

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN ĐÀ NẴNG

102 Nguyễn Thị Minh Khai – Đà Nẵng

DN**SC**

Da Nang Securities Company

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4/2017



BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2017

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Chi tiêu	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN			
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 130)			
I. Tài sản tài chính (110 = 111->129)	110	58,769,088,572	46,774,651,052
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111	43,836,127,543	20,471,341,948
1.1. Tiền	111.1	31,836,127,543	2,471,341,948
1.2. Các khoản tương đương tiền	111.2	12,000,000,000	18,000,000,000
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	112		
3. Các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	113		
4. Các khoản cho vay	114	7,081,900,000	25,927,300,000
5. Các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	115	6,854,979,259	16,694,310,772
6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp	116	(9,926,842,963)	(16,324,016,611)
8. Trả trước cho người bán	118	10,875,356,540	
9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	119	35,800,000	
12. Các khoản phải thu khác	122	254,428,285	248,375,035
13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)	129	(242,660,092)	(242,660,092)
II. Tài sản ngắn hạn khác (130 = 131 -> 136)	130	411,200,000	-
1. Tạm ứng	131	411,200,000	
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	133	-	
6. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	136	-	
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 - 260)			
I. Tài sản tài chính dài hạn	210	-	-
II. Tài sản cố định	220	181,522,151	136,694,925
1. Tài sản cố định hữu hình	221	166,411,050	45,872,156
- Nguyên giá	222	2,249,535,338	2,100,935,338
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223a	(2,083,124,288)	(2,055,063,182)
3. Tài sản cố định vô hình	227	15,111,101	90,822,769
- Nguyên giá	228	1,808,499,800	1,808,499,800
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229a	(1,793,388,699)	(1,717,677,031)
III. Bất động sản đầu tư	230	-	-
IV. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	240	-	265,000,000
V. Tài sản dài hạn khác	250	4,008,118,409	3,204,487,366
2. Chi phí trả trước dài hạn	252	658,953,934	48,832,228
4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	254	3,349,164,475	3,155,655,138
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)			
	270	63,369,929,132	50,380,833,343
C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)			
I. Nợ phải trả ngắn hạn	310	2,545,186,587	112,327,258
6. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	318	103,817,815	90,211,160
8. Phải trả người bán ngắn hạn	320	42,482,888	29,875,338
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322	1,609,742,973	(251,645,025)
11. Phải trả người lao động	323	743,448,014	216,491,888
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324	44,067,180	25,766,180
13. Chi phí phải trả ngắn hạn	325	-	.....
17. Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn	329	1,627,717	1,627,717
II. Nợ phải trả dài hạn	340	-	-
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)			
I. Vốn chủ sở hữu	410	60,824,742,545	50,268,506,085
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	60,500,000,000	60,500,000,000
1.1. Vốn góp của chủ sở hữu	411.1	60,000,000,000	60,000,000,000
a. Cổ phiếu phổ thông	411.1a	60,000,000,000	60,000,000,000
1.2. Thặng dư vốn cổ phần	411.2	500,000,000	500,000,000
4. Quỹ dự trữ điều lệ	414	138,256,882	138,256,882
5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	415	138,256,882	138,256,882
7. Lợi nhuận chưa phân phối	417	48,228,781	(10,508,007,679)
7.1. Lợi nhuận đã thực hiện	417.1	48,228,781	(9,252,746,942)
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	418	-	-
TỔNG CỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU			
	420	60,824,742,545	50,268,506,085
TỔNG CỘNG NỢ PHẢI TRẢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU			
	440	63,369,929,132	50,380,833,343


LỢI NHUẬN ĐÃ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ	450	.....	.....
1. Lợi nhuận đã phân phối cho Nhà đầu tư trong năm	451	.....	.....

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG


Chỉ tiêu	Mã Số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A	B	1	2
A. TÀI SẢN CỦA CTCK VÀ TÀI SẢN QUẢN LÝ THEO CAM KẾT			
6. Cổ phiếu đang lưu hành	006	6,000,000	6,000,000
B. TÀI SẢN VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ VỀ TÀI SẢN QUẢN LÝ CAM KẾT VỚI KHÁCH HÀNG			
Đồng Việt Nam			
7. Tiền gửi của khách hàng	026	22,896,867,510	6,738,811,854
7.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	027	9,386,387,349	5,759,440,213
7.2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	028		5,759,440,213
7.3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	029	13,510,480,161	979,371,641
a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	029.1	13,505,551,651	921,968,904
b. Tiền gửi Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	029.2	4,928,510	57,402,737
7.4. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán	030	.....	.....
8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031	22,884,267,510	6,726,211,854
8.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031.1	22,880,434,285	6,650,552,747
8.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031.2	3,833,225	75,659,107
9. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	032	.....	.....
10. Phải thu của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	033	.....	.....
11. 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	12,600,000	12,600,000

Đà Nẵng, ngày 06 tháng 01 năm 2018

Người lập biểu


Đặng Thị Hồng Giang

TP TVTC


Đặng Thị Hồng Giang



1/1
 101
 N
 1/1

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
 Quý IV năm 2017

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Quý năm nay	Quý năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				2017	2016
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG					
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03	198,977,000	199,524,500	787,594,700	805,200,500
1.4. Lãi từ các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	04	14,400	19,450	340,606,900	18,984,580
1.5. Lãi từ các công cụ phái sinh phòng ngừa rủi ro	05	.....	.....	.....	-
1.6. Doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán	06	1,585,962,561	935,546,671	4,878,018,330	3,102,248,311
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	11,682,715,549		11,702,302,380	193,545,900
1.9. Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	09	60,264,460	75,659,869	258,527,136	270,702,685
1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	10		45,454,545	-	231,818,181
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11	-	70,800,000		70,800,000
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01 -> 11)	20	13,527,933,970	1,327,005,035	17,967,049,446	4,693,300,157
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG					
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	21	-		6,912,438,713	
a. Lỗ bán các tài sản tài chính	21.1			6,912,438,713	
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 của các khoản cho vay	24	(8,500,138)	3,837,387,405	(6,397,173,648)	4,080,078,973
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27	1,246,099,989	1,339,598,929	3,560,067,296	3,311,111,023
2.10. Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	30	68,561,632	91,096,969	318,864,622	333,684,120
Cộng chi phí hoạt động (40 = 21 -> 33)	40	1,306,161,483	5,268,083,303	4,394,196,983	7,724,874,116
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH					
3.2. Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi không có định phát sinh trong kỳ	42	261,306,915	227,359,552	1,293,646,806	1,126,210,267
Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41 -> 44)	50	261,306,915	227,359,552	1,293,646,806	1,126,210,267
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH					
4.2. Chi phí lãi vay	52	-	1,225,000	1,561,644	11,218,056
4.5. Chi phí tài chính khác	55	.....	.....	.....	.....
Cộng chi phí tài chính (60 = 51 -> 54)	60	-	1,225,000	1,561,644	11,218,056
V. CHI PHÍ BÁN HÀNG	61				
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	62	1,335,170,226	332,159,923	2,461,767,712	1,140,830,789
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)	70	11,147,909,176	(4,047,103,639)	12,403,169,913	(3,057,412,537)
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC					
8.1. Thu nhập khác	71				
8.2. Chi phí khác	72				
Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)	80	-	-	-	-
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)	90	11,147,909,176	(4,047,103,639)	12,403,169,913	(3,057,412,537)
X. CHI PHÍ THUẾ TNDN	100	1,846,933,453	-	1,846,933,453	-
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	100.1	1,846,933,453		1,846,933,453	
XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)	200	9,300,975,723	(4,047,103,639)	10,556,236,460	(3,057,412,537)

III
 II
 I
 K
 H
 L
 C

Người lập biểu

TP TVTC

[Signature]
 Đặng Thị Hồng Giang

[Signature]
 Đặng Thị Hồng Giang



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp trực tiếp) (*)
 Quý IV năm 2017

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Quý năm nay	Quý năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh					
1 Tiền đã chi mua các tài sản tài chính	1	(84.331.839,000)	(56.387,200,000)	(300.984.899,000)	(171.065.850,000)
2 Tiền đã thu từ bán các tài sản tài chính	2	86.003.999,000	53.477.550,000	322.721.391,800	163.066.700,000
3 Tiền chi nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	3	-	-	(13.732,405)	(235.438,405)
4 Cổ tức đã nhận	4	14,400	40,300	340,606,900	18.965,130
5 Tiền lãi đã thu	5	460,283,915	468,158,347	1,896,491,971	1,341,874,385
6 Tiền chi trả lãi vay cho hoạt động của CTCK	6	-	(5,000,000)	(1,561,644)	(9,993,056)
7 Tiền chi trả Tổ chức cung cấp dịch vụ cho CTCK	7	(499,030,374)	(281,204,037)	(1,990,016,339)	(902,780,544)
8 Tiền chi trả cho người lao động	8	(850,655,835)	(338,625,988)	(1,993,365,669)	(1,169,740,557)
9 Tiền chi nộp thuế liên quan đến hoạt động CTCK	9	(9,704,315)	(61,487,152)	(24,051,229)	(253,206,447)
10 Tiền chi thanh toán các chi phí cho hoạt động mua, bán các tài sản tài chính (chi phí giao dịch, phí chuyển tiền)	10	-	-	-	-
11 Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	11	23,052,484,856	843,147,228	31,818,479,988	3,039,790,293
12 Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	12	(1,216,915,901)	(440,131,037)	(28,186,458,778)	(1,367,079,450)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	22,608,636,746	(2,724,752,339)	23,582,895,595	(7,536,758,651)
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	(148,600,000)	(45,000,000)	(218,100,000)	(115,000,000)
2 Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	22	-	-	-	-
3 Tiền chi đầu tư góp vốn đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh	23	-	-	-	-
4 Tiền thu hồi đầu tư góp vốn đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh	24	-	-	-	-
5 Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	25	-	-	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(148,600,000)	(45,000,000)	(218,100,000)	(115,000,000)
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 đã phát hành	32	-	-	-	-
3 Tiền vay gốc	33	-	4,500,000,000	1,900,000,000	10,000,000,000
3.1 Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	33.1	-	-	-	-
3.2 Tiền vay khác	33.2	-	4,500,000,000	1,900,000,000	10,000,000,000
4 Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-	(4,500,000,000)	(1,900,000,000)	(10,000,000,000)
4.1 Tiền chi trả nợ gốc vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	34.1	-	-	-	-
4.2 Tiền chi trả nợ gốc vay tài sản tài chính	34.2	-	-	-	-
4.3 Tiền chi trả nợ gốc vay khác	34.3	-	(4,500,000,000)	(1,900,000,000)	(10,000,000,000)
5 Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35	-	-	-	-
6 Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-	-	-	-
IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	50	22,460,036,746	(2,769,752,339)	23,364,785,595	(7,651,758,651)
V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ					
Tiền	61	5,376,090,797	1,263,353,682	2,471,341,948	10,145,359,994
Các khoản tương đương tiền	62	16,000,000,000	21,000,000,000	18,000,000,000	17,000,000,000
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	63	-	-	-	-
VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60)	70	43,836,127,543	19,493,601,343	43,836,127,543	19,493,601,343
Tiền	71	31,836,127,543	1,493,601,343	31,836,127,543	1,493,601,343
Các khoản tương đương tiền	72	12,000,000,000	18,000,000,000	12,000,000,000	18,000,000,000
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	73	-	-	-	-
PHÂN LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HOẠT ĐỘNG MÔI GIỚI, ỦY THÁC CỦA KHÁCH HÀNG					
I. Lưu chuyển tiền hoạt động môi giới, ủy thác của khách hàng					
1 Tiền thu bán chứng khoán môi giới cho khách hàng	1	287,423,866,376	167,337,602,501	1,269,637,847,804	621,870,975,565
2 Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng	2	(285,248,905,372)	(170,892,596,553)	(1,253,221,265,012)	(617,287,529,101)
9 Chi trả phí lưu ký chứng khoán của khách hàng	9	(60,264,460)	(70,379,540)	(258,527,136)	(195,042,816)
Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	20	2,114,696,544	(3,625,373,592)	16,158,055,656	4,388,403,648
II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng					
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ	31	20,782,170,966	13,161,599,317	6,738,811,854	5,147,822,077
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	32	11,259,960,606	13,093,239,555	5,759,440,213	4,781,032,943
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	33	9,522,210,360	68,359,762	979,371,641	366,789,134
III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng (40 = 20 + 30)	40	22,896,867,510	9,536,225,725	22,896,867,510	9,536,225,725
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ	41	22,896,867,510	9,536,225,725	22,896,867,510	9,536,225,725
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	42	9,386,387,349	8,511,177,195	9,386,387,349	8,511,177,195
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	44	13,510,480,161	1,025,048,530	13,510,480,161	1,025,048,530
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	47	-	-	-	-



Người lập biểu

TP.TVTC

[Signature]
 Đặng Thị Hồng Giang

[Signature]
 Đặng Thị Hồng Giang



Đã được kiểm tra và đúng 01 năm 2017
 Tổng Giám Đốc

Nguyễn Văn Thành

CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN ĐÀ NẴNG
 102 Nguyễn Thị Minh Khai - Quận Hải Châu - TP Đà Nẵng
 BÁO CÁO TÀI CHÍNH
 Cho kỳ báo cáo từ ngày 01/10/2017 đến ngày 31/12/2017

Mẫu số B04 - CTCK

(Ban hành theo TT số 334/2016 /TT-BTC
 ngày 27/12/2016 của Bộ Tài chính)

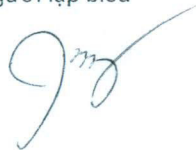
BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

Quý IV năm 2017

ĐVT: đồng

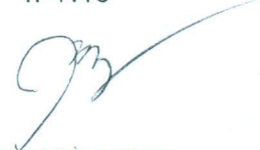
CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số dư đầu kỳ		Số tăng/ giảm				Số dư cuối kỳ	
		Quý cùng kỳ năm trước	Quý hiện tại	Quý cùng kỳ năm trước		Quý hiện tại		Quý cùng kỳ năm trước	Quý hiện tại
				Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8
I. Biến động vốn chủ sở hữu									
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		60,000,000,000	60,000,000,000					60,000,000,000	60,000,000,000
1.3. Thặng dư vốn cổ phần		500,000,000	500,000,000					500,000,000	500,000,000
3. Quỹ dự trữ vốn điều lệ		138,256,882	138,256,882					138,256,882	138,256,882
4. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ		138,256,882	138,256,882					138,256,882	138,256,882
8. Lợi nhuận chưa phân phối		(4,936,350,480)	(9,252,746,942)	(3,057,412,537)	-	9,300,975,723		(7,993,763,017)	48,228,781
8.1. Lợi nhuận đã thực hiện		(4,936,350,480)	(9,252,746,942)	(3,057,412,537)		9,300,975,723		(7,993,763,017)	48,228,781
Cộng		55,340,163,284	51,023,766,822	(3,057,412,537)	-	9,300,975,723	-	52,782,750,747	50,824,742,545
II. Thu nhập toàn diện khác									

Người lập biểu



Đặng Thị Hồng Giang

TP TVTC



Đặng Thị Hồng Giang



Đà Nẵng, ngày 06 tháng 01 năm 2018

Tổng Giám Đốc

Nguyễn Vũ Thành

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH DNSC

Quý IV Năm 2017

I. Đặc điểm hoạt động của công ty

1. Giấy chứng nhận thành lập: số 29/UBCK-GPHĐKD do UBCKNN cấp ngày 18/12/2006.
2. Địa chỉ liên hệ: 102 Nguyễn Thị Minh Khai, Quận Hải Châu, TP Đà Nẵng
3. Điều lệ hoạt động Công ty cổ phần Chứng Khoán Đà Nẵng ban hành ngày 17/07/2017.
4. Những đặc điểm chính về hoạt động CTCK

- Quy mô vốn CTCK:

+Vốn điều lệ : 60.000.000.000 đồng.

+Vốn pháp định : 35.000.000.000 đồng.

- Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần

- Lĩnh vực kinh doanh

- Môi giới chứng khoán.
- Tư vấn tài chính và đầu tư chứng khoán.
- Lưu ký chứng khoán.

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

1 - Kỳ kế toán quý (bắt đầu từ ngày 01/10/2017 kết thúc vào ngày 31/12/2017)

2 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: đồng Việt Nam

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1 - Chế độ kế toán áp dụng: Thông tư số 210/2014/TT-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2014 và Thông tư số 334/2016/TT-BTC ngày 27 tháng 12 năm 2016 của Bộ Tài chính.

2 - Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán : các báo cáo tài chính được trình bày bằng tiền đồng Việt Nam (VND), được lập theo các chuẩn mực kế toán Việt Nam. Hệ thống kế toán Việt Nam và các nguyên tắc kế toán được áp dụng phổ biến tại Việt Nam và các quy định có liên quan.

Các báo cáo tài chính được lập trên cơ sở giá gốc, các chính sách kế toán được Công ty áp dụng một cách nhất quán và phù hợp với các chính sách sẽ được áp dụng trong những năm sau (ngoại trừ báo cáo thay đổi).

3 - Hình thức kế toán áp dụng: nhật ký chung theo hình thức kế toán máy

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.

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

2- Nguyên tắc ghi nhận tài sản tài chính thông qua lãi lỗ:

- Các khoản đầu tư được phản ánh theo nguyên giá
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá các khoản đầu tư.

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình): TSCĐ được thể hiện theo nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế. Nguyên giá TSCĐHH bao gồm giá mua, thuế NK và các loại thuế mua hàng không được hoàn lại và chi phí phân bổ trực tiếp để đưa tài sản đến vị trí và điều kiện làm việc hiện tại cho mục đích sử dụng đã định sẵn. Các khoản chi phí sau khi TSCĐHH đã hoạt động như chi phí sửa chữa, bảo trì và đại tu thường ghi nhận vào báo cáo hoạt động kinh doanh trong năm phát sinh chi phí. Trong các trường hợp các khoản chi phí này thể hiện rõ là mang lại lợi ích kinh tế trong tương lai do việc sử dụng TSCĐHH vượt quá trạng thái hoạt

động được đánh giá ban đầu thì các chi phí này được vốn hoá xem như là một khoản nguyên giá tăng thêm của TSCĐHH.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Khấu hao được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của TSCĐHH. Thời gian hữu dụng được ước tính như sau :

Thiết bị văn phòng : 2-6 năm.
 Phương tiện vận chuyển : 6-10 năm
 Công trình nhà cửa cải tạo : 5-10 năm.

4- Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản phải thu ngắn hạn, dài hạn:

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

5- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối : lợi nhuận chưa phân phối phản ánh trên Báo cáo tình hình tài chính là số lợi nhuận (lãi hoặc lỗ) từ các hoạt động của công ty.

6- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu : doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản tiền đã thu hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc kế toán dồn tích..

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo tình hình tài chính

01. Tiền và các khoản tương đương tiền

(Đơn vị tính: VND)

Tiền và tương đương tiền	Cuối Quý	Đầu Quý
- Tiền mặt tại quỹ	7,141,256	53,416,512
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	43,794,029,832	21,296,818,323
- Tiền đang chuyển	-	-
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán GDCK	34,956,455	25,855,962
Cộng	43,836,127,543	21,376,090,797

02. Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong quý

Chỉ tiêu	Khối lượng giao dịch thực hiện trong Quý	Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong Quý (đồng)
a) Của Công ty Chứng khoán	-	-
- Cổ phiếu	-	-
- Trái phiếu		
- Chứng khoán		
b) Của Nhà đầu tư	37,131,776	895,758,759,700
- Cổ phiếu	37,131,776	895,758,759,700
- Trái phiếu		
- Chứng khoán		
Tổng cộng	37,131,776	895,758,759,700

ĐVT: đồng

03. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp

STT	Loại TSTC	Cơ sở lập dự phòng kỳ này						Mức trích lập hoặc hoàn nhập kỳ này			
		Số lượng	Giá sổ sách kế toán	Giá trị trường tại thời điểm lập		Giá trị lập dự phòng kỳ này	Giá trị lập dự phòng đầu kỳ				
				1	2				3	4	5	6
A	B										
I	Các khoản cho vay và phải thu		7,081,900,000	2,354,699,706	4,727,200,294	4,720,189,421	7,010,873				
	AFS	162,398	6,854,979,259	1,657,067,630	5,199,642,669	5,215,153,680	(15,521,291)				
II	Cổ phiếu niêm yết	277	226,679,259	47,797,630	180,612,669	196,123,680	(15,521,291)				
1	Cổ phiếu BMC	3	141,000	45,000	96,000	81,600	14,400				
2	Cổ phiếu DHG	7	-	805,000	-	-	-				
3	Cổ phiếu DIC	1	16,226	6,270	9,956	9,227	729				
4	Cổ phiếu DRC	7	11,739	169,400	-	-	-				
5	Cổ phiếu FPT	3	84,773	171,300	-	-	-				
6	Cổ phiếu GIL	1	17,345	35,000	-	-	-				
7	Cổ phiếu HAI	46	458,212	338,560	119,652	270,992	(151,340)				
8	Cổ phiếu HAP	6	81,329	24,780	56,549	54,629	1,920				
9	Cổ phiếu HBC	8	-	355,200	-	-	-				
10	Cổ phiếu KDC	8	254,000	316,000	-	-	-				
11	Cổ phiếu MIC	111	1,871,405	555,000	1,316,405	1,305,305	11,100				
12	Cổ phiếu PET	10	350,379	118,000	232,379	227,879	4,500				
13	Cổ phiếu PPC	2	84,617	45,500	39,117	43,617	(4,500)				
14	Cổ phiếu REE	5	503	207,500	-	-	-				
15	Cổ phiếu TCR	4	35,640	13,320	22,320	20,040	1,900				
16	Cổ phiếu T DH	1	24,429	14,800	9,629	7,729	1,900				
17	Cổ phiếu T MC	4	67,200	52,000	15,200	7,200	-				
18	Cổ phiếu T XM	50	485,000	525,000	-	-	-				
19	Cổ phiếu IFS	4400	222,695,462	44,000,000	178,695,462	194,095,462	(15,400,000)				
III	Cổ phiếu chưa niêm yết	162,121	6,628,300,000	1,609,270,000	5,019,030,000	5,019,030,000	-				
1	Cổ phiếu CTCP Công trình giao thông Đà Nẵng	1,194	10,010,000	-	10,010,000	10,010,000	-				
2	Cổ phiếu Ngân hàng Hải Việt Nam (MSB)	33,500	1,182,325,000	335,000,000	847,325,000	847,325,000	-				
3	Cổ phiếu Ngân hàng Việt Á (VAB)	70,592	2,897,790,000	705,920,000	2,191,870,000	2,191,870,000	-				
4	Cổ phiếu Bảo hiểm Viễn Đông (VASS)	2,950	1,056,015,000	29,500,000	1,026,515,000	1,026,515,000	-				
5	Cổ phiếu Ngân hàng An Bình (ABB)	53,885	1,482,160,000	538,850,000	943,310,000	943,310,000	-				
	Cộng	162,398	13,936,879,259	4,011,767,336	9,926,842,963	9,935,343,101	(15,521,291)				

15
CH
Đ
Đ
Đ
Đ

04. Các khoản cho vay:

ĐVT: đồng

Chỉ tiêu	Cuối Quý		Đầu Quý	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
Cho vay hoạt động GD ký quỹ của NĐT	6,305,200,000	1,577,999,706	6,526,100,000	1,805,910,579
Cho vay hoạt động ứng trước tiền bán CK của NĐT	776,700,000	776,700,000	2,263,760,000	2,263,760,000
Tổng cộng	7,081,900,000	2,354,699,706	8,789,860,000	4,069,670,579

05. Các khoản phải thu:

ĐVT: đồng

Chỉ tiêu	Số cuối quý	Số đầu quý
1. Phải thu dịch vụ CTCK cung cấp	35,800,000	
2. Trả trước người bán	10,875,356,540	10,450,000,000
3. Phải thu khác	254,428,285	256,775,888
+ Trong đó: Số khó đòi	242,660,092	242,660,092

06. Tình hình trích lập dự phòng các khoản phải thu khó đòi:

ĐVT: đồng

STT	Loại phải thu khó đòi phải lập dự phòng	Giá trị phải thu khó đòi	Cuối quý			
			Số đầu kỳ	Số trích lập trong kỳ	Số hoàn nhập trong kỳ	Số cuối kỳ
	Dự phòng nợ phải thu khác khó đòi					
1	Võ Thị Xuân Trang	23,322,825	23,322,825			23,322,825
2	Nguyễn Thị Thủy	219,337,267	219,337,267			219,337,267
	Tổng cộng	242,660,092	242,660,092	-	-	242,660,092

07. Các khoản phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán :

(ĐVT: đồng)

Chi tiết	Cuối Quý	Đầu Quý
- Phải trả Sở GDCK	80,375,597	63,557,586
- Phải trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán của các thành viên khác	-	-
- Phải trả về chứng khoán giao, nhận đại lý phát hành	-	-
- Phải trả Trung tâm lưu ký chứng khoán	23,312,218	23,000,000
- Phải trả tổ chức, cá nhân khác	130,000	130,000
Tổng cộng	103,817,815	86,687,586

08a. Thuế và các khoản phải thu nhà nước : (ĐVT: đồng)

	Cuối Quý	Đầu Quý
- Thuế TNDN	-	257,099,428
Tổng Cộng	-	257,099,428

08b. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước : (ĐVT: đồng)

	Cuối Quý	Đầu Quý
- Thuế GTGT		
- Thuế TNDN	1,589,834,025	
- Thuế Thu nhập cá nhân	19,908,948	908,948
Tổng Cộng	1,609,742,973	908,948

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

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Tổng cộng
I. Nguyên giá			
1. Số đầu kỳ	-	2,100,935,338	2,100,935,338
2. Mua sắm trong năm	-	148,600,000	148,600,000
3. Đ/tư XDCB h/thành	-	-	-
4. Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
5. Số cuối kỳ	-	2,249,535,338	2,249,535,338
II. Giá trị hao mòn lũy kế			
1. Số đầu kỳ	-	2,073,013,178	2,073,013,178
2. Khấu hao trong năm	-	10,111,110	10,111,110
3. T/lý, nhượng bán	-	-	-
4. Số cuối kỳ	-	2,083,124,288	2,083,124,288
III. Giá trị còn lại			
1. Tại ngày đầu kỳ	-	27,922,160	27,922,160
2. Tại ngày cuối kỳ	-	166,411,050	166,411,050

10. Tình hình tăng, giảm TSCĐ vô hình

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính	Tổng cộng
I. Nguyên giá			
1. Số đầu kỳ	-	1,808,499,800	1,808,499,800
2. Mua trong kỳ	-	-	-
3. Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
4. Số cuối kỳ	-	1,808,499,800	1,808,499,800
II. Giá trị hao mòn lũy kế			
1. Số đầu kỳ	-	1,781,222,032	1,781,222,032
2. Khấu hao trong kỳ	-	12,166,667	12,166,667
3. Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
4. Số cuối kỳ	-	1,793,388,699	1,793,388,699
III. Giá trị còn lại			
1. Tại ngày đầu kỳ	-	27,277,768	27,277,768
2. Tại ngày cuối kỳ	-	15,111,101	15,111,101

11. Vay ngắn hạn:

ĐVT: đồng

Loại vay ngắn hạn	Lãi suất	Số dư đầu kỳ	Số vay trong kỳ	Số trả trong kỳ	Số dư cuối kỳ
- Vay ngân hàng TMCP Bản Việt			-	-	-
Cộng			-	-	-

12. Vay và nợ dài hạn:

ĐVT: đồng

Loại vay và nợ dài hạn	Lãi suất	Số dư đầu kỳ	Số vay trong kỳ	Số trả trong kỳ	Số dư cuối kỳ
a - Vay dài hạn					
- Vay ngân hàng (Chi tiết theo mục đích vay/Thời hạn vay)		0	0	0	0
- Vay đối tượng khác (Chi tiết theo mục đích vay/Thời hạn vay)		0	0	0	0
b - Nợ dài hạn		0	0	0	0
- Thuê tài chính					
- Nợ dài hạn khác					
Cộng					

12. Chi phí trả trước: (ĐVT: đồng)

	Cuối Quý	Đầu Quý
Giá trị CCDC, Chi phí khác (Thời hạn phân bổ <12 tháng)	-	163,059,947
Giá trị CCDC, Chi phí khác (Thời hạn phân bổ >12 tháng)	658,953,934	43,367,922
Tổng cộng	658,953,934	206,427,869

13. Tiền Quỹ hỗ trợ thanh toán: (ĐVT: đồng)

- Tiền đầu kỳ : 3.349.164.475 đồng
- Tiền nộp bổ sung : 0 đồng
- Tiền lãi phân bổ trong kỳ : 0 đồng

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo thu nhập toàn diện

1. Cổ tức và tiền lãi tài sản tài chính, các khoản vay

	Năm nay		Năm trước
	Quý này	Lũy kế	
Cổ tức	14,400	340,606,900	18,984,580
Doanh thu cho vay ký quỹ CK	47,088,000	521,245,700	745,035,500
Doanh thu cho vay UT tiền bán CK	151,889,000	266,349,000	60,165,000
Cộng	198,991,400	1,128,201,600	824,185,080

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

	Năm nay		Năm trước
	Quý này	Lũy kế	
Doanh thu Môi giới chứng khoán	1,585,962,567	4,878,018,330	3,102,248,311
Doanh thu Hoạt động Tư vấn	11,682,715,549	11,702,302,380	425,364,081
Doanh thu Lưu ký chứng khoán	60,264,460	258,527,136	270,702,685
Doanh thu Lãi tiền gửi	261,306,915	1,293,646,806	1,126,210,267
Doanh thu khác			70,800,000
Cộng	13,590,249,485	18,132,494,652	4,995,325,344

3. Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp

	Năm nay		Năm trước
	Quý này	Lũy kế	
Chi phí thuế TNDN hiện hành	1,589,834,025	1,589,834,025	-

VII – Thông tin bổ sung cho Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu :

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: 0.


Giá trị cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận: 0.

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

Thu nhập	13,789,240,885
Chi phí	4,488,265,162
Lãi (lỗ)	9,300,975,723

IX – Những thông tin khác.

Người lập biểu
(Ký, họ tên)


Đặng Thị Hồng Giang

TP TVTC
(Ký, họ tên)


Đặng Thị Hồng Giang

Đà Nẵng, ngày 18 tháng 01 năm 2018

Tổng giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Vũ Thành