

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

Đến ngày 30 tháng 9 năm 2017

TÀI SẢN	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 130)	100	<u>352,364,099,369</u>	<u>341,041,622,836</u>
I. Tài sản tài chính (110 = 111 ->129)	110	349,835,634,217	340,174,957,228
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111	197,804,355,648	100,574,648,622
1.1. Tiền	111,1	18,204,355,648	24,474,648,622
1.2. Các khoản tương đương tiền	111,2	179,600,000,000	76,100,000,000
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FV)	112	35,461,520,120	73,354,313,152
3. Các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	113		
4. Các khoản cho vay	114	94,403,554,795	126,662,211,640
5. Các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	115	32,885,000,000	51,876,751,486
6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và t	116	(13,392,178,128)	(13,456,502,248)
7. Các khoản phải thu	117	1,252,627,776	478,221,089
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 chí	117,2		
7.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận	117,3		
7.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận	117,4	1,252,627,776	478,221,089
8. Trả trước cho người bán	118	1,125,220,000	
9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	119		58,000,000
10. Phải thu nội bộ	120		
11. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	121		
12. Các khoản phải thu khác	122	295,534,006	627,313,487
13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)	129		
II. Tài sản ngắn hạn khác (130 =131 ->139)	130	2,528,465,152	866,665,608
1. Tạm ứng	131	125,741,000	17,100,000
2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ	132		
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	133	2,402,724,152	849,565,608
4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	134		
5. Thuế VAT được khấu trừ	135		
6. Thuế và các khoản khác phải thu từ nhà nước	136		
7. Tài sản ngắn hạn khác	137		
8. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	138		
9. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác	139		
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 230 + 240)	200	<u>19,174,465,620</u>	<u>20,778,117,765</u>
I. Tài sản tài chính dài hạn	210		2,800,000,000
1. Các khoản phải thu dài hạn	211		
2. Các khoản đầu tư	212		

TÀI SẢN	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
2.1. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	212,1		2,800,000,000
2.2. Đầu tư vào công ty con	212,2		
2.3. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	212,3		
2.4. Đầu tư dài hạn khác	212,4		
3. Dự phòng suy giảm tài sản tài chính dài hạn	213		
II. Tài sản cố định	220	8,396,610,074	8,996,245,725
1. Tài sản cố định hữu hình	221	7,665,098,362	8,032,889,207
. Nguyên giá	222	22,999,814,620	23,458,657,892
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223a	(15,334,716,258)	(15,425,768,685)
. 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	731,511,712	963,356,518
. Nguyên giá	228	8,787,545,031	8,787,545,031
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229a	(8,056,033,319)	(7,824,188,513)
. 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	10,777,855,546	8,981,872,040
1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	251	2,127,424,260	442,504,560
2. Chi phí trả trước dài hạn	252		
3. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	253		
4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	254	8,650,431,286	8,539,367,480
5. Tài sản dài hạn khác	255		
VI. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản dài hạn	260		
## TỔNG CỘNG TÀI SẢN ##		371,538,564,989	361,819,740,601

NGUỒN VỐN	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)	300	<u>15,455,179,704</u>	<u>6,362,555,881</u>
I. Nợ phải trả ngắn hạn	310	11,835,827,160	3,849,993,681
1. Vay và nợ thuê tài sản tài chính ngắn hạn	311		
1.1. Vay ngắn hạn	312		
1.2. Nợ thuê tài sản tài chính ngắn hạn	313		
2. Vay tài sản tài chính ngắn hạn	314		
3. Trái phiếu chuyển đổi ngắn hạn	315		
4. Trái phiếu phát hành ngắn hạn	316		
5. Vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	317		
6. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	318	383,798,742	274,202,609
7. Phải trả về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	319		
8. Phải trả người bán ngắn hạn	320	780,421,100	512,562,200
9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	321		
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322	1,379,528,051	458,964,416
11. Phải trả người lao động	323		397,282,000
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324	265,774,448	95,086,765
13. Chi phí phải trả ngắn hạn	325		
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	8,621,603,727	10,966,699
18. Dự phòng phải trả ngắn hạn	330		
19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	331	1,185,122,192	2,613,491,192
20. Giao dịch mua bán trái phiếu chính phủ	332		
II. Nợ phải trả dài hạn	340	2,838,931,444	2,000,000,000
1. Vay và nợ thuê tài sản tài chính dài hạn	341		
1.1. Vay dài hạn	342		
1.2. Nợ thuê tài sản tài chính dài hạn	343		
2. Vay tài sản tài chính dài hạn	344		
3. Trái phiếu chuyển đổi dài hạn	345		
4. Trái phiếu phát hành dài hạn	346		
5. Phải trả người bán dài hạn	347		
6. Người mua trả tiền trước dài hạn	348		
7. Chi phí phải trả dài hạn	349		
8. Phải trả nội bộ dài hạn	350		
9. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	351		
10. Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	352		
11. Các khoản phải trả, phải nộp khác dài hạn	353	2,000,000,000	2,000,000,000
12. Dự phòng phải trả dài hạn	354		
13. Quỹ bảo vệ nhà đầu tư	355		

NGUỒN VỐN	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
14. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	356	838,931,444	
15. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	357		
VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	356,083,385,285	355,457,184,720
I. Vốn chủ sở hữu	410	356,083,385,285	355,457,184,720
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	300,924,317,200	300,924,317,200
1.1. Vốn góp của chủ sở hữu	411,1	300,000,000,000	300,000,000,000
. a. Cổ phiếu phổ thông	411,1a	300,000,000,000	300,000,000,000
. b. Cổ phiếu ưu đãi	411,1b		
1.2. Thặng dư vốn cổ phần	411,2	924,317,200	924,317,200
1.3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	411,3		
1.4. Vốn khác của chủ sở hữu	411,4		
1.5. Cổ phiếu quỹ (*)	411,5		
2. Chênh lệch đánh giá tài sản theo giá trị hợp lý	412		
3. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	413		
4. Quỹ dự trữ điều lệ	414	12,446,312,303	12,446,312,303
5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	415	11,542,105,956	11,542,105,956
6. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	416		
7. Lợi nhuận chưa phân phối	417	31,170,649,826	30,544,449,261
7.1. Lợi nhuận đã thực hiện	417,1	47,556,745,602	50,895,520,596
7.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	417,2	(16,386,095,776)	(20,351,071,335)
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	420		
# TỔNG NỢ PHẢI TRẢ & VỐN CHỦ SỞ HỮU #		371,538,564,989	361,819,740,601

Ngày 30 tháng 9 năm 2017

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG





Huỳnh Thị Mai

Trần Chiên Thế

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Chỉ tiêu	Mã Số	Thu yết minh	NĂM NAY	SỐ ĐẦU NĂM
A	B		1	2
A. TÀI SẢN CỦA CTCK VÀ TÀI SẢN QUẢN LÝ THEO CAM KẾT				-
1. Tài sản cố định thuê ngoài	001		-	-
2. Chứng chỉ có giá nhận giữ hộ	002		-	-
3. Tài sản nhận thế chấp	003		-	-
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004		-	-
5. Ngoại tệ các loại (USD)	005		1,458	1,458
6. Cổ phiếu đang lưu hành	006		300,000,000,000	300,000,000,000
7. Cổ phiếu quỹ	007		-	-
8. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của CTCK	008		31,322,420,000	62,065,140,000
9. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK	009		20,000	40,000
10. Tài sản tài chính chờ về của CTCK	010		-	-
11. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của CTCK	011		-	-
12. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK	012		22,903,330,000	40,477,430,000
13. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK	013		-	-
B. TÀI SẢN VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ VỀ TÀI SẢN QUẢN LÝ CAM KẾT VỚI KHÁCH HÀNG			-	-
1. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của Nhà đầu tư	021		2,214,232,060,000	1,774,699,420,000
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	021.1		2,172,739,540,000	1,723,059,790,000
b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng	021.2			
c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	021.3		17,669,000,000	17,669,000,000
d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	021.4		9,935,080,000	9,829,530,000
e. Tài sản tài chính chờ thanh toán	021.5		13,888,440,000	24,141,100,000
f. Tài sản tài chính chờ cho vay	021.6			
2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư	022		548,570,000	8,428,970,000
a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	022.1		210,230,000	8,146,070,000
b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	022.2		338,340,000	282,900,000
c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố	022.3		-	-
d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ	022.4		-	-
3. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư	023		52,502,200,000	14,195,000,000
4. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư	024.a		-	-
5. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư	024.b			
6. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư	025		-	-
7. Tiền gửi của khách hàng	026		128,198,718,693	60,679,363,127
7.1. Tiền gửi về hoạt động môi giới chứng khoán	027		120,122,084,451	53,560,189,370
7.2 Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	028		-	-
7.3 Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	029			
a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán Nhà đầu tư trong nước	029.1			
b. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán Nhà đầu tư nước ngoài	029.2			
7.4 Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán	030		8,076,634,242	7,119,173,757
8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031		120,122,084,451	53,560,189,370
8.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031.1		108,834,238,092	44,610,557,951

Chỉ tiêu	Mã Số	Thu yết minh	NĂM NAY	SỐ ĐẦU NĂM
A	B		1	2
8.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031.2		11,287,846,359	8,949,631,419
9. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	032		226,711,449	232,857,514
10. Phải thu/phải trả của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	033		-	-
11. Phải trả của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	034		-	-
Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	035		7,849,922,793	6,886,316,243

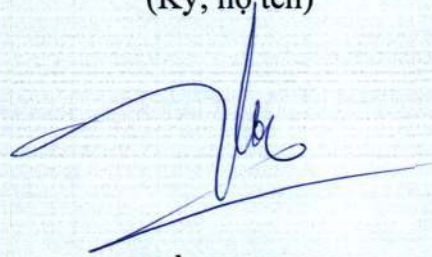
ngày 30 tháng 09 năm 2017

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)

(TỔNG) GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



HUỲNH THỊ MAI



TRẦN THIỆN THỂ

CK - BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN - QUÝ - TT334

Chỉ tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Quý năm nay	Quý năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG			-	0	0	0
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	01		8,852,210,741	2,534,106,126	27,039,146,601	28,541,601,855
a. Lãi bán các tài sản tài chính	01.1		3,048,044,973	1,894,765,090	7,787,723,367	13,532,931,796
b. Chênh lệch tăng đánh giá lại các TSTC thông qua lãi/lỗ	01.2		4,713,848,606	41,834,000	15,480,731,061	9,971,190,891
c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL	01.3		1,090,317,162	597,507,036	3,770,692,173	5,037,479,168
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	02		1,948,936,721	953,738,912	3,695,098,141	3,888,301,069
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03		1,878,430,673	2,515,913,846	7,573,749,166	6,978,903,402
1.4. Lãi từ các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	04		1,011,800,000	808,004,052	1,261,844,600	1,593,367,552
1.5. Lãi từ các công cụ phái sinh phòng ngừa rủi ro	05		-	-	-	-
1.6. Doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán	06		4,185,526,264	2,947,710,233	10,656,498,574	8,123,614,627
1.7. Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	07		-	414,905,619	-	418,954,222
1.8. Doanh thu nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	08		50,000,000	5,000,000	548,636,364	150,000,000
1.09. Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	09		150,708,681	123,309,387	408,761,126	358,002,608
1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	10		-	-	-	-
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11		-	306,957,199	514,077,507	1,007,485,767
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01>11)	20		18,077,613,080	10,609,645,374	51,697,812,079	51,060,231,102
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG			-	-	-	-
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	21		10,560,975,397	938,599,878	13,510,983,423	9,945,348,649
a. Lỗ bán các tài sản tài chính	21.1		4,612,892,953	938,599,878	5,588,554,973	1,362,779,938
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL	21.2		5,948,082,444	-	7,922,428,450	8,582,568,711
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		-	-	-	686,540,585
2.4. Chi phí dự phòng tài sản tài chính, xử lý tổn thất các khoản phải thu khó đòi và lỗ suy giảm tài sản tài chính và chi phí đi vay của các khoản cho vay	24		(8,921,474)	-	(64,324,120)	-
2.5. Lỗ từ các tài sản tài chính phái sinh phòng ngừa rủi ro	25		-	-	-	-
2.6. Chi phí hoạt động tự doanh	26		9,928,396	4,705,747	22,483,904	16,681,313
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27		3,393,730,611	3,245,004,709	8,754,453,807	8,572,551,061
2.8. Chi phí nghiệp vụ 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		270,064,761	149,596,037	678,896,398	606,896,261
2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	31		-	-	-	-
2.12. Chi phí các dịch vụ khác	32		-	-	-	-
Cộng chi phí hoạt động (40 = 21->32)	40		14,225,777,691	4,337,906,371	22,902,493,412	19,828,017,869

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý năm nay	Quý năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
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 ngân hàng không cố định	42		37,883,555	(97,198,540)	178,406,600	135,151,079
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		3,129,588	-	3,129,588	-
Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41->44)	50		41,013,143	(97,198,540)	181,536,188	135,151,079
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH			-	-	-	-
4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	51		-	-	-	-
4.2. Chi phí lãi vay	52		-	-	-	-
4.3. Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	53		-	-	-	-
4.4. Chi phí dự phòng suy giảm giá trị các khoản đầu tư tài chính dài hạn	54		-	-	-	-
4.5. Chi phí tài chính khác	55		-	-	-	-
5. Phần lãi, lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	56		-	-	-	-
Cộng chi phí tài chính (60 = 51->56)	60		-	-	-	-
V. CHI BÁN HÀNG	61		-	-	-	-
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOẢN	62		2,608,424,095	1,312,538,996	10,451,672,402	4,216,645,690
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40-60-61-62)	70		1,284,424,437	4,862,001,467	18,525,182,453	27,150,718,622
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC				-	-	-
8.1. Thu nhập khác	71		299,923,013	-	299,923,013	-
8.2. Chi phí khác	72		58,277,255	-	58,277,255	-
Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)	80		241,645,758	-	241,645,758	-
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)	90		1,526,070,195	4,862,001,467	18,766,828,211	27,150,718,622
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91		2,760,304,033	4,980,493,459	11,208,525,600	25,922,422,434
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92		(1,234,233,838)	(844,430,878)	7,558,302,611	502,357,302
X. CHI PHÍ THUẾ TNDN	100		207,031,511	725,938,886	4,041,200,452	4,147,078,488
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	100.1		207,031,511	725,938,886	3,202,269,008	4,147,078,488
10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	100.2		-	-	838,931,444	-
XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)	200		1,319,038,684	4,136,062,581	14,725,627,759	23,003,640,134
11.1. Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho chủ sở hữu	201		-	-	-	-
11.2. Lợi nhuận sau thuế trích các Quỹ	202		-	-	-	-
11.3. Lợi nhuận thuần phân bổ cho lợi ích của cổ đông không kiểm soát	203		-	-	-	-
XII. THU NHẬP (LỖ) TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN	300		-	-	-	-
12.1. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	301		-	-	-	-
12.2. Lãi (lỗ) toàn diện khác được chia từ hoạt động đầu tư vào công ty con, đầu tư liên kết, liên doanh	302		-	-	-	-
12.3. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các công cụ tài chính phái sinh	303		-	-	-	-
12.4. Lãi/(lỗ) chênh lệch tỷ giá của hoạt động tại nước ngoài	304		-	-	-	-
12.5. Lãi, lỗ từ các khoản đầu tư vào công ty con. Công ty liên kết, liên doanh chưa chia	305		-	-	-	-
12.6. Lãi, lỗ đánh giá công cụ phái sinh	306		-	-	-	-
12.7. Lãi, lỗ đánh giá lại tài sản cố định theo mô hình giá trị hợp lý	307		-	-	-	-
Tổng thu nhập toàn diện	400		1,319,038,684	4,136,062,581	14,725,627,759	23,003,640,134
Thu nhập toàn diện phân bổ cho chủ sở hữu	401		-	-	-	-

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuy ết minh	Quý năm nay	Quý năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
Thu nhập toàn diện phân bổ cho cổ đông không nắm quyền kiểm soát	402		-	-	-	-
XIII. THU NHẬP THUẬN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG	500		-	-	-	-
13.1.Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	501		-	-	-	-
13.2.Thu nhập pha loãng trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	502		-	-	-	-

Kế toán

Huỳnh Thị Mai

Ngày 30 tháng 09 năm 2017

Tổng Giám Đốc



Trần Thiện Thê

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU GIỮA NIỆM ĐỘ
Quý 3 năm 2017

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	Thu yết min h	Số dư đầu quý	Số tăng/giảm				Số dư cuối kỳ
			Quý 3 năm trước		Quý 3 năm nay		
			Tăng	Giảm	Tăng	Giảm	
I. Biến động vốn chủ sở hữu							
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		300,924,317,200					300,924,317,200
2. Cổ phiếu quỹ							-
3. Quỹ dự trữ vốn điều lệ		12,446,312,303					12,446,312,303
4. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ		11,542,105,956		55,950,813			11,542,105,956
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		29,851,611,142	5,330,408,635	16,363,960,408	5,603,902,785	4,284,864,101	31,170,649,826
II. Thu nhập toàn diện khác							
1. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán							
2. Lãi, lỗ đánh giá công cụ tài chính phái sinh phòng ngừa rủi ro dòng tiền							
3. Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá của hoạt động tại nước ngoài							
4. Lãi, lỗ toàn diện khác							
Cộng		354,764,346,601	5,330,408,635	16,419,911,221	5,603,902,785	4,284,864,101	356,083,385,285

Ngày 30 tháng 09 năm 2017

Kế toán



Huỳnh Thị Mai



Trần Thiện Thế

CK - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - QUÝ - TT334 final

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			0	0
1.Tiền đã chi mua các tài sản tài chính	01		(219,098,244,200)	(47,648,794,900)
2.Tiền đã thu từ bán các tài sản tài chính	02		79,563,558,800	44,969,720,688
3. Tiền chi nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	03		(111,063,806)	(130,674,957)
4. Cổ tức đã nhận	04		-	7,109,000
5. Tiền lãi đã thu	05		-	-
6.Tiền chi trả lãi vay cho hoạt động của CTCK	06		-	-
7.Tiền chi trả Tổ chức cung cấp dịch vụ cho CTCK	07		(2,363,801,379)	(1,301,557,058)
8. Tiền chi trả cho người lao động	08		(6,064,791,168)	(5,778,399,720)
9. Tiền chi nộp thuế liên quan đến hoạt động CTCK	09		(4,626,796,768)	-
10. Tiền chi thanh toán các chi phí cho hoạt động mua, bán các tài sản tài chính	10		-	-
11.Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	11		2,359,507,070,666	1,991,727,855,123
12. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	12		(2,129,500,800,390)	(1,947,923,912,865)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		77,305,131,755	33,921,345,311
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			0	0
1.Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	21		(191,645,000)	0
2.Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	22		0	0
3. Tiền chi đầu tư góp vốn vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	23		0	0
4. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	24		0	0
5. Tiền thu về cổ tức và lợi nhuận được chia từ các khoản đầu tư tài chính dài hạn	25		0	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(191,645,000)	0
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			0	0
1.Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	0
2.Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu đã phát hành	32		0	0
3.Tiền vay gốc	33		0	0
3.1. Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	33.1		0	0
3.2. Tiền vay khác	33.2		0	0
4.Tiền chi trả nợ gốc vay	34		0	0
4.1. Tiền chi trả gốc vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	34.1		0	0
4.2. Tiền chi trả nợ gốc vay tài sản tài chính	34.2		0	0
4.3. Tiền chi trả gốc vay khác	34.3		0	0
5.Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	(14,485,594,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		0	(14,485,594,000)
IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	50		77,113,486,755	19,435,751,311
V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	60		120,986,402,899	126,257,364,070
Tiền	61		44,886,402,899	40,157,364,070
Các khoản tương đương tiền	62		76,100,000,000	86,100,000,000
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	63		-	-
VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60)	70		198,099,889,654	145,693,115,381
Tiền	71		18,499,889,654	44,093,115,381
Các khoản tương đương tiền	72		179,600,000,000	101,600,000,000
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	73		-	-

Kế toán



Huỳnh Thị Mai

Ngày 30 tháng 09 năm 2017

Tổng Giám Đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN

CHỨNG KHOÁN

ĐỆ NHẤT

TR. THỤ ĐẠO ĐẦU TƯ BÌNH DƯƠNG

Trần Thiện Thế

CK - BÁO CÁO LCTT HOẠT ĐỘNG MÔI GIỚI, ỦY THÁC - PPTT - QUÝ - TT334

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền hoạt động môi giới, ủy thác của khách hàng			0	0
1. Tiền thu bán chứng khoán môi giới cho khách hàng	01		11,428,771,325,035	8,601,809,726,398
2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng	02		(12,396,507,323,728)	(9,022,167,181,473)
3. Tiền thu bán chứng khoán ủy thác của khách hàng	03			-
4. Tiền chi mua chứng khoán ủy thác của khách hàng	04			-
5. Thu vay Quý Hỗ trợ thanh toán	05			-
6. Chi trả vay Quý Hỗ trợ thanh toán	06		-	-
7. Nhận tiền gửi để thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng	07		1,051,414,985,069	436,078,151,583
8. Nhận tiền gửi của Nhà đầu tư cho hoạt động ủy thác đầu tư của khách hàng	08			-
9. Chi trả phí lưu ký chứng khoán của khách hàng	09		(406,672,207)	(354,040,953)
10. Thu lỗi giao dịch chứng khoán	10			-
11. Chi lỗi giao dịch chứng khoán	11			-
12. Tiền thu của Tổ chức phát hành chứng khoán	12		88,746,955,566	38,912,475,736
13. Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán	13		(84,383,693,898)	(8,519,674,074)
Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	20		87,635,575,837	45,759,457,217
II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng	30		40,267,608,850	28,918,882,225
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	31			
thức CTCK quản lý				
Trong đó có kỳ hạn:	32		33,144,127,387	27,678,770,019
-Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	33		-	1,039,953,000
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	34		-	-
- Tiền gửi của tổ chức phát hành				
Trong đó có kỳ hạn	35		7,123,481,463	200,159,206
Các khoản tương đương tiền	36			-
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	37		-	-
III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng (40 = 20 + 30)	40		127,903,184,687	74,678,339,442
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	41			-
-Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý				
Trong đó có kỳ hạn	42		119,826,550,445	59,466,577,555
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	43			-
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	44		-	-
- Tiền gửi của tổ chức phát hành				
Trong đó có kỳ hạn	45		8,076,634,242	15,211,761,887
Các khoản tương đương tiền	46			-
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	47			-

Kế toán



Huỳnh Thị Mai

Ngày 30 tháng 09 năm 2017

Tổng Giám Đốc
CỔ PHẦN
CHỨNG KHOÁN
ĐỆ NHẤT
TP THỦ DẦU MỘT - T. BÌNH DƯƠNG

Trần Thiện Thế

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Q3 Năm 2017

1. Đặc điểm hoạt động của CTCK

- 1.1. Giấy chứng nhận thành lập CTCK: Số 249/GP-UB, UBND Tỉnh BD cấp ngày: 18-10-1999, đã thay đổi lần thứ 6
 - 1.2. Địa chỉ liên hệ của CTCK: Số 09 Hoàng Văn Thụ, Khu Đô Thị Chánh Nghĩa, Thủ Dầu Một, Bình Dương.
 - 1.3. Điều lệ hoạt động CTCK ban hành ngày.18/05/.2007.và sửa đổi, bổ sung ngày 18/12/2014
 - 1.4. Những đặc điểm chính về hoạt động CTCK: Môi giới; tự doanh; bảo lãnh phát hành, tư vấn đầu tư CK, ký quỹ
- Quy mô vốn CTCK: 300.000.000.000VND
- . Danh sách các công ty con: 1. Chi nhánh tại 521 Hồng Bàng,P 14,Q5, TpHCM;
2. Chi nhánh tại tầng 3, số 81-83 Phố Lò Đúc, Quận Hai Bà Trưng, Tp Hà Nội

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

- 2.1. Kỳ kế toán: Năm tài chính hàng năm của CTCK bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc ngày 31/12
- 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 334/2016/TT-BTC ngày 27 tháng 12 năm 2016 của Bộ tài chính
- 3.2. Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ.

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:

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, tiền gửi của nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi không quá ba tháng kể từ ngày mua, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền

4.1.2. Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ đều phải quy đổi ra đồng Việt Nam

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

- Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ bao gồm các tài sản tài chính được nắm giữ cho mục đích kinh doanh, hoặc các tài sản tài chính xác định sẽ được trình bày hợp lý hơn nếu phân loại vào tài sản tài chính FVTPL vì một trong các lý do sau đây:

Các tài sản tài chính FVTPL được ghi nhận ban đầu theo giá gốc và được đánh giá lại theo giá trị thị trường hoặc giá trị hợp lý trên Báo cáo tình hình tài chính của Công ty. Chênh lệch đánh giá lại phát sinh sẽ được ghi nhận vào doanh thu hoặc chi phí từ tài sản tài chính FVTPL trên Báo cáo thu nhập toàn diện của Công ty.

- Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn là các tài sản tài chính phi phái sinh có kỳ hạn cố định và các khoản thanh toán cố định hoặc có thể xác định, mà Công ty có dự định tích cực và có khả năng giữ đến ngày đáo hạn, ngoại trừ các tài sản tài chính phi phái sinh đã được phân loại vào nhóm tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL), tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS) hoặc nhóm tài sản tài chính phi phái sinh thỏa mãn định nghĩa về các khoản cho vay và phải thu.

- Các khoản cho vay là các tài sản tài chính phi phái sinh có các khoản thanh toán cố định hoặc có thể xác định, phù hợp với quy định pháp luật hiện hành áp dụng cho công ty chứng khoán. Các khoản cho vay được ghi nhận ban đầu theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, các khoản cho vay được ghi nhận theo giá trị phân bổ sử dụng phương pháp lãi suất thực.

4.3. Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư

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

Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản cố định hữu hình vào hoạt động như dự kiến.

Các chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới tài sản cố định hữu hình được ghi tăng nguyên giá của tài sản cố định hữu hình. Các chi phí bảo trì, sửa chữa được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

4.5. Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định vô hình: Tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế.

4.6. Nguyên tắc ghi nhận và trình bày về sự suy giảm giá trị của tài sản phi tiền tệ

4.7 Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định thuê tài chính

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

Các khoản đầu tư dài hạn gồm các khoản đầu tư vào công ty, công ty liên doanh; công ty liên kết khác và các khoản đầu tư góp vốn khác với mục đích nắm giữ lâu dài

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

4.10. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản phải thu ngắn hạn, dài hạn

Các khoản phải thu được ghi nhận ban đầu theo giá gốc và luôn được phản ánh theo giá gốc trong thời gian tiếp theo.

Các khoản phải thu được xem xét trích lập dự phòng rủi ro theo tuổi nợ quá hạn của khoản nợ hoặc theo dự kiến tổn thất có thể xảy ra trong trường hợp khoản nợ chưa đến hạn thanh toán nhưng tổ chức kinh tế lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang làm thủ tục giải thể; người nợ mất tích, bỏ trốn, đang bị các cơ quan pháp luật truy tố, xét xử hoặc đang thi hành án hoặc đã chết. Chi phí dự phòng phát sinh được hạch toán vào "Chi phí quản lý doanh nghiệp" trong năm.

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

Theo thông tư 334/2016/TT-BTC ngày 27 tháng 12 năm 2016 của Bộ tài chính áp dụng cho Cty Chứng khoán

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: Ghi nhận theo số góp thực góp của chủ sở hữu

4.12.2. Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận CTCK:

a. Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận đã thực hiện: Là số chênh lệch tổng doanh thu và các khoản chi phí tính vào báo cáo thu nhập toàn diện của Cty

b. Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa thực hiện: là số chênh lệch tổng giá trị lãi, lỗ đánh giá lại của các TSTC-FVTPL hoặc các TSTC khác tính vào báo cáo thu nhập toàn diện

4.12.3. Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá hối đoái:

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

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

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

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

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định được một cách chắc chắn. Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được sau khi trừ đi các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại. Các điều kiện ghi nhận cụ thể sau đây cũng phải được đáp ứng khi ghi nhận doanh thu:

Thu nhập từ bán các tài sản tài chính: được xác định dựa trên mức chênh lệch giá bán và giá vốn bình quân của chứng khoán.

Cổ tức: Doanh thu được ghi nhận khi quyền được nhận khoản thanh toán cổ tức của Công ty được xác lập, ngoại trừ cổ tức nhận bằng cổ phiếu chỉ được theo dõi và cập nhật số lượng cổ phiếu nắm giữ mà không được ghi nhận là doanh thu.

Chênh lệch đánh giá lại các tài sản tài chính FVTPL: được xác định dựa trên mức chênh lệch giữa giá trị hợp lý của tài sản tài chính FVTPL tại thời điểm cuối kỳ với giá trị hợp lý tại thời điểm đầu kỳ.

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

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Khi có thể xác định được kết quả hợp đồng một cách chắc chắn, doanh thu sẽ được ghi nhận dựa vào mức độ hoàn thành công việc. Trong trường hợp không thể xác định được kết quả hợp đồng một cách chắc chắn, doanh thu sẽ chỉ được ghi nhận ở mức có thể thu hồi được của các chi phí đã được ghi nhận.

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

Chi phí quản lý CTCK gồm các chi phí về lương, BHXH, BHYT, kinh phí công đoàn, BHTN của nhân viên quản lý, khấu hao TSCĐ dùng cho quản lý, các chi phí bằng tiền khác ...

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

a. Ghi nhận thu nhập khác: thu nhập nhượng bán, thanh lý TSCĐ, thu khó đòi đã xóa sổ nay đòi được, các khoản bồi thường khác....

b. Ghi nhận chi phí khác: Chi phí vi phạm hợp đồng, phạt thuế,...

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

Chi phí thuế TNDN hiện hành là số thuế TNDN phải nộp tính trên TN chịu thuế và thuế suất hiện hành trong năm

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

4.19. Nguyên tắc ghi nhận, quản lý và trình bày trên Báo cáo tài chính về tài sản và nợ phải trả khách hàng

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

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

5.2. Rủi ro tín dụng:

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong một công cụ tài chính hoặc hợp đồng do khách hàng không thực hiện các nghĩa vụ của mình, dẫn đến tổn thất về tài chính. Công ty có rủi ro tín dụng từ các hoạt động kinh doanh của mình (chủ yếu đối với các khoản phải thu từ nghiệp vụ tài trợ giao dịch chứng khoán) và từ hoạt động tài chính của mình, bao gồm tiền gửi ngân hàng và các công cụ tài chính khác

5.3. Rủi ro thanh khoản:

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện các nghĩa vụ tài chính do thiếu vốn. Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn lệch nhau.

5.4. Rủi ro thị trường:

Rủi ro thị trường là rủi ro mà giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường. Giá thị trường có bốn loại rủi ro: rủi ro lãi suất, rủi ro tiền tệ, rủi ro giá hàng hóa và rủi ro về giá khác, chẳng hạn như rủi ro về giá cổ phần. Công cụ tài chính bị ảnh hưởng bởi rủi ro thị trường bao gồm các khoản phải thu và phải trả, tiền gửi, các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn và dài hạn.

5.5. Rủi ro tiền tệ:

Rủi ro lãi suất là rủi ro mà giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường. Rủi ro thị trường do thay đổi lãi suất của Công ty chủ yếu liên quan đến các khoản tiền gửi ngắn hạn của Công ty. Đây là các khoản đầu tư ngắn hạn, và không được Công ty nắm giữ nhằm mục đích thu lợi từ sự tăng lên trong giá trị.

5.6. Các rủi ro khác về giá:

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

6.1. Phương pháp định giá áp dụng, kỹ thuật định giá:

6.2. Hiệu quả của việc sử dụng các phương pháp định giá và kỹ thuật định giá:

6.3. Trường hợp miễn thuyết minh giá trị hợp lý:

6.4. Lý do khi không xác định được giá trị hợp lý:

6.5. Chính sách định giá các tài sản tài chính thuộc Danh mục tài sản tài chính của CTCK theo nguyên tắc giá gốc (nếu có)

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

A. Thuyết minh về Báo cáo tình hình tài chính

A.7.1. Tiền và các khoản tương đương tiền

(Đơn vị tính: VNĐ)

	Q3/2017
- Tiền mặt tại quỹ	1,547,573,922
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	16,656,781,726
- Các khoản tương đương tiền	179,600,000,000
Cộng	197,804,355,648

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

CHỈ TIÊU	Khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ	Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ
a) Cửa CTCK		
- Cổ phiếu	825,176	24,634,742,700
- Trái phiếu	-	-
- Chứng khoán khác	1,548,722	18,924,354,000
Cộng	2,373,898	43,559,096,700
b) Cửa Nhà đầu tư		
- Cổ phiếu	174,546,878	2,611,960,121,200
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác		
Cộng	174,546,878	2,611,960,121,200

A.7.3. Các loại tài sản tài chính

7.3 Về tình hình biến động các khoản đầu tư theo nhóm do đánh giá lại theo giá thị trường hoặc theo giá trị ghi sổ (đối với các khoản Bảng tình hình biến động giá trị thị trường hoặc giá trị 4 loại tài sản tài chính Thuộc Danh mục tài sản tài chính của CTCK

STT	Các loại tài sản tài chính	Số liệu cuối Q3-2017						
		Số lượng	Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	CL đánh giá kỳ này		Giá trị đánh giá lại	
					Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm		
A	B		1	2	3=(2-1)	4=(1-2)	5=(1+3-4)	
I	FVTPL							
1	Cổ phiếu	3,132,247	48,254,288,844	35,461,520,120	2,383,585,455	15,176,354,179	35,461,520,120	
a	CP niêm yết	3,040,033	46,388,406,094	35,461,520,120	2,383,585,455	13,310,471,429	35,461,520,120	
	HVN	65,000	1,920,876,000	1,644,500,000		276,376,000	1,644,500,000	
	BEL	100,000	1,160,000,000	710,000,000		450,000,000	710,000,000	
	DRC	110,007	4,043,995,670	2,530,161,000		1,513,834,670	2,530,161,000	
	DPM	131,000	4,441,332,110	2,980,250,000		1,461,082,110	2,980,250,000	
	HAG	175,002	2,934,346,403	1,470,016,800		1,464,329,603	1,470,016,800	
	VEC	200,000	2,100,000,000	1,080,000,000		1,020,000,000	1,080,000,000	
	UDJ	262,600	2,010,654,400	1,706,900,000		303,754,400	1,706,900,000	
	ACC	290,076	6,163,433,820	7,019,839,200	856,405,380		7,019,839,200	
	BCP	377,800	5,586,650,600	2,795,720,000		2,790,930,600	2,795,720,000	
	BMJ	385,113	4,560,391,100	5,776,695,000	1,216,303,900		5,776,695,000	
	PET	422,030	6,586,480,880	4,304,706,000		2,281,774,880	4,304,706,000	
	BCE	506,754	4,673,364,535	2,939,173,200		1,734,191,335	2,939,173,200	
	CK khác	14,651	206,880,576	503,558,920	310,876,175	14,197,831	503,558,920	
b	CP chưa niêm yết	92,214	1,865,882,750			1,865,882,750		
	<i>BBT</i>	41,400	888,030,160			888,030,160		
	<i>TRI</i>	50,308	972,722,380			972,722,380		
	<i>CK khác</i>	506	5,130,210			5,130,210		

2	Trái phiếu		-		-	-	-
	TP Cty DV Công Cộng						
3	Tiền gửi có kỳ hạn cố định		179,600,000,000		-	-	-
II	HTM						
III	Các khoản cho vay và phải thu		94,403,554,795				
	Cho vay hoạt động Margin		78,374,628,341				
	Cho vay ứng trước tiền bán		10,556,748,326				
	Cho Vay quá hạn		5,472,178,128				

STT	Các loại tài sản tài chính	Số liệu cuối Q3-2017					Giá trị đánh giá lại
		Số lượng	Giá mua	Giá trị thị trường hoặc giá trị kỳ này	CL đánh giá kỳ này		
					Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm	
IV	AFS	2,290,333	32,885,000,000	-	-	7,920,000,000	24,965,000,000
1	Cty CP Bột mì Bình An (Vinabomi)	533,333	7,920,000,000			7,920,000,000	
2	Cty CP Bảo Hiểm Hùng Vương	1,380,000	13,800,000,000				13,800,000,000
3	Cty CP Thực phẩm Bích Chi	377,000	11,165,000,000				11,165,000,000
	Cộng		-		-	-	-

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

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

A.7.5. Các khoản phải thu

	Q3/2017
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	1,252,627,776
Trong đó:	
Dự thu lãi tiền gửi Ngân hàng	1,252,627,776
Dự thu lãi trái phiếu	-
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	179,600,000,000
Trong đó:	
Chi tiết các khoản phải thu các khoản đầu tư đáo hạn không có khả năng thu hồi vốn	
7.5.4. Phải thu hoạt động Margin	78,374,628,341
7.5.5. Phải thu hoạt động ứng trước tiền bán chứng khoán	10,556,748,326
7.5.6. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	-
7.5.7. Phải thu khác	6,892,932,134
Trong đó:	
Dự phòng phải thu khác khó đòi	(5,472,178,128)

A 7.6. Dự phòng phải thu khó đòi

Loại phải lập dự phòng phải thu khó đòi	Số đầu kỳ	Số trích lập trong kỳ	Số hoàn nhập trong kỳ	Số cuối kỳ
Dự phòng khó đòi phải thu bán các tài sản tài chính				
Dự phòng khó đòi phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi đến hạn				
Dự phòng nợ phải thu các khoản đầu tư đáo hạn				
Dự phòng nợ phải thu khác khó đòi				
1. Mai Thị Hồng	299,736,350			299,736,350
2. Trương Tuấn Dân	649,518,491			649,518,491
3. Nguyễn Thị Hồng Phụng	56,487,150			56,487,150
4. Đoàn Thị Thanh Thùy	4,475,357,611		8,921,474	4,466,436,137
Cộng	5,481,099,602	-	8,921,474	5,472,178,128

A.7.7. Hàng tồn kho

	Q3/2017
- Vật tư văn phòng	
- Công cụ, dụng cụ	
Cộng	

A 7.8. Phải trả mua các tài sản tài chính

	Q3/2017
7.8.1. Phải trả về mua các tài sản tài chính	
7.8.2. Phải trả khác về hoạt động đầu tư	

Cộng		
A7.9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán		Q3/2017
7.9.1. Phải trả cho Sở Giao dịch chứng khoán		383,798,742
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		
Cộng		383,798,742
A.7.10. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu		Q3/2017
- Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu cho Nhà đầu tư		7,849,922,793
- Phải trả cổ tức cho cổ đông cho thành viên góp vốn		-
Cộng		7,849,922,793
A 7.11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		Q3/2017
- Thuế GTGT		-
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp		1,126,607,356
- Thuế Thu nhập cá nhân		250,576,745
- Các loại thuế khác (thuế nhà thầu)		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		2,343,950
Cộng		1,379,528,051
A 7.12. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán		Q3/2017
Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán		226,711,449
Cộng		226,711,449
A.7.13. Chi phí phải trả		Q3/2017
- Chi tiết theo các loại, nhóm chi phí phải trả		
Cộng		
A. 7.14. Phải trả lỗi giao dịch chứng khoán		Q3/2017
- Phải trả lỗi giao dịch chứng khoán tự doanh		
- Phải trả lỗi giao dịch chứng khoán môi giới		
- Phải trả lỗi giao dịch CK chưa xác định được đối tượng		
Cộng		
A 7.15. Phải trả người bán		Q3/2017
Phải trả người bán ngắn hạn:		780,421,100
Cộng		780,421,100
A 7.16. Phải trả, phải nộp khác		Q3/2017
- Chi tiết theo các đối tượng phải trả, phải nộp khác ngắn hạn		
+ Phải trả người lao động		-
+ Kinh phí công đoàn		265,774,448
+ Khoản no khác		8,621,603,727

Cộng	8,887,378,175
-------------	----------------------

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

	Q3/2017
a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:	
- Tài sản Thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng	
- Tài sản Thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính Thuế chưa sử dụng	
- khoản hoãn nhập Tài sản Thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước	
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	
b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	
- Khoản hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước	
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	

A.7.18. Tình hình tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu kỳ	12,133,175,000	7,398,534,399	3,264,090,696	695,857,797	23,491,657,892
- Mua trong kỳ		158,645,000			158,645,000
- Đầu tư XD CB hoàn thành					-
- Tăng khác					-
- Thanh lý, nhượng bán		138,160,872	512,327,400		650,488,272
- Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ	12,133,175,000	7,419,018,527	2,751,763,296	695,857,797	22,999,814,620
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	5,256,409,209	7,365,534,399	2,444,025,770	695,857,797	15,761,827,175
- khấu hao trong kỳ	121,301,751	13,510,690	30,287,659		165,100,100
- Tăng khác					-
- Thanh lý, nhượng bán		138,160,872	454,050,145		592,211,017
- Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ	5,377,710,960	7,240,884,217	2,020,263,284	695,857,797	15,334,716,258
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày đầu kỳ	6,876,765,791	33,000,000	820,064,926	-	7,729,830,717
- Tại ngày cuối kỳ	6,755,464,040	178,134,310	731,500,012	-	7,665,098,362

Đánh giá theo giá trị hợp lý					-
------------------------------	--	--	--	--	---

A.7.19. Tình hình tăng, giảm TSCĐ vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Chương trình phần mềm	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu kỳ				8,787,545,031	8,787,545,031
- Mua trong kỳ					-
- Tạo ra từ nội bộ Công ty					-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					-
- Tăng khác					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ				8,787,545,031	8,787,545,031
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu kỳ				7,978,751,717	7,978,751,717
- Khấu hao trong kỳ				77,281,602	77,281,602
- Tăng khác					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ				8,056,033,319	8,056,033,319
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					-
- Tại ngày đầu kỳ				808,793,314	808,793,314
- Tại ngày cuối kỳ				731,511,712	731,511,712
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 vay đầu kỳ	Số vay trong kỳ	Số trả trong kỳ	Số dư cuối kỳ
Cộng					

A.7.21. Vay và nợ dài hạn:

Các loại vay và nợ dài hạn	Lãi suất vay	Số dư đầu kỳ	Số vay trong kỳ	Số trả trong kỳ	Số dư cuối kỳ
a. Vay dài hạn					
b. Nợ dài hạn					
Cộng					

A.7.22. Chi phí trả trước

	Q3/2017
a. Chi phí trả trước ngắn hạn	
Thiết bị tin học	496,615,085
Phí bảo trì, nâng cấp chương trình	885,605,675
Chi phí HOSE, HNX, TTLK	112,999,977
Dịch vụ mua ngoài	763,810,063
Tiền thuê văn phòng	143,693,352
Cộng	2,402,724,152

b. Chi phí trả trước dài hạn	
Cộng	-

A.7.23. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán

Q3/2017

- Tiền nộp ban đầu	120,000,000
- Tiền nộp bổ sung	8,530,431,286
- Tiền lãi phân bổ trong năm	-
Cộng	8,650,431,286

A.7.24 Lợi nhuận chưa phân phối

Q3/2017

Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối	47,556,745,602
Lợi nhuận chưa thực hiện	(16,386,095,776)
Cộng	31,170,649,826

A.7.25. Các tài sản đã cầm cố, thế chấp

Tài sản	N	N-1	Mục đích
a. Ngắn hạn			
Cộng			
b. Dài hạn			
Cộng			

A.7.26. Phải trả Nhà đầu tư ngoài bảng

Loại phải trả	Q3/2017
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	120,122,084,451
1.1. Của Nhà đầu tư trong nước	108,834,238,092
1.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài	11,287,846,359
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	120,122,084,451

A.7.27. Tiền gửi của Tổ chức phát hành ngoài bảng

Tiền gửi của Tổ chức phát hành	
1. Tiền gửi bán chứng khoán bảo lãnh đại, đại lý phát hành	226,711,449
2. Tiền gửi thanh toán gốc, tiền lãi và cổ tức của Tổ chức phát hành	7,849,922,793
Cộng	8,076,634,242

B. Thuyết minh về báo cáo thu nhập toàn diện

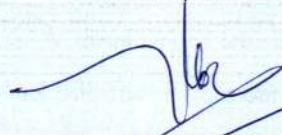
	Q3/2017	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Q3/2017
I/ Doanh thu Hoạt động:	18,077,613,080	51,697,812,079
1. Doanh thu môi giới chứng khoán:	4,185,526,264	10,656,498,574
2. Doanh thu tự doanh :	11,812,947,462	31,996,089,342
2.1. Lãi từ các Tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	8,852,210,741	27,039,146,601
2.2. Lãi từ các Tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	1,011,800,000	1,261,844,600
2.3. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	1,948,936,721	3,695,098,141
3. Doanh thu tư vấn và bảo lãnh phát hành	50,000,000	548,636,364
4. Doanh thu lưu ký chứng khoán	150,708,681	408,761,126
5. Doanh thu hoạt động cho vay	1,878,430,673	7,573,749,166
5.1. Doanh thu hoạt động vay ký quỹ	1,763,598,281	6,739,139,310
5.2. Doanh thu hoạt động ứng trước tiền bán chứng khoán	114,832,392	834,609,856
6. Doanh thu khác	-	514,077,507
II/ Doanh thu hoạt động tài chính	41,013,143	181,536,188
Lãi tiền gửi không kỳ hạn	41,013,143	181,536,188
III/ Chi phí hoạt động:	14,224,770,769	22,944,333,628
1. Lỗ hoạt động tự doanh	10,560,975,397	13,510,983,423
2. Chi phí hoạt động môi giới chứng khoán:	3,393,730,611	8,754,453,807
2.1. Phí giao dịch chứng khoán môi giới	749,400,454	1,776,286,510
2.2. Thiết bị đầu cuối, phí định kỳ hàng năm	110,500,008	331,500,024
2.3. Chi phí nhân viên môi giới	958,399,975	3,194,227,829
2.4. Khấu hao TSCĐ, Vật tư, Công cụ dụng cụ	127,151,086	335,608,996
2.5. Chi phí dịch vụ mua ngoài	449,383,510	1,142,341,210
2.6. Chi phí khác + phi tư vấn	998,895,578	1,974,489,238
3. Chi phí hoạt động lưu ký chứng khoán	270,064,761	678,896,398
IV/ Chi phí Quản lý công ty Chứng khoán	2,608,424,095	10,451,672,402
1. Chi phí nhân viên:	1,209,010,582	2,405,161,030
2. Chi phí khấu hao	182,922,820	521,702,720
3. Chi phí mua ngoài	894,912,647	1,527,050,668
4. Chi phí khác	321,578,046	5,997,757,984

C. 54. Những thông tin khác

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Bình Dương, ngày 30 tháng 09 năm 2017



HUỲNH THỊ MAI



(TỔNG) GIÁM ĐỐC

TRẦN THIÊN THỂ