

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Cuối kỳ	Đầu năm
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 130)	100		1,331,430,430,083	1,360,010,073,683
I. Tài sản tài chính (110 = 111 → 129)	110		1,327,180,452,669	1,357,633,373,769
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111		297,155,730,323	287,326,824,628
1.1. Tiền	111.1		22,155,730,323	67,326,824,628
1.2. Các khoản tương đương tiền	111.2		275,000,000,000	220,000,000,000
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	112		16,623,762,790	16,573,937,165
3. Các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	113			
4. Các khoản cho vay	114		1,001,297,953,742	1,052,120,184,415
5. Các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	115			
6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp	116		(61,404,036)	(43,733,012)
7. Các khoản phải thu	117		9,943,136,312	121,423,245
7.1. Phải thu bán các tài sản tài chính	117.1		-	-
7.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	117.2		9,943,136,312	121,423,245
7.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận	117.3		101,517,735	121,423,245
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		9,841,618,577	-
8. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	118		2,474,306	2,607,941
9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	119		1,961,153,701	1,074,681,488
10. Phải thu nội bộ	120		-	-
11. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	121		-	-
12. Các khoản phải thu khác	122		429,645,531	629,447,899
13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)	129		(172,000,000)	(172,000,000)
II. Tài sản ngắn hạn khác (130 = 131 → 136)	130		4,249,977,414	2,376,699,914
1. Tạm ứng	131		106,028,858	-
2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ	132		1,222,464,178	1,115,844,819
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	133		2,771,484,378	1,110,855,095
4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	134		150,000,000	150,000,000
5. Tài sản ngắn hạn khác	135			
6. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác	136		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 - 260)	200		65,284,572,644	63,265,346,373
I. Tài sản tài chính dài hạn	210		-	-
1. Các khoản phải thu dài hạn	211			
2. Các khoản đầu tư	212			
2.1. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	212.1			
2.2. Đầu tư vào công ty con	212.2			
2.3. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	212.3			
II. Tài sản cố định	220		46,478,484,079	46,956,523,987

1. Tài sản cố định hữu hình	221		32,987,032,283	33,465,072,191
- Nguyên giá	222		69,200,402,902	68,872,228,902
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223a		(36,213,370,619)	(35,407,156,711)
- Đánh giá TSCĐHH theo giá trị hợp lý	223b		-	-
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226a		-	-
- Đánh giá TSCĐTTC theo giá trị hợp lý	226b			
3. Tài sản cố định vô hình	227		13,491,451,796	13,491,451,796
- Nguyên giá	228		37,573,279,261	37,573,279,261
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229a		(24,081,827,465)	(24,081,827,465)
- Đánh giá TSCĐVH theo giá trị hợp lý	229b		-	-
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232a		-	-
- Đánh giá BĐSĐT theo giá trị hợp lý	232b			
IV. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	240		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	250		18,806,088,565	16,308,822,386
1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	251		41,903,750	41,903,750
2. Chi phí trả trước dài hạn	252		1,068,531,218	1,071,265,039
3. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	253		-	-
4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	254		17,695,653,597	15,195,653,597
5. Tài sản dài hạn khác	255			
VI. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản dài hạn	260		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN				
(270 = 100 + 200)	270		1,396,715,002,727	1,423,275,420,056
C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)	300		30,254,962,751	82,928,482,208
I. Nợ phải trả ngắn hạn	310		30,254,962,751	82,928,482,208
1. Vay và nợ thuê tài sản tài chính ngắn hạn	311		-	50,000,000,000
1.1. Vay ngắn hạn	312		-	50,000,000,000
1.2. Nợ thuê tài sản tài chính ngắn hạn	313			
2. Vay tài sản tài chính ngắn hạn	314			
3. Trái phiếu chuyển đổi ngắn hạn	315			
4. Trái phiếu phát hành ngắn hạn	316			
5. Vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	317		-	-
6. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	318		-	-
7. Phải trả về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	319		-	-
8. Phải trả người bán ngắn hạn	320		73,316,796	4,644,000-
9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	321		1,680,459,608	1,604,291,608
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322		12,996,731,939	10,504,101,224
11. Phải trả người lao động	323		-	5,075,434,853
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324		585,762,472	528,099,869
13. Chi phí phải trả ngắn hạn	325		2,683,682,199	1,985,550,645
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		3,634,891,269	8,349,874,590
18. Dự phòng phải trả ngắn hạn	330		-	-
19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	331		8,600,118,468	4,876,485,419
II. Nợ phải trả dài hạn	340		-	-
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			

3.P: C C CHỦ ĐỒNG

5. Phải trả người bán dài hạn	347			
6. Người mua trả tiền trước dài hạn	348			
7. Chi phí phải trả dài hạn	349			
8. Phải trả nội bộ dài hạn	350			
9. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	351			
10. Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	352			
11. Các khoản phải trả, phải nộp khác dài hạn	353			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	354			
13. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho Nhà đầu tư	355		-	-
14. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	356		-	-
15. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	357		-	-
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU				
(400 = 410 + 420)	400		1,366,460,039,976	1,340,346,937,848
I. Vốn chủ sở hữu	410		1,366,460,039,976	1,340,346,937,848
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		1,008,324,800,000	1,008,324,800,000
1.1. Vốn góp của chủ sở hữu	411.1		806,648,700,000	806,648,700,000
a. Vốn pháp định	411.1a		300,000,000,000	300,000,000,000
b. Vốn bổ sung	411.1b		506,648,700,000	506,648,700,000
1.2. Thặng dư vốn cổ phần	411.2		201,676,100,000	201,676,100,000
1.3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu-Cấu phần vốn	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		41,537,764,591	34,949,552,941
5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	415		41,537,764,591	34,949,552,941
6. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	416		-	-
7. Lợi nhuận chưa phân phối	417		275,059,710,794	262,123,031,966
7.1. Lợi nhuận đã thực hiện	417.1		275,059,710,794	262,123,031,966
7.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	417.2		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	420		-	-
TỔNG CỘNG NỢ PHẢI TRẢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU (440=300+400)	440		1,396,715,002,727	1,423,275,420,056
LỢI NHUẬN ĐÃ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ	450		-	-
1. Lợi nhuận đã phân phối cho Nhà đầu tư trong năm	451		-	-

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Chỉ tiêu	Mã Số	Thuyết minh	N	N - 1
A	B		1	2
A. TÀI SẢN CỦA CTCK VÀ TÀI SẢN QUẢN LÝ THEO CAM KẾT			1,025,564,870	983,574,870
1. Tài sản cố định thuê ngoài	1			
2. Chứng chỉ có giá nhận giữ hộ	2			
3. Tài sản nhận thế chấp	3			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	4			
5. Ngoại tệ các loại	5			
6. Cổ phiếu đang lưu hành	6		80,664,870	80,664,870
7. Cổ phiếu quỹ	7			
8. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của CTCK	8		938,740,000	897,410,000

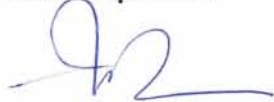
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	8.1		938,740,000	897,410,000
b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng	8.2			
c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	8.3			
d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	8.4			
e. Tài sản tài chính chờ thanh toán	8.5		-	-
f. Tài sản tài chính chờ cho vay	8.6			
g. Tài sản tài chính ký quỹ đảm bảo khoản vay	8.7			
9. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK	9		620,000	290000
a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	9.1		620,000	290,000
b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	9.2			
c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố	9.3			
d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ	9.4			
10. Tài sản tài chính chờ về của CTCK	10		5,540,000	5,210,000
11. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của CTCK	11			
12. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK	12			
13. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK	13			
B. TÀI SẢN VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ VỀ TÀI SẢN QUẢN LÝ CAM KẾT VỚI KHÁCH HÀNG			10,064,244,360,000	9,308,020,270,000
<i>Số lượng chứng khoán</i>				
1. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của Nhà đầu tư	21		9,786,945,700,000	9,103,665,940,000
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	21.1		7,668,451,610,000	7,422,727,600,000
b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng	21.2		119,919,460,000	118,764,570,000
c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	21.3		1,736,275,480,000	1,749,292,920,000
d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	21.4			
e. Tài sản tài chính chờ thanh toán	21.5		262,299,150,000	187,119,150,000
f. Tài sản tài chính chờ cho vay	21.6			
2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư	22		39,144,560,000	34604220000
a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	22.1		9,939,530,000	4,103,840,000
b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	22.2		29,205,030,000	30,500,380,000
c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố	22.3			
d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ	22.4			
3. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư	23		238,154,100,000	169,750,110,000
4. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của NDT	24a			
5. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư	24b			
6. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư	25			
<i>Đồng Việt Nam</i>				
7. Tiền gửi của khách hàng	26		737,726,053,799	672,648,294,637
7.1. Tiền gửi về hoạt động môi giới chứng khoán	27		721,399,743,872	669,618,164,843

CÔNG TY
 AN HOÀI
 TP. HỒ CHÍ MINH

a. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	27.1		721,399,743,872	669,618,164,843
b. Tiền của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	27.2			-
7.2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	28		-	
7.3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	29		-	-
a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	29.1		-	
b. Tiền gửi Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	29.2		-	
7.4. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán	30		16,326,309,927	3,030,129,794
8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	31		721,399,743,872	669,618,164,843
8.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	31.1		721,399,743,872	669,618,164,843
8.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	31.2			
9. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	32		-	
9.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	32.1			
9.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	32.2			
10. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	33		11,742,761,400	228,620,000
11. Phải thu/phải trả của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	34		-	-
12. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	35		4,583,548,527	2,801,509,794

Hà Nội, ngày 19 tháng 04 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU



Trần Thị Thu Chung

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Thu Hương



Nguyễn Diệp Tùng



BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN RIÊNG
 Quý I/2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG						
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	1		3,849,598,144		3,849,598,144	
a. Lãi bán các tài sản tài chính PVTPL	1.1		305,376,010		305,376,010	
b. Chênh lệch tăng đánh giá lại các TSTC thông qua lãi/lỗ	1.2		-		-	
c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính PVTPL	1.3		3,544,222,134		3,544,222,134	
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	2				-	
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	3		41,319,260,410		41,319,260,410	
1.4. Lãi từ các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	4				-	
1.5. Lãi từ các công cụ phái sinh phòng ngừa rủi ro	5				-	
1.6. Doanh thu môi giới chứng khoán	6		19,291,059,829		19,291,059,829	
1.7. Doanh thu bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	7		-		-	
1.8. Doanh thu nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	8		-		-	
1.9. Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	9		1,412,955,677		1,412,955,677	
1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	10		2,688,377,040		2,688,377,040	
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11		11,068,277		11,068,277	
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01-11)	20		68,572,319,377		68,572,319,377	



II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG					-
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	21		3,898,680		3,898,680
a. Lỗ bán các tài sản tài chính	21.1		3,898,680		3,898,680
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. Lỗ và ghi nhận chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý tài sản tài chính sẵn sàng để bán(AFS) khi phân loại lại	23				-
2.4. Chi phí dự phòng tài sản tài chính, xử lý tổn thất các khoản phải thu khó đòi và lỗ suy giảm tài sản tài chính và chi phí đi vay	24		17,671,024		17,671,024
2.5. Lỗ từ các tài sản tài chính phát sinh phòng ngừa rủi ro	25				-
2.6. Chi phí hoạt động tự doanh	26		1,809,116		1,809,116
2.7. Chi phí môi giới chứng khoán	27		9,625,427,712		9,625,427,712
2.8. Chi phí hoạt động bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	28				-
2.9. Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	29				-
2.10. Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	30		1,817,102,888		1,817,102,888
2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	31		1,268,938,583		1,268,938,583
2.12. Chi phí các dịch vụ khác	32				-
Trong đó: Chi phí sửa lỗi giao dịch chứng khoán, lỗi khác tự doanh	33				-
Cộng chi phí hoạt động (40 = 21-33)	40		12,734,848,003		12,734,848,003

III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH					-
3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	41				-
3.2. Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi không cố định	42		1,731,104,195		1,731,104,195
3.3. Lãi bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	43				-
3.4. Doanh thu khác về đầu tư	44				-
Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41-44)	50		1,731,104,195		1,731,104,195
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH					-
4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	51		75,000		75,000
4.2. Chi phí lãi vay	52		198,896,157		198,896,157
4.3. Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	53		-		-
4.4. Chi phí đầu tư khác	54		-		-
Cộng chi phí tài chính (60 = 51-54)	60		198,971,157		198,971,157
V. CHI PHÍ BÁN HÀNG	61				-
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	62		8,318,037,706		8,318,037,706
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)	70		49,051,566,706		49,051,566,706
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC					-
8.1. Thu nhập khác	71		2,607,359,858		2,607,359,858
8.2. Chi phí khác	72		2,553,291,921		2,553,291,921
Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)	80		54,067,937		54,067,937
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)	90		49,105,634,643		49,105,634,643
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91		49,105,634,643		49,105,634,643

9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92		-		-
X. CHI PHÍ THUẾ TNDN	100		9,816,109,215		9,816,109,215
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	100.1		9,816,109,215		9,816,109,215
10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	100.2				-
XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)	200		39,289,525,428		39,289,525,428
11.1. Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho chủ sở hữu	201			-	
11.2. Lợi nhuận sau thuế trích các Quỹ (Quỹ dự trữ điều lệ, Quỹ Dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ theo quy định của Điều lệ Công ty là ...%)	202			-	
				-	
XII. THU NHẬP (LỖ) TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN	300			-	
12.1. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn	301			-	
12.2. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	302			-	
12.3. Lãi (lỗ) toàn diện khác được chia từ hoạt động đầu tư vào công ty con, đầu tư liên doanh, liên kết	303			-	
12.4. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các công cụ tài chính phái sinh	304			-	
12.5. Lãi/(lỗ) chênh lệch tỷ giá của hoạt động tại nước ngoài	305			-	
12.6. Lãi, lỗ từ các khoản đầu tư vào công ty con. Công ty liên kết, liên doanh chưa chia	306			-	
12.7. Lãi, lỗ đánh giá công cụ phái sinh	307			-	
12.8. Lãi, lỗ đánh giá lại tài sản cố định theo mô hình giá trị hợp lý	308			-	
Tổng thu nhập toàn diện	400			-	

Thu nhập toàn diện phân bổ cho chủ sở hữu	401				-	
Thu nhập toàn diện phân bổ cho đối tượng khác (nếu có)	402				-	
					-	
XIII. THU NHẬP THUẦN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG	500				-	
13.1.Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	501		487			487
13.2.Thu nhập pha loãng trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	502				-	

Hà Nội, ngày 19 tháng 04 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU



Trần Thị Thu Chung

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Thu Hương

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Diệp Tùng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG
(Theo phương pháp gián tiếp)
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước Thuế Thu nhập doanh nghiệp	01		49,105,634,643	
2. Điều chỉnh cho các khoản:	02			
- Khấu hao TSCĐ	03		806,213,908	
- Các khoản dự phòng	04		17,671,024	
(- Lãi) hoặc (+ lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện.	05			
- Chi phí phải trả, chi phí trả trước	06		2,683,682,199	
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư (đầu tư công ty con, liên doanh, liên kết)	07		(6,034,084)	
- Dự thu tiền lãi	08		(9,841,618,577)	
- Các khoản điều chỉnh khác	09			
3. Tăng các chi phí phi tiền tệ	10			
- Lỗ đánh giá giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua kết quả kinh	11			
- Lỗ đánh giá giá trị các công nợ tài chính ghi nhận thông qua kết quả kinh	12			
- Lỗ đánh giá giá trị các công cụ 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	16			
- Lỗ từ thanh lý tài sản cố định	17		(875,000)	
- 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			
4. Giảm các doanh thu phi tiền tệ	20			
- Lãi đánh giá giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua kết quả kinh	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	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			
5. Thay đổi tài sản và nợ phải trả hoạt động	30		17,445,458,498	
- Tăng (giảm) tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ	31		(49,825,625)	
- Tăng (giảm) các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	32			
- Tăng (giảm) các khoản cho vay	33		50,822,230,673	
- Tăng (giảm) tài sản tài chính sẵn sàng để bán	34			
- Tăng (giảm) các tài sản khác	35		(1,870,543,679)	
- Tăng (giảm) các khoản phải thu	36			
- Tăng (giảm) vay và nợ thuê tài sản tài chính	37			
(+) Tăng, (-) giảm vay tài sản tài	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	41			
6. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu	42			
(-) Tăng, (+) giảm phải thu bán các tài sản tài chính	43		-	
(-) Tăng, (+) giảm phải thu tiền lãi các tài sản tài chính	44		19,905,510	
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	45		(886,472,213)	
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu về lỗi giao dịch các TSTC	46		-	

10
 PH
 10
 TP
 DA

(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu khác	47		199,936,003
(+) Tăng, (-) giảm phải trả cho người	48		68,672,796
(+) Tăng, (-) giảm phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	49		
(+) Tăng, (-) giảm thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	50		790,037,088
(+) Tăng, (-) giảm Thuế TNDN CTCK đã nộp	51		(8,113,515,588)
(+) Tăng, (-) giảm phải trả phải nộp	52		(11,582,176,216)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh	53		
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh	54		(11,952,790,251)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	60		60,210,132,611
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	61		(328,174,000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	62		6,909,084
3. Tiền chi đầu tư vốn vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và	63		
4. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	64		
5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	65		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	70		(321,264,916)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
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		(50,000,000,000)
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	74.2		
4.3. Tiền chi trả gốc nợ vay khác	74.3		(50,000,000,000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	75		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở	76		(59,962,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	80		(50,059,962,000)
IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	90		9,828,905,695

C. /
T. /
H. /
T. /
P.

V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	101		287,326,824,628	
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	102		287,326,824,628	
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	102.1		67,326,824,628	
- Các khoản tương đương tiền	102.2		220,000,000,000	
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	102.3			
VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ	103		297,155,730,323	
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	104		297,155,730,323	
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	104.1		22,155,730,323	
- Các khoản tương đương tiền	104.2		275,000,000,000	
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	104.4			

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

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước
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		6,365,708,274,100	
2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng	2		(6,417,137,083,200)	
3. Tiền thu bán chứng khoán ủy thác của khách hàng	3			
4. Tiền chi mua chứng khoán ủy thác của khách hàng	4			
5. Thu chi tiền từ tài khoản vãng lai của khách hàng	5			
6. Chi tiền từ tài khoản vãng lai của khách hàng	6			
7. Thu vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	7			
8. Chi trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	8			
9. Nhận tiền gửi để thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng	9		104,329,768,078	
10. Nhận tiền gửi của Nhà đầu tư cho hoạt động ủy thác đầu tư của khách	10			
11. Chi trả phí lưu ký chứng khoán của khách hàng	11		(1,119,379,949)	
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		177,928,759,019	
15. Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán	15		(164,632,578,886)	

Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	20		65,077,759,162
II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng	30		672,648,294,637
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	31		
-Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	32		669,618,164,843
Trong đó có kỳ hạn			
-Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	33		
Trong đó có kỳ hạn			
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	34		
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	35		
-Tiền gửi của Tổ chức phát hành	36		3,030,129,794
Trong đó có kỳ hạn			
Các khoản tương đương tiền	37		
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	38		
III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng (40 = 20 + 30)	40		737,726,053,799
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	41		
-Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	42		721,399,743,872
Trong đó có kỳ hạn			
-Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	43		
Trong đó có kỳ hạn			
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	44		
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	45		
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành	46		16,326,309,927
Trong đó có kỳ hạn			
Các khoản tương đương tiền	47		
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	48		

Hà Nội, ngày 19 tháng 04 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU



Trần Thị Thu Chung

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Thu Hương



Nguyễn Điệp Tùng

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU RIÊNG
Quý I/2016

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	TM	Số dư đầu năm		Số tăng/ giảm trong kỳ				Số dư cuối quý	
		Năm trước	Năm nay	Năm trước		Năm nay		Năm trước	Năm nay
				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		935,000,000,000	1,008,324,800,000					935,000,000,000	1,008,324,800,000
1.1. Vốn pháp định		300,000,000,000	300,000,000,000					300,000,000,000	300,000,000,000
1.2. Vốn bổ sung		433,323,900,000	506,648,700,000					433,323,900,000	506,648,700,000
1.3. Thặng dư vốn cổ phần		201,676,100,000	201,676,100,000					201,676,100,000	201,676,100,000
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		28,170,994,430	34,949,552,941	6,778,558,511		6,588,211,650		34,949,552,941	41,537,764,591
4. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ		28,170,994,430	34,949,552,941	6,778,558,511		6,588,211,650		34,949,552,941	41,537,764,591
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	267,464,028,007	262,123,031,966	158,359,469,471	152,343,986,650	60,283,716,826	47,347,037,998	273,479,510,828	275,059,710,794
8.1. Lợi nhuận đã thực hiện	267,464,028,007	262,123,031,966	158,359,469,471	152,343,986,650	60,283,716,826	47,347,037,998	273,479,510,828	275,059,710,794
8.2. Lợi nhuận chưa thực hiện								
Cộng	1,258,806,016,867	1,340,346,937,848	171,916,586,493	152,343,986,650	73,460,140,126	47,347,037,998	1,278,378,616,710	1,366,460,039,976
II. Thu nhập toàn diện khác								
1. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán								
2. Phần sở hữu đối với thu nhập toàn diện khác của công ty liên doanh, liên kết								
3. Lãi, lỗ đánh giá công cụ tài chính phái sinh								
4. Lãi, lỗ giao dịch kinh doanh ở nước ngoài								
5. Tăng, giảm khoản vốn góp vào công ty con								
6. Mua các khoản đầu tư vào công ty con								
7. Thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con								
8. Mua cổ phiếu quỹ								
9. Thanh lý cổ phiếu quỹ								

NG T
 PHẦN
 G KH
 PT
 A - T

10. Thay đổi vốn chủ sở hữu của cổ đông không nắm quyền kiểm soát									
Cộng									

Hà Nội, ngày 19 tháng 04 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU



Trần Thị Thu Chung

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Thu Hương



Nguyễn Diệp Tùng



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý I/2016

1. Đặc điểm hoạt động của CTCK

1.1. Giấy phép thành lập và hoạt động của CTCK:

Công ty Cổ Phần Cổ Phần Chứng Khoán FPT được thành lập theo Giấy phép thành lập và hoạt động số 59/UBCK- GP ngày 13 tháng 7 năm 2007; Giấy phép điều chỉnh số 26/UBCK-GP ngày 13 tháng 4 năm 2011; Giấy phép điều chỉnh số 94/GPĐC-UBCK ngày 18 tháng 06 năm 2012; Giấy phép điều chỉnh số 31/GPĐC-UBCK ngày 23 tháng 06 năm 2015 do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước Việt Nam cấp.

1.2. Địa chỉ liên hệ của CTCK:

Tầng 2- Tòa nhà 71 Nguyễn Chí Thanh - Quận Đống Đa - TP Hà nội

1.3. Điều lệ hoạt động CTCK ban hành tháng 3/2008 và sửa đổi, bổ sung ngày 22/03/2016

1.4. Những đặc điểm chính về hoạt động CTCK

- Quy mô vốn CTCK:

Vốn điều lệ của Công ty tại ngày lập báo cáo là 806.648.700.000 đồng (Tám trăm linh sáu tỷ sáu trăm bốn mươi tám triệu bảy trăm nghìn đồng).

- Cấu trúc Công ty chứng khoán:

. Danh sách các công ty con: Không có

. Danh sách các công ty liên doanh, liên kết: Không có

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

- Danh sách chi nhánh :

Chi nhánh Thành Phố Hồ Chí Minh: Tầng 3 tòa nhà Bến Thành Times Square, 136 - 138 Lê Thị Hồng Gấm, Quận 1, TP.Hồ Chí Minh, Việt Nam.

Chi nhánh Đà Nẵng: 100 Quang Trung, Phường Thạch Thang, Quận Hải Châu, TP.Đà Nẵng, Việt Nam

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

2.1. Kỳ kế toán:

a. Năm tài chính hàng năm của CTCK bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc ngày 31/12

b. Năm tài chính đầu tiên bắt đầu từ ngày 13/07/2007 cấp Giấy chứng nhận thành lập CTCK và kết thúc vào ngày 31/12/2007

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

3. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

3.1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210/2014/TT-BTC ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính.

3.2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Thực hiện kế toán CTCK trên cơ sở tuân thủ các Chuẩn mực kế toán Việt Nam có liên quan và Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư 210/2014/TT-BTC 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:

Toàn bộ số tiền hiện có, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

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

Thực hiện theo quy định hiện hành về ghi nhận, đánh giá, xử lý các khoản chênh lệch tỷ giá trong việc quy 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

4.2.1. Nguyên tắc phân loại tài sản tài chính và nợ tài chính thuộc Danh mục đầu tư của CTCK (tuân thủ Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán và các quy định hiện hành về pháp luật Chứng khoán):

4.2.1.1 Nguyên tắc phân loại tài sản tài chính: (FVTPL, HTM, Các khoản cho vay, AFS)

Việc phân loại Tài sản tài chính thực hiện theo thông tư 210/2014/TT-BTC

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)

Tuân thủ Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán và các quy định hiện hành về pháp luật 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:

Các loại chứng khoán được ghi nhận theo giá gốc theo quy định hiện tại của pháp luật về kế toán. Công ty chứng khoán thực hiện trích lập dự phòng đối với các loại chứng khoán được tự do mua, bán trên thị trường tại thời điểm lập báo cáo tài chính có giá thực tế trên thị trường giảm so với giá hạch toán trên sổ sách kế toán. Chứng khoán bị hạn chế chuyển nhượng theo quy định của pháp luật và cổ phiếu quỹ không được trích lập dự phòng giảm giá. Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối kỳ 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 theo quy định hiện hành.

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

TSTC được dừng ghi nhận khi quyền nhận được luồng tiền từ TSTC hết hạn hoặc khi chuyển giao TSTC cùng với phần lớn rủi ro và lợi ích từ quyền sở hữu tài sản đó cho đơn vị khác. Nợ tài chính được dừng ghi nhận khi và chỉ khi nghĩa vụ của đơn vị đã được miễn, hủy hoặc hết hạn.

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

Tại ngày lập Báo cáo tình hình tài chính, đơn vị thực hiện đánh giá các dấu hiệu liên quan đến suy giảm giá trị một tài sản hoặc một nhóm các khoản đầu tư để thực hiện lập dự phòng theo quy định.

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

TSTC trong báo cáo này được ghi nhận theo giá gốc. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán theo giá trị hợp lý chỉ được áp dụng khi luật Kế toán cho phép áp dụng nguyên tắc giá trị hợp lý.

4.2.7. Nguyên tắc kế toán ghi nhận các khoản đầu tư đem đi thế chấp: Không phát sinh

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 CTCK có phát sinh cổ tức, tiền lãi

Đơn vị thực hiện đánh giá khả năng bị tổn thất không thể thu hồi và mức độ rủi ro để lập dự phòng theo quy định.

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): Không phát sinh

4.3. Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư : Không phát sinh

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

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

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

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

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 : Không phát sinh

4.8. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính dài hạn (Công ty con, công ty liên doanh, liên kết) : Không phát sinh

4.9. Nguyên tắc ghi nhận và trình bày các khoản nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn, dài hạn

Theo dõi chi tiết từng khoản tiền nhận ký quỹ, ký cược của từng khách hàng theo kỳ hạn và theo từng loại nguyên tệ. Các khoản nhận ký cược, ký quỹ phải trả có kỳ hạn còn lại không quá 12 tháng được trình bày là nợ ngắn hạn, các khoản có kỳ hạn trên 12 tháng được trình bày là nợ 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:

Được hạch toán chi tiết cho từng đối tượng, ghi chép theo từng giao dịch và từng lần thanh toán

4.10.2. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản phải thu khác:

Được hạch toán chi tiết cho từng đối tượng, từng nội dung phải thu, theo dõi chi tiết kỳ hạn thu hồi (trên 12 tháng hay không quá 12 tháng kể từ thời điểm báo cáo) và ghi chép theo từng lần

thanh toán.

4.10.3. Nguyên tắc và phương pháp kế toán dự phòng nợ phải thu khó đòi:

Thực hiện đánh giá và lập dự phòng tổn thất khó có khả năng thu hồi theo quy định của pháp luật hiện hành.

4.11. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản nợ phải trả ngắn hạn, dài hạn:

Các khoản nợ phải trả được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả. Khi lập Báo cáo tài chính, kế toán căn cứ kỳ hạn còn lại của các khoản phải trả để phân loại là dài hạn hoặc ngắn hạn

4.12. Nguyên tắc và phương pháp kế toán ghi nhận vốn chủ sở hữu của CTCK:

4.12.1. Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu:

Vốn đầu tư của chủ sở hữu là số vốn góp theo Điều lệ công ty mà các thành viên góp vốn, cổ đông của công ty đã thực góp theo tiến độ, kế hoạch góp vốn đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua và số vốn huy động của các lần tiếp theo phù hợp với Điều lệ của Công ty.

4.12.2. Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận CTCK:

a. Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận đã thực hiện:

Là số chênh lệch giữa tổng doanh thu, thu nhập với tổng các khoản chi phí tính vào Báo cáo thu nhập toàn diện của công ty lũy kế phát sinh trong kỳ.

b. Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa thực hiện:

Là số chênh lệch giữa tổng giá trị lãi, lỗ đánh giá lại của các TSTC FVTPL hoặc TSTC khác tính vào báo cáo lãi lỗ của Báo cáo thu nhập toàn diện thuộc danh mục TSTC lũy kế phát sinh trong kỳ

4.12.3. Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá hối đoái: Tuân thủ quy định hiện hành của Bộ Tài chính về ghi nhận, đánh giá, xử lý các khoản chênh lệch tỉ giá hối đoái.

a. Chênh lệch tỷ giá hối đoái thực hiện trong kỳ:

Là chênh lệch phát sinh từ việc trao đổi thực tế hoặc quy đổi cùng một số lượng ngoại tệ sang đơn vị tiền tệ ghi sổ kế toán tại thời điểm phát sinh giao dịch bằng ngoại tệ.

b. Chênh lệch tỷ giá hối đoái đánh giá lại cuối kỳ:

Là chênh lệch phát sinh từ việc đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ sang đơn vị tiền tệ ghi sổ kế toán tại thời điểm cuối kỳ kế toán.

4.12.4. Nguyên tắc phân phối lợi nhuận của CTCK: (cho cổ đông hoặc thành viên góp vốn, các quỹ của CTCK).

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp được trích các quỹ theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Điều lệ Công ty và các quy định pháp lý hiện hành.

4.13. Nguyên tắc và phương pháp kế toán ghi nhận các khoản doanh thu, thu nhập CTCK:

Doanh thu, thu nhập được ghi nhận tại thời điểm giao dịch phát sinh, khi chắc chắn thu được lợi ích kinh tế của các khoản được quyền nhận, không phân biệt đã thu tiền hay chưa thu được tiền

Thực hiện ghi nhận doanh thu, thu nhập từ hoạt động tự doanh các TSTC, doanh thu cung cấp dịch vụ theo quy định của các Chuẩn mực doanh thu và Chuẩn mực các công cụ tài chính có liên quan và các hướng dẫn tại TT210/2014/TT-BTC

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

Tuân thủ Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán và quy định hiện hành về pháp luật Chứng khoán

4.15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí quản lý CTCK:

Chi phí thực tế đã phát sinh và các khoản dự chi (nếu có) có liên quan trực tiếp đến hoạt động quản lý trong kỳ phù hợp với quy định pháp luật hiện hành.

4.16. Nguyên tắc ghi nhận thu nhập khác, chi phí khác:

a. Ghi nhận thu nhập khác:

Các khoản thu nhập khác ngoài hoạt động kinh doanh, đầu tư của CTCK phát sinh trong kỳ

b. Ghi nhận chi phí khác:

Các khoản chi phí khác ngoài các khoản chi phí phục vụ cho hoạt động kinh doanh, đầu tư các TSTC

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

Tuân thủ Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán và quy định hiện hành về pháp luật Chứng khoán

4.18. Các nguyên tắc và chính sách kế toán khác:

Tuân thủ Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán và quy định hiện hành về pháp luật Chứng khoán

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

Tuân thủ Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán và quy định hiện hành về pháp luật Chứng khoán

5. Quản trị về rủi ro tài chính đối với CTCK

5.1. Thuyết minh chung định tính và định lượng về rủi ro tài chính đối với CTCK:

Công ty đã xây dựng hệ thống quản lý rủi ro nhằm phát hiện và đánh giá các rủi ro mà Công ty phải chịu, thiết lập các chính sách và quy trình kiểm soát rủi ro ở mức chấp nhận được. Hệ thống quản lý rủi ro được xem xét lại định kỳ nhằm phản ánh những thay đổi của điều kiện thị trường và hoạt động của Công ty.

5.2. Rủi ro tín dụng:

Rủi ro tín dụng xảy ra khi một khách hàng hoặc đối tác không đáp ứng được các nghĩa vụ trong hợp đồng dẫn đến các tổn thất tài chính cho Công ty. Việc cấp tín dụng, hỗ trợ vốn lớn cho một khách hàng có liên quan có thể dẫn đến việc không thu hồi đủ tiền vay, lãi vay hoặc khả năng thanh toán của FPTS khi khách hàng đó gặp vấn đề về khả năng thanh toán. Vì vậy FPTS đã ban hành quy định Hạn mức cung ứng, hỗ trợ vốn tối đa cho một khách hàng đảm bảo an toàn cho FPTS dựa trên cập nhật liên tục về năng lực tài chính, tài sản đảm bảo của khách hàng. Rủi ro Mã chứng khoán: Khi các mã chứng khoán là tài sản đảm bảo cho các khoản vay giảm giá quá nhanh, thậm chí mất hết giá trị hoặc không đủ thanh khoản thì FPTS có thể không bán được chứng khoán để thu hồi đủ tiền vay và lãi vay. Vì vậy các mã chứng khoán được dùng làm tài sản đảm bảo thực hiện theo quy định về giao dịch ký quỹ của các sở giao dịch chứng khoán.

5.3. Rủi ro thanh khoản:

Mục đích quản lý rủi ro thanh khoản nhằm đảm bảo đủ nguồn vốn để đáp ứng các nghĩa vụ tài chính hiện tại và trong tương lai. Tính thanh khoản cũng được Công ty quản lý nhằm đảm bảo mức phụ trội giữa công nợ đến hạn và tài sản đến hạn trong kỳ ở mức có thể được kiểm soát đối với số vốn mà Công ty tin rằng có thể tạo ra trong kỳ đó. Chính sách của Công ty là theo dõi thường xuyên các yêu cầu về thanh khoản hiện tại và dự kiến trong tương lai nhằm đảm bảo Công ty duy trì đủ mức dự phòng về tiền nhằm đáp ứng các quy định về tính thanh khoản ngắn hạn và dài hạn hơn.

5.4. Rủi ro thị trường:

Hoạt động kinh doanh của Công ty sẽ chủ yếu chịu rủi ro khi có sự thay đổi về lãi suất, giá chứng khoán và thanh khoản thị trường. Quản lý rủi ro lãi suất Công ty chịu rủi ro lãi suất do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi lãi suất của thị trường khi công ty có phát sinh các khoản tiền gửi có hoặc không có kỳ hạn, các khoản cho vay giao dịch ký quỹ. Để giảm thiểu rủi ro về lãi suất, thông qua phân tích tình hình và dự báo, Công ty đã lựa chọn các thời điểm và kỳ hạn thích hợp trong kỳ để đưa ra các quyết định hợp lý trong việc duy trì các khoản tiền gửi, hạn mức, lãi suất cho vay giao dịch ký quỹ để có được mức lãi suất hợp lý và có thể cạnh tranh trên thị trường. Quản lý rủi ro về giá chứng khoán và thanh khoản thị trường Các chứng khoán Công ty nắm giữ bị ảnh hưởng bởi các rủi ro thị trường phát sinh từ tính không chắc chắn về giá trị tương lai của cổ phiếu đầu tư. Công ty quản lý rủi ro về giá cổ phiếu bằng cách thiết lập hạn mức đầu tư, lựa chọn danh mục đầu tư, phân cấp thẩm quyền xem xét và phê duyệt các quyết định đầu tư,... Do giá trị chứng khoán Công ty nắm giữ không nhiều chủ yếu từ việc mua chứng khoán lẻ lẻ vì vậy Công ty đánh giá rủi ro về giá cũng như thanh khoản thị trường đối với chứng khoán tự doanh là không đáng kể. Công ty cũng chịu rủi ro về giá chứng khoán và thanh khoản thị trường đối với các khoản cho nhà đầu tư vay giao dịch ký quỹ. Khi các mã chứng khoán là tài sản đảm bảo cho các khoản vay liên tục giảm giá có thể dẫn đến việc không thu hồi đủ tiền vay, lãi vay của FPTS nếu chậm thu hồi vốn. Nếu thị trường không đủ thanh khoản hoặc mã chứng khoán đó không đủ thanh khoản thì FPTS có thể không bán được chứng khoán để thu hồi đủ tiền vay và lãi vay. Vì vậy FPTS đã xây dựng quy định quản lý rủi ro riêng cho các giao dịch ký quỹ, xác định tỷ lệ cho vay trên giá trị tài sản đảm bảo một cách hợp lý. Ngoài ra FPTS đã xây dựng phần mềm quản lý, quy định mức cảnh báo, xử lý tự động trong các giao dịch Margin giúp FPTS thực hiện quản lý và bán chứng khoán là tài sản đảm bảo ngay khi giá chứng khoán xuống đến một mức nhất định để đảm bảo an toàn cho FPTS.

6. Các chính sách định giá các tài sản tài chính thuộc Danh mục tài sản tài chính của CTCK

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

A. Thuyết minh về Báo cáo tình hình tài chính

(Đơn vị tính: VND)

A.7.1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt tại quỹ	88,524,066	247,554,191
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	297,067,206,257	287,079,270,437
- Tiền đang chuyển	-	-
- Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành	-	-
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	-	-
Cộng	297,155,730,323	287,326,824,628

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

CHỈ TIÊU	Khối lượng giao dịch thực hiện trong quý 1/2016	Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong quý 1/2016
a) Của CTCK		
- Cổ phiếu	29,507	472,840,200
- Trái phiếu	200,000	20,946,800,000
- Chứng khoán khác		
Cộng	229,507	21,419,640,200
b) Của Nhà đầu tư		
- Cổ phiếu	1,106,271,064	12,782,529,029,100
- Trái phiếu	0	0
- Chứng khoán khác	50,110	451,167,000
Cộng	1,106,321,174	12,782,980,196,100

A.7.3. Các loại tài sản tài chính

7.3.1 Tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL):

Tài sản FVTPL	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	16,623,762,790		16,573,937,165	
Cộng	16,623,762,790		16,573,937,165	

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

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

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

Tài sản HTM	Cuối kỳ	Đầu năm
Cộng	0	0

7.3.4 Các khoản cho vay và phải thu

Khoản cho vay và phải thu	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
Cho vay hoạt động ký quỹ	906,078,931,687		994,852,058,747	
Cho vay nghiệp vụ ứng trước	95,219,022,055		57,268,125,668	
Cộng các khoản cho vay	1,001,297,953,742		1,052,120,184,415	

H
I
T
A
I
H

7.3.5. Tình hình lập dự phòng giảm giá các TSTC :

Công ty hạch toán TSTC theo phương pháp giá gốc và lập dự phòng giảm giá các TSTC. Chi tiết 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 thị trường tại thời điểm lập BCTC	Giá trị lập dự phòng kỳ này		
A	B	1	2	3	4	5	6
I	TSTC FVTPL	3,600,550	16,623,762,790	16,707,474,024	61,404,036	43,733,012	17,671,024
1	AAA	162	2,320,600	2,721,600	-	-	-
2	ACB	136	2,339,844	2,488,800	-	-	-
3	ACM	5	23,000	21,500	1,500	-	1,500
4	ADC	39	682,680	939,900	-	-	-
5	ALT	129	1,462,384	1,689,900	-	-	-
6	ALV	17	85,600	83,300	2,300	-	2,300
7	APG	30	159,000	171,000	-	24,000	(24,000)
8	API	86	734,404	808,400	-	-	-
9	APP	77	923,750	847,000	76,750	30,550	46,200
10	APS	55	252,891	159,500	93,391	87,891	5,500
11	ARM	80	1,464,000	2,680,000	-	-	-
12	ASA	53	190,800	164,300	26,500	31,800	(5,300)
13	B82	58	362,038	359,600	2,438	21,738	(19,300)
14	BBS	65	973,300	968,500	4,800	-	4,800
15	BCC	83	839,346	1,311,400	-	-	-
16	BED	20	612,436	748,000	-	-	-
17	BHT	50	1,550,000	265,000	1,285,000	1,395,000	(110,000)
18	BII	27	223,800	356,400	-	-	-
19	BKC	98	1,149,400	1,254,400	-	-	-
20	BPC	70	1,482,306	917,000	565,306	607,306	(42,000)
21	BTS	10	96,808	89,000	7,808	6,808	1,000
22	BVS	22	275,345	277,200	-	74,945	(74,945)
23	C92	144	3,302,129	4,320,000	-	-	-
24	CAN	10	223,300	240,000	-	-	-
25	CAP	50	1,610,000	2,790,000	-	-	-
26	CCM	10	242,271	135,000	107,271	92,271	15,000
27	CEO	99	1,434,900	1,197,900	237,000	-	237,000
28	CHP	25	444,100	510,000	-	-	-

29	CKV	40	460,000	640,000	-	-	-
30	CMC	60	356,200	270,000	86,200	116,200	(30,000)
31	CMI	80	962,000	768,000	194,000	298,000	(104,000)
32	CMS	660	6,082,094	5,940,000	142,094	-	142,094
33	CPC	146	2,498,209	3,124,400	-	-	-
34	CSC	156	770,831	2,324,400	-	-	-
35	CT6	45	358,536	405,000	-	-	-
36	CTA	80	305,400	368,000	-	1,400	(1,400)
37	CTB	119	3,651,300	3,689,000	-	-	-
38	CTC	29	175,400	223,300	-	-	-
39	CTN	143	475,617	429,000	46,617	142,917	(96,300)
40	CTS	1314	8,775,531	8,935,200	-	-	-
41	CTT	15	91,500	97,500	-	-	-
42	CTX	50	690,000	1,010,000	-	-	-
43	CVN	115	2,462,000	276,000	2,186,000	2,197,500	(11,500)
44	CVT	98	2,040,150	2,254,000	-	-	-
45	CX8	82	1,959,800	631,400	1,328,400	1,221,800	106,600
46	D11	28	459,200	299,600	159,600	106,400	53,200
47	DAC	82	538,000	401,800	136,200	-	136,200
48	DAD	198	2,910,600	3,544,200	-	-	-
49	DAE	48	547,587	715,200	-	-	-
50	DBC	7	174,349	203,000	-	-	-
51	DBT	60	987,200	1,050,000	-	-	-
52	DC2	72	858,600	295,200	563,400	527,400	36,000
53	DC4	12	73,551	79,200	-	-	-
54	DCS	195	651,866	643,500	8,366	64,466	(56,100)
55	DGC	34	925,000	1,526,600	-	-	-
56	DHT	102	3,566,151	4,029,000	-	-	-
57	DIH	20	192,000	164,000	28,000	24,000	4,000
58	DL1	111	834,000	1,165,500	-	-	-
59	DLR	90	540,000	630,000	-	-	-
60	DNC	57	310,000	1,191,300	-	-	-
61	DNM	96	1,788,000	3,072,000	-	-	-
62	DNP	36	521,900	1,368,000	-	-	-
63	DNY	348	1,769,442	2,714,400	-	64,242	(64,242)
64	DPC	20	296,000	606,000	-	-	-
65	DXP	77	3,130,773	4,974,200	-	-	-
66	DZM	20	88,651	124,000	-	12,651	(12,651)

67	EBS	57	634,391	552,900	81,491	172,691	(91,200)
68	ECI	60	984,000	774,000	210,000	174,000	36,000
69	EFI	226	1,494,674	1,830,600	-	-	-
70	EID	55	661,900	770,000	-	-	-
71	FDT	20	432,000	690,000	-	-	-
72	FID	30	346,600	345,000	1,600	-	1,600
73	GLT	8	124,876	232,000	-	-	-
74	GMX	80	1,360,000	1,600,000	-	-	-
75	HBS	61	289,356	237,900	51,456	27,056	24,400
76	HCC	86	822,514	2,193,000	-	-	-
77	HDA	70	625,000	917,000	-	58,000	(58,000)
78	HDO	148	383,571	488,400	-	23,571	(23,571)
79	HEV	76	868,400	896,800	-	-	-
80	HHC	66	1,711,179	1,947,000	-	-	-
81	HHG	112	924,600	918,400	6,200	-	6,200
82	HJS	339	3,708,918	4,915,500	-	-	-
83	HLC	132	866,720	963,600	-	-	-
84	HLD	20	400,000	288,000	112,000	54,000	58,000
85	HLY	58	1,255,034	585,800	669,234	767,834	(98,600)
86	HMH	91	1,369,078	1,437,800	-	39,578	(39,578)
87	HNM	24	160,700	220,800	-	-	-
88	HOM	60	380,000	426,000	-	-	-
89	HTC	50	1,645,000	1,945,000	-	-	-
90	HUT	529	5,202,470	5,237,100	-	-	-
91	HVA	160	826,800	976,000	-	-	-
92	HVT	121	1,891,174	2,238,500	-	-	-
93	ICG	641	4,002,005	4,615,200	-	283,105	(283,105)
94	IDV	170	6,451,000	6,902,000	-	-	-
95	INN	135	3,999,000	5,737,500	-	-	-
96	ITQ	92	1,504,100	644,000	860,100	979,700	(119,600)
97	KHB	190	548,000	1,121,000	-	-	-
98	KKC	11	156,200	97,900	58,300	63,800	(5,500)
99	KLF	247	888,700	889,200	-	-	-
100	KLS	27	189,758	210,600	-	166,858	(166,858)
101	KMT	66	403,303	475,200	-	-	-
102	KST	70	1,316,000	343,000	973,000	931,000	42,000
103	KTS	60	906,900	1,320,000	-	-	-
104	KTT	170	649,500	629,000	20,500	122,500	(102,000)

105	L14	218	7,231,100	8,109,600	-	-	-
106	L18	190	2,306,538	1,900,000	406,538	360,538	46,000
107	L44	56	464,005	218,400	245,605	256,805	(11,200)
108	L61	136	1,377,070	1,360,000	17,070	3,470	13,600
109	L62	50	570,000	240,000	330,000	185,000	145,000
110	LAS	57	1,636,700	1,681,500	-	-	-
111	LCS	198	1,279,900	831,600	448,300	725,500	(277,200)
112	LDP	512	22,901,690	19,456,000	3,445,690	1,244,090	2,201,600
113	LHC	150	5,940,000	7,500,000	-	-	-
114	LIG	572	4,051,998	4,404,400	-	-	-
115	LO5	120	1,331,175	432,000	899,175	755,175	144,000
116	LTC	48	302,400	244,800	57,600	105,600	(48,000)
117	MAC	154	1,631,368	1,801,800	-	-	-
118	MAS	11	1,333,800	1,531,200	-	-	-
119	MCC	352	4,836,779	4,646,400	190,379	331,179	(140,800)
120	MCF	22	222,200	292,600	-	-	-
121	MCO	394	1,512,882	1,024,400	488,482	646,082	(157,600)
122	MDC	245	2,411,718	1,886,500	525,218	157,718	367,500
123	MEC	82	473,245	401,800	71,445	14,045	57,400
124	MHL	14	75,600	72,800	2,800	-	2,800
125	MIM	231	1,258,800	1,270,500	-	-	-
126	MNC	81	640,000	534,600	105,400	-	105,400
127	NAG	8	40,771	40,800	-	75,471	(75,471)
128	NBC	835	5,700,000	6,346,000	-	188,500	(188,500)
129	NBP	87	1,218,000	1,722,600	-	-	-
130	NDN	136	1,625,450	1,278,400	347,050	197,450	149,600
131	NDX	14	138,600	119,000	19,600	8,400	11,200
132	NET	118	3,529,123	5,050,400	-	-	-
133	NFC	70	1,610,000	1,540,000	70,000	280,000	(210,000)
134	NGC	86	894,000	713,800	180,200	163,000	17,200
135	NHC	150	2,206,388	4,875,000	-	-	-
136	NHP	20	329,300	322,000	7,300	-	7,300
137	NST	393	3,444,150	5,305,500	-	-	-
138	NTP	229	11,572,900	15,457,500	-	-	-
139	NVB	57	444,600	324,900	119,700	68,400	51,300
140	ONE	25	194,828	220,000	-	-	-
141	ORS	10	38,000	36,000	2,000	4,000	(2,000)
142	PCG	50	274,500	395,000	-	24,500	(24,500)

143	PCT	46	202,400	409,400	-	-	-
144	PDB	14	268,900	322,000	-	-	-
145	PGS	481	8,174,100	9,187,100	-	-	-
146	PGT	33	162,512	145,200	17,312	-	17,312
147	PHC	127	656,648	965,200	-	-	-
148	PJC	186	2,580,442	3,738,600	-	-	-
149	PLC	223	6,819,941	7,024,500	-	-	-
150	PMC	188	8,172,460	8,967,600	-	262,060	(262,060)
151	PMS	94	1,403,417	1,466,400	-	266,017	(266,017)
152	POT	30	393,160	483,000	-	-	-
153	PPP	10	60,000	90,000	-	-	-
154	PPS	69	811,900	745,200	66,700	52,900	13,800
155	PSC	160	1,370,900	1,696,000	-	-	-
156	PSD	54	1,341,600	972,000	369,600	110,400	259,200
157	PSE	70	686,000	812,000	-	-	-
158	PSI	10	63,183	80,000	-	-	-
159	PTI	88	1,638,518	1,988,800	-	-	-
160	PTS	70	337,233	413,000	-	-	-
161	PV2	20	49,000	48,000	1,000	7,000	(6,000)
162	PVC	275	4,913,358	3,685,000	1,228,358	661,858	566,500
163	PVE	249	1,973,289	1,867,500	105,789	185,689	(79,900)
164	PVG	100	895,223	800,000	95,223	85,223	10,000
165	PVI	42	910,659	1,037,400	-	-	-
166	PVL	13	32,500	28,600	3,900	11,700	(7,800)
167	PVR	39	123,260	136,500	-	-	-
168	PVS	116	1,839,924	1,774,800	65,124	283,224	(218,100)
169	PVX	153	419,604	413,100	6,504	-	6,504
170	QNC	101	637,766	747,400	-	115,666	(115,666)
171	RCL	97	1,951,897	2,347,400	-	-	-
172	S12	10	42,000	51,000	-	17,000	(17,000)
173	S55	78	1,346,959	3,143,400	-	-	-
174	S99	22	122,927	136,400	-	4,227	(4,227)
175	SAF	276	7,397,808	17,112,000	-	-	-
176	SAP	36	515,869	396,000	119,869	119,869	0
177	SCI	10	112,000	120,000	-	-	-
178	SCJ	458	3,687,085	3,343,400	343,685	-	343,685
179	SCL	482	3,919,400	3,856,000	63,400	243,500	(180,100)
180	SCR	479	4,035,432	4,167,300	-	-	-

181	SD2	179	994,100	1,056,100	-	-	-
182	SD4	20	188,120	218,000	-	-	-
183	SD5	94	1,043,382	1,005,800	37,582	-	37,582
184	SD6	180	2,106,306	2,268,000	-	-	-
185	SD7	22	698,517	193,600	504,917	487,317	17,600
186	SD9	275	3,337,183	3,410,000	-	-	-
187	SDA	469	1,975,960	2,720,200	-	7,360	(7,360)
188	SDC	35	346,509	350,000	-	-	-
189	SDD	205	518,192	533,000	-	54,492	(54,492)
190	SDE	52	358,768	124,800	233,968	161,168	72,800
191	SDG	50	890,000	985,000	-	-	-
192	SDH	30	135,000	78,000	57,000	48,000	9,000
193	SDN	101	2,214,557	2,979,500	-	-	-
194	SDP	94	628,036	470,000	158,036	195,636	(37,600)
195	SDT	190	2,168,000	2,185,000	-	-	-
196	SEB	8	261,596	216,000	45,596	-	45,596
197	SFN	120	2,025,000	2,160,000	-	33,000	(33,000)
198	SGC	26	614,736	868,400	-	-	-
199	SGD	100	1,245,000	950,000	295,000	270,000	25,000
200	SGH	60	2,238,000	1,386,000	852,000	702,000	150,000
201	SHA	25	262,500	250,000	12,500	-	12,500
202	SHB	164	979,158	1,066,000	-	-	-
203	SHS	64	508,909	428,800	80,109	41,709	38,400
204	SIC	53	771,695	477,000	294,695	268,195	26,500
205	SJ1	90	1,334,886	1,782,000	-	-	-
206	SJC	133	829,000	997,500	-	-	-
207	SJE	74	2,183,133	2,671,400	-	-	-
208	SLS	50	2,295,000	3,425,000	-	-	-
209	SMT	65	1,267,100	1,625,000	-	-	-
210	SPP	395	4,246,400	3,515,500	730,900	325,600	405,300
211	SRB	113	242,813	248,600	-	-	-
212	SSM	119	1,306,677	1,820,700	-	-	-
213	STC	80	649,814	1,656,000	-	-	-
214	STP	427	3,077,000	3,373,300	-	76,800	(76,800)
215	TA9	98	1,652,000	2,587,200	-	-	-
216	TAG	35	731,100	945,000	-	-	-
217	TBX	33	961,516	339,900	621,616	664,516	(42,900)
218	TC6	57	721,698	706,800	14,898	449,598	(434,700)

219	TCS	97	886,938	824,500	62,438	23,638	38,800
220	TCT	440	16,816,000	22,440	16,793,560	-	16,793,560
221	TDN	20	174,000	180,000	-	-	-
222	TET	69	1,959,600	1,449,000	510,600	621,000	(110,400)
223	TH1	158	3,161,334	2,923,000	238,334	166,934	71,400
224	THB	110	2,619,905	2,530,000	89,905	-	89,905
225	THS	331	2,119,900	2,515,600	-	-	-
226	THT	200	2,680,000	2,860,000	-	40,000	(40,000)
227	TIG	136	1,378,800	1,169,600	209,200	-	209,200
228	TJC	170	1,496,400	1,683,000	-	-	-
229	TKC	534	5,522,343	6,942,000	-	-	-
230	TKU	316	2,371,243	2,844,000	-	-	-
231	TMC	167	2,739,350	2,237,800	501,550	556,050	(54,500)
232	TMX	33	283,800	132,000	151,800	148,500	3,300
233	TNG	1115	20,024,710	20,962,000	-	273,810	(273,810)
234	TPH	84	767,914	856,800	-	-	-
235	TPP	186	3,154,952	5,394,000	-	-	-
236	TSB	20	206,000	182,000	24,000	-	24,000
237	TST	87	1,723,500	478,500	1,245,000	1,245,000	-
238	TTB	10	96,900	106,000	-	-	-
239	TTC	154	1,642,243	2,664,200	-	-	-
240	TV2	30	699,000	2,280,000	-	-	-
241	TV3	9	159,268	243,000	-	-	-
242	TV4	60	680,712	786,000	-	-	-
243	TVD	780	5,912,885	6,240,000	-	-	-
244	TXM	83	869,971	564,400	305,571	-	305,571
245	UNI	108	802,695	961,200	-	-	-
246	V12	90	707,577	1,044,000	-	-	-
247	V21	70	3,007,889	371,000	2,636,889	2,692,889	(56,000)
248	VAT	55	489,000	654,500	-	-	-
249	VBC	28	932,100	1,733,200	-	-	-
250	VC1	25	444,648	417,500	27,148	19,648	7,500
251	VC2	227	2,650,385	4,540,000	-	275,785	(275,785)
252	VC3	122	2,940,197	4,026,000	-	-	-
253	VC5	24	341,700	93,600	248,100	276,900	(28,800)
254	VC6	134	1,027,235	1,206,000	-	-	-
255	VC7	74	678,849	1,124,800	-	-	-
256	VC9	123	1,181,210	1,217,700	-	148,010	(148,010)

257	VCC	20	224,909	380,000	-	-	-
258	VCG	52	533,413	530,400	3,013	-	3,013
259	VCM	13	162,616	278,200	-	19,616	(19,616)
260	VCR	79	208,406	237,000	-	10,906	(10,906)
261	VCS	72	3,126,415	6,552,000	-	-	-
262	VDL	233	5,619,932	8,597,700	-	-	-
263	VDS	23	110,181	186,300	-	-	-
264	VE1	80	725,000	656,000	69,000	85,000	(16,000)
265	VE2	85	968,700	1,351,500	-	-	-
266	VE4	9	113,400	103,500	9,900	4,500	5,400
267	VE8	50	450,000	530,000	-	-	-
268	VE9	439	4,443,730	3,073,000	1,370,730	1,282,930	87,800
269	VFR	67	1,094,500	991,600	102,900	-	102,900
270	VGP	41	625,144	733,900	-	-	-
271	VGS	23	141,508	202,400	-	108,008	(108,008)
272	VHL	145	4,197,284	6,380,000	-	-	-
273	VIE	50	410,000	90,000	320,000	245,000	75,000
274	VIG	25	110,000	82,500	27,500	30,000	(2,500)
275	VIT	261	3,859,800	6,237,900	-	-	-
276	VIX	12	82,300	90,000	-	231,200	(231,200)
277	VKC	10	97,000	128,000	-	-	-
278	VMC	92	2,421,345	2,631,200	-	204,145	(204,145)
279	VMI	140	2,341,500	980,000	1,361,500	1,465,500	(104,000)
280	VNC	235	6,354,871	8,225,000	-	-	-
281	VND	422	4,859,592	4,684,200	175,392	66,892	108,500
282	VNF	20	965,900	1,032,000	-	-	-
283	VNR	180	4,038,040	3,330,000	708,040	150,040	558,000
284	VNT	248	7,664,200	8,655,200	-	-	-
285	VTC	262	1,356,532	2,069,800	-	-	-
286	VTS	298	2,276,945	2,831,000	-	-	-
287	VTV	65	684,367	1,040,000	-	-	-
288	AAM	3	44,000	32,700	11,300	12,800	(1,500)
289	ABT	21	947,900	1,035,300	-	-	-
290	ACC	8	176,800	216,000	-	-	-
291	ACL	95	926,526	893,000	33,526	14,526	19,000
292	AGF	19	258,800	224,200	34,600	19,100	15,500
293	AGR	15	83,200	48,000	35,200	32,200	3,000
294	APC	9	118,062	153,000	-	-	-

295	ASM	41	557,850	697,000	-	-	-
296	ASP	32	161,200	124,800	36,400	30,000	6,400
297	ATA	14	81,200	53,200	28,000	40,600	(12,600)
298	BBC	3	143,707	204,000	-	-	-
299	BCE	6	49,996	40,200	9,796	6,796	3,000
300	BCI	26	468,569	616,200	-	-	-
301	BGM	9	20,200	31,500	-	-	-
302	BHS	21	292,608	380,100	-	-	-
303	BIC	7	87,880	144,200	-	-	-
304	BID	4	72,830	66,800	6,030	-	6,030
305	BMC	12	320,731	232,800	87,931	120,331	(32,400)
306	BMI	44	1,015,200	1,078,000	-	-	-
307	BMP	1	104,380	145,000	-	-	-
308	BTT	8	173,060	332,000	-	-	-
309	BVH	8	320,177	400,000	-	-	-
310	C47	3	41,400	35,400	6,000	1,200	4,800
311	CCL	6	17,600	25,200	-	-	-
312	CDC	11	78,940	110,000	-	-	-
313	CIG	30	98,800	57,000	41,800	35,800	6,000
314	CII	4	82,753	94,800	-	-	-
315	CLC	2	37,000	107,000	-	-	-
316	CLL	31	765,500	787,400	-	-	-
317	CMG	12	98,859	187,200	-	-	-
318	CMV	6	98,000	93,000	5,000	-	5,000
319	CMX	9	49,140	46,800	2,340	4,140	(1,800)
320	CNG	162	5,007,900	6,237,000	-	-	-
321	CSM	109	2,831,623	3,182,800	-	124,923	(124,923)
322	CTD	5	684,045	940,000	-	-	-
323	CTG	9	161,300	147,600	13,700	-	13,700
324	CTI	1	11,380	21,800	-	-	-
325	DAG	30	332,280	387,000	-	-	-
326	DCM	8	97,600	101,600	-	-	-
327	DGW	18	552,600	518,400	34,200	-	34,200
328	DHA	4	47,676	109,200	-	-	-
329	DHC	3	71,050	105,600	-	-	-
330	DHG	3	197,580	252,000	-	-	-
331	DIC	53	350,247	339,200	11,047	-	11,047
332	DIG	75	599,940	540,000	59,940	2,240	57,700

333	DLG	24	188,371	172,800	15,571	25,971	(10,400)
334	DMC	6	224,792	420,000	-	-	-
335	DPM	11	314,400	317,900	-	-	-
336	DQC	58	3,184,800	3,741,000	-	-	-
337	DRC	3	126,491	133,500	-	-	-
338	DRH	6	17,227	189,000	-	-	-
339	DSN	6	343,200	360,000	-	-	-
340	DTL	8	77,957	79,200	-	12,357	(12,357)
341	DTT	31	227,672	238,700	-	-	-
342	DXG	8	134,360	130,400	3,960	-	3,960
343	EIB	53	550,497	556,500	-	-	-
344	ELC	4	75,430	94,400	-	-	-
345	EVE	14	278,000	571,200	-	-	-
346	FCM	15	158,000	84,000	74,000	60,500	13,500
347	FCN	9	171,100	192,600	-	-	-
348	FDC	15	273,890	405,000	-	-	-
349	FIT	38	343,100	273,600	69,500	7,400	62,100
350	FLC	5	31,910	32,000	-	-	-
351	FMC	10	234,500	202,000	32,500	-	32,500
352	FPT	1348	55,680,769	63,490,800	-	-	-
353	GDT	12	414,000	504,000	-	-	-
354	GIL	17	484,164	617,100	-	-	-
355	GMC	65	1,673,699	2,548,000	-	-	-
356	GMD	27	898,100	1,053,000	-	-	-
357	GTA	50	463,678	925,000	-	-	-
358	GTN	1	12,250	16,000	-	-	-
359	GTT	5	53,800	5,500	48,300	48,300	-
360	HAG	143	1,731,061	1,115,400	615,661	308,361	307,300
361	HAI	301	1,707,967	1,806,000	-	169,167	(169,167)
362	HAP	38	213,302	197,600	15,702	-	15,702
363	HAR	181	878,690	814,500	64,190	65,490	(1,300)
364	HAS	30	158,911	168,000	-	11,911	(11,911)
365	HAX	6	76,083	125,400	-	-	-
366	HBC	63	1,120,140	1,178,100	-	-	-
367	HCM	1	29,214	29,000	214	-	214
368	HDC	6	69,972	79,200	-	-	-
369	HDG	70	1,749,500	1,680,000	69,500	-	69,500
370	HHS	247	3,256,460	2,124,200	1,132,260	261,060	871,200

371	HLG	5	32,920	25,000	7,920	8,920	(1,000)
372	HPG	84	2,250,404	2,478,000	-	-	-
373	HQC	88	595,400	501,600	93,800	129,000	(35,200)
374	HRC	6	224,200	225,000	-	4,400	(4,400)
375	HSG	41	1,262,260	1,414,500	-	-	-
376	HT1	31	326,409	799,800	-	-	-
377	HTV	6	76,200	94,800	-	-	-
378	HU1	6	48,673	43,800	4,873	3,673	1,200
379	HU3	4	46,800	32,000	14,800	16,800	(2,000)
380	HVG	7	92,350	73,500	18,850	60,830	(41,980)
381	IDI	167	1,211,320	1,319,300	-	-	-
382	IMP	13	471,760	614,900	-	-	-
383	ITA	6	41,713	28,800	12,913	1,038,003	(1,025,090)
384	ITC	8	194,267	64,000	130,267	127,067	3,200
385	ITD	4	35,560	86,000	-	-	-
386	JVC	0	-	-	-	2,290	(2,290)
387	KAC	6	48,600	52,200	-	8,400	(8,400)
388	KBC	25	343,500	317,500	26,000	16,000	10,000
389	KDC	27	697,602	634,500	63,102	68,702	(5,600)
390	KDH	41	724,450	938,900	-	-	-
391	KHA	13	234,157	435,500	-	-	-
392	KHP	25	238,320	302,500	-	-	-
393	KMR	156	692,197	686,400	5,797	5,097	700
394	KSA	5	37,143	31,500	5,643	50,743	(45,100)
395	KSS	19	42,820	30,400	12,420	23,820	(11,400)
396		0		-	-	-	-
397	L10	20	224,500	326,000	-	-	-
398	LBM	18	263,530	412,200	-	-	-
399	LCG	154	968,504	893,200	75,304	-	75,304
400	LCM	7	22,900	28,700	-	30,300	(30,300)
401	LGC	6	130,270	128,400	1,870	-	1,870
402	LGL	18	98,620	138,600	-	-	-
403	LHG	32	387,100	841,600	-	-	-
404	LIX	6	74,500	441,000	-	-	-
405	LM8	60	1,528,700	1,572,000	-	-	-
406	LSS	15	138,543	153,000	-	7,043	(7,043)
407	MBB	1255	15,725,565	17,946,500	-	-	-
408	MCG	11	57,575	38,500	19,075	14,475	4,600

409	MCP	54	509,739	637,200	-	18,339	(18,339)
410	MHC	15	188,969	204,000	-	-	-
411	MWG	42	2,719,610	3,171,000	-	-	-
412	NAV	6	90,600	52,800	37,800	31,200	6,600
413	NBB	3	56,520	55,800	720	-	720
414	NCT	49	6,069,600	6,125,000	-	-	-
415	NKG	51	550,200	657,900	-	-	-
416	NLG	8	162,500	181,600	-	-	-
417	NNC	20	929,500	1,340,000	-	-	-
418	NSC	33	2,272,005	3,102,000	-	-	-
419	NT2	113	2,727,640	3,751,600	-	-	-
420	NTL	2	24,900	21,000	3,900	-	3,900
421	OGC	10	27,000	33,000	-	-	-
422	OPC	56	1,592,267	2,060,800	-	-	-
423	PAC	16	484,100	537,600	-	-	-
424	PAN	19	553,000	568,100	-	-	-
425	PDN	15	481,000	612,000	-	-	-
426	PDR	22	307,000	327,800	-	14,400	(14,400)
427	PET	97	1,365,133	1,251,300	113,833	81,533	32,300
428	PGC	13	136,980	139,100	-	6,180	(6,180)
429	PGD	9	195,700	357,300	-	-	-
430	PGI	6	52,900	96,000	-	-	-
431	PHR	4	113,600	68,400	45,200	48,400	(3,200)
432	PIT	98	531,712	725,200	-	-	-
433	PJT	120	856,600	1,308,000	-	-	-
434	PNC	68	341,500	727,600	-	-	-
435	PNJ	151	3,667,077	7,248,000	-	-	-
436	POM	36	445,400	367,200	78,200	197,000	(118,800)
437	PPC	16	357,062	300,800	56,262	64,262	(8,000)
438	PPI	99	703,460	485,100	218,360	184,760	33,600
439	PTB	40	1,743,820	3,840,000	-	-	-
440	PTC	12	96,600	103,200	-	1,200	(1,200)
441	PTL	15	69,270	31,500	37,770	43,770	(6,000)
442	PVD	18	467,857	426,600	41,257	459,737	(418,480)
443	PVT	50	485,369	515,000	-	-	-
444	PXL	9	27,936	18,000	9,936	4,536	5,400
445	PXS	53	540,500	646,600	-	-	-
446	QBS	65	516,200	513,500	2,700	-	2,700

447	RAL	12	387,800	894,000	-	-	-
448	RDP	28	491,533	868,000	-	-	-
449	REE	16	410,209	390,400	19,809	127,249	(107,440)
450	RIC	139	1,029,218	1,417,800	-	-	-
451	SAM	273	2,186,030	2,702,700	-	-	-
452	SBA	12	121,680	115,200	6,480	5,280	1,200
453	SBT	23	517,800	667,000	-	-	-
454	SC5	113	2,253,156	3,073,600	-	-	-
455	SFC	8	163,460	184,000	-	-	-
456	SFI	19	465,844	560,500	-	-	-
457	SGT	4	19,493	18,400	1,093	-	1,093
458	SHI	72	762,480	748,800	13,680	-	13,680
459	SHP	5	83,500	94,000	-	-	-
460	SJD	23	513,564	570,400	-	-	-
461	SJS	20	425,500	386,000	39,500	-	39,500
462	SKG	142	10,582,260	15,052,000	-	-	-
463	SMC	17	128,986	163,200	-	10,186	(10,186)
464	SRC	30	760,352	975,000	-	-	-
465	SRF	8	80,540	142,400	-	-	-
466	SSC	58	2,044,021	2,436,000	-	-	-
467	SSI	184	3,678,660	3,882,400	-	-	-
468	ST8	102	1,336,875	2,264,400	-	-	-
469	STB	232	2,588,609	2,389,600	199,009	-	199,009
470	STG	10	207,300	169,000	38,300	32,300	6,000
471	STK	27	763,600	791,100	-	-	-
472	SVC	3	67,500	90,300	-	-	-
473	SVI	39	1,014,200	1,443,000	-	-	-
474	SVT	26	215,700	364,000	-	-	-
475	TBC	16	183,900	374,400	-	-	-
476	TCL	37	749,660	1,110,000	-	-	-
477	TCM	19	548,859	535,800	13,059	-	13,059
478	TCO	14	137,800	147,000	-	-	-
479	TCR	25	130,166	227,500	-	-	-
480	TDH	32	396,290	409,600	-	-	-
481	THG	11	147,260	445,500	-	-	-
482	TIC	27	250,079	297,000	-	-	-
483	TIX	14	293,400	336,000	-	-	-
484	TLG	68	3,051,920	4,590,000	-	-	-

485	TLH	2	7,244	14,000	-	10,704	(10,704)
486	TMS	6	186,425	495,000	-	-	-
487	TMT	4	186,000	172,000	14,000	-	14,000
488	TNA	19	390,535	1,007,000	-	-	-
489	TPC	26	211,600	200,200	11,400	53,000	(41,600)
490	TRA	36	2,344,050	3,888,000	-	-	-
491	TS4	7	65,511	56,000	9,511	7,411	2,100
492	TSC	28	343,340	288,400	54,940	-	54,940
493	TTF	1	17,306	24,800	-	-	-
494	TV1	91	824,929	1,228,500	-	-	-
495	TVS	16	175,600	203,200	-	-	-
496	TYA	37	257,272	444,000	-	-	-
497	UDC	8	115,200	27,200	88,000	85,600	2,400
498	UIC	9	129,600	184,500	-	-	-
499	VAF	35	563,300	633,500	-	-	-
500	VCB	1	38,714	41,000	-	-	-
501	VCF	4	450,000	660,000	-	-	-
502	VFG	11	423,800	660,000	-	-	-
503	VHC	5	160,100	137,500	22,600	88,000	(65,400)
504	VHG	15	164,230	84,000	80,230	63,730	16,500
505	VIC	8	327,980	377,600	-	-	-
506	VID	31	158,918	145,700	13,218	-	13,218
507	VIP	13	127,290	113,100	14,190	3,790	10,400
508	VIS	9	77,740	64,800	12,940	8,440	4,500
509	VNE	43	451,400	490,200	-	-	-
510	VNM	45	5,143,150	6,030,000	-	-	-
511	VNS	1	29,850	26,900	2,950	-	2,950
512	VOS	9	23,400	25,200	-	-	-
513	VPH	14	93,045	152,600	-	-	-
514	VPK	20	563,755	416,000	147,755	153,755	(6,000)
515	VRC	1	5,621	6,600	-	-	-
516	VSC	39	2,253,855	2,340,000	-	-	-
517	VSH	18	254,541	288,000	-	-	-
518	VSI	9	74,940	137,700	-	-	-
519	VTB	12	91,800	153,600	-	-	-
520	VTO	6	38,210	37,800	410	-	410
521		0	-	-	-	-	-
522	TD1	0	-	-	-	-	-

523	BHC	36	399,600	43,200	356,400	363,600	(7,200)
524	CAD	1	1,272	2,400	-	-	-
525	CNT	32	151,028	51,200	99,828	112,628	(12,800)
526	DDM	13	79,100	16,900	62,200	60,900	1,300
527	DTC	54	212,000	351,000	-	-	-
528	GGG	63	168,916	132,300	36,616	87,016	(50,400)
529	HBD	20	321,191	330,000	-	17,191	(17,191)
530	HLA	8	45,800	10,400	35,400	40,200	(4,800)
531	LM3	98	726,742	98,000	628,742	618,942	9,800
532	MIC	43	439,498	318,200	121,298	241,698	(120,400)
533	MMC	87	252,300	191,400	60,900	121,800	(60,900)
534	NTB	36	107,400	50,400	57,000	75,000	(18,000)
535	PPG	81	229,582	145,800	83,782	2,782	81,000
536	PVA	50	80,000	75,000	5,000	-	5,000
537	S96	67	217,081	93,800	123,281	150,081	(26,800)
538	SBS	5	21,700	11,500	10,200	11,700	(1,500)
539	SCC	10	232,091	45,000	187,091	187,091	-
540	SD1	90	403,200	315,000	88,200	268,200	(180,000)
541	SD3	36	939,425	270,000	669,425	640,625	28,800
542	SDJ	79	220,400	134,300	86,100	101,900	(15,800)
543	SJM	14	24,600	25,200	-	800	(800)
544	SSG	20	104,000	28,000	76,000	84,000	(8,000)
545	STL	50	135,000	150,000	-	-	-
546	TLT	25	301,500	395,000	-	1,500	(1,500)
547	V11	80	1,480,000	104,000	1,376,000	1,392,000	(16,000)
548	V15	165	422,036	214,500	207,536	306,536	(99,000)
549	VFC	4	30,600	40,800	-	-	-
550	VKP	1	3,200	1,300	1,900	2,000	(100)
551	VNI	6	147,000	28,800	118,200	127,800	(9,600)
552	VPC	138	418,100	193,200	224,900	238,700	(13,800)
553	VSG	9	60,600	12,600	48,000	43,500	4,500
554	VSP	16	164,025	20,800	143,225	149,625	(6,400)
555	VST	6	14,706	9,600	5,106	4,506	600
556	VTA	5	44,167	37,000	7,167	10,667	(3,500)
557	KTB	5	27,000	12,000	15,000	23,000	(8,000)
558	AGD- CTCP Gò Đàng	5	80,500	80,500			
559	DHI- CTCP in Diên Hồng	2	15,703	15,703			

560	CIC8 - CTCP đầu tư xây dựng số 8	266,667	2,000,000,000	2,000,000,000			
561	SHJS- CTCP may Sông Hồng	3,240,000	13,450,000,000	13,450,000,000			
562	PVcomBank- Cổ phiếu PVcomBank	2	14,680	14,680			
563	BT6-Công ty Cổ phần Beton 6	6	60,203	60,203			
564	VTF-Công ty Cổ phần Thức ăn chăn nuôi Việt Thắng	8	134,800	134,800			
565	ALP-Công ty Cổ phần Đầu tư ALPHANAM	39	252,821	252,821			
566	C21-Công ty Cổ phần Thế kỷ 21	9	171,855	171,855			
567	DCT-Công ty Cổ phần Tấm lợp Vật liệu xây dựng Đồng Nai	6	17,760	17,760			
568	TTP-Công ty Cổ phần Bao bì Nhựa Tân Tiến	7	287,947	287,947			
569	BHV-Công ty Cổ phần Bá Hiến Viglacera	65	408,048	408,048			
570	BTH-Công ty Cổ phần Chế tạo Biến thế và Vật liệu điện Hà Nội	76	1,225,800	1,225,800			
571	CTM-Công ty Cổ phần Đầu tư, Xây dựng và Khai thác mỏ VINA VICO	11	40,881	40,881			
572	ILC-Công ty Cổ phần Hợp tác Lao động với nước ngoài	16	305,931	305,931			
573	NSN-Công ty Cổ phần Xây dựng 565	23	144,018	144,018			
574	DVD - CTCP Dược phẩm Viễn Đông	9	1,085,400	1,085,400			
575	FPC - CTCP Full Power	6	163,800	163,800			

576	MCV- CTCP Cavico VN khai thác mỏ và XD	20	100,713	100,713			
577	MKP - CTCP hóa dược phẩm MEKOPHAR	6	256,500	256,500			
578	SDS - CTCP xây lắp và đầu tư Sông Đà	50	1,146,667	1,146,667			
579	SME - CTCP chứng khoán SME	37	594,000	594,000			
580	VMG - CTCP TM&DV dầu khí Vũng Tàu	29	409,237	409,237			
581	SHC- CTCP Hàng hải Sài Gòn	79	569,500	569,500			
582	VCH - CTCP Đầu tư XD và PT hạ tầng Vinaconex	97	1,663,900	1,663,900			
583	THV- CTCP tập đoàn Thái Hoà Việt Nam	120	57,552	57,552			
584	CIC- CTCP Đầu tư và Xây dựng COTEC	43	100,698	100,698			
585	TAS- CTCP Chứng khoán Trảng An	75	757,700	757,700			
586	XMC - CTCP Bê tông và Xây dựng Vinaconex Xuân Mai	87	875,100	875,100			
587	DCF - CTCP xây dựng số 1	43,984	439,840,024	439,840,024			
588	HPC-Công ty Cổ phần Chứng khoán Hải Phòng	45	114,846	114,846			
	...						
	Cộng						
II	TSTC HTM						
III	TSTC cho vay						
IV	TSTC AFS						
	Cộng	3,600,550	16,623,762,790	16,707,474,024	61,404,036	43,733,012	17,671,024

Dự phòng giảm giá chứng khoán được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá trị thị trường thấp hơn giá trị ghi sổ.

Giá trị thị trường của chứng khoán vốn niêm yết được xác định trên cơ sở theo giá đóng cửa của các cổ phiếu trên tại ngày 31/03/2016 trên sàn giao dịch chứng khoán. Công ty không trích lập dự phòng cho các cổ phiếu chưa niêm yết tại thời điểm 31/03/2016 vì không có đủ thông tin tin cậy về giá trị thị trường của các cổ phiếu này.

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

	Cuối kỳ	Đầu năm
Dự phòng suy giảm giá trị tài sản tài chính và tài sản nhận thế chấp	(61,404,036)	(43,733,012)

A.7.5. Các khoản phải thu

7.5.1. Các khoản phải thu bán các khoản đầu tư

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 khoản đầu tư

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Phải thu tiền lãi -giao dịch ứng trước tiền bán CK của nhà đầu tư	101,517,735	121,423,245
- Dự thu phí giao dịch ký quỹ và lãi các khoản tiền gửi có kỳ hạn	9,841,618,577	0
Cộng	9,943,136,312	121,423,245

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

Chi tiết các khoản phải thu các khoản đầu tư đáo hạn không có khả năng thu hồi vốn

	Cuối kỳ	Đầu năm
7.5.4. Phải thu hoạt động Margin	906,078,931,687	994,852,058,747
7.5.5. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp		
7.5.5.1 Phải thu phí môi giới chứng khoán qua các Sở GD	755,092,120	653,181,488
7.5.5.2 Phải thu phí môi giới chứng khoán không qua các Sở GD	-	-
7.5.5.3 Phải thu hoạt động tư vấn đầu tư CK	-	-
7.5.5.4 Phải thu hoạt động tư vấn khác	1,205,250,000	421,500,000
7.5.5.5 Phải thu hoạt động lưu ký chứng khoán	-	-
7.5.5.6 Phải thu dịch vụ khác	811,581	-
Cộng	1,961,153,701	1,074,681,488

7.5.6. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán

7.5.7. Phải thu khác

Trong đó:

Chi tiết phải thu khác khó đòi

A 7.6. Dự phòng phải thu khó đòi

CTCK 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)

STT	Loại phải thu khó đòi phải lập dự phòng	Giá trị phải thu khó đòi	Tham chiếu	Số đầu năm	Số trích lập trong kỳ	Số hoàn nhập trong kỳ	Số cuối kỳ	N-1
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							
3	Dự phòng nợ phải thu các khoản đầu tư đảo hạn							
4	Dự phòng nợ phải thu khác khó đòi	172,000,000	0	172,000,000	0	0	172,000,000	172,000,000
	<i>Công ty cổ phần Công nghiệ p Tàu thủy Shinec</i>	172,000,000		172,000,000			172,000,000	172,000,000
	Cộng	172,000,000	-	172,000,000	-	-	172,000,000	172,000,000

A.7.7. Hàng tồn kho

- Vật tư văn phòng
- Công cụ, dụng cụ

Cộng

A 7.8. Phải trả mua các tài sản tài chính

7.8.1. Phải trả về mua các tài sản tài chính

7.8.2. Phải trả khác về hoạt động đầu tư

*CTCK phải thuyết minh chi tiết theo nhóm đối tượng phải trả***A7.9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán**

7.9.1. Phải trả cho Sở Giao dịch chứng khoán

7.9.2. Phải trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán

7.9.3. Phải trả về chứng khoán giao, nhận đại lý phát hành

7.9.4. Phải trả Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD)

7.9.5. Phải trả tổ chức, cá nhân khác

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

- Phải trả cổ tức cho cổ đông hoặc lợi nhuận cho thành viên góp vốn

A 7.11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

- Thuế Thu nhập doanh nghiệp

- Thuế Thu nhập cá nhân

- Các loại thuế khác

- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác

Cộng

A 7.12. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán

- Chi tiết theo các đối tượng phải trả, phải nộp khác

A.7.13. Chi phí phải trả

Phí GDCK, phí lưu ký và chuyển khoản, phí đại lý mở tài khoản

A. 7.14. Phải trả lỗi giao dịch chứng khoán

- 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

A 7.15. Phải trả người bán

- CT TNHH 1TV dịch vụ bảo vệ Long Phú

- Công Ty TNHH Rustic Style

- Chi tiết theo các đối tượng phải trả người bán dài hạn

Cộng

A 7.16. Phải trả, phải nộp khác

- Phải trả, phải nộp khác

Trong đó:

- Phải trả cổ tức cho cổ đông hoặc lợi nhuận cho thành viên góp vốn

	Cuối kỳ	Đầu năm
	1,222,464,178	1,115,844,819
	1,222,464,178	1,115,844,819
	Cuối kỳ	Đầu năm
	-	-
	Cuối kỳ	Đầu năm
	3,367,365,000	3,427,327,000
	Cuối kỳ	Đầu năm
	9,816,109,215	8,113,515,588
	3,080,015,381	2,268,436,349
	100,607,343	122,149,287
	12,996,731,939	10,504,101,224
	Cuối kỳ	Đầu năm
	2,683,682,199	1,985,550,645
	Cuối kỳ	Đầu năm
		4,644,000
	73,316,796	
	73,316,796	4,644,000
	Cuối kỳ	Đầu năm
	3,634,891,269	8,349,874,590
	3,367,365,000	3,427,327,000

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

Cuối kỳ Đầu năm

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 hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

Cuối kỳ Đầu năm

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 hoàn 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	Phương tiện, vận tải truyền dẫn	Máy móc, thiết bị	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						-
Số dư đầu quý	33,517,140,677	1,040,790,915	3,086,440,130	31,227,857,180	-	68,872,228,902
- Mua trong năm	-	-	20,614,000	307,560,000	-	328,174,000
- Đầu tư XD/CB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối quý	33,517,140,677	1,040,790,915	3,107,054,130	31,535,417,180	-	69,200,402,902
Giá trị hao mòn lũy kế						-
Số dư đầu năm	2,644,978,375	1,040,790,915	3,029,552,358	28,691,835,063	-	35,407,156,711
- Khấu hao trong năm	369,300,417	-	20,395,809	416,517,682	-	806,213,908
- Tăng khác					-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	3,014,278,792	1,040,790,915	3,049,948,167	29,108,352,745	-	36,213,370,619
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu năm	30,872,162,302	-	56,887,772	2,536,022,117	-	33,465,072,191
- Tại ngày cuối năm	30,502,861,885	-	57,105,963	2,427,064,435	-	32,987,032,283
Đánh giá theo giá trị hợp lý						

- 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	Bản quyền, bằng sáng chế	Chương trình phần mềm	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu năm	13,491,451,796	7,126,247,780	16,588,002,785	367,576,900	37,573,279,261
- Mua trong năm					-
- Tạo ra từ nội bộ Công ty					-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					-

- Tăng khác					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
					-
Số dư cuối năm	13,491,451,796	7,126,247,780	16,588,002,785	367,576,900	37,573,279,261
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu năm		7,126,247,780	16,588,002,785	367,576,900	24,081,827,465
- Khấu hao trong năm					-
- Tăng khác					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối năm		7,126,247,780	16,588,002,785	367,576,900	24,081,827,465
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					-
- Tại ngày đầu năm	13,491,451,796	-	-	-	13,491,451,796
- Tại ngày cuối năm	13,491,451,796	-	-	-	13,491,451,796
Đánh giá theo giá trị hợp lý					

A.7.20. Vay (chi tiết theo các loại vay phát sinh trong kỳ hoạt động của CTCK)

Loại vay ngắn hạn	Lãi suất vay	Số dư vay đầu kỳ	Số vay trong kỳ	Số trả trong kỳ	Số dư cuối kỳ
- Vay ngân hàng VIB (28/12/2015-4/1/2016)	5.80%	20,000,000,000.00	0	20,000,000,000.00	-
- Vay ngân hàng TPB (15/12/2015-4/1/2016)	6.90%	30,000,000,000.00		30,000,000,000.00	-
Cộng		50,000,000,000.00	-	50,000,000,000.00	-
- Các loại Vay ngắn hạn khác					
Cộng					

A.7.21. Chi phí trả trước

a. Chi phí trả trước ngắn hạn

(bao gồm: CP đường truyền, bảo hành thiết bị, thuê nhà điện nước...)

Cộng

b. Chi phí trả trước dài hạn

(bao gồm: CP đường truyền, bảo hành thiết bị, phần mềm kế số, sửa chữa nhà cửa...)

Cộng

	Cuối kỳ	Đầu năm
a. Chi phí trả trước ngắn hạn	2,771,484,378	1,110,855,095
Cộng	2,771,484,378	1,110,855,095
b. Chi phí trả trước dài hạn	1,068,531,218	1,071,265,039
Cộng	1,068,531,218	1,071,265,039

A.7.22. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán

- Tiền nộp ban đầu

- Tiền nộp bổ sung

- Tiền lãi phân bổ trong năm

Cộng

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền nộp ban đầu	120,000,000	120,000,000
- Tiền nộp bổ sung	13,182,536,382	11,573,530,948
- Tiền lãi phân bổ trong năm	4,393,117,215	3,502,122,649
Cộng	17,695,653,597	15,195,653,597

A.7.23. Vay và nợ dài hạn:

<i>Các loại vay và nợ dài hạn</i>	Lãi suất vay	Số dư vay 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 đối tượng khác (Chi tiết theo mục đích vay/Thời hạn)					
b. Nợ dài hạn					
- Thuê tài chính					
- Nợ dài hạn khác					
Cộng					

- Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	N			N - 1		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

A.7.24	Lợi nhuận chưa phân phối	Cuối kỳ	Đầu năm
1	Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối	275,059,710,794	262,123,031,966
2	Lợi nhuận chưa thực hiện	-	
3	Tổng cộng	275,059,710,794	262,123,031,966

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

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

Tài sản	Cuối kỳ	Đầu năm	Mục đích
a. Ngắn hạn			
Cộng			
b. Dài hạn			
Cộng			

A.7.27. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch của CTCK

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	938,740,000	897,410,000
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		
Cộng	938,740,000	897,410,000

A.7.28. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch,	620,000	290,000
2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch,		
3. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch,		
4. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch,		
Cộng	620,000	290,000

A.7.29. Tài sản tài chính chờ về của CTCK

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm
Tài sản tài chính chờ về của CTCK	5,540,000	5,210,000

A.7.30. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của CTCK

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm
	-	-

A.7.31. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm
	-	-

A.7.32. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm
	-	-

A.7.33. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá của CTCK (nếu có)

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm

A.7.34. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch của Nhà đầu tư

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm
1.Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	7,668,451,610,000	7,422,727,600,000
2.Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng	119,919,460,000	118,764,570,000
3.Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	1,736,275,480,000	1,749,292,920,000
4.Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	-	-
5.Tài sản tài chính chờ thanh toán	262,299,150,000	187,119,150,000
6.Tài sản tài chính chờ cho vay	-	-
Cộng	9,786,945,700,000	9,477,904,240,000

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

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm
1.Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	9,939,530,000	4,103,840,000
2.Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	29,205,030,000	30,500,380,000
3.Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố	-	-
4.Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ	-	-
Cộng	39,144,560,000	34,604,220,000

A.7.36. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm
Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư	238,154,100,000	169,750,110,000

A.7.37. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm

A.7.38. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm

TV
 AN
 HO.
 T
 TP.

A.7.39. Tiền gửi của Nhà đầu tư

Tiền gửi của Nhà đầu tư	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	721,399,743,872	669,618,164,843
1.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư trong nước về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	707,518,811,149	661,074,597,638
1.2. Tiền gửi của Nhà đầu tư nước ngoài về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	13,880,932,723	8,543,567,205
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		
4.1. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	-	
4.2. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	-	
Cộng	721,399,743,872	669,618,164,843

A.7.40. Tiền gửi của Tổ chức phát hành

Tiền gửi của Tổ chức phát hành	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Tiền gửi bán chứng khoán bảo lãnh đại, đại lý phát hành	-	-
2. Tiền gửi thanh toán gốc, tiền lãi và cổ tức của Tổ chức phát hành	16,326,309,927	3,030,129,794
Cộng	16,326,309,927	3,030,129,794

A.7.41. Phải trả Nhà đầu tư

Loại phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi của Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	721,399,743,872	669,618,164,843
1.1. Của Nhà đầu tư trong nước	707,518,811,149	661,074,597,638
1.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài	13,880,932,723	8,543,567,205

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	-	-
3.1. Của Nhà đầu tư trong nước		
3.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài		
4. Phải trả khác của Nhà đầu tư	-	-
4.1. Của Nhà đầu tư trong nước		
4.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài		
Cộng	721,399,743,872	669,618,164,843

A.7.42. Phải trả của Nhà đầu tư về dịch vụ cho CTCK

	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Phải trả phí môi giới chứng khoán	755,092,120	653,181,488
2. Phải trả phí lưu ký chứng khoán	-	-
3. Phải trả phí tư vấn đầu tư	-	-
Cộng	755,092,120	653,181,488

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

	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Phải thu của CTCK về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư		
1.1. Phải thu của CTCK về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư trong nước		
1.2. Phải thu của CTCK về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư nước ngoài		
2. Phải trả CTCK về lỗi giao dịch		
1.1. Phải trả CTCK về lỗi giao dịch của Nhà đầu tư trong nước		
1.2. Phải trả CTCK về lỗi giao dịch của Nhà đầu tư nước ngoài		
Cộng		

A.7.44. Phải trả vay CTCK của Nhà đầu tư

Các khoản phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Phải trả nghiệp vụ margin		
1.1. Phải trả gốc margin	906,078,931,687	994,852,058,747

1.1.1. Phải trả gốc margin của Nhà đầu tư trong nước	906,078,931,687	994,852,058,747
1.1.2. Phải trả gốc margin của Nhà đầu tư nước ngoài		
1.2. Phải trả lãi margin	9,488,701,910	-
1.2.1. Phải trả lãi margin của Nhà đầu tư trong nước	9,488,701,910	-
1.2.2. Phải trả lãi margin của Nhà đầu tư nước ngoài		
2. Phải trả nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	95,320,539,790	57,389,548,913
2.1. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	95,219,022,055	57,268,125,668
2.1.1. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	95,219,022,055	57,268,125,668
2.1.2. 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	101,517,735	121,423,245
2.2.1. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	101,517,735	121,423,245
2.2.2. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài		
Cộng	1,010,888,173,387	1,052,241,607,660

B. Thuyết minh về Báo cáo thu nhập toàn diện**B 7.36. Thu nhập****7.36.1. 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 N-1
A	B	1	2	3=1*2	4	5=3-4	6	7
1	AAA-CTCP Nhựa và Môi trường xanh An	800	15,350	12,280,000	9,396,900	2,883,100	2,883,100	
2	ACB-Ngân hàng Thương mại Cổ phần	400	18,900	7,560,000	7,014,400	545,600	545,600	
3	B82-CTCP 482	100	5,900	590,000	624,100	(34,100)	(34,100)	
4	BED-CTCP Sách và Thiết bị Trường học	200	35,000	7,000,000	6,124,600	875,400	875,400	
5	BII-CTCP Đầu tư và Phát triển Công	200	11,600	2,320,000	1,657,800	662,200	662,200	
6	BVS-CTCP Chứng khoán Bảo Việt	100	11,300	1,130,000	1,251,400	(121,400)	(121,400)	
7	CHP-CTCP Thủy	100	20,000	2,000,000	1,776,300	223,700	223,700	
8	CVT-CTCP CMC	100	23,800	2,380,000	2,081,800	298,200	298,200	
9	DBC-CTCP Tập đoàn Dabaco Việt Nam	100	28,000	2,800,000	2,491,400	308,600	308,600	
10	DBT-CTCP Dược	300	15,600	4,680,000	4,936,200	(256,200)	(256,200)	
11	DC4-CTCP DIC số 4	200	6,000	1,200,000	1,226,800	(26,800)	(26,800)	
12	DNP-CTCP Nhựa	100	30,500	3,050,000	1,449,900	1,600,100	1,600,100	
13	FID-CTCP Đầu tư và Phát triển Doanh	100	13,300	1,330,000	1,155,300	174,700	174,700	
14	HHG-CTCP Hoàng	200	9,300	1,860,000	1,650,800	209,200	209,200	

15	KLF-CTCP Liên doanh Đầu tư Quốc tế	900	3,700	3,330,000	3,296,700	33,300	33,300
16	KLS-CTCP Chứng khoán Kim Long	300	8,300	2,490,000	2,106,900	383,100	383,100
17	MAC-CTCP Cung ứng và Dịch vụ Kỹ	200	12,300	2,460,000	1,937,400	522,600	522,600
18	NAG-CTCP	100	4,700	470,000	510,300	(40,300)	(40,300)
19	NHP-CTCP Sản xuất Xuất nhập khẩu NHP	100	14,900	1,490,000	1,646,700	(156,700)	(156,700)
20	PDB-CTCP Pacific	200	23,900	4,780,000	3,842,000	938,000	938,000
21	PVI-CTCP PVI	100	26,800	2,680,000	2,168,200	511,800	511,800
22	PVS-Tổng CTCP Dịch vụ Kỹ thuật Dầu	400	16,500	6,600,000	6,388,400	211,600	211,600
23	QNC-CTCP Xi măng và Xây dựng Quảng	100	6,900	690,000	659,900	30,100	30,100
24	S55-CTCP Sông Đà	100	42,200	4,220,000	1,726,800	2,493,200	2,493,200
25	S99-CTCP SCI	100	6,100	610,000	569,700	40,300	40,300
26	SCR-CTCP Địa ốc Sài Gòn Thương Tín	800	8,400	6,720,000	6,054,400	665,600	665,600
27	SEB-CTCP Đầu tư và Phát triển Điện Miền	100	25,700	2,570,000	3,269,600	(699,600)	(699,600)
28	SHB-Ngân hàng Thương mại Cổ phần	1,300	6,600	8,580,000	7,716,800	863,200	863,200
29	TC6-CTCP Than Cọc Sáu - Vinacomin	300	12,500	3,750,000	3,797,700	(47,700)	(47,700)
30	TTB-CTCP Tập đoàn	100	11,600	1,160,000	969,100	190,900	190,900
31	VC3-CTCP Xây	200	28,400	5,680,000	4,292,400	1,387,600	1,387,600
32	VCG-Tổng CTCP Xuất nhập khẩu và	100	10,500	1,050,000	1,025,900	24,100	24,100
33	VCS-CTCP	100	90,600	9,060,000	4,342,200	4,717,800	4,717,800
34	VGS-CTCP Ống thép Việt Đức VG PIPE	100	7,400	740,000	615,400	124,600	124,600

35	VIX-CTCP Chứng	700	8,100	5,670,000	4,798,500	871,500	871,500
36	BID-Ngân hàng TMCP Đầu tư và	440	17,859	7,858,000	8,145,470	(287,470)	(287,470)
37	BMP-CTCP Nhựa	30	141,000	4,230,000	3,131,640	1,098,360	1,098,360
38	CII-CTCP Đầu tư Hạ tầng Kỹ thuật TP. Hồ	50	23,700	1,185,000	1,034,750	150,250	150,250
39	CTD-CTCP Xây	130	143,000	18,590,000	17,433,650	1,156,350	1,156,350
40	CTG-Ngân hàng Thương mại Cổ phần	100	17,600	1,760,000	1,792,300	(32,300)	(32,300)
41	CTI-CTCP Đầu tư Phát triển Cường	10	22,200	222,000	113,820	108,180	108,180
42	DHC-CTCP Đông	30	32,500	975,000	710,550	264,450	264,450
43	DHG-CTCP Dược	10	84,000	840,000	658,590	181,410	181,410
44	DRC-CTCP Cao su	20	45,700	914,000	843,220	70,780	70,780
45	DXG-CTCP Dịch vụ và Xây dựng Địa ốc	50	17,300	865,000	839,700	25,300	25,300
46	ELC-CTCP Đầu tư Phát triển Công nghệ	30	23,300	699,000	565,830	133,170	133,170
47	FLC-CTCP Tập đoàn	140	6,486	908,000	986,000	(78,000)	(78,000)
48	GTN-CTCP Đầu tư và sản xuất Thống	50	16,800	840,000	613,550	226,450	226,450
49	HCM-CTCP Chứng khoán TP.Hồ Chí	30	31,900	957,000	876,570	80,430	80,430
50	HSG-CTCP Tập đoàn	100	34,100	3,410,000	2,895,700	514,300	514,300
51	HVG-CTCP Hùng	80	12,300	984,000	1,055,680	(71,680)	(71,680)
52	ITA-CTCP Đầu tư & Công nghiệp Tân Tạo	730	5,000	3,650,000	5,082,990	(1,432,990)	(1,432,990)
53	JVC-CTCP Thiết bị	30	4,333	130,000	149,490	(19,490)	(19,490)
54	KSA-CTCP Công nghiệp Khoáng Sản	20	6,400	128,000	148,600	(20,600)	(20,600)
55	LCM-CTCP Khai thác và Chế biến	20	3,800	76,000	65,400	10,600	10,600

56	PGD-CTCP Phân phối khí thấp áp dầu	160	36,100	5,776,000	3,478,400	2,297,600	2,297,600
57	PVD-CTCP Khoan và Dịch vụ Khoan	160	26,738	4,278,000	4,440,980	(162,980)	(162,980)
58	REE-CTCP Cơ điện	160	24,800	3,968,000	4,101,440	(133,440)	(133,440)
59	SGT-CTCP Công nghệ Viễn thông Sài	10	4,500	45,000	48,730	(3,730)	(3,730)
60	TLH-CTCP Tập đoàn thép Tiến Lên	70	5,200	364,000	253,960	110,040	110,040
61	TTF-CTCP Tập đoàn Kỹ nghệ Gỗ Trường	20	26,000	520,000	345,960	174,040	174,040
62	VCB-Ngân hàng Thương mại Cổ phần	80	40,600	3,248,000	3,230,920	17,080	17,080
63	VHC-CTCP Vĩnh	20	27,700	554,000	640,400	(86,400)	(86,400)
64	VIC-Tập đoàn VINGROUP- CTCP	480	47,135	22,625,000	19,596,220	3,028,780	3,028,780
65	VNM-CTCP Sữa	140	130,000	18,200,000	15,755,180	2,444,820	2,444,820
66	VNS-CTCP Ánh	110	29,000	3,190,000	3,283,280	(93,280)	(93,280)
67	TD1530287- Trái phiếu chính phủ đầu	100,000	106,091	10,609,100,000	10,337,700,000	271,400,000	271,400,000
	Tổng cộng					301,477,330	301,477,330

Số liệu trình bày của bảng này chi tiết theo Danh mục đầu tư của CTCK

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

STT	Danh mục các loại tài sản tài chính	Giá trị mua theo sổ kế toán	Giá thị trường hoặc Giá trị hợp lý	Chênh lệch đánh giá lại kỳ này	Chênh lệch đánh giá lại kỳ trước	Chênh lệch điều chỉnh sổ kế toán kỳ này
A	B	C	D	E=C-D	F	G=E-F
I	Loại FVTPL					
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 tiền tệ					
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					
II	Loại HTM					
III	Loại các khoản cho vay và phải thu					
IV	Loại AFS					
	Cộng					

CTCK phải nêu cơ sở đánh giá lại các loại đầu tư theo từng nhóm, loại của 04 loại tài sản tài chính của CTCK (nếu có):

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

	Q1/2016	Q1/2015
a. Từ tài sản tài chính FVTPL:	3,544,222,134	
b. Từ tài sản tài chính HTM:		
c. Từ AFS:		
Tổng cộng	3,544,222,134	

7.36.5. *Doanh thu ngoài thu nhập các tài sản tài chính*

STT	Các loại doanh thu khác	Q1/2016		Q1/2015
		Kỳ này	Lũy kế đến cuối kỳ này	
1	Doanh thu hoạt động môi giới	19,291,059,829	19,291,059,829	
1.1	Doanh thu ban đầu			
1.2	Các khoản giảm trừ doanh thu			
1.3	Doanh thu thuần	19,291,059,829	19,291,059,829	
2	Doanh thu hoạt động bảo lãnh,	-		
2.1	Doanh thu ban đầu			

2.2	Các khoản giảm trừ doanh thu		
2.3	Doanh thu thuần		
3	Doanh thu hoạt động tư vấn	2,688,377,040	2,688,377,040
4	Doanh thu hoạt động lưu ký	1,412,955,677	1,412,955,677
5	Doanh thu hoạt động cho vay	41,319,260,410	41,319,260,410
6	Doanh thu khác	11,068,277	11,068,277
	Cộng	64,722,721,233	64,722,721,233

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 CTCK 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 bán 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.

B 7.37. Doanh thu hoạt động tài chính

STT	Loại doanh thu hoạt động tài chính	Q1/2016		Q1/2015
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Chênh lệch tỷ giá hối đoái			
1.1	Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã thực hiện			
1.2	Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái chưa thực hiện			
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 không kỳ hạn	1,731,104,195	1,731,104,195	
5	Doanh thu hoạt động tài chính khác			

	Cộng	1,731,104,195	1,731,104,195	
--	-------------	----------------------	----------------------	--

B 7.38. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính

STT	Loại chi phí giao dịch mua các	Q1/2016		Q1/2015
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Cổ phiếu			
2	Trái phiếu			
3			
4	Chứng khoán đầu tư khác			
	Cộng			

B 7.39. Chi phí giao dịch bán các tài sản tài chính

STT	Loại chi phí	Q1/2016		Q1/2015
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Chi phí môi giới, giao dịch, phí	1,809,116	1,809,116	
1.1	Cổ phiếu			
1.2	Trái phiếu			
1.3			
1.4	Chứng khoán đầu tư khác			
2	Chi phí tư vấn pháp luật			
3	Chi phí tư vấn đầu tư			
4	Chi phí tư vấn định giá			
5	Chi phí khác			
	Cộng	1,809,116	1,809,116	

B 7.40. Chi phí tài chính

STT	Loại chi phí tài chính	Q1/2016		Q1/2015
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	75,000	75,000	
1.1	Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	75,000	75,000	

1.2	Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực		
2	Chi phí lãi vay	198,896,157	198,896,157
3	Chi phí đầu tư khác		
	Cộng	198,971,157	198,971,157

B 7.41. Chi phí quản lý CTCK

STT	Loại chi phí quản lý CTCK	Q1/2016		Q1/2015
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Chi phí nhân viên quản lý	3,083,159,709	3,083,159,709	
2	Lương và các khoản phúc lợi	2,808,163,609	2,808,163,609	
3	BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	274,996,100	274,996,100	
4	Chi phí bảo hiểm trách nhiệm	-	-	
5	Chi phí văn phòng phẩm	262,103,100	262,103,100	
6	Chi phí công cụ, dụng cụ	-	-	
7	Chi phí khấu hao TSCĐ	785,467,309	785,467,309	
8	Chi phí thuế, phí và lệ phí	6,798,336	6,798,336	
9	Chi phí dịch vụ mua ngoài	-	-	
10	Chi phí khác	4,737,189,790	4,737,189,790	
	Cộng	8,874,718,244	8,874,718,244	

B 7.42. Thu nhập khác

STT	Chi tiết thu nhập khác	Q1/2016		Q1/2015
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Thu nhập từ thanh lý TSCĐ	6,909,084	6,909,084	
2	Doanh thu bán Token card	80,254,619	80,254,619	
3	Thu nhập từ phí c.tiền của NDT	169,003,794	169,003,794	
4	Thu nhập khác	2,351,192,361	2,351,192,361	
	Cộng	2,607,359,858	2,607,359,858	

B 7.43. Chi phí khác

STT	Chi tiết chi phí khác	Q1/2016		Q1/2015
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Lỗ bán thanh lý TSCĐ	875,000	875,000	
2	Phạt do vi phạm HĐ	3,000,000	3,000,000	
3	Chi phí Token card	46,926,798	46,926,798	
4	Phí chuyển tiền của NDT	151,297,762	151,297,762	
5	Chi phí khác	2,351,192,361	2,351,192,361	
	Cộng	2,553,291,921	2,553,291,921	

B 7.44. Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp

STT	Chi tiết chi phí thuế TNDN	Q1/2016		Q1/2015
		Kỳ này	Lũy kế đến	
1	Chi phí thuế thu nhập CTCK hiện hành	9,816,109,215	9,816,109,215	
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	9,816,109,215	9,816,109,215	
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			
7	- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn 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 hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả			
11	- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại			

B.7.45. Lũy kế báo cáo thu nhập toàn diện

C. Thuyết minh về Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

C 7.46. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển Tiền tệ và các khoản tiền do CTCK nắm giữ nhưng không được sử dụng

STT	Các giao dịch và các khoản tiền	Cuối kỳ	Đầu năm
A	B	1	2
	Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền có giá trị lớn do CTCK nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà CTCK phải thực hiện.		

D. 47. Thuyết minh về các Tài khoản loại 0

D.47.1. Tài sản cố định thuê ngoài		Cuối kỳ	Đầu năm
STT	- Chi tiết theo nhóm		
	Cộng		

D.47.2. Chứng chỉ có giá nhận giữ hộ		Cuối kỳ	Đầu năm
STT	- Chi tiết theo nhóm		
	Cộng		

D.47.3. Tài sản nhận thế chấp		Cuối kỳ	Đầu năm
STT	- Chi tiết theo nhóm tài sản nhận thế chấp		
	Cộng		

D.47.4. Nợ khó đòi đã xử lý		Cuối kỳ	Đầu năm
STT	- Chi tiết theo các nhóm đối tượng nợ khó đòi đã xử lý (Phải thu bán các tài sản tài chính, trong đó các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn không thu hồi được vốn, phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư, phải thu khác)		
	Cộng		

D.47.5. Ngoại tệ các loại		Cuối kỳ	Đầu năm
STT	- Chi tiết theo các loại ngoại tệ		

D.47.6. Cổ phiếu đang lưu hành		Cuối kỳ	Đầu Năm
STT	- Chi tiết theo		
	. Loại < = năm;		
	. Loại > hơn 1 năm.	80,664,870	80,664,870

C. Thuyết minh về Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

C 7.46. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển

D. 47. Thuyết minh về các Tài khoản loại 0

D.47.1. Tài sản cố định thuê ngoài		Cuối kỳ	Đầu năm
STT	- Chi tiết theo nhóm		
	Cộng		
D.47.2. Chứng chỉ có giá nhận giữ hộ		Cuối kỳ	Đầu năm
STT	- Chi tiết theo nhóm		
	Cộng		
D.47.3. Tài sản nhận thế chấp		Cuối kỳ	Đầu năm
STT	- Chi tiết theo nhóm tài sản nhận thế chấp		
	Cộng		
D.47.4. Nợ khó đòi đã xử lý		Cuối kỳ	Đầu năm
D.47.5. Ngoại tệ các loại		Cuối kỳ	Đầu năm
STT	- Chi tiết theo các loại ngoại tệ		
D.47.6. Cổ phiếu đang lưu hành		Cuối kỳ	Đầu Năm
STT	- Chi tiết theo		
	. Loại < =năm;		
	. Loại > hơn 1 năm.	80,664,870	80,664,870
	Cộng	80,664,870	80,664,870

D.47.7. Cổ phiếu quỹ		Cuối kỳ	Đầu năm
STT	- Chi tiết theo		
	. Loại < =năm;		
	. Loại > hơn 1 năm.	-	-
D.47.8. Chứng khoán niêm yết lưu ký tại VSD		Cuối kỳ	Đầu Năm
STT	- Chi tiết theo		
	. Loại < =năm;		
	. Loại > hơn 1 năm.	722,866,206	673,040,581
	Cộng	722,866,206	673,040,581
D.47.9. Chứng khoán chưa niêm yết lưu ký tại VSD		Cuối kỳ	Đầu Năm
STT	- Chi tiết theo		
	. Loại < =năm;		
	. Loại > hơn 1 năm.	450,785,701	450,785,701
	Cộng	450,785,701	450,785,701

D.47.10. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch của CTCK		Cuối kỳ	Đầu Năm
STT	- Chi tiết theo		
	. Loại < =năm;		
	. Loại > hơn 1 năm.		
	Cộng		

D.47.11. Chứng khoán niêm yết chưa lưu ký của CTCK		Cuối kỳ	Đầu Năm
STT	- Chi tiết theo		
	. Loại <=năm;		
	. Loại > hơn 1 năm.		
	Cộng		
D.47.12. Chứng khoán chưa niêm yết chưa lưu ký của CTCK		Cuối kỳ	Đầu Năm
STT	- Chi tiết theo		
	. Loại <=năm;		
	. Loại > hơn 1 năm.	15,450,110,883	15,450,110,883
	Cộng	15,450,110,883	15,450,110,883
D.47.13. Chứng khoán nhận uỷ thác đầu giá		Cuối kỳ	Đầu Năm
STT	- Chi tiết theo		
	. Loại <=năm;		
	. Loại > hơn 1 năm.		
	Cộng		
D.47.14. Tiền gửi của Nhà đầu tư		Cuối kỳ	Đầu Năm
STT	Tiền gửi của Nhà đầu tư về hoạt động môi giới chứng khoán		
	- <i>Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý;</i>	721,399,743,872	669,618,164,843
	- <i>Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý;</i>		
	- <i>Tiền gửi của Nhà đầu tư về uỷ thác đầu tư</i>		
	Tiền gửi của Nhà đầu tư vãng lai		
	Cộng	721,399,743,872	669,618,164,843
D.47.15. Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của Nhà đầu tư		Cuối kỳ	Đầu Năm
1	Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của nhà đầu tư trong nước		
2	Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của nhà đầu tư nước ngoài		
3	Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán uỷ thác đầu tư		
D.47.16. Phải thu, phải trả về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư		Cuối kỳ	Đầu Năm
1	Phải thu về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư		
2	Phải trả về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư		
	Cộng		

E.48 Thông tin bổ sung cho Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu như sau:

48.1. 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, và

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

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

- Thu nhập:
- Chi phí:
- Lãi (Lỗ):

Cộng:

G. 49. Những thông tin khác

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

49.2. Thông tin về các bên liên quan:

STT	Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung giao dịch	Số tiền
2	Công ty cổ phần FPT	Cổ đông lớn (20% Vốn)	Phí lưu ký, Phí quản lý cổ đông chưa Tái lưu ký, phí Ezsearch, Văn phòng phẩm	76,405,853
5	CT TNHH Phân phối FPT	Bên có liên quan	Thiết bị tin học	338,181,837
6	CN CT TNHH Phân phối FPT	Bên có liên quan	Thiết bị tin học	112,999,997
7	CT TNHH Dịch vụ tin học FPT	Bên có liên quan	Thiết bị tin học	51,274,909
8	CN CTTNHH dịch vụ tin học FPT	Bên có liên quan	Thiết bị tin học	792,000

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

Do chế độ kế toán áp dụng cho công ty Chứng khoán (Theo TT 210/2014/TT-BTC) có hiệu lực từ năm tài chính 2016 có quá nhiều khác biệt so với chế độ kế toán áp dụng cho công ty Chứng khoán (Theo TT 95/2008/TT-BTC, Thông tư 162/2010/TT-BTC áp dụng cho năm 2015) và với thời hạn công bố báo cáo tài chính Quý I/2016 rất gấp nên Công ty không thể có số liệu so sánh tại các báo cáo: Thu nhập toàn diện riêng, Lưu chuyển tiền tệ riêng.

Báo cáo Hoạt động kinh doanh Quý I/2015 và Báo cáo Lưu chuyển tiền tệ Quý I/2015 theo Thông tư 95/2008/TT-BTC, Thông tư 162/2010/TT-BTC đính kèm

49.4. Thông tin về hoạt động liên tục:

49.5. Những thông tin khác. (3)

Công ty không thực hiện nghiệp vụ hỗ trợ vốn ngoài nghiệp vụ giao dịch ký quỹ (Không có Hợp đồng hợp tác đầu tư, đặt cọc môi giới chứng khoán, giao dịch mua có cam kết bán lại Reverse repo)

H. Một số Chỉ tiêu tài chính CTCK**H.50. Chỉ tiêu tài chính đánh giá hoạt động CTCK**

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý I năm 2015

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3			4	5
1. Doanh thu	01		61,864,173,841	66,660,122,799	61,864,173,841	66,660,122,799
- Doanh thu môi giới chứng khoán cho người đầu tư	01.1		17,987,983,723	25,952,571,755	17,987,983,723	25,952,571,755
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	01.2		5,709,781,170	2,154,997,062	5,709,781,170	2,154,997,062
- Doanh thu bảo lãnh phát hành chứng khoán	01.3		-	-	-	-
- Doanh thu đại lý phát hành chứng khoán	01.4		-	-	-	-
- Doanh thu hoạt động tư vấn	01.5		2,385,694,389	1,328,935,570	2,385,694,389	1,328,935,570
- Doanh thu lưu ký chứng khoán	01.6		1,073,390,445	1,100,424,239	1,073,390,445	1,100,424,239
- Doanh thu hoạt động ủy thác đầu giá	01.7		-	-	-	-
- Doanh thu cho thuê sử dụng tài sản	01.8		-	-	-	-
- Doanh thu khác	01.9		34,707,324,114	36,123,194,173	34,707,324,114	36,123,194,173
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	6,000,000	-	6,000,000
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=1-2)	10		61,864,173,841	66,654,122,799	61,864,173,841	66,654,122,799
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11	VI.3	11,953,950,894	10,203,948,824	11,953,950,894	10,203,948,824
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)	20		49,910,222,947	56,450,173,975	49,910,222,947	56,450,173,975
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.4	8,732,768,742	7,417,070,837	8,732,768,742	7,417,070,837
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20-25)	30		41,177,454,205	49,033,103,138	41,177,454,205	49,033,103,138
8. Thu nhập khác	31		2,540,541,483	3,276,056,193	2,540,541,483	3,276,056,193
9. Chi phí khác	32		2,817,006,803	3,234,139,552	2,817,006,803	3,234,139,552
10. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(276,465,320)	41,916,641	(276,465,320)	41,916,641
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		40,900,988,885	49,075,019,779	40,900,988,885	49,075,019,779
12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.1	7,771,272,020	10,400,019,892	7,771,272,020	10,400,019,892
13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
14. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60	VI.5	33,129,716,865	38,674,999,887	33,129,716,865	38,674,999,887
15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		452	527	452	527

CÔNG TY CHỨNG KHOÁN FPT

Địa chỉ: Tầng 2, 71 Nguyễn Chí Thanh, Đống Đa, Hà Nội

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý I năm 2015

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		40,900,988,885	49,075,019,779
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ,	02		1,141,869,784	595,085,856
- Các khoản dự phòng	03		(5,253,009)	(9,244,451)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(9,162,910,081)	(16,614,166,878)
- Chi phí lãi vay	06		72,083,333	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		32,946,778,912	33,046,694,306
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		55,412,319,710	(442,174,674,719)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(117,701,811)	(114,166,013)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(108,193,110,486)	548,777,332,034
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(1,549,093,173)	(1,244,607,266)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(72,083,333)	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(8,990,422,352)	(8,063,399,706)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		628,145,733	421,015,558,912
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(15,005,387,755)	(432,749,282,002)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(44,940,554,555)	118,493,455,546
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(319,980,000)	(445,236,000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	115,000,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	50,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-

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		9,162,910,081	16,567,624,035
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		8,842,930,081	66,237,388,035
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 lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3.Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		28,000,000,000	20,000,000,000
4.Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(107,000,000,000)	-
5.Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(79,000,000,000)	20,000,000,000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(115,097,624,474)	204,730,843,581
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		988,680,080,693	1,083,814,516,311
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		873,582,456,219	1,288,545,359,892

Người lập biểu



Trần Thị Thu Chung

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thu Hương

Tổng Giám đốc



Nguyễn Điệp Tùng

