

68

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

(Đơn vị tính: Đồng Việt Nam)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	31/12/2016	01/01/2016
<b>TÀI SẢN</b>				
A	B	C	1	2
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+130)</b>	<b>100</b>		<b>617,256,707,891</b>	<b>1,095,926,695,737</b>
<b>I. Tài sản tài chính (110=111--&gt;129)</b>	<b>110</b>		<b>611,880,168,085</b>	<b>1,089,772,582,945</b>
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111		97,045,292,907	573,359,656,094
1.1. Tiền	111.1		16,945,292,907	569,109,656,094
1.2. Các khoản tương đương tiền	111.2		80,100,000,000	4,250,000,000
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	112		30,728,161,393	27,942,875,634
3. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	113			
4. Các khoản cho vay	114		213,332,950,999	193,605,522,064
5. Các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	115		227,608,056,244	239,258,139,707
6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp	116		(14,138,078,713)	(8,247,063,404)
7. Các khoản phải thu	117		10,487,697,860	10,004,013,130
7.1. Phải thu bán các tài sản tài chính	117.1			61,941,300
7.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	117.2		10,487,697,860	9,942,071,830
7.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận	117.3			9,653,105,563
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		10,487,697,860	288,966,267
8. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	118			279,157,617
9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	119		13,088,024,570	5,564,210,384
10. Phải thu nội bộ	120			
11. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	121			
12. Các khoản phải thu khác	122		43,676,471,911	54,456,995,193
13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)	129		(9,948,409,086)	(6,450,923,474)
<b>II. Tài sản ngắn hạn khác (130 = 131--&gt;136)</b>	<b>130</b>		<b>5,376,539,806</b>	<b>6,154,112,792</b>
1. Tạm ứng	131		1,846,106,000	2,107,241,069
2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ	132		158,947,309	188,184,311
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	133		596,393,024	631,246,871
4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	134			
5. Tài sản ngắn hạn khác	135		2,984,093,473	3,436,440,541
6. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác	136		(209,000,000)	(209,000,000)
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+230+240+250-260)</b>	<b>200</b>		<b>23,227,455,438</b>	<b>24,418,247,380</b>
<b>I. Tài sản tài chính dài hạn</b>	<b>210</b>			
1. Các khoản phải thu dài hạn	211			
2. Các khoản đầu tư	212			
2.1. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	212.1			
2.2. Đầu tư vào công ty con	212.2			
2.3. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	212.3			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>1,106,042,831</b>	<b>1,442,704,188</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		487,640,602	993,092,108

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

(Đơn vị tính: Đồng Việt Nam)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	31/12/2016	01/01/2016
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
- Nguyên giá	222		18,295,040,030	17,706,829,830
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223a		(17,807,399,428)	(16,713,737,722)
- Đánh giá TSCĐHH theo giá trị hợp lý	223b			
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226a			
- Đánh giá TSCĐTTC theo giá trị hợp lý	226b			
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	227		618,402,229	449,612,080
- Nguyên giá	228		14,549,492,695	14,029,653,695
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229a		(13,931,090,466)	(13,580,041,615)
- Đánh giá TSCĐVH theo giá trị hợp lý	229b			
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232a			
- Đánh giá BĐSĐT theo giá trị hợp lý	232b			
<b>IV. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>240</b>			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>250</b>		<b>22,121,412,607</b>	<b>22,975,543,192</b>
1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	251		1,767,779,710	1,662,029,710
2. Chi phí trả trước dài hạn	252		10,873,471,128	12,525,137,628
3. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	253			
4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	254		9,480,161,769	8,788,375,854
5. Tài sản dài hạn khác	255			
<b>VI. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản dài hạn</b>	<b>260</b>			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>640,484,163,329</b>	<b>1,120,344,943,117</b>

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	31/12/2016	01/01/2016
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)</b>	<b>300</b>		<b>37,083,246,960</b>	<b>521,955,720,095</b>
<b>I. Nợ phải trả ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>36,982,774,218</b>	<b>521,855,247,353</b>
1. Vay và nợ thuê tài sản tài chính ngắn hạn	311			
1.1. Vay ngắn hạn	312			
1.2. Nợ thuê tài sản tài chính ngắn hạn	313			
2. Vay tài sản tài chính ngắn hạn	314			
3. Trái phiếu chuyển đổi ngắn hạn	315			
4. Trái phiếu phát hành ngắn hạn	316			
5. Vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	317			

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

(Đơn vị tính: Đồng Việt Nam)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	31/12/2016	01/01/2016
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
6. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	318		940,696,266	969,245,951
7. Phải trả về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	319			
8. Phải trả người bán ngắn hạn	320		44,261,788	656,918,346
9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	321		351,026,645	140,156,645
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322		1,142,058,014	1,744,923,128
11. Phải trả người lao động	323		19,156,148	897,328,483
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324		495,804,299	435,018,456
13. Chi phí phải trả ngắn hạn	325		926,186,719	677,008,310
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		33,082,401,416	516,307,865,111
18. Dự phòng phải trả ngắn hạn	330			
19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	331		(18,817,077)	26,782,923
<b>II. Nợ phải trả dài hạn</b>	<b>340</b>		<b>100,472,742</b>	<b>100,472,742</b>
1. Vay và nợ thuê tài sản tài chính dài hạn	341			
1.1. Vay dài hạn	342			
1.2. Nợ thuê tài sản tài chính dài hạn	343			
2. Vay tài sản tài chính dài hạn	344			
3. Trái phiếu chuyển đổi dài hạn	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		90,000,000	90,000,000
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		10,472,742	10,472,742
14. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	356			
15. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	357			
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)</b>	<b>400</b>		<b>603,400,916,369</b>	<b>598,389,223,022</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>603,400,916,369</b>	<b>598,389,223,022</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		665,852,970,360	665,852,970,360
1.1. Vốn góp của chủ sở hữu	411.1		598,413,000,000	598,413,000,000
a. Vốn pháp định	411.1a		598,413,000,000	598,413,000,000
b. Vốn bổ sung	411.1b			
1.2. Thặng dư vốn cổ phần	411.2		67,439,970,360	67,439,970,360

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

(Đơn vị tính: Đồng Việt Nam)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	31/12/2016	01/01/2016
A	B	C	1	2
<b>TÀI SẢN</b>				
1.3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	411.3			
1.4. Vốn khác của chủ sở hữu	411.4			
1.5. Cổ phiếu quỹ (*)	411.5			
2. Chênh lệch đánh giá tài sản theo giá trị hợp lý	412			
3. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	413			
4. Quỹ dự trữ điều lệ	414		3,375,291,013	3,375,291,013
5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	415		3,364,941,013	3,364,941,013
6. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	416			
7. Lợi nhuận chưa phân phối	417		(69,192,286,017)	(74,203,979,364)
7.1. Lợi nhuận đã thực hiện	417.1		(69,192,286,017)	(74,203,979,364)
7.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	417.2			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>420</b>			
<b>TỔNG CỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>			<b>603,400,916,369</b>	<b>598,389,223,022</b>
<b>TỔNG CỘNG NỢ PHẢI TRẢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>440</b>		<b>640,484,163,329</b>	<b>1,120,344,943,117</b>
<b>LỢI NHUẬN ĐÃ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ</b>	<b>450</b>			
1. Lợi nhuận đã phân phối cho Nhà đầu tư trong năm	451			

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

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	31/12/2016	01/01/2016
A	B		1	2
<b>A. TÀI SẢN CỦA CTCK VÀ TÀI SẢN QUẢN LÝ THEO CAM KẾT</b>				
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		1,614,441	1,385,876
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	008.1		1,614,441	1,381,094
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			4,782

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

(Đơn vị tính: Đồng Việt Nam)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	31/12/2016	01/01/2016
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
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			
a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	009.1			
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			
13. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK	013			
<b>B. TÀI SẢN VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ VỀ TÀI SẢN QUẢN LÝ CAM KẾT VỚI KHÁCH HÀNG</b>				
<i>Số lượng chứng khoán</i>				
1. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của Nhà đầu tư	021		1,573,521,691	1,532,549,960
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	021.1		1,520,965,386	1,499,993,239
b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng	021.2		26,261,660	0
c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	021.3		23,404,678	24,404,678
d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	021.4		35,927	5,544,209
e. Tài sản tài chính chờ thanh toán	021.5		2,854,040	2,607,834
f. Tài sản tài chính chờ cho vay	021.6			0
2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư	022		177,083,589	181,633,838
a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	022.1		177,083,589	181,633,838
b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	022.2			0
c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố	022.3			0
d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ	022.4		0	0
3. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư	023		0	0
4. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư	024		0	0
5. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư	025		0	0
<i>Đồng Việt Nam</i>			0	0
6. Tiền gửi của khách hàng	026		225,367,043,907	160,702,998,641
6.1. Tiền gửi về hoạt động môi giới chứng khoán	027		210,672,870,941	158,628,463,725

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

(Đơn vị tính: Đồng Việt Nam)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	31/12/2016	01/01/2016
TÀI SẢN				
A	B	C	1	2
a. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	027.1		210,672,870,941	158,628,463,725
b. Tiền của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	027.2			
6.2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng				
6.3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	028		14,694,172,966	2,074,534,916
a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	028.1		14,237,380,126	1,694,373,145
b. Tiền gửi Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	028.2		456,792,840	380,161,771
6.4. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán	029			
7. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	030		225,283,651,332	160,597,450,451
7.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	030.1		225,283,651,332	160,597,450,451
7.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	030.2			
8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	031			
8.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	031.1			
8.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	031.2			
9. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	032			
10. Phải thu/phải trả của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	033			
11. Phải trả vay CTCK	034			
12. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	035		83,392,575	105,548,190



Hà Nội, ngày 19 tháng 01 năm 2017

**NGƯỜI LẬP**

(Ký, họ tên)

**TRẦN THỊ MINH HIỀN**

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

(Ký, họ tên)

**ĐINH THỊ LAN PHƯƠNG**

**GIÁM ĐỐC**

(Ký, họ tên, đóng dấu)



**HOÀNG HẢI ANH**

**BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN RIÊNG**  
QUÝ IV NĂM 2016

(Đơn vị tính: Đồng Việt Nam)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ IV NĂM 2016	QUÝ IV NĂM 2015	LŨY KẾ NĂM 2016	LŨY KẾ NĂM 2015
<b>I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG</b>						
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	01		666,468,360	939,873,777	4,656,204,997	2,885,464,300
a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	01.1		118,065,510	42,965,810	2,802,633,807	1,961,931,583
b. Chênh lệch tăng đánh giá lại các TSTC thông qua lãi /lỗ	01.2					
c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL	01.3		548,402,850	896,907,967	1,853,571,190	923,532,717
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	02					
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03		6,637,188,083	5,492,922,353	29,102,695,683	20,176,060,476
1.4. Lãi từ các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	04		(448,296,346)	32,769,816	397,918,987	9,190,612,628
1.5. Lãi từ các công cụ phái sinh phòng ngừa rủi ro	05					
1.6. Doanh thu môi giới chứng khoán	06		3,659,432,077	3,703,127,339	17,658,238,469	14,631,034,826
1.7. Doanh thu bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	07				47,770,454	76,123,732
1.8. Doanh thu tư vấn	08		7,037,750,000	21,842,137,726	16,792,430,789	27,964,409,703
1.9. Doanh thu hoạt động nhận ủy thác, đấu giá	09					
1.10. Doanh thu lưu ký chứng khoán	10		2,167,816,818	2,009,640,591	8,390,397,158	7,294,438,449
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11		3,228,726,317	2,277,672,338	5,960,150,135	7,221,787,418
<b>Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01--&gt;11)</b>	<b>20</b>		<b>22,949,085,309</b>	<b>36,298,143,940</b>	<b>83,005,806,672</b>	<b>89,439,931,532</b>
<b>II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG</b>						
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	21		4,144,949	66,227	885,944,028	883,022,117
a. Lỗ bán các tài sản tài chính	21.1		4,144,949	66,227	885,944,028	883,022,117
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC thông qua lãi/lỗ	21.2					
c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL	21.3					
2.2. Lỗ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	22					
2.3. Chi phí lãi vay, lỗ từ các khoản cho vay và phải thu	23					
2.4. Lỗ bán các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	24					
2.5. Lỗ từ các tài sản tài chính phái sinh phòng ngừa rủi ro	25					
2.6. Chi phí hoạt động tự doanh	26		277,528,201	162,793,317	1,031,705,408	766,075,779
2.7. Chi phí môi giới chứng khoán	27		5,877,458,249	4,797,413,524	21,450,840,017	18,385,097,669
2.8. Chi phí hoạt động bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	28					
2.9. Chi phí tư vấn	29		5,788,458,389	17,683,119,917	14,576,331,284	26,911,640,903
2.10. Chi phí hoạt động đấu giá, ủy thác	30					
2.11. Chi phí lưu ký chứng khoán	31		2,181,227,420	2,821,166,584	8,597,081,750	7,716,829,341
2.12. Chi phí khác	32		59,754,487	(1,431,896,206)	7,364,506,182	6,256,775,207
Trong đó: Chi phí sửa lỗi giao dịch chứng khoán, lỗi khác	33					
<b>Cộng chi phí hoạt động (40 = 21--&gt;32)</b>	<b>40</b>		<b>14,188,571,695</b>	<b>24,032,663,363</b>	<b>53,906,408,669</b>	<b>60,919,441,008</b>
<b>III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>						
3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	41		1,600,602	883,291	5,420,778	32,870,871
3.2. Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi không có định phát sinh trong kỳ	42		1,116,446,766	1,290,380,766	5,067,018,360	5,898,905,091
3.3. Lãi bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	43					
3.4. Doanh thu khác về đầu tư	44					
<b>Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41--&gt;44)</b>	<b>50</b>		<b>1,118,047,368</b>	<b>1,291,264,057</b>	<b>5,072,439,138</b>	<b>5,931,775,962</b>

26 - C  
CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN DẦU KHÍ  
KIỂM

**BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN RIÊNG**  
QUÝ IV NĂM 2016

(Đơn vị tính: Đồng Việt Nam)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ IV NĂM 2016	QUÝ IV NĂM 2015	LŨY KẾ NĂM 2016	LŨY KẾ NĂM 2015
<b>IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH</b>						
4.1. Chênh lệch tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	51			2,418,455	6,412,818	2,419,469
4.2. Chi phí lãi vay	52					
4.3. Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	53					
4.5. Chi phí đầu tư khác	54					
<b>Cộng chi phí tài chính (60 = 51--&gt;54)</b>	<b>60</b>			<b>2,418,455</b>	<b>6,412,818</b>	<b>2,419,469</b>
<b>V. CHI PHÍ BÁN HÀNG</b>	<b>61</b>					
<b>VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN</b>	<b>62</b>		<b>8,560,460,203</b>	<b>7,872,962,070</b>	<b>28,341,327,015</b>	<b>34,266,759,278</b>
<b>VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)</b>	<b>70</b>		<b>1,318,100,779</b>	<b>5,681,364,109</b>	<b>5,824,097,308</b>	<b>183,087,739</b>
<b>VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC</b>						
8.1. Thu nhập khác	71			909,896	1	139,381,292
8.2. Chi phí khác	72			1	812,403,962	17,954,475
<b>Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)</b>	<b>80</b>			<b>909,895</b>	<b>(812,403,961)</b>	<b>121,426,817</b>
<b>IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)</b>	<b>90</b>		<b>1,318,100,779</b>	<b>5,682,274,004</b>	<b>5,011,693,347</b>	<b>304,514,556</b>
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91					
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92					
<b>X. CHI PHÍ THUẾ TNDN</b>	<b>100</b>					
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	100.1					
10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	100.2					
<b>XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)</b>	<b>200</b>		<b>1,318,100,779</b>	<b>5,682,274,004</b>	<b>5,011,693,347</b>	<b>304,514,556</b>
11.1. Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho chủ sở hữu	201					
11.2. Lợi nhuận sau thuế trích các Quỹ (Quỹ dự trữ điều lệ, Quỹ Dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ theo quy định của Điều lệ Công ty là ...%)	202					
<b>XII. THU NHẬP (LỖ) TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN</b>	<b>300</b>					
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					
<b>Tổng thu nhập toàn diện</b>	<b>400</b>					
Thu nhập toàn diện phân bổ cho chủ sở hữu	401					
Thu nhập toàn diện phân bổ cho đối tượng khác (Nếu có)	402					
<b>XIII. THU NHẬP THUẬN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG</b>	<b>500</b>					
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**

(Ký, họ tên)

**TRẦN THỊ MINH HIỀN**

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

(Ký, họ tên)

**ĐINH THỊ LAN PHƯƠNG**

Hà Nội, ngày 19 tháng 01 năm 2017

**GIÁM ĐỐC**

(Ký, họ tên, đóng dấu)



**HOÀNG HẢI ANH**



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG**

(Theo phương pháp gián tiếp)

QUÝ IV NĂM 2016

(Đơn vị tính: 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
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước Thuế Thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>01</b>		<b>5,011,693,347</b>	<b>304,514,556</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản:</b>	<b>02</b>		<b>10,037,509,857</b>	<b>3,918,973,262</b>
- Khấu hao TSCĐ	03		964,800,357	2,220,147,959
- Các khoản dự phòng	04		9,388,500,921	11,005,756,236
(- Lãi) hoặc (+ lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện.	05			
- Chi phí phải trả, Chi phí trả trước	06		1,935,698,756	799,900,776
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư (đầu tư công ty con, liên doanh, liên kết)	07			7,313,636
- Dự thu tiền lãi	08		(2,251,490,177)	(10,114,145,345)
- Các khoản điều chỉnh khác	09			
<b>3. Tăng các chi phí phi tiền tệ</b>	<b>10</b>			
- Lỗ đánh giá giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua kết quả lãi/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 nợ tài chính phái sinh	13			
- Lỗ từ thanh lý các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	14			
- Suy giảm giá trị của các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	15			
- Lỗ đánh giá giá trị các công cụ tài chính phái sinh cho mục đích phòng ngừa rủi ro	16			
- Lỗ từ thanh lý tài sản cố định	17			
- Suy giảm giá trị của các tài sản cố định	18			
- Lỗ từ thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con và công ty liên doanh, liên kết	19			
<b>4. Giảm các doanh thu phi tiền tệ</b>	<b>20</b>			
- 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 lý các khoản cho vay và phải thu	26			
- Hoàn nhập chi phí dự phòng	27			
- Lãi từ thanh lý tài sản cố định, BĐSĐT	28			
- Lãi từ thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con và công ty liên doanh, liên kết	29			
<b>5. Thay đổi tài sản và nợ phải trả hoạt động</b>	<b>30</b>		<b>(10,119,912,092)</b>	<b>(49,163,800,716)</b>
- Tăng (giảm) tài sản tài chính ghi nhận thông qua Lãi lỗ	31		(2,785,285,759)	(27,833,375,066)
- Tăng (giảm) các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn	32			
- Tăng (giảm) các khoản cho vay	33		(19,727,428,935)	(45,950,675,938)
- Tăng (giảm) tài sản tài chính sẵn sàng để bán	34		11,650,083,463	25,473,799,055
- Tăng (giảm) các tài sản khác	35		742,719,139	(853,548,767)
- Tăng (giảm) các khoản phải thu	36			
- Tăng (giảm) vay và nợ thuê tài sản tài chính	37			

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG**

**( Theo phương pháp gián tiếp)**

**QUÝ IV NĂM 2016**

(Đơn vị tính: 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
1	2	3	4	5
- Tăng (giảm) vay tài sản tài chính	38			
- Tăng (giảm) Trái phiếu chuyển đổi - Cấu phần nợ	39			
- Tăng (giảm) Trái phiếu phát hành	40			
- Tăng (giảm) vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	41			
<b>6. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>42</b>		<b>4,929,291,112</b>	<b>(44,940,312,898)</b>
(-) Tăng, (+) giảm phải thu bán các tài sản tài chính	43		61,941,300	(61,941,300)
(-) Tăng, (+) giảm phải thu tiền lãi các tài sản tài chính	44		(435,266,029)	(4,709,065,099)
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	45		(7,523,814,186)	(1,574,256,216)
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	46			
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu khác	47		10,780,523,282	38,589,086,186
(-) Tăng, (+) giảm phải trả cho người bán	48		(612,656,558)	614,645,558
(-) Tăng, (+) giảm phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	49			
(-) Tăng, (+) giảm thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	50		(602,865,114)	(143,660,856)
(-) Tăng, (+) giảm phải trả, phải nộp khác	51		(483,860,529,872)	483,551,272,843
(-) Tăng, (+) giảm Thuế TNDN CTCK đã nộp	52			
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	53			2,489,750,290
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	54		(563,978,298)	(3,202,085,641)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>60</b>		<b>(477,827,354,363)</b>	<b>470,613,432,867</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	61		(628,139,000)	(62,800,000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	62			(7,313,636)
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	65		2,141,130,176	10,119,568,679
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>70</b>		<b>1,512,991,176</b>	<b>10,049,455,043</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	71			
2. Tiền chi trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu quỹ	72			
3. Tiền vay gốc	73			
3.1. Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	73.1			
3.2. Tiền vay khác	73.2			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	74			
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 thuê tài chính	75			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	76			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>80</b>			

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG**

(Theo phương pháp gián tiếp)

QUÝ IV NĂM 2016

(Đơn vị tính: 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
1	2	3	4	5
<b>IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ</b>	<b>90</b>		<b>(476,314,363,187)</b>	<b>480,662,887,910</b>
<b>V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>101</b>		<b>573,359,656,094</b>	<b>92,696,768,184</b>
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	102			
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	102.1		569,109,656,094	75,396,768,184
- Các khoản tương đương tiền	102.2		4,250,000,000	17,300,000,000
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	102.3			
<b>VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>103</b>		<b>97,045,292,907</b>	<b>573,359,656,094</b>
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	104			
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	104.1		16,945,292,907	569,109,656,094
- Các khoản tương đương tiền	104.2		80,100,000,000	4,250,000,000
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	104.3			

**PHÂN 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
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền hoạt động môi giới, ủy thác của khách hàng</b>				
1. Tiền thu bán chứng khoán môi giới cho khách hàng	01		4,285,171,962,500	3,635,213,379,200
2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng	02		(3,734,942,523,000)	(3,102,820,097,300)
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		(476,210,925,075)	(542,804,170,035)
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		(9,354,469,159)	(5,080,024,408)
12. Thu lỗi giao dịch chứng khoán	12			
13. Chi lỗi giao dịch chứng khoán	13			
14. Tiền thu của Tổ chức phát hành chứng khoán	14			
15. Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán	15			
<b>Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ</b>	<b>20</b>		<b>64,664,045,266</b>	<b>(15,490,912,543)</b>

*Handwritten signature*

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG**

**( Theo phương pháp gián tiếp)**

**QUÝ IV NĂM 2016**

(Đơn vị tính: 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
1	2	3	4	5
<b>II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng</b>	<b>30</b>		<b>160,702,998,641</b>	<b>176,193,911,184</b>
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	31		160,702,998,641	176,193,911,184
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý. Trong đó có kỳ hạn	32		158,628,463,725	140,664,891,576
- 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	33			
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	34			
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	35		2,074,534,916	35,529,019,608
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành. Trong đó có kỳ hạn	36			
Các khoản tương đương tiền	37			
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	38			
<b>III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng (40 = 20 + 30)</b>	<b>40</b>		<b>225,367,043,907</b>	<b>160,702,998,641</b>
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	41		225,367,043,907	160,702,998,641
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý Trong đó có kỳ hạn	42		210,672,870,941	158,628,463,725
- 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	46		14,694,172,966	2,074,534,916
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành. Trong đó có kỳ hạn	47			
Các khoản tương đương tiền	48			
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	49			

**NGƯỜI LẬP**  
(Ký, họ tên)



**TRẦN THỊ MINH HIỀN**

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**  
(Ký, họ tên)



**ĐINH THỊ LAN PHƯƠNG**

Hà Nội, ngày 19 tháng 01 năm 2017

**GIÁM ĐỐC**

(Ký, họ tên, đóng dấu)



**HOÀNG HẢI ANH**

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU RIÊNG**

QUÝ IV NĂM 2016

CHỈ TIÊU	THUYẾT MINH	SỐ DƯ ĐẦU NĂM		SỐ TĂNG/GIẢM LŨY KẾ NĂM				SỐ DƯ CUỐI QUÝ	
		NĂM 2015	NĂM 2016	NĂM 2015		NĂM 2016		NĂM 2015	NĂM 2016
				TĂNG	GIẢM	TĂNG	GIẢM		
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>I. Biến động vốn chủ sở hữu</b>		<b>598,983,108,466</b>	<b>598,389,223,022</b>	<b>(5,377,759,448)</b>	<b>898,400,000</b>	<b>5,011,693,347</b>		<b>592,706,949,018</b>	<b>603,400,916,369</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		665,852,970,360	665,852,970,360					665,852,970,360	665,852,970,360
1.1. Vốn pháp định		598,413,000,000	598,413,000,000					598,413,000,000	598,413,000,000
1.2. Vốn bổ sung									
1.3. Thặng dư vốn cổ phần		67,439,970,360	67,439,970,360					67,439,970,360	67,439,970,360
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		3,375,291,013	3,375,291,013					3,375,291,013	3,375,291,013
4. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ		3,364,941,013	3,364,941,013					3,364,941,013	3,364,941,013
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	(73,610,093,920)	(74,203,979,364)	(5,377,759,448)	898,400,000	5,011,693,347		(79,886,253,368)	(69,192,286,017)
8.1. Lợi nhuận đã thực hiện		(73,610,093,920)	(74,203,979,364)	(5,377,759,448)	898,400,000	5,011,693,347		(79,886,253,368)	(69,192,286,017)
8.2. Lợi nhuận chưa thực hiện									
<b>TỔNG CỘNG</b>		<b>598,983,108,466</b>	<b>598,389,223,022</b>	<b>(5,377,759,448)</b>	<b>898,400,000</b>	<b>5,011,693,347</b>		<b>592,706,949,018</b>	<b>603,400,916,369</b>
<b>II. Thu nhập toàn diện khác</b>									
1. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán									
2. Phần sở hữu đối với thu nhập toàn diện khác của công ty liên doanh, liên kết									
3. Lãi, lỗ đánh giá công cụ tài chính phái sinh									
4. Lãi, lỗ giao dịch kinh doanh ở nước ngoài									
5. Tăng, giảm khoản vốn góp vào công ty con									
6. Mua các khoản đầu tư vào công ty con									
7. Thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con									
8. Mua cổ phiếu quỹ									
9. Thanh lý cổ phiếu quỹ									
10. Thay đổi vốn chủ sở hữu của cổ đông không nắm quyền kiểm soát									
<b>TỔNG CỘNG</b>									

NGƯỜI LẬP

(Ký, họ tên)

TRẦN THỊ MINH HIỀN

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

ĐINH THỊ LAN PHƯƠNG

Hà Nội, ngày 19 tháng 01 năm 2017

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



HOÀNG HẢI ANH

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ IV NĂM 2016

### 1. Đặc điểm hoạt động của Công ty chứng khoán

1.1 Giấy phép thành lập và hoạt động Công ty chứng khoán: Số 26/UBCK –GPĐKD do Ủy ban chứng khoán Nhà nước cấp ngày 19/12/2006. Giấy phép điều chỉnh Số 10/GPĐC – UBCK do Ủy ban chứng khoán Nhà nước cấp ngày 02/06/2014.

1.2 Địa chỉ liên hệ của Công ty chứng khoán: Tầng 2, tòa nhà Hanoi Tourist, số 18 Lý Thường Kiệt, phường Phan Chu Trinh, quận Hoàn Kiếm, Tp.Hà Nội

1.3 Điều lệ Công ty chứng khoán ban hành ngày 21/12/2006 và sửa đổi, bổ sung lần thứ 11 ngày 01/06/2014.

1.4 Những đặc điểm chính về hoạt động Công ty chứng khoán

- Quy mô vốn Công ty chứng khoán: Vốn điều lệ của công ty là 598.413.000.000 đồng được chia thành 59.841.300 cổ phần với mệnh giá 10.0 đồng/cổ phần

- Mục tiêu đầu tư :

- Hạn chế đầu tư của Công ty chứng khoán: theo quy định phù hợp với hướng dẫn tại Thông tư 210/2012/TT- BTC ngày 30/11/2012 về việc hướng dẫn thành lập và hoạt động công ty chứng khoán.

- Cấu trúc Công ty chứng khoán: gồm 3 Chi nhánh trực thuộc.

- Danh sách các công ty con;

- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết:

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:

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

2.1. Kỳ kế toán:

a. Năm tài chính hàng năm của Công ty chứng khoán bắt đầu từ ngày 01/01 hàng năm kết thúc ngày 31/12 của cùng năm đó

b. Năm tài chính đầu tiên bắt đầu từ ngày 19/12/2006 cấp giấy chứng nhận thành lập Công ty chứng khoán và kết thúc ngày 31/12/2007

2.2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

a. Đồng Việt Nam.

b. Ngoại tệ (Trong trường hợp có quy định của pháp luật) làm đơn vị tiền tệ dùng trong kế toán.

c. Quy đổi ngoại tệ ra Đơn vị tiền tệ dùng trong ghi sổ kế toán theo tỷ giá hối đoái giao dịch thực tế

### 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 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 Công ty Chứng khoán trên cơ sở tuân thủ các Chuẩn mực kế toán Việt Nam có liên quan và Chế độ kế toán Công ty Chứng khoán ban hành theo Thông tư số 210 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 Công ty Chứng khoán

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

Chế độ kế

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 (trong trường hợp không có giá trị thị trường) (tuân thủ các quy định hiện hành của pháp luật chứng khoán) hoặc giá gốc:

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**

### **QUÝ IV NĂM 2016**

#### **4.2.2.1. Đối với Cổ phiếu**

- Cổ phiếu niêm yết tự do chuyển nhượng:
- Cổ phiếu niêm yết hạn chế chuyển nhượng

#### **4.2.2.2. Đối với Trái phiếu niêm yết**

- a. Trái phiếu Chính phủ:
- b. Trái phiếu kho bạc Nhà nước
- c. Trái phiếu được Chính phủ được bảo lãnh:
- d. Trái phiếu chính quyền địa phương:
- e. Trái phiếu CTCK Nhà nước:
- f. Trái phiếu doanh nghiệp:
- g. Trái phiếu chuyển đổi:
- h. Quyền mua trái phiếu chuyển đổi:
- i. Trái phiếu niêm yết khác:

#### **4.2.2.3. Đối với Trái phiếu chưa niêm yết:**

#### **4.2.2.4. Đối với công cụ thị trường tiền tệ:**

Trong đó:

- Tiền gửi có kỳ hạn cố định:

#### **4.2.2.5. Đối với các khoản đầu tư phái sinh:**

#### **4.2.2.6. Đối với các khoản đầu tư cho vay:**

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

#### **4.2.2.8. Đối với các khoản đầu tư khác:**

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

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

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

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

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

- Điều khoản:

- Điều kiện:

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

#### **a. Đối với cổ tức:**

#### **b. Đối với tiền lãi:**

#### **c. Đối với công cụ thị trường tiền tệ:**

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

- Điều khoản:

- Điều kiện:

#### **4.3. Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư**

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

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

#### **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**

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**

### **QUÝ IV NĂM 2016**

- 4.10.1.1. Nguyên tắc và phương pháp kế toán phải thu bán các tài sản tài chính:
- 4.10.1.2. Nguyên tắc và phương pháp kế toán phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính:
- a. Phải thu và dự thu cổ tức:
- b. Phải thu và dự thu tiền lãi các tài sản tài chính:
- Phải thu và dự thu tiền lãi đến kỳ nhưng chưa nhận được tiền:
  - Phải thu và dự thu tiền lãi đến kỳ nhưng chưa đến kỳ nhận lãi:
- 4.10.2. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản phải thu khác:
- 4.10.3. Nguyên tắc và phương pháp kế toán dự phòng nợ phải thu khó đòi:
- 4.10.3.1. Nguyên tắc và phương pháp kế toán dự phòng nợ phải thu khó đòi về bán các tài sản tài chính.
- 4.10.3.2. Nguyên tắc và phương pháp kế toán dự phòng nợ các khoản dự thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính.
- 4.10.3.3. Nguyên tắc và phương pháp kế toán dự phòng phải thu khó đòi các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn
- 4.10.3.4. Nguyên tắc và phương pháp kế toán dự phòng nợ khó đòi phải thu khác
- 4.11. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản nợ phải trả ngắn hạn, dài hạn:**
- 4.11.1. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản vay: *(Vay, trái phiếu chuyển đổi, trái phiếu phát hành, vay tài sản tài chính, nợ thuê tài chính, vay Quỹ hỗ trợ tài chính)*
- 4.11.2. Nguyên tắc và phương pháp kế toán phải trả hoạt động giao dịch Chứng khoán:
- 4.11.3. Nguyên tắc và phương pháp kế toán phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán:
- 4.11.4. Nguyên tắc và phương pháp kế toán phải trả cổ tức hoặc lợi nhuận cho các cổ đông hoặc thành viên góp vốn:
- 4.11.5. Nguyên tắc và phương pháp kế toán thuế và các khoản phải nộp Nhà nước:
- 4.11.5.1. Thuế Thu nhập Doanh nghiệp
- a. Đối với Tổ chức trong nước:
- b. Đối với Tổ chức nước ngoài:
- 4.11.5.2. Thuế Thu nhập cá nhân
- Đối với cá nhân trong nước:
  - Đối với cá nhân nước ngoài:
- 4.11.5.3. Thuế, phí phải nộp khác:
- 4.11.6. Kế toán chi phí phải trả ngắn hạn, dài hạn
- 4.11.6.1. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản trích trước theo khối lượng giá trị giao dịch đã thực hiện:
- 4.11.6.2. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản trích trước phí dịch vụ theo Hợp đồng cung cấp dịch vụ của năm tài chính:
- 4.11.7. Nguyên tắc và phương pháp kế toán ghi nhận các khoản phải trả, phải nộp khác:
- 4.11.8. Nguyên tắc và phương pháp kế toán ghi nhận các khoản phải trả hoạt động cung cấp dịch vụ:
- 4.11.9. Nguyên tắc ghi nhận và trình bày về tình hình **Mất Khả Năng Thanh Toán và Vi Phạm – Nghĩa Vụ Nợ** đối với các khoản nợ phải trả của Công ty chứng khoán
- a. Đối với các khoản vay:
- b. Đối với các khoản nợ phải trả:
- 4.12. Nguyên tắc và phương pháp kế toán ghi nhận vốn chủ sở hữu của Công ty Chứng khoán**
- 4.12.1. Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của Chủ sở hữu:
- 4.12.2. Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận Công ty Chứng khoán:
- a. Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận đã thực hiện:
- b. Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa thực hiện:
- 4.12.3. Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá hối đoái:
- a. Chênh lệch tỷ giá hối đoái thực hiện trong kỳ:
- b. Chênh lệch tỷ giá hối đoái đánh giá lại cuối kỳ:
- 4.12.4. Nguyên tắc phân phối lợi nhuận của Công ty chứng khoán: *(Cho cổ đông hoặc thành viên góp vốn, các quỹ của Công ty chứng khoán)*
- 4.13. Nguyên tắc và phương pháp kế toán ghi nhận các khoản doanh thu, thu nhập Công ty Chứng khoán**



## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**

### **QUÝ IV NĂM 2016**

**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 FVTPL, 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:
- d1. Ghi nhận dự phòng và hoàn nhập nợ phải thu khó đòi về tài sản tài chính FVTPL, HTM, AFS
- d2. Ghi nhận dự phòng và hoàn nhập nợ phải thu khó đòi về các tài sản tài chính các doanh thu tài chính
- e. Ghi nhận doanh thu khác:
- f. Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp hạch toán các khoản giảm trừ doanh thu (Nếu có):

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

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

**4.15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí quản lý Công ty chứng khoán:**

**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 Công ty Chứng khoán**

- 5.1. Thuyết minh chung định tính và định lượng về rủi ro tài chính đối với Công ty Chứng khoán:
- 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 Công ty chứng khoán**

- 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 Công ty chứng khoán theo nguyên tắc giá gốc (Nếu có)

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**  
**QUÝ IV NĂM 2016**

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

**A. Thuyết minh về tình hình báo cáo tài chính**

**A 7.1. TIỀN**

(Đơn vị tính: VND)

CHỈ TIÊU	31/12/2016	01/01/2016
- Tiền mặt tại quỹ	107,147,877	154,453,150
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	16,795,139,808	567,554,664,729
- Tiền đang chuyển		
- Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành		
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	43,005,222	1,400,538,215
<b>Cộng</b>	<b>16,945,292,907</b>	<b>569,109,656,094</b>

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

CHỈ TIÊU	KHỐI LƯỢNG GIAO DỊCH THỰC HIỆN TRONG QUÝ IV NĂM 2016	GIÁ TRỊ KHỐI LƯỢNG GIAO DỊCH THỰC HIỆN TRONG QUÝ IV NĂM 2016
<b>a) Của Công ty Chứng khoán</b>		
- Cổ phiếu	458,561	1,206,627,600
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác		
<b>Cộng</b>	<b>458,561</b>	<b>1,206,627,600</b>
<b>b) Của Nhà đầu tư</b>		
- Cổ phiếu	175,862,816	1,886,191,724,111
- Trái phiếu	3,628,575	370,130,768,819
- Chứng khoán khác	-	
<b>Cộng</b>	<b>179,491,391</b>	<b>2,256,322,492,930</b>
<b>Tổng cộng</b>	<b>179,949,952</b>	<b>2,257,529,120,530</b>

**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	QUÝ IV NĂM 2016		QUÝ IV NĂM 2015	
	GIÁ TRỊ GHI SỔ	GIÁ TRỊ HỢP LÝ	GIÁ TRỊ GHI SỔ	GIÁ TRỊ HỢP LÝ
CTCP Phân lân Nung chảy Văn Điển	20,397,101,528	13,819,378,650	21,762,104,210	16,120,764,000
CTCP Xăng dầu Dầu khí Phú Yên	10,282,480,000	8,945,983,800		
Tài sản tài chính khác	48,579,865	24,720,230	6,180,771,424	5,875,048,230
<b>Cộng</b>	<b>30,728,161,393</b>	<b>22,790,082,680</b>	<b>27,942,875,634</b>	<b>21,995,812,230</b>

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG**  
**QUÝ IV NĂM 2016**

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

TÀI SẢN AFS	QUÝ IV NĂM 2016		QUÝ IV NĂM 2015	
	GIÁ TRỊ GHI SỐ	GIÁ TRỊ HỢP LÝ	GIÁ TRỊ GHI SỐ	GIÁ TRỊ HỢP LÝ
Tài sản tài chính khác	227,608,056,244	221,408,056,244	239,258,139,707	236,958,139,707
<b>Cộng</b>	<b>227,608,056,244</b>	<b>221,408,056,244</b>	<b>239,258,139,707</b>	<b>236,958,139,707</b>

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

TÀI SẢN HTM	QUÝ IV NĂM 2016		QUÝ IV NĂM 2015	
	GIÁ TRỊ GHI SỐ	GIÁ TRỊ HỢP LÝ	GIÁ TRỊ GHI SỐ	GIÁ TRỊ HỢP LÝ
Tài sản tài chính khác	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**7.3.4 Các khoản cho vay và phải thu**

CÁC KHOẢN CHO VAY VÀ PHẢI THU	QUÝ IV NĂM 2016		QUÝ IV NĂM 2015	
	GIÁ TRỊ GHI SỐ	GIÁ TRỊ HỢP LÝ	GIÁ TRỊ GHI SỐ	GIÁ TRỊ HỢP LÝ
Tài sản tài chính khác	223,820,648,859	213,872,239,773	203,609,535,194	197,158,611,720
<b>Cộng</b>	<b>223,820,648,859</b>	<b>213,872,239,773</b>	<b>203,609,535,194</b>	<b>197,158,611,720</b>

7.3.5 Về tình hình biến động các khoản đầu tư theo nhóm do đánh giá lại theo giá thị trường hoặc theo giá trị ghi sổ (đối với các khoản đầu tư không có giá trị 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 Công ty chứng khoán

STT	CÁC LOẠI TSTC	QUÝ IV NĂM 2016					QUÝ IV NĂM 2015				
		GIÁ MUA	GIÁ TRỊ THỊ TRƯỜNG HOẶC GIÁ TRỊ KỶ NÀY	CL ĐÁNH GIÁ KỶ NÀY		GIÁ TRỊ ĐÁNH GIÁ LẠI	GIÁ MUA	GIÁ TRỊ THỊ TRƯỜNG HOẶC GIÁ TRỊ KỶ NÀY	CL ĐÁNH GIÁ KỶ NÀY		GIÁ TRỊ ĐÁNH GIÁ LẠI
				CHÊNH LỆCH TĂNG	CHÊNH LỆCH GIẢM				CHÊNH LỆCH	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)
1	FVTPL	30,728,161,393	22,790,082,680	-	7,938,078,713	22,790,082,680	27,942,875,634	21,995,812,230	-	5,947,063,404	21,995,812,230
1	Cổ phiếu	30,728,161,393	22,790,082,680	-	7,938,078,713	22,790,082,680	27,942,875,634	21,995,812,230	-	5,947,063,404	21,995,812,230
1.1	CTCP Phân lân Nung chảy Văn Điển	20,397,101,528	13,819,378,650		6,577,722,878	13,819,378,650	21,762,104,210	16,120,764,000		5,641,340,210	16,120,764,000
1.2	CTCP Xăng dầu Dầu khí Phú Yên	10,282,480,000	8,945,983,800		1,336,496,200	8,945,983,800				-	-
1.3										-	-
1.4					-	-				-	-
1.5					-	-				-	-
1.6	Tài sản tài chính khác	48,579,865	24,720,230		23,859,635	24,720,230	6,180,771,424	5,875,048,230		305,723,194	5,875,048,230
2	Trái phiếu										
II	Các khoản tương đương tiền	80,100,000,000	80,100,000,000			80,100,000,000	4,250,000,000	4,250,000,000			4,250,000,000
1	Tiền gửi có kỳ hạn cố định	80,100,000,000	80,100,000,000	-	-	80,100,000,000	4,250,000,000	4,250,000,000	-	-	4,250,000,000
	Tiền gửi có kỳ hạn cố định	80,100,000,000	80,100,000,000		-	80,100,000,000	4,250,000,000	4,250,000,000		-	4,250,000,000
III	HTM										
IV	Các khoản cho vay và phải thu	223,820,648,859	213,872,239,773	-	9,948,409,086	213,872,239,773	203,609,535,194	197,158,611,720	-	6,450,923,474	197,158,611,720
	Tài sản tài chính khác	223,820,648,859	213,872,239,773		9,948,409,086	213,872,239,773	203,609,535,194	197,158,611,720		6,450,923,474	197,158,611,720
V	AFS	227,608,056,244	221,408,056,244	-	6,200,000,000	221,408,056,244	239,258,139,707	236,958,139,707	-	2,300,000,000	236,958,139,707
	Tài sản tài chính khác	227,608,056,244	221,408,056,244		6,200,000,000	221,408,056,244	239,258,139,707	236,958,139,707		2,300,000,000	236,958,139,707
	Cộng	562,256,866,496	538,170,378,697	-	24,086,487,799	538,170,378,697	475,060,550,535	460,362,563,657	-	14,697,986,878	460,362,563,657

Công ty chứng khoán phải thuyết minh minh bạch các nguyên tắc tính và cơ sở tham chiếu để xác định giá trị thị trường hoặc giá trị đối với 4 loại tài sản tài chính thuộc Danh mục đầu tư của Công ty chứng khoán

Trường hợp Công ty chứng khoán hạch toán TSTC theo phương pháp giá gốc và lập dự phòng giảm giá các TSTC thì cần phải thuyết minh tình hình lập dự phòng giảm giá các TSTC như sau:

STT	LOẠI TSTC	CƠ SỞ LẬP DỰ PHÒNG KỲ NÀY				GIÁ TRỊ LẬP DỰ PHÒNG KỲ TRƯỚC	MỨC TRÍCH LẬP HOẶC HOÀN NHẬP KỲ NÀY
		SỐ LƯỢNG	GIÁ SỔ SÁCH KẾ TOÁN	GIÁ TRỊ THỊ TRƯỜNG TẠI THỜI ĐIỂM LẬP BCTC	GIÁ TRỊ LẬP DỰ PHÒNG KỲ NÀY		
A	B	1	2	3	4	5	6
<b>I</b>	<b>TSTC FVTPL</b>	1,609,075	30,728,161,393		7,938,078,713	5,947,063,404	1,991,015,309
<b>1</b>	<b>Cổ phiếu</b>	1,609,075	30,728,161,393		7,938,078,713	5,947,063,404	1,991,015,309
1.1	CTCP Phân lân Nung chảy Văn Điển	1,092,441	20,397,101,528	12,650	6,577,722,878	5,641,340,210	936,382,668
1.2	CTCP Xăng dầu Dầu khí Phú Yên	514,137	10,282,480,000	17,400	1,336,496,200	-	1,336,496,200
1.3							-
1.4							-
1.5							-
1.7	Tài sản tài chính khác	2,497	48,579,865		23,859,635	305,723,194	- 281,863,559
<b>2</b>	<b>Trái phiếu</b>						
<b>II</b>	<b>TSTC HTM</b>						
<b>III</b>	<b>TSTC khoản cho vay</b>		213,332,950,999				
<b>IV</b>	<b>TSTC AFS</b>		227,608,056,244				
	<b>Cộng</b>	1,609,075	471,669,168,636	-	7,938,078,713	5,947,063,404	1,991,015,309

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

CHỈ TIÊU	QUÝ IV NĂM 2016	QUÝ IV NĂM 2015
- Dự phòng suy giảm giá trị tài sản tài chính và tài sản nhận thế chấp	(14,138,078,713)	(8,247,063,404)
<b>Cộng</b>	<b>(14,138,078,713)</b>	<b>(8,247,063,404)</b>

**A 7.4. Các khoản phải thu**

CHỈ TIÊU	QUÝ IV NĂM 2016	QUÝ IV NĂM 2015
7.5.1 Các khoản phải thu bán các khoản đầu tư	-	61,941,300
<b>Cộng</b>		<b>61,941,300</b>
Trong đó:		
- Chi tiết các khoản phải thu về bán các khoản đầu tư không có khả năng thu hồi		
7.5.2 Các khoản phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	10,487,697,860	9,942,071,830
<b>Cộng</b>	<b>10,487,697,860</b>	<b>9,942,071,830</b>
Trong đó:		
- Chi tiết các khoản phải thu và dự thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư		
7.5.3 Các khoản phải thu các khoản đầu tư đáo hạn		
<b>Cộng</b>		
Trong đó:		
- Chi tiết các khoản phải thu các khoản đầu tư đáo hạn không có khả năng thu hồi		
7.5.4 Phải thu hoạt động Margin	2,958,649,381	2,075,087,006
<b>Cộng</b>	<b>2,958,649,381</b>	<b>2,075,087,006</b>
7.5.5 Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	13,088,024,570	5,564,210,384
<b>Cộng</b>	<b>13,088,024,570</b>	<b>5,564,210,384</b>
7.5.6 Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán		
<b>Cộng</b>		
7.5.7 Phải thu khác	43,676,471,911	54,456,995,193
<b>Cộng</b>	<b>43,676,471,911</b>	<b>54,456,995,193</b>
Trong đó:		
- Chi tiết phải thu khác khó đòi		

**A 7.6. Dự phòng phải thu khó đòi**

Công ty Chứng khoán 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)

ST T	LOẠI PHẢI THU KHÓ ĐÒI PHẢI LẬP DỰ PHÒNG	GIÁ TRỊ PHẢI THU KHÓ ĐÒI	THAM CHIẾU	QUÝ IV NĂM 2016				QUÝ IV NĂM 2015
				SỐ ĐẦU NĂM	SỐ TRÍCH LẬP TRONG KỶ	SỐ HOÀN LẬP TRONG KỶ	SỐ CUỐI KỶ	
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	7,129,722,211		4,990,805,548	2,419,045,300	(280,128,637)	7,129,722,211	4,990,805,548
3	Dự phòng khó đòi và suy giảm phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	5,746,854,328		1,460,117,926	1,466,648,069	(108,079,120)	2,818,686,875	1,460,117,926
4	Dự phòng nợ phải thu khác khó đòi	209,000,000		209,000,000	-	-	209,000,000	209,000,000
	<b>Cộng</b>	<b>13,085,576,539</b>		<b>6,659,923,474</b>	<b>3,885,693,369</b>	<b>(388,207,757)</b>	<b>10,157,409,086</b>	<b>6,659,923,474</b>

## A.7.7. Hàng tồn kho

HÀNG TỒN KHO	QUÝ IV NĂM 2016	QUÝ IV NĂM 2015
- Vật tư văn phòng		
- Công cụ, dụng cụ	158,947,309	188,184,311
<b>Cộng</b>	<b>158,947,309</b>	<b>188,184,311</b>

## A 7.8. Phải trả mua các tài sản tài chính

PHẢI TRẢ MUA CÁC TÀI SẢN TÀI CHÍNH	QUÝ IV NĂM 2016	QUÝ IV NĂM 2015
7.8.1. Phải trả về mua các tài sản tài chính		
<b>Cộng</b>		
7.8.2. Phải trả khác về hoạt động đầu tư		
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;		
- Phải trả về hoạt động đầu tư cho các đối tượng khác		
<b>Cộng</b>		

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

PHẢI TRẢ HOẠT ĐỘNG GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN	QUÝ IV NĂM 2016	QUÝ IV NĂM 2015
7.9.1. Phải trả cho Sở Giao dịch chứng khoán	201,783,516	186,472,846
<b>Cộng</b>	<b>201,783,516</b>	<b>186,472,846</b>
7.9.2. Phải trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán		
<b>Cộng</b>		
7.9.3. Phải trả về chứng khoán giao, nhân đại lý phát hành		
<b>Cộng</b>		
7.9.4. Phải trả Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD)	738,912,750	782,773,105
<b>Cộng</b>	<b>738,912,750</b>	<b>782,773,105</b>
7.9.5. Phải trả tổ chức, cá nhân khác		
<b>Cộng</b>	-	
<b>Tổng Cộng</b>	<b>940,696,266</b>	<b>969,245,951</b>

## A.7.10. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu

PHẢI TRẢ CỔ TỨC, GỐC VÀ LÃI TRÁI PHIẾU	QUÝ IV NĂM 2016	QUÝ IV NĂM 2015
- Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu cho Nhà đầu tư	83,392,575	105,548,190
- Phải trả cổ tức cho cổ đông hoặc lợi nhuận cho thành viên góp vốn		
<b>Cộng</b>	<b>83,392,575</b>	<b>105,548,190</b>

## A 7.11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC	QUÝ IV NĂM 2016	QUÝ IV NĂM 2015
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp	(85,580,739)	(85,580,739)
- Thuế Thu nhập cá nhân	423,974,634	520,081,342
- Thuế Giá trị gia tăng	803,664,119	(7,911,538)
- Các loại Thuế khác (Thuế Nhà thầu)		1,318,334,063
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
<b>Cộng</b>	<b>1,142,058,014</b>	<b>1,744,923,128</b>

**A 7.12. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán**

PHẢI TRẢ TỔ CHỨC PHÁT HÀNH CHỨNG KHOÁN	QUÝ IV NĂM 2016	QUÝ IV NĂM 2015
<b>Cộng</b>		

**A.7.13. Chi phí phải trả**

CHI PHÍ PHẢI TRẢ	QUÝ IV NĂM 2016	QUÝ IV NĂM 2015
Chi phí lãi vay	83,755,363	66,320,494
Chi phí giao dịch bán các tài sản tài chính	279,707,282	150,983,066
Chi phí tư vấn pháp luật		
Chi phí quản lý CTCK	562,724,074	439,614,786
<b>Cộng</b>	<b>926,186,719</b>	<b>656,918,346</b>

**A. 7.14. Phải trả lỗi giao dịch chứng khoán** 150,983,066

- Phải trả lỗi giao dịch chứng khoán tự doanh
  - Phải trả lỗi giao dịch chứng khoán môi giới
  - Phải trả lỗi giao dịch chứng khoán chưa xác định được đối tượng
- Cộng**

**A 7.15. Phải trả người bán**

PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN	QUÝ IV NĂM 2016	QUÝ IV NĂM 2015
<b>a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn</b>		
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả người bán;		
- Phải trả cho các đối tượng khác	44,261,788	656,918,346
<b>Cộng</b>	<b>44,261,788</b>	<b>656,918,346</b>
<b>b) Các khoản phải trả người bán dài hạn</b>		
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả người bán;		
- Phải trả cho các đối tượng khác		
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	

**A 7.16. Phải trả, phải nộp khác**

**a) Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn**

CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỘP NGẮN HẠN	QUÝ IV NĂM 2016	QUÝ IV NĂM 2015
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả, phải nộp khác;		
Công ty Cổ phần Chế tạo Giàn khoan Dầu khí năm 2010	25,525,468,015	507,747,970,826
Công ty Cổ phần Chế tạo Giàn khoan Dầu khí năm 2011	3,501,578,875	3,695,881,900
Công ty Cổ phần Chế tạo Giàn khoan Dầu khí năm 2012	5,993,505,350	6,335,627,235
Công ty cổ phần Dịch vụ - Vận tải Dầu khí Cửu Long 2014	5,103,751,025	5,380,421,900
Công ty cổ phần Dịch vụ - Vận tải Dầu khí Cửu Long 2015	1,459,426,100	1,669,567,050
Công ty CP Vận tải Sản phẩm Khí Quốc tế - GASSHIPPING 2011	1,326,324,735	-
Công ty CP Vận tải Sản phẩm Khí Quốc tế - GASSHIPPING 2012	265,145,000	286,425,000
Công ty CP Vận tải Sản phẩm Khí Quốc tế - GASSHIPPING 2013	175,275,000	200,165,000
Công ty CP Vận tải Sản phẩm Khí Quốc tế - GASSHIPPING 2014	230,964,000	269,952,000
Công ty CP Vận tải Sản phẩm Khí Quốc tế - GASSHIPPING 2015	233,358,000	279,186,000
CTCP Đầu tư Dầu khí Sao Mai - Bến Đình 2009	256,044,000	-
Công ty cổ phần PVI 2007	2,952,648,250	3,012,053,650
Công ty cổ phần PVI 2008 đợt 1	266,665,000	266,665,000
Công ty cổ phần PVI 2008 đợt 2	387,193,590	388,270,890
Tổng công ty Bảo hiểm PVI 2009 & 2010 đợt 1	529,770,825	534,801,645
Tổng công ty Bảo hiểm PVI 2010 đợt 2 & 2011 đợt 1	475,011,020	479,631,820
Tổng công ty Bảo hiểm PVI 2011 đợt 2 & 2012 đợt 1	497,347,800	500,552,625
Tổng công ty Bảo hiểm PVI 2012 còn lại - Trả VP 21/02/14	453,144,300	461,336,625
Tổng công ty Bảo hiểm PVI 2013	244,855,480	255,000,720
Tổng công ty Bảo hiểm PVI 2014	298,566,950	312,648,800
Tổng công ty Bảo hiểm PVI 2015	265,146,615	282,950,280
Mua phát hành thêm cổ phiếu của CBCNV Tổng CT Khí VN	609,746,100	-
Phải trả đặt cọc đầu giá cổ phần PVFCCo tại SBD		335,975,800,000
Phải trả đặt cọc đầu giá Ngân hàng TMCP Đông Nam Á		7,547,040,000
Phải trả trúng đầu giá cổ phần PVFCCo tại SBD		8,364,958,219
Phải trả trúng đầu giá Ngân hàng TMCP Đông Nam Á		55,975,591,200
- Phải trả, phải nộp cho các đối tượng khác	7,556,933,401	75,273,443,267
<b>Cộng</b>	<b>33,082,401,416</b>	<b>516,307,865,111</b>



b) Các khoản phải trả, phải nộp khác dài hạn

CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỘP DÀI HẠN	QUÝ IV NĂM 2016	QUÝ IV NĂM 2015
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số		
- Phải trả, phải nộp cho các đối tượng khác		
<b>Cộng</b>		

**A.7.17. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

- Tài sản Thuế Thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản Thuế Thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
- Tài sản Thuế Thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Khoản hoãn nhập Tài sản Thuế Thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước

**Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Thuế Thu nhập hoãn lại Phải trả phát sinh từ Các khoản chênh lệch tạm thời chịu Thuế
- Khoản hoãn nhập Thuế Thu nhập hoãn lại Phải trả đã được ghi nhận từ Các năm trước
- 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
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
Số dư đầu năm			2,896,863,700	14,809,966,130		17,706,829,830
- Mua trong năm				108,300,000		108,300,000
- Đầu tư XD/CB hoàn thành						-
- Tăng khác				479,910,200		479,910,200
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối quý	-	-	2,896,863,700	15,398,176,330	-	18,295,040,030
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm			2,284,098,551	14,429,639,171		16,713,737,722
- Khấu hao trong năm			297,399,161	316,352,345		613,751,506
- Tăng khác				479,910,200		479,910,200
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối quý	-	-	2,581,497,712	15,225,901,716	-	17,807,399,428
<b>Giá trị còn lại của TSCĐHH</b>						
- Tại ngày đầu năm	-	-	612,765,149	380,326,959	-	993,092,108
- Tại ngày cuối quý	-	-	315,365,988	172,274,614	-	487,640,602
<b>Đánh giá theo giá trị hợp lý</b>						

- 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, BẢNG SÁNG CHẾ	NHÂN HIỆU HÀNG HÓA	PHẦN MỀM MÁY TÍNH	TSCĐ VÔ HÌNH KHÁC	TỔNG CỘNG
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>							
Số dư đầu năm					12,989,653,695	1,040,000,000	14,029,653,695
- Mua trong năm					519,839,000		519,839,000
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp							-
- Tăng khác							-
- Thanh lý, nhượng bán							-
- Giảm khác							-
Số dư cuối quý	0	-	-	-	13,509,492,695	1,040,000,000	14,549,492,695
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu năm					12,989,611,507	590,430,108	13,580,041,615
- Khấu hao trong năm					104,382,179	246,666,672	351,048,851
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối quý	0	-	-	-	13,093,993,686	837,096,780	13,931,090,466
<b>Giá trị còn lại của TSCĐVH</b>							
- Tại ngày đầu năm					42,188	449,569,892	449,612,080
- Tại ngày cuối quý					415,499,009	202,903,220	618,402,229
<b>Đánh giá theo giá trị hợp lý</b>							

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

**A.7.20. Vay (chi tiết theo các loại vay phát sinh trong kỳ hoạt động của Công ty chứng khoán)**

LOẠI VAY NGẮN HẠN	LÃI SUẤT VAY	SỐ DƯ ĐẦU KỲ	SỐ VAY TRONG KỲ	SỐ TRẢ TRONG KỲ	SỐ DƯ CUỐI KỲ
- Vay ngân hàng (Chi tiết theo mục đích vay / Thời hạn vay)					
- Vay cá nhân (Chi tiết theo mục đích vay / Thời hạn vay)					
- Vay của đối tượng khác (Chi tiết theo mục đích vay / Thời hạn vay)					
<b>Cộng</b>					
- Các loại Vay ngắn hạn khác					
- Chi tiết theo các loại vay					
<b>Cộng</b>					

**A.7.21. Vay và nợ dài hạn**

CÁC LOẠI VAY VÀ NỢ DÀI HẠN	LÃI SUẤT VAY	SỐ DƯ ĐẦU KỲ	SỐ VAY TRONG KỲ	SỐ TRẢ TRONG KỲ	SỐ DƯ CUỐI KỲ
<b>A. VAY DÀI HẠN</b>					
- Vay ngân hàng (Chi tiết theo mục đích vay / Thời hạn vay)					
- Vay của đối tượng khác (Chi tiết theo mục đích vay / Thời hạn vay)					
<b>Cộng</b>					
<b>B. NỢ DÀI HẠN</b>					
- Thuê tài chính					
- Nợ dài hạn khác					
<b>Cộng</b>					

**Các khoản nợ thuê tài chính**

THỜI HẠN	QUÝ IV NĂM 2016			QUÝ IV NĂM 2015		
	TỔNG KHOẢN THANH KHOẢN	TRẢ TIỀN LÃI THUÊ	TRẢ NỢ GÓC	TỔNG KHOẢN THANH KHOẢN TIỀN THUÊ TÀI	TRẢ TIỀN LÃI THUÊ	TRẢ NỢ GÓC
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

**A.7.22. Chi phí trả trước**

CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC	QUÝ IV NĂM 2016	QUÝ IV NĂM 2015
<b>a. Chi phí trả trước ngắn hạn</b>	596,393,024	631,246,871
<b>Cộng</b>	<b>596,393,024</b>	<b>631,246,871</b>
<b>b. Chi phí trả trước dài hạn</b>		
Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
Chi phí thành lập Công ty		
Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình		
Chi phí trả trước dài hạn khác	10,873,471,128	12,525,137,628
<b>Cộng</b>	<b>10,873,471,128</b>	<b>12,525,137,628</b>

**A.7.23. Tiền nộp Quý Hỗ trợ thanh toán**

TIỀN NỘP QUÝ HỖ TRỢ THANH TOÁN	QUÝ IV NĂM 2016	QUÝ IV NĂM 2015
Tiền nộp ban đầu	120,000,000	120,000,000
Tiền nộp bổ sung	9,345,735,222	8,653,949,307
Tiền lãi phân bổ trong năm	14,426,547	14,426,547
<b>Cộng</b>	<b>9,480,161,769</b>	<b>8,788,375,854</b>

**A.7.24 Lợi nhuận chưa phân phối**

LỢI NHUẬN CHƯA PHÂN PHỐI LŨY KẾ	QUÝ IV NĂM 2016	QUÝ IV NĂM 2015
1. Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối	(69,192,286,017)	(74,203,979,364)
2. Lợi nhuận chưa thực hiện		
<b>Cộng</b>	<b>(69,192,286,017)</b>	<b>(74,203,979,364)</b>

**A.7.25 Tình hình phân phối thu nhập cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn**

- Lãi đã thực hiện chưa phân phối năm trước (tại 31/12/2015)
- Lỗ chưa thực hiện tính đến: 31/03/2016
- Lỗ/lãi đã thực hiện năm nay tính từ 1/1/2016 đến 31/03/2016
- Cơ sở lợi nhuận phân phối cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn tính đến 31/03/2016 (4)=(1-2 +/-3)
- Số trích các quỹ từ lợi nhuận
- Số lãi phân phối cho cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn năm nay tại 31/03/2016(5)=(4\*Tỷ lệ Phân phối thu nhập cho cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn theo Điều
- Thuế phải nộp tính trên thu nhập phân phối cho Nhà đầu tư sở hữu Cổ phiếu (6)=(5\*Thuế suất có liên quan)
- Tổng thu nhập phân phối cho cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn (7)=(5-6)

**A.7.26. Các tài sản đã cầm cố, thế chấp**

TÀI SẢN	QUÝ IV NĂM 2016	QUÝ IV NĂM 2015	MỤC ĐÍCH
a. Ngắn hạn			
<b>Cộng</b>			
B. Dài hạn			
<b>Cộng</b>			

**A.7.27. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch của Công ty chứng khoán**

CHỈ TIÊU	QUÝ IV NĂM 2016	QUÝ IV NĂM 2015
1. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng		
2. Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng		
3. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố		
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		

**A.7.28. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Công ty chứng khoán**

- Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng
  - Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng
  - Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố
  - Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ
- Cộng**

**A.7.29. Tài sản tài chính chờ về của Công ty chứng khoán****Cộng****A.7.30. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của Công ty chứng khoán****Cộng****A.7.31. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Công ty chứng khoán****Cộng****A.7.32. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Công ty chứng khoán****Cộng****A.7.33. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá của Công ty chứng khoán (nếu có)****Cộng****A.7.34. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch của Nhà đầu tư**

1. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng
2. Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng
3. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố
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

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

1. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng
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****A.7.36. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư****Cộng****A.7.37. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư****Cộng****A.7.38. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư****Cộng****A.7.39. Tiền gửi của Nhà đầu tư**

CHỈ TIÊU	QUÝ IV NĂM 2016	QUÝ IV NĂM 2015
1. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Công ty chứng khoán quản lý	210,672,870,941	158,628,463,725
1.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư trong nước về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	210,672,870,941	158,628,463,725
1.2. Tiền gửi của Nhà đầu tư nước ngoài về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý		
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	14,694,172,966	2,074,534,916
4.1. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	14,237,380,126	1,694,373,145
4.2. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	456,792,840	380,161,771
<b>Cộng</b>	<b>225,367,043,907</b>	<b>160,702,998,641</b>

**A.7.40. Tiền gửi của Tổ chức phát hành**

1. Tiền gửi bán chứng khoán bảo lãnh đại, đại lý phát hành
2. Tiền gửi thanh toán gốc, tiền lãi và cổ tức của Tổ chức phát hành

**Cộng**

**A.7.41. Phải trả Nhà đầu tư**

<b>PHẢI TRẢ NHÀ ĐẦU TƯ</b>	<b>QUÝ IV NĂM 2016</b>	<b>QUÝ IV NĂM 2015</b>
<b>Loại phải trả</b>		
1. Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi của Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	210,672,870,941	158,628,463,725
1.1. Của Nhà đầu tư trong nước	210,672,870,941	158,628,463,725
1.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài		
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		
2.1. Của Nhà đầu tư trong nước		
2.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài		
3. Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi về bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư	14,694,172,966	2,074,534,916
3.1. Của Nhà đầu tư trong nước	14,237,380,126	1,694,373,145
3.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài	456,792,840	380,161,771
4. Phải trả khác của Nhà đầu tư		
4.1. Của Nhà đầu tư trong nước		
4.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài		
<b>Cộng</b>	<b>225,367,043,907</b>	<b>160,702,998,641</b>

**A.7.42. Phải trả của Nhà đầu tư về dịch vụ cho Công ty chứng khoán**

<b>CHỈ TIÊU</b>	<b>QUÝ IV NĂM 2016</b>	<b>QUÝ IV NĂM 2015</b>
1. Phải trả phí môi giới chứng khoán		
2. Phải trả phí lưu ký chứng khoán		
3. Phải trả phí tư vấn đầu tư		
<b>Cộng</b>		

**A.7.43. Phải thu, phải trả của Nhà đầu tư về sửa lỗi giao dịch**

CHỈ TIÊU	QUÝ IV NĂM 2016	QUÝ IV NĂM 2015
1. Phải thu của Công ty chứng khoán về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư		
1.1. Phải thu của Công ty chứng khoán về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư trong nước		
1.2. Phải thu của Công ty chứng khoán về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư nước ngoài		
2. Phải trả Công ty chứng khoán về lỗi giao dịch		
2.1. Phải trả Công ty chứng khoán về lỗi giao dịch của Nhà đầu tư trong nước		
2.2. Phải trả Công ty chứng khoán về lỗi giao dịch của Nhà đầu tư nước ngoài		
<b>Cộng</b>		

**A.7.44. Phải trả vay Công ty chứng khoán của Nhà đầu tư**

CHỈ TIÊU	QUÝ IV NĂM 2016	QUÝ IV NĂM 2015
1. Phải trả nghiệp vụ margin	198,146,804,686	183,954,347,654
1.2. Phải trả gốc margin	195,188,155,305	181,879,260,648
a. Phải trả gốc margin của Nhà đầu tư trong nước	195,188,155,305	181,879,260,648
b. Phải trả gốc margin của Nhà đầu tư nước ngoài		
1.3. Phải trả lãi margin	2,958,649,381	2,075,087,006
a. Phải trả lãi margin của Nhà đầu tư trong nước	2,958,649,381	2,075,087,006
b. Phải trả lãi margin của Nhà đầu tư nước ngoài		
2. Phải trả nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	18,144,795,694	11,726,261,416
2.1. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	18,144,795,694	11,726,261,416
a. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	18,144,795,694	11,726,261,416
b. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài		
2.2. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán		
a. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước		
b. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài		
<b>Cộng</b>	<b>216,291,600,380</b>	<b>195,680,609,070</b>

**B. Thuyết minh về Báo cáo thu nhập toàn diện****B 7.45. Thu nhập****7.45.1. Lãi, lỗ bán các tài sản tài chính**

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 NĂM TRƯỚC
A	B	1	2	3=1*2	4	5=3-4	6	7
<b>I</b>	<b>Cổ phiếu</b>	<b>2,910,479</b>		<b>44,313,329,300</b>	<b>42,396,639,521</b>	<b>113,920,561</b>	<b>1,916,689,779</b>	<b>1,078,909,466</b>
1	Cổ phiếu niêm yết	2,910,479	151,474	44,313,329,300	42,396,639,521	113,920,561	1,916,689,779	1,078,909,466
1.1	HPG - CTCP Tập đoàn Hòa Phát	164,010	36,663	6,013,061,000	5,418,757,671	-	594,303,329	
1.2	PVT - CTCP Vận Tải Dầu Khí	443,010	11,153	4,940,754,000	4,353,710,791	-	587,043,209	
1.3	C32 - Công Ty Cổ Phần Đầu tư Xây dựng 3-2	46,800	57,658	2,698,400,000	2,391,700,000	-	306,700,000	
1.4	CSM - Công ty CP Công nghiệp Cao su Miền Nam	69,000	36,600	2,525,400,000	2,263,177,302	-	262,222,698	
1.5	HHS - Công Ty Cổ Phần Đầu tư dịch vụ Hoàng Huy	175,600	9,400	1,650,641,000	1,475,780,000	-	174,861,000	
1.6	PXS - Công Ty Cổ Phần Kết cấu kim loại và lắp máy dầu khí	204,280	13,105	2,677,078,500	2,518,498,299	-	158,580,201	
1.7	CII - Công ty cổ phần Đầu tư Hạ tầng Kỹ thuật Tp Hồ Chí	40,000	28,500	1,140,000,000	1,024,979,921	115,020,079	115,020,079	
1.8	PET - Tổng Công ty cổ phần Dịch vụ Tổng hợp Dầu khí	103,120	12,643	1,303,703,000	1,644,491,378	-	(340,788,378)	
1.9	VAF - Công ty Cổ phần Phân lân Nung chảy Văn Điển	58,620	19,210	1,126,088,000	1,424,324,182	-	(298,236,182)	
1.1	GSP - Công ty cổ phần Vận tải Sản phẩm Khí Quốc tế	146,540	14,100	2,066,156,000	2,183,927,500	-	(117,771,500)	
1.11	Các cổ phiếu khác	1,459,499		18,172,047,800	17,697,292,477	(1,099,518)	474,755,323	1,078,909,466
2	Cổ phiếu Chưa niêm yết			-	-	-	-	
<b>II</b>	<b>Trái phiếu</b>	<b>-</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1	Trái phiếu niêm yết			-	-	-	-	
2	Trái phiếu chưa niêm yết			-	-	-	-	
<b>III</b>	<b>Tiền gửi có kỳ hạn cố định</b>			<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV</b>	<b>Tổng cộng</b>	<b>2,910,479</b>		<b>44,313,329,300</b>	<b>42,396,639,521</b>	<b>113,920,561</b>	<b>1,916,689,779</b>	<b>1,078,909,466</b>

Số liệu trình bày của bảng này chi tiết theo Danh mục đầu tư của công ty chứng khoán

7.45.2. Chênh lệch đánh giá lại tài sản tài chính

STT	DANH MỤC CÁC LOẠI TÀI SẢN TÀI CHÍNH	GIÁ TRỊ MUA THEO SỐ KẾ TOÁN	GIÁ TRỊ THỊ TRƯỜNG HOẶC GIÁ TRỊ HỢP LÝ	CHÉNH LỆCH ĐÁNH GIÁ LẠI KỶ NÀY	CHÉNH LỆCH ĐÁNH GIÁ LẠI KỶ TRƯỚC	CHÉNH LỆCH ĐIỀU CHỈNH SỐ KẾ TOÁN KỶ NÀY
A	B	C	D	E=C-D	F	F=E-F
<b>I</b>	<b>Loại FVTPL</b>					
1	Cổ phiếu niêm yết					
2	Cổ phiếu chưa niêm yết					
3	Trái phiếu niêm yết					
4	Trái phiếu chưa niêm yết					
5	Công cụ thị trường					
6	Các khoản đầu tư phái sinh niêm yết					
7	Các khoản đầu tư phái sinh chưa niêm yết					
8	Các khoản đầu tư cho vay					
9	Các khoản đầu tư đem thế chấp					
10	Các khoản đầu tư mua chưa chuyển quyền sở hữu					
<b>II</b>	<b>Loại HTM</b>					
<b>III</b>	<b>Loại các khoản cho vay và phải thu</b>					
<b>IV</b>	<b>Loại AFS</b>					
	<b>Cộng</b>					

Công ty chứng khoán phải nêu cơ sở đánh giá lại các khoản đầu tư theo từng nhóm, loại của 04 loại tài sản tài chính của công ty chứng khoán (nếu có)

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

CHỈ TIÊU	QUÝ IV NĂM 2016	QUÝ IV NĂM 2015
a. Từ tài sản tài chính FVTPL	548,402,850	896,907,967
b. Từ tài sản tài chính HTM		
c. Từ các khoản cho vay		
d. Từ AFS	(448,296,346)	32,769,816
<b>Cộng</b>	<b>100,106,504</b>	<b>929,677,783</b>

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

STT	CÁC LOẠI DOANH THU HOẠT ĐỘNG KHÁC	QUÝ IV NĂM 2016		QUÝ IV NĂM 2015
		KỶ NÀY	LŨY KẾ NĂM	
<b>I</b>	<b>Thu nhập hoạt động khác</b>			
1.1	Doanh thu cho thuê tài sản			
1.2	Doanh thu các dịch vụ tài chính khác			
1.3	Doanh thu từ trả hộ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức của Tổ chức phát hành			
1.4	Doanh thu khác			
	<b>Cộng</b>			

Ghi chú: doanh thu các hoạt động cung cấp dịch vụ trên Báo cáo thu nhập toàn diện phản ánh doanh thu thuần (net) của các loại doanh thu này. Khi công ty chứng khoán có phát sinh các khoản giảm trừ doanh thu nếu có, cần ghi nhận riêng biệt các khoản giảm trừ doanh thu và doanh thu đã phát hành hóa đơn. Số liệu tổng hợp về doanh thu ban đầu và các khoản giảm trừ doanh thu được trình bày chi tiết theo từng loại dịch vụ đã thực hiện của kỳ báo cáo

Chi tiết này bổ sung cho Chi tiêu mã số 11 của Báo cáo Thu nhập toàn diện riêng

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

STT	CÁC LOẠI CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG KHÁC	QUÝ IV NĂM 2016		QUÝ IV NĂM 2015
		KỶ NÀY	LŨY KẾ NĂM	
<b>I</b>	<b>Chi phí hoạt động cung cấp dịch vụ khác</b>			
1.1	Chi phí cho thuê tài sản			
1.2	Chi phí các dịch vụ tài chính khác			
1.3	Chi phí từ trả hộ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức của Tổ chức phát hành			
1.4	Chi phí lãi tiền gửi có kỳ hạn			
1.5	Chi phí khác			
	<b>Cộng</b>			

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**

STT	CÁC LOẠI DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	QUÝ IV NĂM 2016		QUÝ IV NĂM 2015
		KỶ NÀY	LŨY KẾ NĂM	
1	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	1,600,602	5,420,778	883,291
1.1	Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã thực hiện			
1.2	Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	1,600,602	5,420,778	883,291
2	Doanh thu cổ tức từ các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh phát sinh trong kỳ			
3	Doanh thu dự thu cổ tức, phát sinh trong kỳ			
4	Doanh thu lãi tiền gửi	1,116,446,766	5,067,018,360	1,290,380,766
5	Doanh thu hoạt động tài chính khác			
	<b>Cộng</b>	<b>1,118,047,368</b>	<b>5,072,439,138</b>	<b>1,291,264,057</b>

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

STT	CÁC LOẠI CHI PHÍ	QUÝ IV NĂM 2016		QUÝ IV NĂM 2015
		KỶ NÀY	LŨY KẾ NĂM	
1	Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	5,877,458,249	21,450,840,017	4,797,413,524
2	Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán			
3	Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán			-
4	Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	2,181,227,420	8,597,081,750	2,821,166,584
5	Chi phí hoạt động tư vấn	5,788,458,389	14,576,331,284	17,683,119,917
6	Chi phí các dịch vụ tài chính khác			
7	Chi phí cho thuê, sử dụng tài sản			
8	Chi phí trả hộ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức cho Tổ chức phát hành			
9	Chi phí dịch vụ khác			-
10	Chi phí dự phòng và xử lý tổn thất phải thu khó đòi về cung cấp dịch vụ chứng khoán			
	<b>Cộng</b>	<b>13,847,144,058</b>	<b>44,624,253,051</b>	<b>25,301,700,025</b>

**B.7.48 Chi phí tài chính**

STT	CÁC LOẠI CHI PHÍ TÀI CHÍNH	QUÝ IV NĂM 2016		QUÝ IV NĂM 2015
		KỶ NÀY	LŨY KẾ NĂM	
1	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-	6,412,818	2,418,455
1.1	Chênh lệch tỷ giá đã thực hiện			
1.2	Chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	6,412,818	2,418,455
2	Chi phí lãi vay	-	-	-
3	Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh	-	-	-
4	Chi phí đầu tư khác			
	<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>6,412,818</b>	<b>2,418,455</b>

**B.7.49 Chi phí bán hàng**

STT	CÁC LOẠI CHI PHÍ BÁN HÀNG	QUÝ IV NĂM 2016		QUÝ IV NĂM 2015
		KỶ NÀY	LŨY KẾ NĂM	
1	Chi phí nhân viên quản lý			
2	BHXH, BHYT, BHTN, KPCĐ nhân viên bán hàng			
3	Chi phí vật tư văn phòng			
4	Chi phí công cụ, dụng cụ			
5	Chi phí khấu hao TSCĐ			
6	Chi phí dịch vụ mua ngoài			
7	Chi phí khác			
	<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**B.7.50 Chi phí quản lý Công ty chứng khoán**

STT	CÁC LOẠI CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	QUÝ IV NĂM 2016		QUÝ IV NĂM 2015
		KỶ NÀY	LŨY KẾ NĂM	
1	Chi phí lương và các khoản theo lương	1,410,920,721	7,153,886,415	1,351,981,075
2	BHXH, BHYT, BHTN, KPCĐ	299,393,460	1,152,063,501	151,519,848
3	Chi phí bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp			
4	Chi phí vật tư văn phòng	93,517,051	323,998,111	62,072,513
5	Chi phí công cụ, dụng cụ	14,436,308	130,334,258	72,155,430
6	Chi phí khấu hao TSCĐ, BĐSĐT	525,900,160	2,532,962,291	173,104,700
7	Chi phí thuế, phí và lệ phí	394,728,899	1,527,710,942	518,134,884
8	Chi phí dự phòng và hoàn nhập dự phòng	2,316,670,456	2,363,361,152	1,433,373,638
9	Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,281,453,781	7,932,374,219	2,719,504,918
10	Chi phí khác	1,223,439,367	5,224,636,126	1,391,115,064
	<b>Cộng</b>	<b>8,560,460,203</b>	<b>28,341,327,015</b>	<b>7,872,962,070</b>

**B.7.51 Thu nhập khác**

STT	CHI TIẾT THU NHẬP KHÁC	QUÝ IV NĂM 2016		QUÝ IV NĂM 2015
		KỶ NÀY	LŨY KẾ NĂM	
1	Thu nhập khác	-	1	909,896
	<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>909,896</b>

**B.7.52 Chi phí khác**

STT	CHI TIẾT CHI PHÍ KHÁC	QUÝ IV NĂM 2016		QUÝ IV NĂM 2015
		KỶ NÀY	LŨY KẾ NĂM	
1	Chi phí khác	-	812,403,962	1
	<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>812,403,962</b>	<b>1</b>

**B.7.53 Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp**

STT	CHI TIẾT CHI PHÍ THUẾ TNDN	QUÝ IV NĂM 2016		QUÝ IV NĂM 2015
		KỶ NÀY	LŨY KẾ NĂM	
1	Chi phí thuế thu nhập CTCK hiện hành			
2	Chi phí thuế thu nhập CTCK tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành			
3	Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập CTCK của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay			
4	Tổng chi phí thuế thu nhập CTCK hiện hành			
5	Chi phí thuế thu nhập CTCK hoãn lại			
6	Chi phí thuế thu nhập CTCK hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế			
7	Chi phí thuế thu nhập CTCK hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại			
8	Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ			
9	Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng			
10	Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả			
11	Tổng chi phí thuế thu nhập CTCK hiện hành			

**B.7.53 Lũy kế báo cáo Thu nhập toàn diện**

ST T	CHỈ TIÊU	SỐ DƯ ĐẦU KỶ	SỐ PHÁT SINH	THAY ĐỔI TỪ VỐN CHỦ SỞ HỮU VÀ GHI NHẬN VÀO KẾT QUẢ KINH DOANH	SỐ DƯ CUỐI KỶ
		1	2	3	4
	<b>Cộng</b>	(74,203,979,364)	5,011,693,347		(69,192,286,017)
	<b>Cộng</b>	(74,203,979,364)	5,011,693,347		(69,192,286,017)

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 Công ty Chứng khoán nắm giữ nhưng không được sử dụng

ST T	CÁC GIAO DỊCH VÀ CÁC KHOẢN TIỀN	QUÝ IV NĂM 2016	QUÝ IV NĂM 2015
	Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền		

ST T	CÁC GIAO DỊCH VÀ CÁC KHOẢN TIỀN	QUÝ IV NĂM 2016	QUÝ IV NĂM 2015
A	B	1	2
	<b>D.7.56.1 Tài sản cố định thuê ngoài</b>		
	Chi tiết theo nhóm		
	<b>Cộng</b>		
	<b>D.7.56.2 Chứng chỉ có giá nhận giữ hộ</b>		
	Chi tiết theo nhóm		
	<b>Cộng</b>		
	<b>D.7.56.3 Tài sản nhận giữ hộ</b>		
	Chi tiết theo nhóm		
	<b>Cộng</b>		
	<b>D.7.56.4 Nợ khó đòi đã xử lý</b>		
	Chi tiết theo các nhóm đối tượng nợ khó đòi đã xử lý (Phải thu		
	<b>Cộng</b>		
	<b>D.7.56.5 Ngoại tệ các loại</b>		
	Chi tiết theo nhóm		
	<b>Cộng</b>		
	<b>D.7.56.6 Cổ phiếu đang lưu hành</b>		
	Chi tiết theo		
	Loại <= 1 năm		
	Loại > 1 năm		
	<b>Cộng</b>		
	<b>D.7.56.7 Cổ phiếu quỹ</b>		
	Chi tiết theo		
	Loại <= 1 năm		
	Loại > 1 năm		
	<b>Cộng</b>		
	<b>D.7.56.8 Chứng khoán niêm yết lưu ký tại VSD</b>		
	Chi tiết theo		
	Loại <= 1 năm		
	Loại > 1 năm		
	<b>Cộng</b>		
	<b>D.7.56.9 Chứng khoán chưa niêm yết lưu ký tại VSD</b>		
	Chi tiết theo		
	Loại <= 1 năm		
	Loại > 1 năm		
	<b>Cộng</b>		
	<b>D.7.56.10 Chứng khoán sửa lỗi giao dịch của Công ty chứng khoán</b>		
	Chi tiết theo		
	Loại <= 1 năm		
	Loại > 1 năm		
	<b>Cộng</b>		
	<b>D.7.56.11 Chứng khoán niêm yết chưa lưu ký của Công ty chứng khoán</b>		
	Chi tiết theo		
	Loại <= 1 năm		
	Loại > 1 năm		
	<b>Cộng</b>		
	<b>D.7.56.12 Chứng khoán chưa niêm yết chưa lưu ký của Công ty chứng khoán</b>		
	Chi tiết theo		
	Loại <= 1 năm		
	Loại > 1 năm		
	<b>Cộng</b>		

<b>D.7.56.13 Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá</b>		
Chi tiết theo		
Loại <= 1 năm		
Loại > 1 năm		
<b>Cộng</b>		
<b>D.7.56.14 Tiền gửi của Nhà Đầu tư</b>		
Tiền gửi của Nhà đầu tư về hoạt động môi giới chứng khoán		
Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	210,672,870,941	158,628,463,725
Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương		
Tiền gửi của Nhà đầu tư về ủy thác đầu tư		
Tiền gửi của Nhà đầu tư vãng lai		
<b>Cộng</b>	<b>210,672,870,941</b>	<b>158,628,463,725</b>
<b>D.7.56.15 Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của Nhà đầu tư</b>		
Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của nhà đầu tư trong		
Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của nhà đầu tư nước	14,237,380,126	1,694,373,145
Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán ủy thác đầu tư	456,792,840	380,161,771
<b>Cộng</b>	<b>14,694,172,966</b>	<b>2,074,534,916</b>
<b>D.7.56.16 Phải thu, phải trả về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư</b>		
Phải thu về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư		
Phải trả về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư		
<b>Cộng</b>	-	-

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 công bố sau ngày lập Báo cáo tình hình tài chính nhưng trước khi báo cáo tài chính được phép phát hành, và

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

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

- Thu nhập ....	
- Chi phí ....	456,792,840
- Lãi(Lỗ) ....	
<b>Cộng</b>	

F.58 Những thông tin khác

58.1 Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm ....

58.2 Thông tin các bên liên quan

58.2.1 Thông tin về các bên liên quan

ST	CÁC BÊN LIÊN QUAN	MỐI QUAN HỆ
----	-------------------	-------------

58.2.2 Giao dịch với các bên liên quan

ST	T	NỘI DUNG GIAO DỊCH	SỐ TIỀN	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC

58.3 Thông tin so sánh( những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):.....

58.4 Thông tin về hoạt động liên tục

58.5 Những thông tin khác

G. Một số Chỉ tiêu tài chính Công ty chứng khoán

Chỉ số vốn khả dụng của tỷ lệ vốn hoạt động ròng (NCR) (Net operating Capital Ratio)

Chỉ số vốn khả dụng của NCR là tỷ lệ đánh giá tình hình tài chính của Công ty chứng khoán

$$\text{Tỷ lệ vốn hoạt động ròng (\%)} = \frac{\text{Vốn hoạt động ròng}}{\text{Tổng rủi ro}} \times 100\%$$

Tỷ lệ này được tính toán cho 12 tháng tại ngày kết thúc Báo cáo tài chính bán niên hoặc Báo cáo tài chính năm của kỳ (kỳ tính giá trị tài sản ròng hoặc kỳ kế toán) để có khả năng

Chỉ số vốn khả dụng của NCR

Đây là 1 chỉ số đo lường tình hình tài chính của Công ty chứng khoán. Sự khác biệt của NCR và RBC là hiệu số. 8% của NCR tương đương với 100% của RBC. Tỷ lệ này càng cao thì tình hình của Công ty chứng khoán càng tốt. Tuy nhiên chỉ số này có 2 mặt, nếu chỉ số này quá thấp thì tình hình tài chính xấu và dễ bị phá sản. Nhưng chỉ số này quá cao thì Công ty chứng khoán này chỉ giữ tiền mà không đầu tư. NCR của MR là 400%. Theo yêu cầu của UBCKNN thì NCR của Công ty chứng khoán phải giữ ở mức độ tối thiểu 150%. Nếu Công ty chứng khoán thấp hơn mức chỉ số 150% thì UBCKNN có yêu cầu phải tăng cường chỉ số này và ở các Công ty Chứng khoán mức độ tỷ lệ cần đạt được ở mức độ 250% (Ví dụ ở Hàn Quốc các Công ty chứng khoán ở mức độ trung bình 300%).

Vốn khả dụng	=	Tài sản	-	Nợ phải trả	-	Giảm trừ vốn chủ sở hữu	+	Tăng vốn chủ sở hữu
--------------	---	---------	---	-------------	---	-------------------------	---	---------------------

Tổng rủi ro	=	Rủi ro thị trường	+	Rủi ro tín dụng	+	Tổng rủi ro hoạt động
-------------	---	-------------------	---	-----------------	---	-----------------------

Rủi ro thị trường do chứng khoán luôn luôn bị ảnh hưởng của giá thị trường sẽ tạo ra các rủi ro thị trường. Có 2 loại rủi ro thị trường. Là những rủi ro thị trường nói chung, gồm rủi ro thị trường, rủi ro lãi suất, rủi ro ETF, ... rủi ro về tỷ giá hối đoái. Công ty chứng khoán sẽ xác định các yếu tố ảnh hưởng đến rủi ro chung và đưa vào công thức tính toán về mức độ rủi ro của mình. Và Rủi ro đặc biệt: Phi hệ thống như rủi ro thanh toán, rủi ro về tin dụng có tính cá biệt. Rủi ro hợp đồng quyền chọn, khác với rủi ro quyền mua và quyền bán và sử dụng các rủi ro Denta hoặc Gama để tính toán các mức độ rủi ro. Và Rủi ro đặc biệt: Phi hệ thống như rủi ro thanh toán, rủi ro về tin dụng có tính cá biệt. Rủi ro hợp đồng quyền chọn, khác với rủi ro quyền mua và quyền bán và sử dụng các rủi ro Denta hoặc Gama để tính toán các mức độ rủi ro. Hợp đồng quyền chọn được ký của Công ty chứng khoán với công ty khác là đối tác bị phá sản và phải dự đoán mức độ rủi ro của đối tác này để đưa vào công thức tính về rủi ro. Đối với Công ty chứng khoán thực hiện nhiều sản phẩm phái sinh OTC và thực hiện nhiều Hợp đồng quyền chọn trên cổ phiếu hoặc Hợp đồng quyền chọn trên hàng hóa và như vậy luôn phải dự đoán các mức độ rủi ro trên các Hợp đồng này để xác định mức độ rủi ro và xác định mức độ tin nhiệm ở các mức độ AAA (có mức độ rủi ro thấp) hoặc BB (mức độ rủi ro thường là cao). Rủi ro về hoạt động: VD có nhiều nhân viên thì mức độ rủi ro hoạt động thấp trái ngược với Công ty có mức độ rủi ro cao khi số lượng nhân viên hạn chế. Rủi ro hoạt động quy định: Rủi ro hoạt động tỷ lệ thuận với lợi nhuận kiếm được của một công ty. Nếu lợi nhuận cao thì rủi ro sẽ thường là cao. Công ty chứng khoán sử dụng là NCR và BCR sử dụng đối với ngân hàng.

Hà Nội, ngày 19 tháng 01 năm 2017

**NGƯỜI LẬP**  
(Ký, họ tên)

**TRẦN THỊ MINH HIỀN**

**KÊ TOÁN TRƯỞNG**  
(Ký, họ tên)

**ĐINH THỊ LAN PHƯƠNG**

**GIÁM ĐỐC**  
(Ký, họ tên, đóng dấu)