

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG**

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

---

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2015**

**Kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015**



# CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

---

## NỘI DUNG

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

# CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31/12/2015

TÀI SẢN	Mã số	Thu yết	31/12/2015	01/01/2015
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>456,358,384,569</b>	<b>420,940,915,090</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>04</b>	<b>104,885,177,866</b>	<b>73,405,732,692</b>
1. Tiền	111		104,785,177,866	71,905,732,692
2. Các khoản tương đương tiền	112		100,000,000	1,500,000,000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>05</b>	<b>169,516,965,753</b>	<b>147,814,228,651</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		174,646,484,975	148,061,555,490
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		(5,129,519,222)	(247,326,839)
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>179,830,528,769</b>	<b>189,473,119,821</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		454,722,249	1,040,737,246
2. Trả trước cho người bán	132		3,332,251,710	6,315,644,162
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135			
5. Các khoản phải thu khác	138	<b>06</b>	189,954,935,516	196,493,883,505
6. Dự phòng phải thu khó đòi (*)	139		(13,911,380,706)	(14,377,145,092)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>			
1. Hàng tồn kho	141			
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>2,125,712,181</b>	<b>10,247,833,926</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		144,434,762	35,706,322
2. Thuê GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuê và các khoản phải thu nhà nước	154			
4. Giao dịch mua bán lại Trái phiếu Chính phủ	157			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>20,890,105,914</b>	<b>23,510,862,682</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>	<b>07</b>	<b>1,981,277,419</b>	<b>10,212,127,604</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213			
4. Phải thu dài hạn khác	218			
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>I. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>6,532,635,558</b>	<b>7,350,532,183</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	<b>08</b>	1,543,006,895	1,995,032,393
- Nguyên giá	222		8,677,632,924	8,526,688,724
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(7,134,626,029)	(6,531,656,331)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
2. Tài sản cố định vô hình	227	<b>09</b>	1,370,128,663	1,735,999,790
- Nguyên giá	228		4,008,357,488	3,938,357,488
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2,638,228,825)	(2,202,357,698)
4. Chi phí đầu tư xây dựng cơ bản dở dang	230		3,619,500,000	3,619,500,000
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>			
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>10</b>	<b>4,734,910,467</b>	<b>5,309,910,467</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư chứng khoán dài hạn	253			
- Chứng khoán sẵn sàng để bán	254			
- Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
4. Đầu tư dài hạn khác	258		4,734,910,467	5,309,910,467
5. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn(*)	259			
<b>III. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>9,622,559,889</b>	<b>10,850,420,032</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	<b>11</b>	1,001,822,994	312,861,430
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán	263	<b>12</b>	8,233,913,263	7,960,752,490
4. Tài sản dài hạn khác	268		386,823,632	2,576,806,112
<b>VI. Lợi thế thương mại</b>	<b>269</b>			
<b>TỔNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>477,248,490,483</b>	<b>444,451,777,772</b>

187.  
TY  
HẠN  
(KHO)  
Á  
DƯỚI  
G-T

4  
0  
Á  
UK

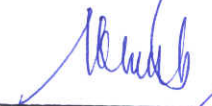
**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG**

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)**

Tại ngày 31/12/2015

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết	31/12/2015	01/01/2015
1	2	3	4	5
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>116,430,496,945</b>	<b>90,048,351,244</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>116,430,496,945</b>	<b>90,048,351,244</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	13	5,000,000,000	8,000,000,000
2. Phải trả người bán	312		140,579,972	193,496,964
3. Người mua trả tiền trước	313		1,807,290,320	1,143,090,320
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	14	521,417,357	475,150,553
5. Phải trả người lao động	315		248,112,000	1,401,562,830
6. Chi phí phải trả	316	15	1,318,075,734	3,700,000,000
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	17	46,759,168,087	13,334,168,412
9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320	16	58,861,726,155	61,127,140,465
10. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321		1,664,890,320	673,741,700
11. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		109,237,000	-
13. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	327			-
14. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	328			-
15. Dự phòng phải trả ngắn hạn	329	15		-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>			
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và Nợ dài hạn	334			
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
10. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	359			
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>			
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	18	<b>360,817,993,538</b>	<b>354,403,426,528</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		390,000,000,000	390,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		6,000,000,000	6,000,000,000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ(*)	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417			
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		2,868,000,000	2,868,000,000
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(38,050,006,462)	(44,464,573,472)
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
<b>C. LỢI ÍCH CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ</b>	<b>439</b>			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>477,248,490,483</b>	<b>444,451,777,772</b>

  
 Nguyễn Thị Thanh  
 Kế toán trưởng

  
 Nguyễn Đắc Lăng  
 Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 18 tháng 01 năm 2016

# CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

## CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG

Tại ngày 31/12/2015

CHỈ TIÊU	Mã số	31/12/2015	01/01/2015
1. Tài sản cố định thuê ngoài	1		
2. Vật tư, chứng chỉ có giá nhận giữ hộ	2		
3. Tài sản nhận ký cược	3		
4. Nợ khó đòi đã xử lý	4		
5. Ngoại tệ các loại	5		
6. Chứng khoán lưu ký	6	1,494,489,250,000	1,372,001,730,000
6.1 Chứng khoán giao dịch	7	1,468,419,270,000	1,332,093,710,000
6.1.1 Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	8	16,207,850,000	8,865,130,000
6.1.2 Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	9	1,451,815,420,000	1,322,805,700,000
6.1.3 Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	10	396,000,000	422,880,000
6.1.4 Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	11		
6.2 Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	12	1,069,730,000	8,889,010,000
6.2.1 Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký	13	-	5,000,000,000
6.2.2 Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước	14	1,069,730,000	3,889,010,000
6.2.3 Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng nước ngoài	15		
6.2.4 Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	16		
6.3 Chứng khoán cầm cố	17		
6.4 Chứng khoán tạm giữ	22		
6.5 Chứng khoán chờ thanh toán	27	22,991,210,000	29,867,260,000
6.5.1 Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	28	-	220,000,000
6.5.2 Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước	29	22,991,210,000	29,567,260,000
6.5.3 Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước ngoài	30	-	80,000,000
6.5.4 Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác	31		
6.6 Chứng khoán phong toà chờ rút	32		
6.7 Chứng khoán chờ giao dịch	37	2,009,040,000	1,151,750,000
6.7.1 Chứng khoán chờ giao dịch của thành viên lưu ký	38	-	50,000
6.7.2 Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng trong nước	39	2,009,040,000	1,151,700,000
6.7.3 Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng nước ngoài	40	-	
6.7.4 Chứng khoán chờ giao dịch của tổ chức khác	41		
6.8 Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay	42		
6.9 Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	47		
7. Chứng khoán lưu ký công ty đại chúng chưa niêm yết	50	325,101,280,000	204,614,740,000
7.1 . Chứng khoán giao dịch	51	323,626,280,000	204,614,740,000
7.1.1 . Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	52	105,431,080,000	64,235,950,000
7.1.2 . Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	53	218,195,200,000	140,378,790,000
7.1.3 . Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	54	-	
7.1.4 . Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	55		
7.2 . Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	56	1,475,000,000	
7.2.1 . Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	57		
7.2.2 . Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	58	1,475,000,000	

Nguyễn Thị Thanh  
Kế toán trưởng



Nguyễn Đô Lăng  
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 18 tháng 01 năm 2016

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG**

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

**BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH**

Tại ngày 31/12/2015

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Lũy kế từ đầu năm nay(*)	Lũy kế từ đầu năm trước (**)
			4	5	6	7
<b>1. Doanh thu</b>	2	3				
Doanh thu hoạt động môi giới Chứng khoán	1	19	11,101,396,022	15,623,960,763	43,263,425,767	45,520,165,337
Doanh thu hoạt động đầu tư Chứng khoán góp vốn	1.1		2,996,098,288	4,269,464,433	11,558,949,097	17,178,570,458
Doanh thu bảo lãnh phát hành Chứng khoán	1.2		3,761,596,150	2,647,404,929	11,181,451,245	7,060,703,190
Doanh thu đại lý phát hành Chứng khoán	1.3					
Doanh thu hoạt động tư vấn	1.4		560,806,371	4,000,909,089	6,443,390,437	4,232,727,271
Doanh thu lưu ký Chứng khoán	1.5		234,804,022	215,855,933	870,322,416	848,182,445
Doanh thu hoạt động ủy thác đầu giá	1.6					0
Doanh thu cho thuê sử dụng tài sản	1.7					0
Doanh thu khác	1.8		3,548,091,191	4,490,326,379	13,209,312,572	16,199,981,973
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	2					
Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh	10		11,101,396,022	15,623,960,763	43,263,425,767	45,520,165,337
Chi phí hoạt động kinh doanh	11	20	5,910,133,785	9,435,664,395	25,892,765,700	21,715,447,532
Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh	20		5,191,262,237	6,188,296,368	17,370,660,067	23,804,717,805
Chi phí Quản lý doanh nghiệp	25	21	2,656,837,384	2,780,286,127	10,976,048,208	7,455,068,637
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		2,534,424,853	3,408,010,241	6,394,611,859	16,349,649,168
Thu nhập khác	31		56,799	802,333,557	27,557,595	3,175,059,878
Chi phí khác	32		10,001	1,411,544,590	7,602,444	1,434,007,699
Lợi nhuận khác	40		46,798	(609,211,033)	19,955,151	1,741,052,179
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (40+30)	50		2,534,471,651	2,798,799,208	6,414,567,010	18,090,701,347
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51					
Chi phí thuế thu nhập hoãn lại	52					
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (50-51-52)	60		2,534,471,651	2,798,799,208	6,414,567,010	18,090,701,347
Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61					
Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62					
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					



*(Handwritten signature in blue ink)*

Nguyễn Đỗ Lăng  
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 18 tháng 01 năm 2016

Nguyễn Thị Thanh  
Kế toán trưởng

*(Handwritten signature in blue ink)*



# CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Tại ngày 31/12/2015

CHỈ TIÊU	Mã số	Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014
<b>I Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1. Tiền thu từ hoạt động kinh doanh	1	2,271,781,754	5,453,823,112
2. Tiền chi hoạt động kinh doanh	2	(4,923,110,037)	(6,702,133,758)
3. Tiền chi nộp quỹ hỗ trợ thanh toán	5	(273,160,773)	
4. Tiền thu giao dịch chứng khoán khách hàng	6	1,032,817,571,933	1,235,399,738,524
5. Tiền chi giao dịch chứng khoán khách hàng	7	(1,002,754,263,776)	(1,187,198,095,584)
6. Tiền thu bán chứng khoán phát hành	8		
7. Tiền chi trả tổ chức phát hành chứng khoán	9		
8. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	10	(414,008,949,483)	(7,775,945,110)
9. Tiền chi trả cho người lao động	11	(6,988,373,162)	(5,608,926,099)
10. Tiền chi trả lãi vay	12	(8,319,444)	(58,333,333)
11. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	13	-	-
12. Tiền thu khác	14	737,589,116,516	130,463,625,259
13. Tiền chi khác	15	(336,387,254,077)	(168,645,151,855)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>7,335,039,451</b>	<b>(4,671,398,844)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>	<b>II</b>		
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	410,744,103	1,106,000,000
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các CC nợ của ĐV khác	24	26,097,464,453	1,318,430,400
5. Tiền chi góp vốn vào đơn vị khác	25		(1,275,300,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	636,197,167	6,005,352,895
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>27,144,405,723</b>	<b>7,154,483,295</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>	<b>III</b>		
1. Tiền thu từ phát hành CP, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31		
2. Tiền chi trả VG cho các CSH, mua lại CPDN đã phát hành	32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	5,000,000,000	28,000,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(8,000,000,000)	(21,500,000,000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>(3,000,000,000)</b>	<b>6,500,000,000</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>31,479,445,174</b>	<b>8,983,084,451</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>73,405,732,692</b>	<b>64,422,648,241</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>	<b>104,885,177,866</b>	<b>73,405,732,692</b>

  
 Nguyễn Thị Thanh  
 Kế toán trưởng

  
 Nguyễn Đỗ Lăng  
 Tổng Giám đốc  
 Hà Nội, ngày 18 tháng 01 năm 2016

# CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 năm 2015

### 1 . ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

#### Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Chứng khoán Châu Á Thái Bình Dương là công ty cổ phần được thành lập tại Hà Nội, Việt Nam, hoạt động kinh doanh trong lĩnh vực chứng khoán.

Vốn điều lệ của Công ty: 390.000.000.000 VND (Ba trăm chín mươi tỷ đồng).

Công ty có trụ sở chính tại tầng 2 và tầng 3, tòa nhà Machinco Building, số 444, đường Hoàng Hoa Thám, phường Thụy Khuê, quận Tây Hồ, Thành phố Hà Nội

#### Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là: chứng khoán.

#### Ngành nghề kinh doanh

Theo Giấy Chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103015146 ngày 21/12/2006 do Phòng Đăng ký kinh doanh thuộc Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp và theo Giấy phép hoạt động kinh doanh Chứng khoán số 37/GPHĐKD ngày 26/12/2006 do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước.

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

### 2 . CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

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

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND)

### 3 . CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

#### Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 03 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư số 95/2008/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ Tài chính về việc Hướng dẫn kế toán áp dụng đối với Công ty Chứng khoán

Thông tư 162/2010/TT-BTC ngày 20/10/2010 hướng dẫn sửa đổi, bổ sung thông tư 95/2008/TT-BTC ngày 24/10/2008 của Bộ Tài chính

#### Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành

#### Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.



# CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

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

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro.

## Nguyên tắc ghi các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ cùng với dự phòng được lập cho các khoản nợ phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ ba tháng trở lên, hoặc các khoản thu mà đơn vị nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

## Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

## Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Máy móc, thiết bị	03 - 06 năm
- Thiết bị văn phòng	03 - 06 năm
- Phương tiện vận tải	06 - 08 năm

## Nguyên tắc ghi nhận chứng khoán đầu tư

Chứng khoán đầu tư được ghi nhận theo giá gốc. Cổ tức và trái tức nhận được trong năm được ghi nhận giảm giá vốn chứng khoán.

Công ty áp dụng phương pháp bình quân gia quyền di động để tính giá vốn cổ phiếu bán ra và phương pháp đích danh để tính giá vốn trái phiếu bán ra.

Dự phòng giảm giá đối với chứng khoán đầu tư được lập vào thời điểm cuối kỳ kế toán là số chênh lệch giữa giá gốc của chứng khoán đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

## Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư tài chính tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là "tương đương tiền";
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn;
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn.

## Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

# CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

## **Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước**

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong nhiều năm:

- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí trang thiết bị nội thất có giá trị lớn
- Chi phí in phiếu lệnh mua bán
- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất k

## **Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu**

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Hội đồng Quản trị phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty.

## **Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu**

### *Doanh thu cung cấp dịch vụ*

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

### *Doanh thu về vốn kinh doanh, cổ tức và lợi nhuận được chia*

Thu nhập phát sinh từ tiền lãi được ghi nhận trên Báo cáo kết quả kinh doanh trên cơ sở dồn tích.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

## **Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản thuế**

### *Thuế hiện hành*

Tài sản thuế và các khoản thuế phải nộp cho năm hiện hành và các năm trước được xác định bằng số tiền dự kiến phải nộp cho (hoặc được thu hồi từ) cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

## **4 . TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN**

	31/12/2015	01/01/2015
	VND	VND
Tiền mặt	<u>38,718,108</u>	<u>31,861,240</u>

# CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

Tiền gửi ngân hàng	41,552,089,398	30,631,089,383
<i>Trong đó: tiền gửi của nhà đầu tư (gồm đầu giá)</i>	<i>39,403,505,417</i>	<i>20,136,823,393</i>
Tiền gửi thanh toán bù trừ giao dịch chứng khoán	63,194,370,360	41,242,782,069
<i>Trong đó: tiền của nhà đầu tư (gồm đầu giá)</i>	<i>62,965,341,800</i>	<i>40,759,879,515</i>
Các khoản tương đương tiền (i)	100,000,000	1,500,000,000
<b>Cộng</b>	<b><u>104,885,177,866</u></b>	<b><u>73,405,732,692</u></b>

Ghi chú: (i) Các khoản tương đương tiền là các khoản tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng tại các tổ chức tín dụng

STO  
CỔ  
CỔ  
HỮN  
C:  
HÁI  
4 TR

STO  
CỔ  
CỔ  
HỮN  
C:  
HÁI  
4 TR

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG**

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

**5. TÌNH HÌNH ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH**

5.1 Tình hình đầu tư tài chính

Chỉ tiêu	Số lượng (cổ phiếu)		Giá trị theo số kế toán		Số với giá thị trường						Tổng giá trị theo giá thị trường		
	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Tăng		Đầu kỳ		Giảm		Cuối kỳ	Đầu kỳ	
					Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ			
<b>I. Đầu tư ngắn hạn</b>													
<b>Chứng khoán thương mại</b>			174,646,484,975	148,061,555,490	494,570,549	2,114,824,429	5,129,519,222	247,326,839			170,011,536,302	149,929,053,080	
- Cổ phiếu	12,163,893	7,810,108	174,646,484,975	117,848,793,747	494,570,549	2,114,824,429	5,129,519,222	247,326,839			170,011,536,302	119,716,291,337	
- Cổ phiếu niêm yết (1)	1,620,785	1,386,513	19,356,201,408	16,328,641,809	333,617,749	1,909,824,429	2,988,348,158	240,874,478			16,701,470,999	17,997,591,760	
- Cổ phiếu chưa niêm yết (2)	10,543,108	6,423,595	155,290,283,567	101,520,151,938	160,952,800	205,000,000	2,141,171,064	6,452,361			153,310,065,303	101,718,699,577	
<b>Đầu tư ngắn hạn khác (3)</b>			0	30,212,761,743	-	-	-	-			0	30,212,761,743	
<b>II. Đầu tư góp vốn</b>													
- Đầu tư dài hạn khác			4,734,910,467	4,734,910,467	-	-	-	-			4,734,910,467	4,734,910,467	
Hợp tác đầu tư với Công ty CP Đầu tư CJC (5)			2,609,610,800	2,609,610,800	-	-	-	-			2,609,610,800	2,609,610,800	
Hợp tác đầu tư với Công ty TNHH Thương mại Viva (6)			2,125,299,667	2,125,299,667	-	-	-	-			2,125,299,667	2,125,299,667	

# CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

## 5.2 Dự phòng giảm giá đầu tư

<i>Chỉ tiêu</i>	<i>Số lượng</i>	<i>Giá trị ghi sổ</i>	<i>Giảm so với giá thị trường</i>
<b>Cổ phiếu niêm yết</b>	<b>1,620,785</b>	<b>19,356,201,409</b>	<b>2,988,348,158</b>
HAG	150,006	2,688,285,960	1,128,223,560
CSM	54,692	1,910,023,920	559,131,520
SSI	98,030	2,481,626,000	305,360,000
TDC	81,000	750,800,000	183,800,000
BTP	55,000	770,390,000	165,390,000
LCG	230,000	1,766,879,000	156,879,000
SD2	51,695	466,137,680	150,798,180
ICG	77,300	578,187,500	122,117,500
Khác	823,062	7,943,871,349	216,648,398
<b>Cổ phiếu chưa niêm yết</b>	<b>10,543,108</b>	<b>155,290,283,568</b>	<b>2,141,171,064</b>
CTCP đầu tư Anpha	676,200	20,286,000,000	-
Công ty CP Đầu tư Liên Minh	1,300,000	23,400,000,000	-
Công ty CP Kỹ thuật xây dựng và vật liệu xây dựng	1,174,700	14,671,100,000	-
CTCP Đầu tư DPA	1,450,000	14,500,000,000	-
Công ty CP Đầu tư Phát triển Địa ốc Sài Gòn Xanh	451,500	14,304,250,000	-
CTCP Đầu tư xây dựng quả cam tím	1,400,000	14,000,000,000	-
Công ty CP đầu tư điện lực Hà Nội	1,234,510	12,345,100,000	-
Công ty CP Thép Đình Vũ	163,400	5,625,000,000	-
Công ty CP đầu tư BDS HN	142,800	5,200,000,000	-
CTCP Dream Works Việt Nam	500,000	5,000,000,000	-
Công ty CP Đầu tư Xây lắp Dầu khí Việt Nam	400,000	4,800,000,000	-
CTCP Tiên Sơn Thanh Hóa	200,000	2,000,000,000	-
Cổ phiếu Thủy sản Minh Hải	50,422	1,902,937,958	-
Cổ phiếu Thủy sản Cà Mau	58,500	1,593,951,116	-
CTCP Đường Sắt Phía Nam	100,000	1,000,000,000	-
CP CTCP Trung Tâm Hội Chợ Triển Lãm Việt Nam	100,000	1,005,000,000	-
NDC	50,000	1,523,000,000	173,000,000
MSR	400,000	5,800,000,000	1,080,000,000
SFT	95,500	1,564,606,500	867,456,500
Công ty CP Len Hà Đông	24,960	735,300,000	-
CTCP Dầu Thực Vật Sài Gòn	50,000	500,000,000	-
Công ty Cổ phần Ê đen	27,480	426,195,000	-
Cổ phiếu Công ty Cp Kinh Doanh Nhà Thờ Thiên H	34,417	292,500,000	-
Khác	458,719	2,815,342,994	20,714,564
<b>Tổng cộng</b>			<b>5,129,519,222</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG**

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

**6. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN**

Chi tiêu	Đầu năm			Số phát sinh trong kỳ			Cuối năm			Số dự phòng
	Tổng số	Số quá hạn	Số khó đòi	Tăng	Giảm	Tổng số	Số quá hạn	Số khó đòi		
A	I	2	3	4	5	6	7	8	9	
1. Phải thu của khách hàng	1,040,737,246	287,729,746	287,729,746	437,715,383	(1,023,730,380)	454,722,249	264,722,246	264,722,246	264,722,246	
2. Trả trước cho người bán	6,315,644,162	2,880,392,064	2,880,392,064	2,951,468,391	(5,934,860,843)	3,332,251,710	2,921,751,585	2,921,751,585	2,921,751,585	
3. Thuế GTGT được khấu trừ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. Phải thu khác	196,493,883,505	11,032,340,170	11,032,340,170	1,750,363,624,483	(1,756,902,572,472)	189,954,935,516	10,724,906,875	10,724,906,875	10,724,906,875	
<i>Phải thu các hợp đồng bán lại chứng khoán (i)</i>	6,600,000,000	-	-	-	-	6,600,000,000	-	-	-	
<i>Phải thu hoạt động giao dịch mua kỳ quỹ chứng khoán</i>	141,524,502,721	5,994,253,692	5,994,253,692	1,625,742,122,460	(1,603,436,376,118)	163,830,249,063	5,994,253,692	5,994,253,692	5,994,253,692	
<i>Phải thu ứng trước tiền bán</i>	12,499,831,080	-	-	55,287,115,839	(57,343,122,373)	10,443,824,546	-	-	-	
<i>Lãi dự thu hoạt động giao dịch mua kỳ quỹ chứng khoán</i>	12,668,418,840	-	-	63,609,698,253	(73,449,796,628)	888,320,465	-	-	-	
<i>Lãi dự thu từ khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</i>	15,314,990,735	-	-	-	(14,158,009,000)	1,156,981,735	-	-	-	
<i>Các hợp đồng hợp tác đầu tư chứng khoán</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<i>Phải thu khác</i>	7,886,140,129	5,038,086,478	5,038,086,478	5,664,687,931	(6,515,268,353)	7,035,559,707	4,730,653,183	4,730,653,183	4,730,653,183	
5. Tạm ứng	10,211,127,604	176,683,112	176,683,112	40,481,312,367	(48,712,162,552)	1,980,277,419	-	-	-	
<b>Tổng cộng</b>	<b>214,061,392,517</b>	<b>14,377,145,092</b>	<b>14,377,145,092</b>	<b>1,794,234,120,624</b>	<b>(1,812,573,326,247)</b>	<b>195,722,186,894</b>	<b>13,911,380,706</b>	<b>13,911,380,706</b>	<b>13,911,380,706</b>	

# CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

## 7 . TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC

	31/12/2015	01/01/2015
	VND	VND
Tạm ứng	1,980,277,419	10,211,127,604
Ký cược, ký quỹ ngắn hạn	1,000,000	1,000,000
<b>Cộng</b>	<b>1,981,277,419</b>	<b>10,212,127,604</b>

## 8 . TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

NGUYÊN GIÁ	Máy móc, thiết bị VND	Phương tiện vận tải VND	Thiết bị văn phòng VND	Cộng VND
<b>Tại ngày 01/01/2015</b>	<b>244,944,652</b>	<b>1,439,889,000</b>	<b>6,841,855,072</b>	<b>8,526,688,724</b>
Tăng trong kỳ	-	-	150,944,200	150,944,200
Mua sắm mới	-	-	150,944,200	150,944,200
Giảm trong kỳ	-	-	-	-
<b>Tại ngày 31/12/2015</b>	<b>244,944,652</b>	<b>1,439,889,000</b>	<b>6,992,799,272</b>	<b>8,677,632,924</b>
<b>KHẤU HAO LŨY KẾ</b>				
<b>Tại ngày 01/01/2015</b>	<b>161,367,615</b>	<b>572,882,233</b>	<b>5,797,406,483</b>	<b>6,531,656,331</b>
Tăng trong kỳ	-	-	-	-
Khấu hao trong kỳ	44,431,466	143,650,458	414,887,774	602,969,698
Giảm trong kỳ	-	-	-	-
Thanh lý	-	-	-	-
<b>Tại ngày 31/12/2015</b>	<b>205,799,081</b>	<b>716,532,691</b>	<b>6,212,294,257</b>	<b>7,134,626,029</b>
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>				
<b>Tại ngày 01/01/2015</b>	<b>83,577,037</b>	<b>867,006,767</b>	<b>1,044,448,589</b>	<b>1,995,032,393</b>
<b>Tại ngày 31/12/2015</b>	<b>39,145,571</b>	<b>723,356,309</b>	<b>780,505,015</b>	<b>1,543,006,895</b>

## 9 . TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

Chỉ tiêu	Tài sản cố định vô hình khác	Phần mềm máy tính	Đơn vị tính: VND
			Cộng
<b>I. Nguyên giá</b>			
1. Tại ngày 01/01/2015	165,950,288	3,772,407,200	3,938,357,488
2. Số tăng trong kỳ	-	70,000,000	70,000,000
Mua sắm mới	-	70,000,000	70,000,000
Tăng khác	-	-	-
3. Số giảm trong năm	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
Giảm khác	-	-	-
<b>4. Tại ngày 31/12/2015</b>	<b>165,950,288</b>	<b>3,842,407,200</b>	<b>4,008,357,488</b>
<b>II. Giá trị đã hao mòn lũy kế</b>			
1. Tại ngày 01/01/2015	165,950,288	2,036,407,410	2,202,357,698
2. Số tăng trong kỳ	-	435,871,127	435,871,127
Trích khấu hao	-	435,871,127	435,871,127
Tăng khác	-	-	-
3. Số giảm trong năm	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
Giảm khác	-	-	-
<b>4. Tại ngày 31/12/2015</b>	<b>165,950,288</b>	<b>2,472,278,537</b>	<b>2,638,228,825</b>
<b>III. Giá trị còn lại</b>			
1. Tại ngày 01/01/2015	-	1,735,999,790	1,735,999,790
2. Tại ngày 31/12/2015	-	1,370,128,663	1,370,128,663

# CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

## 10 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

	31/12/2015 VND	01/01/2015 VND
Đầu tư vào Trường ĐH Đông Nam Á	-	575,000,000
Hợp tác với Công ty CP PTTM Viva Việt Nam	2,125,299,667	2,125,299,667
Hợp tác với Công ty CP Đầu tư CIC	2,609,610,800	2,609,610,800
<b>Cộng</b>	<b>4,734,910,467</b>	<b>5,309,910,467</b>

## 11 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

	31/12/2015 VND	01/01/2015 VND
Số dư đầu năm	312,861,430	-
Tăng trong năm	1,183,797,508	372,214,065
Phân bổ vào chi phí trong năm	(494,835,944)	(59,352,635)
Số dư cuối năm	<b>1,001,822,994</b>	<b>312,861,430</b>

## 12 . TIỀN NỢ QUỸ HỖ TRỢ THANH TOÁN

	31/12/2015 VND	01/01/2015 VND
Tiền nộp ban đầu	494,938,176	494,938,176
Tiền nộp bổ sung	7,738,975,087	7,033,611,491
Tiền lãi phân bổ trong năm		432,202,823
<b>Cộng</b>	<b>8,233,913,263</b>	<b>7,960,752,490</b>

## 13 . VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN

	31/12/2015 VND	01/01/2015 VND
Vay ngắn hạn	5,000,000,000	8,000,000,000
- Vay đối tượng khác	5,000,000,000	8,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>5,000,000,000</b>	<b>8,000,000,000</b>

## 14 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỢ NHÀ NƯỚC

	31/12/2015 VND	01/01/2015 VND
Thuế GTGT	20,624,415	60,315,458
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	-	-
Thuế TNCN	500,792,942	414,835,095
<b>Cộng</b>	<b>521,417,357</b>	<b>475,150,553</b>

Thu thu nhập doanh nghiệp và thuế thu nhập cá nhân là số chưa được cơ quan thuế quyết toán.

## 15 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	31/12/2015 VND	01/01/2015 VND
Chi phí phải trả bà Lê Thị Thủy	300,000,000	2,900,000,000
Chi phí phải trả khác (i)	1,018,075,734	800,000,000
<b>Cộng</b>	<b>1,318,075,734</b>	<b>3,700,000,000</b>



# CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

Ghi chú: (i) Chi phí phải trả khác là tiền lương tháng 13 được trích trước vào chi phí trong kỳ.

## 16 . PHẢI TRẢ HOẠT ĐỘNG GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN

	31/12/2015 VND	01/01/2015 VND
Phải trả Sở (Trung tâm) Giao dịch chứng khoán	188,542,910	157,128,376
Phải trả Trung tâm lưu ký chứng khoán	84,237,920	73,309,181
Phải trả tiền ký quỹ của nhà đầu tư	58,588,945,325	60,896,702,908
<b>Cộng</b>	<b>58,861,726,155</b>	<b>61,127,140,465</b>

## 17 . CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỢP NGẮN HẠN KHÁC

	31/12/2015 VND	01/01/2015 VND
Phải trả về đặt cọc đầu giá	44,254,779,640	10,539,435,629
Các khoản phải trả, phải nộp khác	2,504,388,447	2,794,732,783
<b>Cộng</b>	<b>46,759,168,087</b>	<b>13,334,168,412</b>

## 18 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

### a) Thay đổi trong vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
<b>Vốn chủ sở hữu</b>				
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	390,000,000,000	-		390,000,000,000
Quỹ dự phòng tài chính	2,868,000,000			2,868,000,000
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	6,000,000,000	-		6,000,000,000
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối:				
Lợi nhuận trong kỳ	(44,464,573,472)	8,249,216,132	1,834,649,122	(38,050,006,462)
<b>Tổng cộng</b>	<b>354,403,426,528</b>	<b>8,249,216,132</b>	<b>1,834,649,122</b>	<b>360,817,993,538</b>

### b) Cổ phiếu

	31/12/2015 CP	01/01/2015 CP
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	39,000,000	39,000,000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	39,000,000	39,000,000
- Cổ phiếu phổ thông	39,000,000	39,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	39,000,000	39,000,000
- Cổ phiếu phổ thông	39,000,000	39,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Mệnh giá cổ phiếu đã lưu hành	10,000	10,000

## 19 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG KINH DOANH CHỨNG KHOÁN

	Quý 4 năm 2015 (VND)	Quý 4 năm 2014 (VND)
Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	2,996,098,288	4,269,464,433
Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	3,761,596,150	2,647,404,929
Doanh thu hoạt động tư vấn	560,806,371	4,000,909,089
Doanh thu lưu ký chứng khoán	234,804,022	215,855,933

# CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

Doanh thu khác	3,548,091,191	4,490,326,379
<i>Trong đó:</i>		
<i>Doanh thu tiền gửi</i>	409,488,581	1,352,947,393
<i>Doanh thu cho vay vốn</i>	2,001,033,692	1,994,281,693
<i>Doanh thu ứng trước tiền bán</i>	1,108,734,181	1,143,047,293
<i>Doanh thu khác</i>	28,834,737	50,000
<b>Cộng</b>	<b>11,101,396,022</b>	<b>15,623,960,763</b>

## 20 . CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

	Quý 4 năm 2015 (VND)	Quý 4 năm 2014 (VND)
Chi phí hoạt động môi giới chứng khoán	1,680,352,387	2,447,755,325
Chi phí hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	1,196,113,910	1,098,143,862
Chi phí hoạt động tư vấn		
Chi phí hoạt động lưu ký chứng khoán	244,408,964	222,563,500
Chi phí dự phòng	1,552,076,757	776,510,711
Chi phí cho thuê sử dụng tài sản		-
Chi phí khác	137,371,434	3,076,204,627
Chi phí trực tiếp chung	1,099,810,333	1,814,486,370
<b>Cộng</b>	<b>5,910,133,785</b>	<b>9,435,664,395</b>

## 21 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Quý 4 năm 2015 (VND)	Quý 4 năm 2014 (VND)
Chi phí nhân viên quản lý	2,178,159,349	2,085,371,648
Chi phí vật liệu quản lý, CC lao động	141,050,422	58,929,518
Chi phí khấu hao TSCĐ	130,216,184	180,405,571
Thuế, phí và lệ phí	-	-
Chi phí dự phòng phải thu khó đòi, dự phòng phải trả	(307,758,663)	(20,478,486)
Chi phí dịch vụ mua ngoài	82,441,158	226,490,459
Chi phí khác bằng tiền	432,728,934	249,567,417
<b>Cộng</b>	<b>2,656,837,384</b>	<b>2,780,286,127</b>

## 22 . SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh từ mục 4 đến mục 18 là số liệu trên Báo cáo tài chính đã được kiểm toán kết thúc ngày 31/12/2014  
Số liệu so sánh từ mục 19 đến mục 21 là số liệu trên Báo cáo tài chính quý 4 năm 2014 kết thúc ngày 31/12/2014.

Người lập



Lê Thị Hồng Hạnh

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thanh

Hà Nội, Ngày 18 tháng 01 năm 2016

Tổng Giám đốc



Nguyễn Đổ Lãng