

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN ĐÀ NẴNG
102 Nguyễn Thị Minh Khai – Đà Nẵng
☎ 0511.3888456



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ IV/2016



afm

BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN

Quý IV năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Quý năm nay	Quý năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				2016	2015
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG					
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03	199,524,500	101,515,237	805,200,500	328,546,353
1.4. Lãi từ các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	04	19,450	66,400	18,984,580	398,300
1.5. Lãi từ các công cụ phái sinh phòng ngừa rủi ro	05	.....	.....	.....	.....
1.6. Doanh thu môi giới chứng khoán	06	935,546,671	1,753,505,475	3,102,248,311	5,895,947,303
1.7. Doanh thu bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	07	.....	.....	.....	.....
1.8. Doanh thu tư vấn	08	45,454,545	659,300,000	425,364,081	2,264,563,636
1.9. Doanh thu hoạt động nhận ủy thác, đấu giá	09				
1.10. Doanh thu lưu ký chứng khoán	10	75,659,869	59,472,281	270,702,685	180,861,175
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11	70,800,000		70,800,000	83,272,727
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01 -> 11)	20	1,327,005,035	2,573,859,393	4,693,300,157	8,753,589,494
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG					
2.7. Chi phí môi giới chứng khoán	27	3,082,438,264	765,030,924	5,214,291,698	3,574,662,119
2.11. Chi phí lưu ký chứng khoán	31	91,096,969	87,933,895	333,684,120	290,751,439
Cộng chi phí hoạt động (40 = 21 -> 33)	40	3,173,535,233	852,964,819	5,547,975,818	3,865,413,558
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH					
3.2. Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi không cố định phát sinh trong kỳ	42	227,359,552	304,886,141	1,126,210,267	930,744,355
Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41 -> 44)	50	227,359,552	304,886,141	1,126,210,267	930,744,355
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH					
4.2. Chi phí lãi vay	52	1,225,000	472,222	11,218,056	18,561,111
4.4. Chi phí đầu tư khác	54	.....	.....	(160,341,340)	9,677,300
Cộng chi phí tài chính (60 = 51&54)	60	1,225,000	472,222	(149,123,284)	28,238,411
V. CHI PHÍ BÁN HÀNG					
61	61				
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN					
62	62	332,159,923	709,500,217	1,140,830,789	1,645,124,556
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)					
70	70	(1,952,555,569)	1,315,808,276	(720,172,899)	4,145,557,324
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC					
8.1. Thu nhập khác	71		-		18,302,828,500
8.2. Chi phí khác	72		-		16,011,411,399
Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)	80				2,291,417,101
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)					
90	90	(1,952,555,569)	1,315,808,276	(720,172,899)	6,436,974,425
X. CHI PHÍ THUẾ TNDN					
100	100	29,812,564	-	272,504,132	30,511,762
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	100.1	29,812,564	-	272,504,132	30,511,762
XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)					
200	200	(1,982,368,133)	1,315,808,276	(992,677,031)	6,406,462,663

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thùy Liên
 Nguyễn Thị Thùy Liên

TP TYTC
Mai Thị Thi

Mai Thị Thi

Đà Nẵng, ngày 13 tháng 1 năm 2017

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN ĐÀ NẴNG
 TP. HẢI CHÂU - TP. ĐÀ NẴNG

Tổng Giám Đốc
Đào Thị Phước
 Đào Thị Phước

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Chi tiêu	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN			
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 130)	100	49,160,722,918	50,577,609,842
I. Tài sản tài chính (110 = 111->129)	110	49,111,890,690	50,568,441,096
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111	20,471,341,948	27,145,359,994
1.1. Tiền	111.1	2,471,341,948	10,145,359,994
1.2. Các khoản tương đương tiền	111.2	18,000,000,000	17,000,000,000
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	112	16,694,310,772	17,007,602,797
4. Các khoản cho vay	114	25,927,300,000	18,295,500,000
6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp	116	(11,655,478,953)	(12,243,937,638)
9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	119	-	360,000,000
12. Các khoản phải thu khác	122	248,375,035	246,576,035
13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)	129	(2,573,958,112)	(242,660,092)
II. Tài sản ngắn hạn khác (130 = 131 -> 136)	130	48,832,228	9,168,746
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	133	48,832,228	9,168,746
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 - 260)	200	3,557,350,063	3,183,358,988
I. Tài sản tài chính dài hạn	210	-	-
II. Tài sản cố định	220	136,694,925	275,744,585
1. Tài sản cố định hữu hình	221	45,872,156	69,805,484
- Nguyên giá	222	2,100,935,338	2,100,935,338
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223a	(2,055,063,182)	(2,031,129,854)
3. Tài sản cố định vô hình	227	90,822,769	205,939,101
- Nguyên giá	228	1,808,499,800	1,808,499,800
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229a	(1,717,677,031)	(1,602,560,699)
III. Bất động sản đầu tư	230	-	-
IV. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	240	265,000,000	150,000,000
V. Tài sản dài hạn khác	250	3,155,655,138	2,757,614,403
4. Tiền nộp Quý Hỗ trợ thanh toán	254	3,155,655,138	2,757,614,403
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270	52,718,072,981	53,760,968,830
C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)	300	384,831,390	435,050,208
I. Nợ phải trả ngắn hạn	310	384,831,390	435,050,208
6. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	318	90,211,160	131,316,194
8. Phải trả người bán ngắn hạn	320	29,875,338	30,890,450
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322	20,859,107	6,931,246
11. Phải trả người lao động	323	216,491,888	252,996,601
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324	25,766,180	11,288,000
17. Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn	329	1,627,717	1,627,717
II. Nợ phải trả dài hạn	340	-	-
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)	400	52,333,241,591	53,325,918,622
I. Vốn chủ sở hữu	410	52,333,241,591	53,325,918,622
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	60,500,000,000	60,500,000,000
1.1. Vốn góp của chủ sở hữu	411.1	60,000,000,000	60,000,000,000
a. Cổ phiếu phổ thông	411.1a	60,000,000,000	60,000,000,000
1.2. Thặng dư vốn cổ phần	411.2	500,000,000	500,000,000
4. Quỹ dự trữ điều lệ	414	138,256,882	138,256,882
5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	415	138,256,882	138,256,882
7. Lợi nhuận chưa phân phối	417	(8,443,272,173)	(7,450,595,142)
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	418	-	-
TỔNG CỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU	420	52,333,241,591	53,325,918,622
TỔNG CỘNG NỢ PHẢI TRẢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU	440	52,718,072,981	53,760,968,830
LỢI NHUẬN ĐÃ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ	450	.....	.....
1. Lợi nhuận đã phân phối cho Nhà đầu tư trong năm	451	.....	.....

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Đồng Việt Nam			
6. Tiền gửi của khách hàng	026	6,738,811,854	5,147,822,077

6.1. Tiền gửi về hoạt động môi giới chứng khoán	027	5,759,440,213	4,781,032,943
a. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	027.1	5,759,440,213	4,781,032,943
6.3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	028	979,371,641	366,789,134
a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	028.1	921,968,904	359,327,746
b. Tiền gửi Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	028.2	57,402,737	7,461,388
7. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	030	6,726,211,854	5,135,222,077
7.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	030.1	6,649,684,923	5,130,015,580
7.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	030.2	76,526,931	5,206,497
12. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	035	12,600,000	12,600,000

Đà Nẵng, ngày 13 tháng 1 năm 2017

Người lập biểu

Thuy Van

LÊ THỊ THUY VÂN

TP TVTC

Mai Thi Thi

Mai Thị Thi



Đào Thị Phước

11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp) (*)
Quý IV năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHI TIÊU	Mã số	Quý năm nay	Quý năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh					
1. Tiền đã chi mua các tài sản tài chính	1	(60,341,737,000)	(93,852,600,000)	(231,407,587,000)	(332,296,801,000)
2. Tiền đã thu từ bán các tài sản tài chính	2	60,709,137,000	78,513,600,000	223,775,837,000	318,530,601,000
3. Tiền chi nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	3			(235,438,405)	(143,366,818)
4. Cổ tức đã nhận	4	19,450		18,984,580	331,900
5. Tiền lãi đã thu	5	199,524,500	101,515,237	805,150,500	328,546,353
6. Tiền chi trả lãi vay cho hoạt động của CTCK	6	(1,225,000)	(472,222)	(11,218,056)	(18,561,111)
7. Tiền chi trả Tổ chức cung cấp dịch vụ cho CTCK	7	(313,999,957)	(503,501,514)	(1,216,780,501)	(503,501,514)
8. Tiền chi nộp thuế liên quan đến hoạt động CTCK	9	(36,216,600)	(388,679)	(289,423,047)	(45,734,423)
9. Tiền chi thanh toán các chi phí cho hoạt động mua, bán các tài sản tài chính (chi phí giao dịch, phí chuyển tiền)	10	.....	.....	.....	.....
10. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	11	1,166,880,363	1,988,823,249	4,206,670,656	10,764,402,570
11. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	12	(624,333,182)	(633,092,333)	(3,323,755,519)	(5,142,148,446)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	758,049,574	(14,386,116,262)	(7,677,559,792)	(10,526,231,489)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư					
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	21			(115,000,000)	(225,600,000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	22	.....	.....	.....	16,440,000,000
3. Tiền chi đầu tư góp vốn đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh	23	.....	.....	.....	.....
4. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh	24	.....	.....	.....	.....
5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	25	219,691,031	304,886,141	1,118,541,746	930,744,355
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	219,691,031	304,886,141	1,003,541,746	17,145,144,355
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính					
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua cổ phiếu quỹ	32			-	-
3. Tiền vay gốc	33	3,600,000,000	1,000,000,000	13,600,000,000	29,200,000,000
3.1. Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	33.1			-	-
3.2. Tiền vay khác	33.2	3,600,000,000	1,000,000,000	13,600,000,000	29,200,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(3,600,000,000)	(1,000,000,000)	(13,600,000,000)	(29,200,000,000)
4.1. Tiền chi trả gốc vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	35			-	-
4.2. Tiền chi trả nợ gốc vay tài sản tài chính	36			-	-
4.3. Tiền chi trả gốc nợ vay khác	37	(3,600,000,000)	(1,000,000,000)	(13,600,000,000)	(29,200,000,000)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	38			-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	39			-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-	-	-	-
IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	50	977,740,605	(14,081,230,121)	(6,674,018,046)	6,618,912,866
V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ					
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	61	19,493,601,343	41,226,590,115	27,145,359,994	20,526,447,128
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	62	1,493,601,343	3,226,590,115	10,145,359,994	1,926,447,128
Các khoản tương đương tiền	63	18,000,000,000	38,000,000,000	17,000,000,000	18,600,000,000
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	64			-	-
VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60)	70	20,471,341,948	27,145,359,994	20,471,341,948	27,145,359,994
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	71	20,471,341,948	27,145,359,994	20,471,341,948	27,145,359,994
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	72	2,471,341,948	10,145,359,994	2,471,341,948	10,145,359,994
Các khoản tương đương tiền	73	18,000,000,000	17,000,000,000	18,000,000,000	17,000,000,000
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	74			-	-
PHÂN LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HOẠT ĐỘNG MÔI GIỚI, ỦY THÁC CỦA KHÁCH HÀNG					
I. Lưu chuyển tiền hoạt động môi giới, ủy thác của khách hàng					
1. Tiền thu bán chứng khoán môi giới cho khách hàng	1	265,830,693,128	335,046,240,166	887,701,668,693	1,508,705,671,306
2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng	2	(268,552,447,130)	(340,399,000,097)	(885,839,976,231)	(1,508,084,176,530)
11. Chi trả phí lưu ký chứng khoán của khách hàng	11	(75,659,869)	(59,472,281)	(270,702,685)	(180,861,175)
Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	20	(2,797,413,871)	(6,412,232,212)	1,590,989,777	440,633,601
II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng					
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	31	9,536,225,725	10,560,054,289	5,147,822,077	4,707,188,476
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	32	8,511,177,195	8,118,360,486	4,781,032,943	4,378,914,111
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	34	1,025,048,530	2,441,693,803	366,789,134	328,274,365
III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng (40 = 20 + 30)	40	6,738,811,854	5,147,822,077	6,738,811,854	5,147,822,077
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	41	6,738,811,854	5,147,822,077	6,738,811,854	5,147,822,077

TP. ĐÀ NẴNG

-Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	42	5,759,440,213	4,781,032,943	5,759,440,213	4,781,032,943
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	45	979,371,641	366,789,134	979,371,641	366,789,134

Người lập biểu

[Handwritten signature]

LE Thị Thủy Vân

TP TVTC

[Handwritten signature]

Mai Thị Thi

Đà Nẵng, ngày 13 tháng 1 năm 2017



Tổng Giám Đốc

[Handwritten signature]
Đào Thị Phước

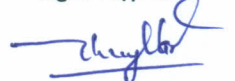
[Vertical stamp on the right edge of the page]

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU
 Quý IV năm 2016

ĐVT: đồng

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số dư đầu kỳ		Số tăng/ giảm				Số dư cuối kỳ	
		Quý cùng kỳ năm trước	Quý hiện tại	Quý cùng kỳ năm trước		Quý hiện tại		Quý cùng kỳ năm trước	Quý hiện tại
				Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8
I. Biến động vốn chủ sở hữu									
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		60,500,000,000	60,500,000,000					60,500,000,000	60,500,000,000
1.1. Vốn pháp định		35,000,000,000	35,000,000,000					35,000,000,000	35,000,000,000
1.2. Vốn bổ sung		25,000,000,000	25,000,000,000					25,000,000,000.0	25,000,000,000.0
1.3. Thặng dư vốn cổ phần		500,000,000	500,000,000					500,000,000	500,000,000
3. Quỹ dự trữ vốn điều lệ		138,256,882	138,256,882					138,256,882	138,256,882
4. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ		138,256,882	138,256,882					138,256,882	138,256,882
8. Lợi nhuận chưa phân phối		(8,760,381,120)	(6,460,904,040)	1,315,808,276	-	(1,982,368,133)		(7,444,572,844)	(8,443,272,173)
8.1. Lợi nhuận đã thực hiện		(8,760,381,120)	(6,460,904,040)	1,315,808,276		(1,982,368,133)		(7,444,572,844)	(8,443,272,173)
Cộng		52,016,132,644	54,315,609,724	1,315,808,276	-	(1,982,368,133)	-	53,331,940,920	52,333,241,591
II. Thu nhập toàn diện khác									

Người lập biểu


 Lê Thị Thủy Vân

TP TVTC



Mai Thị Thi

Đà Nẵng, ngày 13 tháng 1 năm 2017


 Tổng Giám Đốc
 Đào Thị Phước

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH DNSC

Quý IV Năm 2016

I. Đặc điểm hoạt động của công ty

1. Giấy chứng nhận thành lập: số 29/UBCK-GPHĐKD do UBCKNN cấp ngày 18/12/2006.
2. Địa chỉ liên hệ: 102 Nguyễn Thị Minh Khai, TP Đà Nẵng
3. Điều lệ hoạt động Công ty cổ phần Chứng Khoán Đà Nẵng ban hành ngày 27/06/2015.
4. Những đặc điểm chính về hoạt động CTCK

- Quy mô vốn CTCK:

+Vốn điều lệ : 60.000.000.000 đồng.

+Vốn pháp định : 35.000.000.000 đồng.

- Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần

- Lĩnh vực kinh doanh

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

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

- 1 - Kỳ kế toán quý (bắt đầu từ ngày 01/10/2016 kết thúc vào ngày 31/12/2016)
- 2 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: đồng Việt Nam

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

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

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

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

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

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

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

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

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

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

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

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

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

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

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

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

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

5- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

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

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

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

01. Tiền và các khoản tương đương tiền

(Đơn vị tính: VNĐ)

Tiền và tương đương tiền	Cuối Quý	Đầu Quý
- Tiền mặt tại quỹ		16,522,080
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	20,364,583,665	19,451,652,599
- Tiền đang chuyển	-	-
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán GDCK	106,758,283	25,426,664
Cộng	20,471,341,948	19,493,601,343

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

Chỉ tiêu	Khối lượng giao dịch thực hiện trong Quý	Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong Quý (đồng)
a) Cửa Công ty Chứng khoán	-	-
- Cổ phiếu	-	-
- Trái phiếu		
- Chứng khoán		
b) Cửa Nhà đầu tư	51,582,612	561,238,157,100
- Cổ phiếu	51,582,612	561,238,157,100
- Trái phiếu		
- Chứng khoán		
Tổng cộng	51,582,612	561,238,157,100

Signature

03. Tình hình đầu tư tài chính

ĐVT: đồng

STT	Loại TSTC	Cơ sở lập dự phòng kỳ này				Giá trị lập dự phòng đầu kỳ	Mức trích lập hoặc hoàn nhập kỳ này
		Số lượng	Giá sổ sách kế toán	Giá thị trường tại thời điểm lập	Giá trị lập dự phòng kỳ này		
A	B	1	2	3	4	5	6
I	<i>Cổ phiếu niêm yết</i>	273	353,210,772	62,207,710	292,128,952	664,666,298	(59,245,320)
1	Cổ phiếu BMC	3	141,000	45,600	95,400	94,200	1,200
2	Cổ phiếu DHG	5	-	490,000			-
3	Cổ phiếu DIC	1	16,226	5,240	10,986	9,027	1,960
4	Cổ phiếu DRC	7	11,739	224,000			-
5	Cổ phiếu FPT	3	84,773	132,000			-
6	Cổ phiếu GIL	1	17,345	45,000			-
7	Cổ phiếu HAI	46	458,212	155,020	303,192	246,612	56,580
8	Cổ phiếu HAP	6	81,329	18,600	62,729	51,929	10,800
9	Cổ phiếu HBC	6	-	182,400			-
10	Cổ phiếu KDC	8	254,000	290,800		30,000	(30,000)
11	Cổ phiếu MIC	111	1,871,405	532,800	1,338,605	1,316,405	22,200
12	Cổ phiếu PET	10	350,379	103,000	247,379	220,379	27,000
13	Cổ phiếu PPC	2	84,617	33,400	51,217	55,817	(4,600)
14	Cổ phiếu REE	5	503	123,250			-
15	Cổ phiếu TCR	4	35,640	17,400	18,240		18,240
16	Cổ phiếu TDH	1	24,429	10,200	14,229	12,529	1,700
17	Cổ phiếu TMC	4	67,200	74,000		10,400	(10,400)
18	Cổ phiếu TXM	50	485,000	385,000	100,000	100,000	-
	Cổ phiếu IFS	6900	349,226,975	59,340,000	289,886,975	662,519,000	(59,340,000)
II	<i>Cổ phiếu chưa niêm yết</i>	498,969	16,341,100,000	4,977,750,000	11,363,350,000	11,418,930,000	(55,580,000)
1	Cổ phiếu CTCP Công trình giao thông Đà Nẵng	1,194	10,010,000	-	10,010,000	10,010,000	-
2	Cổ phiếu Ngân hàng Hàng Hải Việt Nam (MSB)	33,500	1,182,325,000	335,000,000	847,325,000	847,325,000	-
3	Cổ phiếu Ngân Hàng Việt Á (VAB)	70,592	2,897,790,000	705,920,000	2,191,870,000	2,191,870,000	-
4	Cổ phiếu Bảo hiểm Viễn Đông (VASS)	2,950	1,056,015,000	29,500,000	1,026,515,000	1,026,515,000	-
5	Cổ phiếu Ngân hàng Phương Đông (OCB)	336,848	9,712,800,000	3,368,480,000	6,344,320,000	6,344,320,000	-
6	Cổ phiếu Ngân hàng An Bình (ABB)	53,885	1,482,160,000	538,850,000	943,310,000	998,890,000	(55,580,000)
	Cộng	499,242	16,694,310,772	5,039,957,710	11,655,478,952	12,083,596,298	(114,825,320)

alpar

04. Các khoản cho vay:

ĐVT: đồng

Chỉ tiêu	Cuối Quý		Đầu Quý	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
Cho vay hoạt động GD ký quỹ của NĐT	25,445,300,000	25,445,300,000	25,980,200,000	25,980,200,000
Cho vay hoạt động ứng trước tiền bán CK của NĐT	482,000,000	482,000,000	314,500,000	314,500,000
Tổng cộng	25,927,300,000	25,927,300,000	26,294,700,000	26,294,700,000

05. Các khoản phải thu:

ĐVT: đồng

Chỉ tiêu	Số cuối quý	Số đầu quý
1. Phải thu dịch vụ CTCK cung cấp	-	
2. Phải thu khác	2,579,673,055	249,848,815
+ Trong đó: Số khó đòi	2,573,958,112	242,660,092
Tổng cộng	2,579,673,055	249,848,815

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

ĐVT: đồng

STT	Loại phải thu khó đòi phải lập dự phòng	Giá trị phải thu khó đòi	Cuối quý				Đầu Quý
			Số đầu năm	Số trích lập trong kỳ	Số hoàn nhập trong kỳ	Số cuối kỳ	
	Dự phòng nợ phải thu khác khó đòi	242,660,092	242,660,092	2,331,298,020	-	2,573,958,112	242,660,092
1	Võ Thị Xuân Trang	23,322,825	23,322,825			23,322,825	23,322,825
2	Nguyễn Thị Thủy	219,337,267	219,337,267			219,337,267	219,337,267
3	Cần Lương Minh			742,796,020		742,796,020	
4	Nguyễn Quang Lĩnh			595,042,300		595,042,300	
5	Tạ Ngọc Anh			678,309,700		678,309,700	
6	Nguyễn Trung Toàn			315,150,000		315,150,000	

5 - 1
ST
HÁ
KH
VĂN
TP

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

(ĐVT: đồng)

Chi tiết	Cuối Quý	Đầu Quý
- Phải trả Sở GDCK	60,164,010	29,934,480
- Phải trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán của các thành viên khác	-	-
- Phải trả về chứng khoán giao, nhận đại lý phát hành	-	-
- Phải trả Trung tâm lưu ký chứng khoán	29,917,150	26,486,883
- Phải trả tổ chức, cá nhân khác	130,000	130,000
Tổng cộng	90,211,160	56,551,363

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

[Handwritten signature]

	Cuối Quý	Đầu Quý
- Thuế GTGT		
- Thuế TNDN	15,404,704	21,397,815
- Thuế Thu nhập cá nhân	908,948	908,948
Tổng Cộng	16,313,652	22,306,763

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

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Tổng cộng
I. Nguyên giá			
1. Số đầu kỳ	-	2,100,935,338	2,100,935,338
2. Mua sắm trong năm	-		-
3. Đ/từ XDCB h/thành	-	-	-
4. Thanh lý, nhượng bán		-	-
5. Số cuối kỳ	-	2,100,935,338	2,100,935,338
II. Giá trị hao mòn lũy kế			
1. Số đầu kỳ	-	2,049,079,850	2,049,079,850
2. Khấu hao trong năm		5,983,332	5,983,332
3. T/ly, nhượng bán		-	-
4. Số cuối kỳ	-	2,055,063,182	2,055,063,182
III. Giá trị còn lại			
1. Tại ngày đầu kỳ	-	51,855,488	51,855,488
2. Tại ngày cuối kỳ	-	45,872,156	45,872,156

10. Tình hình tăng, giảm TSCĐ vô hình

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính	Tổng cộng
I. Nguyên giá			
1. Số đầu kỳ	-	1,808,499,800	1,808,499,800
2. Mua trong năm	-		-
3. Thanh lý, nhượng bán		-	-
4. Số cuối kỳ	-	1,808,499,800	1,808,499,800
II. Giá trị hao mòn lũy kế			
1. Số đầu kỳ	-	1,692,821,197	1,692,821,197
2. Khấu hao trong năm	-	24,855,834	24,855,834
3. Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
4. Số cuối kỳ	-	1,717,677,031	1,717,677,031
III. Giá trị còn lại			
1. Tại ngày đầu kỳ	-	115,678,603	115,678,603
2. Tại ngày cuối kỳ	-	90,822,769	90,822,769

11. Vay ngắn hạn:

ĐVT: đồng

Loại vay ngắn hạn	Lãi suất	Số dư đầu kỳ	Số vay trong kỳ	Số trả trong kỳ	Số dư cuối kỳ
- Vay ngân hàng TMCP Bản Việt			3,600,000,000	3,600,000,000	-
Cộng			3,600,000,000	3,600,000,000	-

11. Vay và nợ dài hạn:

ĐVT: đồng

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

12. Chi phí trả trước: (ĐVT: đồng)

	Cuối Quý	Đầu Quý
Giá trị CCDC, Chi phí khác (Thời hạn phân bổ <12 tháng)	-	234,603,251
Giá trị CCDC, Chi phí khác (Thời hạn phân bổ >12 tháng)	48,832,228	32,731,464
Tổng cộng	48,832,228	267,334,715

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

- Tiền đầu kỳ	: 3.155.655.138 đồng
- Tiền nộp bổ sung	: 0 đồng
- Tiền lãi phân bổ trong kỳ	: 0 đồng

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo thu nhập toàn diện**1. Cổ tức và tiền lãi tài sản tài chính, các khoản vay**

	Năm nay		Năm trước
	Quý này	Lũy kế	
Cổ tức	19,450	18,984,580	398,300
Doanh thu cho vay ký quỹ CK	178,884,500	745,035,500	243,083,793
Doanh thu cho vay UT tiền bán CK	20,640,000	60,165,000	85,462,560
Cộng	199,543,950	824,185,080	328,944,653

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


Doanh thu Môi giới chứng khoán	935,546,671	3,102,248,311	5,895,947,303
Doanh thu Hoạt động Tư vấn	45,454,545	425,364,081	2,264,563,636
Doanh thu Lưu ký chứng khoán	75,659,869	270,702,685	180,861,175
Doanh thu Lãi tiền gửi	227,359,552	1,126,210,267	930,744,355
Doanh thu khác	70,800,000	70,800,000	83,272,727
Cộng	1,354,820,637	4,995,325,344	9,355,389,196

3. Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp

	Năm nay		Năm trước
	Quý này	Lũy kế	
Chi phí thuế TNDN hiện hành	29,812,564	272,504,132	30,511,762

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

Phần cổ tức đã được đề xuất, hoặc được công bố sau ngày lập Báo cáo tình hình tài chính nhưng trước khi báo cáo tài chính được phép phát hành: 0.

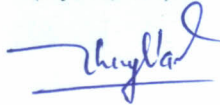
Giá trị cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận: 0.

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

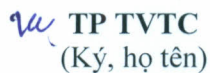
Thu nhập	1,554,364,587
Chi phí	3,536,732,720
Lãi (lỗ)	(1,982,368,133)

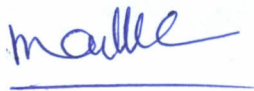
IX – Những thông tin khác.

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Lê Thị Thủy Loan

 TP TVTC
(Ký, họ tên)



Mai Thị Thi

Đà Nẵng, ngày 10 tháng 01 năm 2017

 Tổng giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)


Đào Thị Phước