuế Thu nhập cá nhân	133,474,594	27,607,713
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	0	0
Cộng	204,988,230	97,065,460

A.7.8. Chi phí phải trả

	Cuối kỳ	Đầu năm
Chi phí lãi vay	92,952,995	65,300,000
Chi phí quản lý cổ đông Nam Á		
Cộng	92,952,995	65,300,000

A.7.9. Phải trả người bán

	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn		
- Công ty CP Công nghệ cao Lotte - HPT VN	0	892,332,000
- Phải trả cho các đối tượng khác	84,500,000	94,162,000
Cộng	84,500,000	986,494,000

A.7.10. Tình hình tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm	5,814,034,824	4,535,854,203	2,632,562,877	5,396,699,213	18,379,151,117
- Mua trong kỳ			3,190,000,000		3,190,000,000
- Đầu tư XDCB hoàn thành					
- Tăng khác					
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	5,814,034,824	4,535,854,203	5,822,562,877	5,396,699,213	21,569,151,117
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	4,484,149,192	4,535,854,203	2,421,077,884	5,338,306,847	16,779,388,126
- Khấu hao trong kỳ	584,745,252		422,915,562	58,392,366	1,066,053,180
- Tăng khác					
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	5,068,894,444	4,535,854,203	2,843,993,446	5,396,699,213	17,845,441,306
Giá trị còn lại của TSCĐHH					
- Tại ngày đầu kỳ	1,329,885,632		211,484,993	58,392,366	1,599,762,991
- Tại ngày cuối kỳ	745,140,380		2,978,569,431		3,723,709,811
Đánh giá theo giá trị hợp lý					

A.7.11. Tình hình tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính	Website công ty	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ					
Số dư đầu kỳ		8,779,968,840		416,351,981	9,196,320,821
- Mua trong kỳ					
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					
- Tăng khác		165,600,000			165,600,000
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số cuối kỳ		8,945,568,840		416,351,981	9,361,920,821
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ		4,443,493,008		416,351,981	4,859,844,989
- Khấu hao trong kỳ		624,515,832			624,515,832
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số cuối kỳ		5,068,008,840		416,351,981	5,484,360,821
Giá trị còn lại của TSCĐVH					
- Tại ngày đầu kỳ		4,336,475,832			4,336,475,832
- Tại ngày cuối kỳ		3,877,560,000			3,877,560,000
Đánh giá theo giá trị hợp lý					

A.7.12. Vay và nợ ngắn hạn:

Loại vay ngắn hạn	Số dư đầu năm	Số vay trong kỳ	Số trả trong kỳ	Số dư cuối kỳ
- Vay ngân hàng				
+ NH TMCP Bản Việt	36,000,000,000	135,000,000,000	116,000,000,000	55,000,000,000
+ NH TMCP Đầu tư & Phát triển Việt Nam		218,859,485,531	218,859,485,531	0
Cộng	36,000,000,000	353,859,485,531	334,859,485,531	55,000,000,000

A.7.13. Vay và nợ dài hạn:

không phát sinh

A.7.14. Chi phí trả trước

	Cuối kỳ	Đầu năm
a. Chi phí trả trước ngắn hạn	158,953,980	180,599,688
b. Chi phí trả trước dài hạn	521,743,898	468,025,965
<i>Chi phí thành lập, hoạt động Công ty</i>	521,743,898	468,025,965
Cộng	680,697,878	648,625,653

A.7.15. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán

	Cuối kỳ	Đầu năm
Tiền nộp ban đầu	124,212,275	124,212,275
Tiền nộp bổ sung	2,507,692,673	2,255,680,520
Tiền lãi phân bổ trong năm	1,013,746,108	817,642,007
Cộng	3,645,651,056	3,197,534,802

A.7.16. Lợi nhuận chưa phân phối

	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối	(14,325,827,100)	(9,248,084,219)
2. Lợi nhuận chưa thực hiện	(32,231,518,821)	(12,557,974,328)
Cộng	(46,557,345,921)	(21,806,058,547)

A.7.17. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch của CTCK	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	1,505,530,000	38,413,540,000
2. Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng		
3. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	62,680,300,000	14,753,810,000
4. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ		
5. Tài sản tài chính chờ thanh toán		
6. Tài sản tài chính chờ cho vay		
7. Tài sản tài chính ký quỹ đảm bảo khoản vay		
Cộng	64,185,830,000	53,167,350,000

A.7.18. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	2,118,320,000	2,118,280,000
2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng		
3. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố		
4. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ		
Cộng	2,118,320,000	2,118,280,000

A.7.19. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch của Nhà đầu tư	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	272,359,050,000	1,258,840,340,000
2. Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng	100,000,000	181,760,000
3. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	1,147,958,500,000	1,253,668,070,000
4. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	434,468,970,000	434,468,970,000
5. Tài sản tài chính chờ thanh toán	5,190,800,000	1,331,800,000
6. Tài sản tài chính chờ cho vay		
Cộng	1,860,077,320,000	2,948,490,940,000

A.7.20. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	40,660,510,000	26,316,230,000
2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	42,110,120,000	42,240,180,000
3. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố		
4. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ		
Cộng	82,770,630,000	68,556,410,000

A.7.21. Tiền gửi của Nhà đầu tư	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	2,584,898,061	5,601,078,919
1.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư trong nước về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	2,581,649,903	5,597,735,931
1.2. Tiền gửi của Nhà đầu tư nước ngoài về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	3,248,158	3,342,988
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 43,701,652,800 2,073,398,000

4.1. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước 43,701,652,800 2,073,398,000

4.2. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài

Cộng 46,286,550,861 7,674,476,919

A.7.22. Tiền gửi của Tổ chức phát hành

Cuối kỳ Đầu năm

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 7,000 4,443,500

Cộng 7,000 4,443,500

A.7.23. Phải trả Nhà đầu tư

Cuối kỳ Đầu năm

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

2,584,898,061 5,601,078,919

1.1. Của Nhà đầu tư trong nước

2,581,649,903 5,597,735,931

1.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài

3,248,158 3,342,988

2. Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi của Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức NHTM quản lý

3. Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi về bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư

43,701,652,800 2,073,398,000

3.1. Của Nhà đầu tư trong nước

43,701,652,800 2,073,398,000

3.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài

4. Phải trả khác của Nhà đầu tư

Cộng 46,286,550,861 7,674,476,919

A.7.24. Phải trả của Nhà đầu tư về dịch vụ cho CTCK

Cuối kỳ Đầu năm

1. Phải trả phí môi giới chứng khoán

8,140,752 1,914,033

2. Phải trả phí lưu ký chứng khoán

3. Phải trả phí tư vấn đầu tư

Cộng 8,140,752 1,914,033

A.7.25. Phải trả vay CTCK của Nhà đầu tư

Cuối kỳ Đầu năm

1. Phải trả nghiệp vụ margin

31,027,753,406 44,441,826,893

a. Phải trả gốc margin của Nhà đầu tư trong nước

31,027,753,406 44,441,826,893

b. Phải trả gốc margin của Nhà đầu tư nước ngoài

2. Phải trả nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán

2,181,708,537 1,098,054,108

a. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước

2,181,708,537 1,098,054,108

b. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài

Cộng 33,209,461,943 45,539,881,001

B. Thuyết minh về báo cáo thu nhập toàn diện

B.7.26. Thu nhập

7.26.1. Lãi, lỗ bán các tài sản tài chính

STT	Danh mục các khoản đầu tư	Số lượng bán	Giá bán	Tổng giá trị bán	Giá vốn bình quân gia quyền tính đến cuối ngày giao dịch	Lãi, lỗ bán chứng khoán kỳ này	Lãi, lỗ bán chứng khoán lũy kế đến kỳ này	Lãi, lỗ bán chứng khoán quý 4 năm 2015
A	B	1	2	3=1*2	4	5=3-4	6	7
1	<i>Cổ phiếu niêm yết</i>						135,204,839	(117,100,967)
	CTG							1,998,134
	DPM							26,302,000
	EIB							(200,689,836)
	FPT							28,300,000
	GMD						16,380,000	220,000
	HAG							(123,000,000)
	HPG						87,038,215	
	IJC							(34,273,000)
	ITA							35,000,400
	PVD							(130,732)
	REE						31,786,624	63,159,049
	SVC							61,937,000
	VCB							24,076,018
2	<i>Chứng chỉ quỹ</i>			0	0	0	2,437,147,313	0
	Quỹ đầu tư CK Y tế Bản Việt						2,437,147,313	
	Cộng			0	0	0	2,572,352,152	(117,100,967)

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

STT	Danh mục các loại tài sản tài chính	Giá trị mua theo sổ kế toán	Giá trị thị trường hoặc giá trị hợp lý	Chênh lệch đánh giá lại kỳ này	Chênh lệch đánh giá lại kỳ trước	Chênh lệch điều chỉnh sổ kế toán kỳ này
A	B	C	D	E=C-D	F	G=E-F
I	Loại FVTPL	94,701,463,468	63,189,684,946	31,511,778,522	27,770,788,207	4,460,730,614
1	<i>Cổ phiếu niêm yết</i>	94,701,463,468	63,189,684,946	31,511,778,522	27,051,047,908	4,460,730,614
	DPM	4,423,500,000	3,352,500,000	1,071,000,000	148,500,000	922,500,000
	EIB	38,205,827,169	28,087,821,000	10,118,006,169	6,060,876,469	4,057,129,700
	HPG	557,578	819,850	-262,272	-310,722	48,450
	REE	140,350	147,900	-7,550	82,424,126	-82,431,676
	STB	52,062,688,361	31,742,446,050	20,320,242,311	20,756,910,881	-436,668,570
	CP lẻ	8,750,010	5,950,146	2,799,864	2,647,154	152,710
2	<i>Cổ phiếu chưa niêm yết</i>	74,455,125,000	73,735,384,701	719,740,299	719,740,299	0

	CTCP Nhà An Phú	8,287,500,000	8,287,500,000	0	0	0
	CTCP Liên Minh	15,000,000,000	15,000,000,000	0	0	0
	CTCP Thời Trang Việt	5,315,625,000	5,315,625,000	0	0	0
	CTCP Bia và Nước giải khát Việt Hà	2,000,000,000	1,833,654,022	166,345,978	166,345,978	0
	CTCP ĐT Xây Dựng KCN Vĩnh	15,000,000,000	14,835,997,427	164,002,573	164,002,573	0
	CTCP Dịch vụ Điện tử Việt	7,852,000,000	7,832,103,722	19,896,278	19,896,278	0
	CTCP Du lịch Tiến Lợi	21,000,000,000	20,630,504,530	369,495,470	369,495,470	0
II	Loại HTM					
III	Loại các khoản cho vay và phải thu	8,990,569,892	5,771,936,600	3,218,633,292	0	3,218,633,292
	Huỳnh Nguyên Vũ	7,220,914,495	5,170,896,600	2,050,017,895	0	2,050,017,895
	Đỗ Đức Tâm	1,769,655,397	601,040,000	1,168,615,397	0	1,168,615,397
IV	Loại AFS					
	Cộng	103,692,033,360	68,961,621,546	34,730,411,814	27,770,788,207	7,679,363,906

7.26.3. Cổ tức và tiền lãi phát sinh từ các tài sản tài chính FVTPL, HTM, AFS

- a. Từ tài sản tài chính FVTPL:
b. Từ tài sản tài chính HTM:
c. Từ AFS:

	Quý IV năm 2016	Quý IV năm 2015
a. Từ tài sản tài chính FVTPL:	300,052,400	299,299,000
b. Từ tài sản tài chính HTM:	904,583,333	-
c. Từ AFS:	-	-

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

STT	Loại doanh thu	Quý IV năm 2016		Quý IV năm 2015
		Kỳ này	Lũy kế từ đầu năm	
1	Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán			
1.1	Doanh thu ban đầu	418,781,434	1,480,931,562	247,293,890
1.2	Các khoản giảm trừ		0	
1.3	Doanh thu thuần	418,781,434	1,480,931,562	247,293,890
2	Doanh thu hoạt động tư vấn			
2.1	Doanh thu ban đầu	715,000,000	1,271,180,094	1,020,445,140
2.2	Các khoản giảm trừ		0	
2.3	Doanh thu thuần	715,000,000	1,271,180,094	1,020,445,140
3	Doanh thu hoạt động lưu ký			
3.1	Doanh thu ban đầu	195,566,831	724,828,808	230,191,391
3.2	Các khoản giảm trừ		0	
3.3	Doanh thu thuần	195,566,831	724,828,808	230,191,391
4	Doanh thu hoạt động khác			
4.1	Doanh thu ban đầu	30,370,711,877	41,382,511,839	27,229,735,753
4.2	Các khoản giảm trừ		0	
4.3	Doanh thu thuần	30,370,711,877	41,382,511,839	27,229,735,753

	Cộng	31,700,060,142	44,859,452,303	28,727,666,174
--	------	----------------	----------------	----------------

B.7.27. Doanh thu hoạt động tài chính

STT	Loại doanh thu tài chính	Quý IV năm 2016		Quý IV năm 2015
		Kỳ này	Lũy kế từ đầu năm	
1	Doanh thu lãi tiền gửi không kỳ hạn	248,430,667	342,585,048	327,590,082
	Cộng	248,430,667	342,585,048	327,590,082

B.7.28. Chi phí tài chính

STT	Loại chi phí tài chính	Quý IV năm 2016		Quý IV năm 2015
		Kỳ này	Lũy kế từ đầu năm	
1	Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái			
2	Chi phí lãi vay	29,109,923,914	42,510,763,561	1,223,229,167
3	Chi phí đầu tư khác			
	Cộng	29,109,923,914	42,510,763,561	1,223,229,167

B.7.29. Chi phí quản lý công ty chứng khoán

STT	Loại chi phí quản lý	Quý IV năm 2016		Quý IV năm 2015
		Kỳ này	Lũy kế từ đầu năm	
1	CP nhân viên quản lý	1,270,535,960	4,552,321,491	1,495,532,039
1.1	<i>Lương và các khoản phúc lợi</i>	<i>1,189,841,240</i>	<i>4,207,351,611</i>	<i>1,399,916,039</i>
1.2	<i>BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN</i>	<i>80,694,720</i>	<i>344,969,880</i>	<i>95,616,000</i>
1.3	<i>CP bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
1.4	<i>CP nhân viên khác</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
2	CP văn phòng phẩm	10,700,560	34,334,924	8,213,150
3	CP công cụ, dụng cụ	42,617,343	156,888,472	105,126,108
4	CP khấu hao TSCĐ	441,934,857	1,690,569,012	406,693,532
5	CP thuế, phí và lệ phí	0	50,292,000	3,488,000
6	CP dự phòng phải thu khó đòi	0	0	3,375,325,050
7	CP dịch vụ mua ngoài	699,501,543	3,090,488,316	947,033,263
8	CP khác	254,631,657	1,111,766,376	268,139,037
	Cộng	2,719,921,920	10,686,660,591	6,609,550,179

B.7.30. Thu nhập khác

B.7.31. Chi phí khác

B.7.32. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp

C. Thuyết minh về Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

D. Thuyết minh về các tài khoản loại 0

Nợ khó đòi đã xử lý: Khoản phải thu khác

Quý IV năm 2016	Quý IV năm 2015
1,037,935,347	1,037,935,347

E. Thông tin bổ sung cho báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu

Thu nhập, chi phí hạch toán trực tiếp vào nguồn vốn chủ sở hữu

- Thu nhập:	0
- Chi phí:	
- Lãi (lỗ):	-

F. Những thông tin khác**1. Thông tin về các bên liên quan**

STT	Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung giao dịch	Quý IV năm 2016	Quý IV năm 2015
1	Ông Huỳnh Văn Tốt	Tổng Giám đốc	Phải thu tạm ứng	97,000,000	-

2. Những thông tin khác

Người lập biểu



Đỗ Thị Thanh Hoa

Kế toán trưởng



Nguyễn Hữu Trường

Tp. HCM, ngày 18 tháng 01 năm 2017



Huỳnh Văn Tốt