

Hà Nội, ngày 19 tháng 07 năm 2018

CÔNG BỐ THÔNG TIN

- Kính gửi:**
- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
 - Ủy ban Giám sát Tài chính Quốc gia
 - Sở Giao dịch Chứng khoán TP.Hồ Chí Minh
 - Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Công ty: Công ty TNHH Chứng khoán Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam
Mã chứng khoán: Không có
Địa chỉ trụ sở chính: Tầng 12&17 cao ốc Vietcombank, số 198 Trần Quang Khải, Hoàn Kiếm, HN
Điện thoại: 0243.9366426 **Fax:** 0243.9360262
Người thực hiện công bố thông tin: Ông Lê Việt Hà – Phó Giám đốc Công ty
Địa chỉ: Phòng 703 - CT2, Trung Văn, Từ Liêm, Hà Nội.
Điện thoại (cơ quan): 0243.9367523 **Fax:** 0243.9360262

Loại thông tin công bố: 24 giờ 72 giờ Bất thường Theo yêu cầu Định kỳ: 03 tháng
Nội dung thông tin công bố: Công ty Công bố Báo cáo Tài chính Quý II năm 2018 và Giải trình về nguyên nhân biến động kết quả hoạt động kinh doanh.

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 19/07/2018 tại đường dẫn:

<https://www.vCBS.com.vn/vn/bai-viet/5/VCBS-BAO-CAO-TAI-CHINH-QUY-II-NAM-2018-209231>

trên website của công ty.

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

Tài liệu đính kèm:

- Báo cáo tài chính, Giải trình về nguyên nhân biến động kết quả hoạt động kinh doanh

NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN CÔNG BỐ THÔNG TIN
PHÓ GIÁM ĐỐC CÔNG TY



Handwritten mark

CÔNG TY TNHH CHỨNG KHOÁN
NH TMCP NGOẠI THƯƠNG VIỆT NAM

Số: 1052/2018/CV-VCBS

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

-----o0o-----

Hà Nội, ngày 18 tháng 7 năm 2018

**Kính gửi: Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước;
Sở giao dịch Chứng khoán TP Hồ Chí Minh
Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội**

Căn cứ vào nội dung yêu cầu về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán ban hành theo Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015, Công ty Chứng khoán Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam xin giải trình về nguyên nhân kết quả hoạt động kinh doanh Quý 2 năm 2018 giảm 42% so với kết quả kinh doanh cùng kỳ năm trước cụ thể như sau:

- ✓ Doanh thu hoạt động Q2.2018 giảm 16% so với Q2.2017
- ✓ Doanh thu hoạt động tài chính Q2.2018 giảm 53% so với Q2.2017
- ✓ Chi phí hoạt động Q2.2018 tăng 13% so với Q2.2017
- ✓ Chi phí quản lý Q2.2018 giảm 18% so với Q2.2017
- ✓ Lợi nhuận sau thuế Q2.2018 giảm 42% so với Q2.2017

Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh Quý II.2018

Chỉ tiêu	Q2.2018	Q2.2017	Q2.2018 / Q2.2017
1. Doanh thu hoạt động	127.373.650.480	151.118.648.821	84%
2. Chi phí hoạt động	49.921.866.086	44.173.199.070	113%
3. Doanh thu hoạt động tài chính	146.207.145	309.705.586	47%
4. Chi phí hoạt động tài chính	22.194.422.595	20.791.310.891	107%
5. Chi phí quản lý công ty	19.572.756.821	23.754.316.724	82%
6. Lợi nhuận kế toán trước thuế	35.846.399.123	62.727.709.540	57%
7. Chi phí thuế TNDN hiện hành	11.762.959.563	11.152.645.209	105%
8. Lợi nhuận sau thuế TNDN	29.253.270.245	50.580.317.924	58%

Nguyên nhân chính của sự giảm lợi nhuận Quý 2 năm 2018 so với cùng kỳ năm trước là do quý này chi số thị trường chứng khoán giảm nên doanh thu từ kinh doanh tài sản tài chính giảm so với cùng kỳ năm trước.

Trân trọng kính báo./.

Nơi nhận:

- Như đề gửi;
- Lưu VCBS

CÔNG TY CHỨNG KHOÁN NHTMCPNTVN



PHÓ GIÁM ĐỐC
Lê Việt Hà

Báo cáo tài chính Quý 2 năm 2018

Công ty TNHH Chứng khoán
Ngân hàng TMCP Ngoại thương
Việt Nam

Vietcombank Securities

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2018

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 130)	100		3.258.420.435.337	3.225.288.961.503
I. Tài sản tài chính (110 = 111 ->129)	110		3.256.034.451.346	3.222.262.956.156
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111		8.324.026.185	71.742.763.211
1.1. Tiền	111.1		8.324.026.185	71.742.763.211
1.2. Các khoản tương đương tiền	111.2			
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	112		1.798.868.607.690	1.891.861.782.955
3. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	113		159.248.520.000	60.000.000.000
4. Các khoản cho vay	114		1.108.308.031.059	954.349.198.971
5. Tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	115		8.190.000.000	8.190.000.000
6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp	116			
7. Các khoản phải thu	117		100.932.503.329	115.862.427.489
7.1. Phải thu bán các tài sản tài chính	117.1		60.968.832.064	62.125.910.560
7.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	117.2		39.963.671.265	53.736.516.929
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		39.963.671.265	53.736.516.929
8. Trả trước cho người bán	118		2.233.985.200	178.299.000
9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	119		10.191.371.263	3.835.518.423
10. Phải thu nội bộ	120			
11. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	121			
12. Các khoản phải thu khác	122		63.184.526.873	118.257.475.585
13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)	129		(3.447.120.253)	(2.014.509.478)
II. Tài sản ngắn hạn khác (130 = 131 ->139)	130		2.385.983.991	3.026.005.347
1. Tạm ứng	131		61.060.000	10.000.000
2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ	132		18.367.800	39.597.800
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	133		2.306.256.191	2.476.107.547
4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	134		300.000	500.300.000
5. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	135			
6. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	136			
7. Tài sản ngắn hạn khác	137			
8. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	138			
6. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác	139			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 - 260)	200		41.981.769.706	39.560.108.961
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			
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		5.229.185.470	12.139.245.880
1. Tài sản cố định hữu hình	221		4.205.333.562	6.911.526.426
- Nguyên giá	222		47.374.763.610	46.834.410.610
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223A		(43.169.430.048)	(39.922.884.184)
- 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 TSCĐVI theo giá trị hợp lý	226B		
3. Tài sản cố định vô hình	227	1.023.851.908	5.227.719.454
- Nguyên giá	228	23.733.828.001	23.733.828.001
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229A	(22.709.976.093)	(18.506.108.547)
- Đánh giá TSCĐVII 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	81.900.000	
V. Tài sản dài hạn khác	250	36.670.684.236	27.420.863.081
1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	251	3.320.147.775	3.166.629.375
2. Chi phí trả trước dài hạn	252	3.350.536.461	4.254.233.706
3. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	253		
4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	254	20.000.000.000	20.000.000.000
5. Tài sản dài hạn khác	255	10.000.000.000	
VI. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản dài hạn	260		
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270	3.300.402.205.043	3.264.849.070.464
C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)	300	1.916.653.548.708	1.990.485.644.934
I. Nợ phải trả ngắn hạn	310	1.618.013.672.110	1.631.086.179.660
1. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	311	928.068.813.214	1.153.686.186.586
1.1. Vay ngắn hạn	312	928.068.813.214	1.153.686.186.586
1.2. Nợ thuê tài chính ngắn hạn	313		
2. Vay tài sản tài chính ngắn hạn	314		
3. Trái phiếu chuyển đổi ngắn hạn - Cấu phần nợ	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	3.284.213.459	3.803.180.286
7. Phải trả về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	319		
8. Phải trả người bán ngắn hạn	320	58.020.394.232	7.127.418.179
9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	321	650.100.000	1.409.100.000
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322	16.984.945.752	14.304.800.840
11. Phải trả người lao động	323	55.359.856.484	52.935.968.355
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324	202.626.700	2.458.166
13. Chi phí phải trả ngắn hạn	325	12.037.573.704	15.008.099.629
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		910.679.178
17. Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn	329	1.517.747.337	429.642.070
18. Dự phòng phải trả ngắn hạn	330		
19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	331		4.264.614.515
20. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	332	541.887.401.228	377.204.031.856
II. Nợ phải trả dài hạn	340	298.639.876.598	359.399.465.274
1. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	341		
1.1. Vay dài hạn	342		
1.2. Nợ thuê tài chính dài hạn	343		
2. Vay tài sản tài chính dài hạn	344		
3. Trái phiếu chuyển đổi dài hạn - Cấu phần nợ	345		
4. Trái phiếu phát hành dài hạn	346	298.000.000.000	352.100.000.000
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. Quỹ bảo vệ nhà đầu tư	355		
14. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	356	639.876.598	7.299.465.274
15. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	357		
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)	400	1.383.748.656.335	1.274.363.425.530

1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	410	1.383.748.656.335	1.274.363.425.530
1.1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	1.000.000.000.000	1.000.000.000.000
1.1.1. Vốn góp của chủ sở hữu	411.1	1.000.000.000.000	1.000.000.000.000
a. Vốn pháp định	411.1A	1.000.000.000.000	1.000.000.000.000
b. Vốn bổ sung	411.1B		
1.2. Thặng dư vốn cổ phần	411.2		
1.3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu - Cầu phân 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 bổ sung vốn điều lệ	414	5.016.253.615	5.016.253.615
5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	415	46.950.979.575	46.950.979.575
6. Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	416	30.762.096.449	30.762.096.449
7. Lợi nhuận chưa phân phối	417	301.019.326.696	191.634.095.891
7.1. Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện	417.1	338.957.022.802	208.607.788.652
7.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	417.2	(37.937.696.106)	(16.973.692.761)
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	420		
TỔNG CỘNG NỢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU (440=300+400)	440	3.300.402.205.043	3.264.849.070.464
LỢI NHUẬN ĐÃ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ	450		
1. Lợi nhuận đã phân phối cho Nhà đầu tư trong năm	451		
A. TÀI SẢN CỦA CTCK VÀ TÀI SẢN QUẢN LÝ THEO CAM KẾT			
1. Tài sản có định thuế ngoài	001		
2. Chứng chỉ có giá nhận giữ hộ	002		
3. Tài sản nhận thế chấp	003		
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004		
5. Ngoại tệ các loại	005		
6. Cổ phiếu đang lưu hành	006		
7. Cổ phiếu quỹ	007		
8. Tài sản tài chính niêm yết/dăng ký giao dịch tại VSD của CTCK	008	276.832.590.000	397.695.600.000
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	008.1	126.478.990.000	170.870.230.000
b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng	008.2		
c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	008.3	150.000.000.000	170.000.000.000
d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	008.4		
e. Tài sản tài chính chờ thanh toán	008.5	353.600.000	56.825.370.000
f. Tài sản tài chính chờ cho vay	008.6		
g. Tài sản tài chính ký quỹ đảm bảo khoản vay	008.7		
9. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK	009	270.000	287.030.000
a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	009.1	270.000	287.030.000
b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	009.2		
c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố	009.3		
d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ	009.4		
10. Tài sản tài chính chờ về của CTCK	010	20.252.400.000	930.400.000
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	46.801.140.000	46.801.140.000
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/dăng ký giao dịch tại VSD của Nhà đầu tư	021	30.304.260.600.000	28.941.654.960.000
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	021.1	25.263.257.640.000	22.637.498.210.000
b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng	021.2	222.618.350.000	252.734.590.000
c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	021.3	4.699.256.160.000	5.888.883.890.000

Mọi chi tiết xin liên hệ: 090 123 456 789

d. Tài sản tài chính phòng tỏa, tạm giữ	021.4	191.200.000	190.000.000
e. Tài sản tài chính chờ thanh toán	021.5	118.937.250.000	162.348.270.000
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	126.843.800.000	48.463.300.000
a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	022.1	119.349.220.000	28.546.490.000
b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	022.2	7.494.580.000	19.916.810.000
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, phòng tỏa, tạm giữ	022.4		
3. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư	023	252.424.110.000	125.621.860.000
4. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư	024.n		
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	1.862.001.701.288	1.384.136.001.020
7.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	027	1.133.025.615.119	998.325.808.317
7.2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	028	426.676.652.642	260.459.470.686
7.3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	029	3.934.800.578	85.866.821.132
a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	029.1	2.314.106.888	84.248.340.724
b. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	029.2	1.620.693.690	1.618.480.408
7.4. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán	030	298.364.632.949	39.483.900.885
8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031	1.731.692.220.727	1.344.908.226.208
8.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031.1	1.565.035.059.468	1.247.006.170.264
8.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031.2	166.657.161.259	97.902.055.944
9. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	032		
10. Phải thu 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		
12. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	035	130.309.480.561	39.227.774.812

Hà Nội, ngày 18 tháng 07 năm 2018

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Đỗ Thị Tuyền

Đỗ Thị Tuyền

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Lê Thị Ngọc Trâm

Lê Thị Ngọc Trâm



Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

PHÓ GIÁM ĐỐC
Lê Việt Hà

CÔNG TY TNHH CHỨNG KHOÁN NGÂN HÀNG TMCP NGOẠI THƯƠNG VIỆT NAM

198 Trần Quang Khải - Hoàn Kiếm - Hà Nội

Mẫu số B02-CTCK

(Ban hành theo TT số 334/2016/TT-BTC ngày 27/12/2016 của Bộ tài chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG GIỮA NIÊN ĐỘ

Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/06/2018

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
I	2	3	4	5	6	7
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG						
1.1. Lợi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	01		39.536.201.596	57.602.873.728	111.122.003.649	123.674.530.671
a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	01.1		37.404.289.140	21.674.963.411	90.853.172.853	38.845.408.977
b. Chênh lệch tăng đánh giá lại các TSTC FVTPL	01.2		(24.267.371.199)	13.907.192.165	(31.723.843.228)	42.550.947.754
c. Có tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL	01.3		26.399.283.655	22.020.718.152	51.992.674.024	42.278.173.940
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	02		2.927.259.424	1.273.370.548	3.959.759.424	2.746.107.534
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03		33.220.618.705	21.345.979.046	61.008.175.449	38.615.617.126
1.4. Lãi từ tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	04		-	-	-	-
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		38.968.870.775	38.245.386.532	89.399.630.943	68.998.904.335
1.7. Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	07		4.750.107.045	22.974.793.912	8.364.203.957	24.992.243.062
1.8. Doanh thu nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	08		-	-	-	-
1.9. Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	09		2.503.532.918	1.501.590.390	4.669.563.206	2.849.074.797
1.10. Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	10		1.894.309.978	2.042.420.852	3.294.615.342	4.834.522.549
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11		3.572.750.039	6.132.233.813	48.428.959.102	9.311.508.735
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01->11)	20		127.373.650.480	151.118.648.821	330.246.911.072	276.022.508.809
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG						
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	21		6.462.794.319	1.497.556.590	(639.734.610)	(279.506.556)
a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL	21.1		3.848.676.957	5.178.502.895	9.906.259.563	15.878.535.992
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL	21.2		2.475.755.035	(3.773.857.501)	(10.759.839.883)	(16.331.804.365)
c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL	21.3		138.362.327	92.911.196	213.845.710	173.761.817
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 của các khoản cho vay	24		1.595.000.000	847.000.000	1.595.000.000	847.000.000
2.5. Lỗ từ các tài sản tài chính phải sinh phòng ngừa rủi ro	25		-	-	-	-

26	Chi phí hoạt động tự doanh	8.104.179.512	4.131.952.930	18.513.543.677	7.497.705.058
27	Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	19.798.813.303	23.523.230.143	42.091.702.194	42.639.050.381
28	Chi phí nghiệp vụ hoạt động bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	4.897.405.261	8.625.443.644	7.618.493.180	9.987.899.820
29	Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	-	-	-	-
30	Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	5.941.508.079	3.440.207.056	12.500.745.596	6.347.356.596
31	Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	3.122.165.612	2.107.808.707	9.083.454.565	4.353.531.806
32	Chi phí các dịch vụ khác	-	-	-	-
40	Cộng chi phí hoạt động (40 = 21->32)	49.921.866.086	44.173.199.070	90.763.204.602	71.393.037.105
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH					
41	Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	13.553.043	10.156.019	24.766.049	10.164.472
42	Doanh thu, dự thu có tức, lãi tiền gửi ngân hàng không có định	132.654.102	299.549.567	474.370.271	576.902.993
43	Lãi bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	-	-	-	-
44	Doanh thu khác về đầu tư	-	-	-	-
50	Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41->44)	146.207.145	309.705.586	499.136.320	587.067.465
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH					
51	Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	53.415	-	53.415	-
52	Chi phí lãi vay	22.194.369.180	20.791.310.891	46.024.079.737	38.587.212.178
53	Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	-	-	-	-
54	Chi phí dự phòng suy giảm giá trị các khoản đầu tư tài chính dài hạn	-	-	-	-
55	Chi phí đầu tư khác	-	-	-	-
60	Cộng chi phí tài chính (60 = 51->55)	22.194.422.595	20.791.310.891	46.024.133.152	38.587.212.178
61	V. CHI PHÍ BÁN HÀNG	-	-	-	-
62	VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOẢN	19.572.756.821	23.754.316.724	56.128.329.944	42.012.719.892
70	VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70 = 20+50-40 -60-61-62)	35.830.812.123	62.709.527.722	137.830.379.694	124.616.607.099
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC					
81	Thu nhập khác	15.587.000	18.181.818	15.587.000	18.181.818
82	Chi phí khác	-	-	-	-
80	Cộng kết quả hoạt động khác (80 = 71-72)	15.587.000	18.181.818	15.587.000	18.181.818
90	IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90 = 70 + 80)	35.846.399.123	62.727.709.540	137.845.966.694	124.634.788.917
91	Lợi nhuận đã thực hiện	62.589.525.357	45.046.659.874	158.809.970.039	65.752.036.798
92	Lợi nhuận chưa thực hiện	(26.743.126.234)	17.681.049.666	(20.964.003.345)	58.882.752.119
100	X. CHI PHÍ THUẾ TNDN	6.593.128.878	12.147.391.616	26.609.381.404	23.692.123.613
100.1	Chi phí thuế TNDN hiện hành	11.762.959.563	11.152.645.209	33.268.970.080	16.968.624.397
100.2	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	(5.169.830.685)	994.746.407	(6.659.588.676)	6.723.499.216
200	XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)	29.253.270.245	50.580.317.924	111.236.585.290	100.942.665.304
300	XII. THU NHẬP (LỖ) TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN	-	-	-	-
301	Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	-	-	-	-
302	Lãi/(lỗ) chênh lệch tỷ giá của hoạt động tại nước ngoài	-	-	-	-
303	Lãi/(lỗ) đánh giá lại tài sản cố định theo mô hình giá trị hợp lý	-	-	-	-

12.4. Lãi, lỗ toán diện khác					
Tổng thu nhập toán diện	304				
XIII. THU NHẬP THUẬN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG	400				
13.1.1. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	500				
13.2. Thu nhập pha loãng trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	501				
	502				

Hà Nội, ngày 18 tháng 07 năm 2018

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

[Handwritten signature]

Đỗ Thị Tuyền

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

[Handwritten signature]

Lê Thị Ngọc Trâm

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



[Handwritten signature]

PHÓ GIÁM ĐỐC
Lê Việt Hòa

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU
Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/06/2018

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số dư đầu kỳ		Số tăng / giảm		Số dư cuối kỳ	
			Năm N-1	Năm N	Tăng	Giảm	Năm N-1	Năm N
I. Biên động vốn chủ sở hữu								
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	100							
1.1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	110		700.000.000.000	1.000.000.000.000	-	-	700.000.000.000	1.000.000.000.000
1.1.1. Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	111		700.000.000.000	1.000.000.000.000	-	-	700.000.000.000	1.000.000.000.000
1.2. Cổ phiếu ưu đãi	112		-	-	-	-	-	-
1.3. Thặng dư vốn cổ phần	113		-	-	-	-	-	-
1.4. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu - Cầu phân vốn	114		-	-	-	-	-	-
1.5. Vốn khác của chủ sở hữu	115		914.795.416	-	-	-	914.795.416	-
2. Cổ phiếu quỹ (*)	120		-	-	-	-	-	-
3. Quỹ dự trữ vốn điều lệ	130		21.884.133.763	5.016.253.615	-	-	21.884.133.763	5.016.253.615
4. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	140		41.953.025.960	46.950.979.575	-	-	41.953.025.960	46.950.979.575
5. Chính sách đánh giá lại tài sản theo giá trị hợp lý	150		-	-	-	-	-	-
6. Chính sách tỷ giá hối đoái	160		-	-	-	-	-	-
7. Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	170		30.762.096.449	30.762.096.449	-	-	30.762.096.449	30.762.096.449
8. Lợi nhuận chưa phân phối	180	VIII	337.718.286.958	191.634.095.891	100.942.665.304	(147.156.438)	438.808.108.700	301.019.326.696
8.1. Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện	181		337.718.286.958	308.607.788.652	42.059.913.185	(37.979.935.023)	417.758.135.766	338.957.022.802
8.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	182		-	(16.973.692.761)	58.882.752.119	37.872.779.185	21.049.972.934	(37.937.696.106)
Tổng cộng	190		1.133.232.338.546	1.274.363.425.530	100.942.665.304	(147.156.438)	1.234.372.160.288	1.383.748.656.335
II. Thu nhập toàn diện khác	200							
1. Lợi/ô từ đánh giá lại các TSIC sẵn sàng để bán	210							
2. Lợi/ô đánh giá lại TB theo mô hình giá trị hợp lý	220							
3. Lợi/ô chênh lệch tỷ giá của hoạt động lại nước ngoài	230							
4. Lợi/ô toàn diện khác	240							
Tổng cộng	310							

Hà Nội, ngày 18 tháng 07 năm 2018

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

(Chữ ký)

Đỗ Thị Tuyền

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

(Chữ ký)

Lê Thị Ngọc Thảo



Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

(Chữ ký)

PHÓ GIÁM ĐỐC
Lê Việt Hà

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG
 (Theo phương pháp gián tiếp)
 Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/06/2018

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
A	B	C	1	2
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước Thuế Thu nhập doanh nghiệp	1		137.845.966.694	124.634.788.917
2. Điều chỉnh cho các khoản:	2		10.488.067.846	(32.638.679.548)
- Khấu hao TSCĐ	3		7.450.413.410	6.639.208.274
- Các khoản dự phòng	4		1.432.610.775	847.000.000
(- Lãi) hoặc (+ lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện.	5		(21.235.116)	(3.228.986)
- Chi phí lãi vay	6		46.024.079.737	38.587.212.178
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	7		(4.434.129.695)	(3.323.010.527)
- Dự thu tiền lãi	8		(39.963.671.265)	(75.385.860.487)
- Các khoản điều chỉnh khác	9		-	-
3. Tăng các chi phí phi tiền tệ	10		(10.759.839.883)	(16.331.804.365)
- Lỗ đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	11		(10.759.839.883)	(16.331.804.365)
- Lỗ suy giảm giá trị Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	12			
- Lỗ suy giảm giá trị Các khoản cho vay	13			
- Lỗ về ghi nhận chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý TSTC sẵn sàng để bán AFS khi phân loại lại	14			
- Suy giảm giá trị của các tài sản cố định, BĐSĐT	15			
- Chi phí dự phòng suy giảm giá trị các khoản đầu tư tài chính dài hạn	16			
- Lỗ khác	17			
4. Giảm các doanh thu phi tiền tệ	18		31.723.843.228	(42.550.947.754)
- Lãi đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	19		31.723.843.228	(42.550.947.754)
- Lãi về ghi nhận chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý TSTC sẵn sàng để bán (AFS) khi phân loại lại	20			
- Lãi khác	21			
5. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	30		(121.805.199.738)	(414.003.329.078)
- Tăng (giảm) tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	31		72.029.171.920	(295.301.682.425)
- Tăng (giảm) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	32		(99.248.520.000)	47.100.000.000
- Tăng (giảm) Các khoản cho vay	33		(153.958.832.088)	(286.377.180.116)
- Tăng (giảm) tài sản tài chính sẵn sàng để bán AFS	34		-	-
(-) Tăng, (+) giảm phải thu bán các tài sản tài chính	35		1.157.078.496	(18.357.311.500)
(-) Tăng, (+) giảm phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	36		53.736.516.929	80.908.975.465

PDF Compressor Free Version

(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	37	(6.355.852.840)	(2.998.730.360)
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu về lỗi giao dịch các TSTC	38		
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu khác	39	55.430.665.428	(10.101.998.507)
- Tăng (giảm) các tài sản khác	40	(10.029.830.000)	605.449.300
- Tăng (giảm) chi phí phải trả (không bao gồm chi phí lãi vay)	41	-	1.750.000.000
- Tăng (giảm) chi phí trả trước	42	1.073.548.601	(1.288.766.547)
(-) Thuế TNDN đã nộp	43	(29.849.237.884)	(8.265.639.040)
(-) Lãi vay đã trả	44	(49.305.157.794)	(43.548.514.051)
- Tăng (giảm) phải trả cho người bán	45	48.837.289.853	(710.448.990)
- Tăng (giảm) các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	46	200.168.534	147.089.260
- Tăng (giảm) thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (Không bao gồm thuế TNDN đã nộp)	47	(739.587.284)	1.943.073.096
- Tăng (giảm) phải trả người lao động	48	2.423.888.129	1.844.080.557
- Tăng (giảm) phải trả về lỗi giao dịch các TSTC	49		
- Tăng (giảm) phải trả, phải nộp khác	50	(1.090.540.738)	118.648.274.780
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	51	10.000.000	
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	52	(6.125.969.000)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	60	47.492.838.147	(380.889.971.828)
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	(622.253.000)	(1.879.611.262)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	62		
3. Tiền chi đầu tư vốn vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	63		
4. Tiền thu hồi các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	64	4.434.129.695	3.323.010.527
5. Tiền thu về cổ tức và lợi nhuận được chia từ các khoản đầu tư tài chính dài hạn	65		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	70	3.811.876.695	1.443.399.265
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 phát hành	72		
3. Tiền vay gốc	73	14.295.923.308.536	7.004.617.733.727
3.1. Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	73,1		
3.2. Tiền vay khác	73,2	14.295.923.308.536	7.004.617.733.727
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	74	(14.410.646.760.404)	(6.663.223.617.652)
4.1. Tiền chi trả gốc vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	74,1		
4.2. Tiền chi trả nợ gốc vay tài sản tài chính	74,2	(14.410.646.760.404)	(6.663.223.617.652)
4.3. Tiền chi trả gốc vay khác	74,3		
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	75		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	76		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	80	(114.723.451.868)	341.394.116.075
IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	90	(63.418.737.026)	(38.052.456.488)
V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ			
- Tiền	101,1	71.742.763.211	46.285.626.484
- Các khoản tương đương tiền	101,2	-	-
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	102		
VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ			
	103	8.324.026.185	8.233.169.996

- Tiền	103,1		8.324.026.185	8.233.169.996
- Các khoản tương đương tiền	103,2		-	-
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	104			

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

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
A	B	C	1	2
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		195.280.053.939.276	175.983.015.880.834
2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng	2		(224.037.361.341.268)	(200.023.346.176.491)
3. Tiền thu bán chứng khoán ủy thác của khách hàng	3			
4. Tiền chi bán chứng khoán ủy thác của khách hàng	4			
5. Thu vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	5			
6. Chi trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	6			
7. Nhận tiền gửi để thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng	7		29.069.618.760.645	24.713.521.853.632
8. Chi trả thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng	8		(89.329.962.118)	-
9. Nhận tiền gửi của Nhà đầu tư cho hoạt động ủy thác đầu tư của khách hàng	9			
10. Chi trả cho hoạt động ủy thác đầu tư của khách hàng	10			
11. Chi trả phí lưu ký chứng khoán của khách hàng	11		(3.996.428.331)	(2.257.407.064)
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		8.539.154.382.965	8.991.465.562.469
15. Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán	15		(8.280.273.650.901)	(8.995.560.327.013)
Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	20		477.865.700.268	666.839.386.367
II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng	30		1.384.136.001.020	836.196.100.956
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	31		1.384.136.001.020	836.196.100.956
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	32		998.325.808.317	626.422.466.206
Trong đó có kỳ hạn				
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	33		260.459.470.686	127.784.172.652
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	34		85.866.821.132	53.913.810.792
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành	35		39.483.900.885	28.075.651.306
Trong đó có kỳ hạn				
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		1.862.001.701.288	1.503.035.487.323
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	41		1.862.001.701.288	1.503.035.487.323
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	42		1.133.025.615.119	1.014.950.984.158
Trong đó có kỳ hạn				
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	43		426.676.652.642	460.182.459.722

- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	44	3.934.800.578	3.921.156.681
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành	45	298.364.632.949	23.980.886.762
Trong đó có kỳ hạn			
Các khoản tương đương tiền	46		
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	47		

Hà Nội, ngày 18 tháng 07 năm 2018

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Đỗ Thị Tuyền

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Lê Thị Ngọc Trâm

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)




PHÓ GIÁM ĐỐC
Lê Việt Hà

Mẫu số B05 - CTCK

**Công ty TNHH chứng khoán Ngân hàng TMCP
Ngoại thương Việt Nam**

*Ban hành theo TT số 210/2014/TT-BTC
ngày 30/12/2014 của BTC*

Địa chỉ: 198 Trần Quang Khải – Hoàn Kiếm- Hà Nội

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II – Năm 2018

1. Đặc điểm hoạt động của CTCK

1.1. Giấy chứng nhận thành lập CTCK: 09/GPHDKD

1.2. Địa chỉ liên hệ của CTCK: Tầng 12& 17 tòa nhà Vietcombank, 198 Trần Quang Khải, Hoàn Kiếm, Hà Nội

1.3. Điều lệ hoạt động CTCK ban hành ngày 02/06/2014

1.4. Những đặc điểm chính về hoạt động CTCK

- Quy mô vốn CTCK: Công ty TNHH Chứng khoán NHTMCP Ngoại thương Việt Nam (VCBS) có quy mô vốn điều lệ là 1.000 tỷ đồng.

- Mục tiêu đầu tư: VCBS đầu tư với mục tiêu tăng trưởng bền vững và phát triển thành Ngân hàng Đầu tư trong tương lai.

- Hạn chế đầu tư của CTCK: VCBS tuân thủ các Quy định về hạn chế đầu tư theo Quy định của Pháp luật.

- Cấu trúc Công ty chứng khoán:

- Mạng lưới hoạt động của VCBS bao gồm:

- ✓ Trụ sở chính: Tầng 12 & 17, Tòa nhà Vietcombank, số 198 Trần Quang Khải, Quận Hoàn Kiếm, TP. Hà Nội.
- ✓ Chi nhánh Hồ Chí Minh: Lầu 1 và Lầu 7, toà nhà Green Star, số 70 Phạm Ngọc Thạch, Phường 6, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh.
- ✓ Chi nhánh Đà Nẵng: Tầng 12, số 135 Nguyễn Văn Linh, Phường Vĩnh Trung, Quận Thanh Khê, TP. Đà Nẵng.
- ✓ Văn phòng đại diện Cần Thơ: Tầng 1, tòa nhà Vietcombank Cần Thơ, số 7 Hòa Bình, Quận Ninh Kiều, TP. Cần Thơ.
- ✓ Văn phòng đại diện Đồng Nai: F240-F241 Đường Võ Thị Sáu, Khu phố 7, Phường Thống Nhất, TP. Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai.

- ✓ Văn phòng đại diện An Giang: Tầng 7, Tòa nhà Vietcombank An Giang, số 30 - 32 Hai Bà Trưng, Phường Mỹ Long, Thành phố Long Xuyên, Tỉnh An Giang.
- ✓ Văn phòng đại diện Hải Phòng: Tầng 2, số 11 Hoàng Diệu, Phường Minh Khai, Quận Hồng Bàng, Thành phố Hải Phòng.
- ✓ Văn phòng đại diện Vũng Tàu: Tầng trệt số 27 Đường Lê Lợi, thành phố Vũng Tàu, tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu.
- ✓ Văn phòng đại diện Bình Dương: Tầng 3, Số 516 Cách Mạng Tháng Tám, Phường Phú Cường, Thành phố Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương.
- 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

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 01/01/2018 kết thúc ngày 31/12/2018
- b. Năm tài chính đầu tiên bắt đầu từ ngày 24/04/2002 cấp Giấy chứng nhận thành lập CTCK và kết thúc vào ngày 31/12/2002

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

- Đồng Việt Nam.

- c. Quy đổi ngoại tệ ra Đơn vị tiền tệ dùng trong ghi sổ kế toán theo tỷ giá hối đoái giao dịch thực tế áp dụng theo thông tư 200/2014/TT-BTC.

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, thông tư 334/2016/TT-BTC ngày 27/12/2016 và chế độ kế toán áp dụng với Doanh nghiệp ban hành theo thông tư 200/2014/TT-BTC.

3.2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam 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 số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính và thông tư 334/2016/TT-BTC ngày 27/12/2016 của Bộ tài chính

3.3. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung.

4. Các chính sách kế toán áp dụng

4.1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

4.1.1. Ghi nhận vốn bằng tiền:

- a. Tiền gửi hoạt động của CTCK: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan đến tiền gửi hoạt động của Công ty.

b. Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan đến tiền gửi về chứng khoán bảo lãnh phát hành.

c. Tiền gửi về bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi Ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng dễ dàng chuyển đổi 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:

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)

- Các tài sản tài chính (TSTC) ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL) thuộc danh mục TSTC của CTCK là các TSTC được nắm giữ cho mục đích mua vào, bán ra trên thị trường tài chính thông qua hoạt động nghiên cứu và phân tích với kỳ vọng sinh lời gồm Cổ phiếu, trái phiếu, công cụ tiền tệ, công cụ phái sinh ...

- Các TSTC nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM) thuộc danh mục TSTC của CTCK là các TSTC phi phái sinh với các khoản thanh toán cố định hoặc có thể xác định, có kỳ đáo hạn cố định và CTCK có dự định tích cực và có khả năng giữ đến ngày đáo hạn.

- Các khoản cho vay thuộc danh mục TSTC của CTCK là các TSTC phi phái sinh với các khoản thanh toán cố định hoặc có thể xác định và không niêm yết trên thị trường hoàn hảo.

- Các TSTC sẵn sàng để bán (AFS) thuộc danh mục TSTC của CTCK là các TSTC phi phái sinh được xác định là sẵn sàng để bán hoặc không được phân loại là các khoản cho vay, các khoản phải thu, các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn, các TSTC ghi nhận thông qua lãi/lỗ. Đây là những TSTC được CTCK đầu tư nhưng không có mục tiêu đầu tư ngắn hạn và kể cả mục tiêu dài hạn cũng chưa xác định được.

4.2.1.2 Nguyên tắc phân loại nợ tài chính: (Nợ vay, nợ vay tài sản tài chính, trái phiếu chuyển đổi, trái phiếu phát hành, nợ thuế tài sản tài chính, phải trả người bán, các nợ phải trả phát sinh trong hoạt động kinh doanh chứng khoán)

4.2.2. Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp kế toán ghi nhận giá trị đánh giá lại các khoản đầu tư theo giá thị trường hoặc giá trị hợp lý (trong trường hợp không có giá trị thị trường) (tuân thủ các quy định hiện hành của pháp luật chứng khoán) hoặc giá gốc:

Theo Thông tư 210/2014 “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.” Luật kế toán cho phép áp dụng

nguyên tắc giá trị hợp lý từ 01/01/2017 nên Công ty đã áp dụng nguyên tắc và phương pháp kế toán theo giá trị hợp lý.

4.2.3. Nguyên tắc bù trừ tài sản tài chính và nợ tài chính:

Công ty không phát sinh các khoản bù trừ này trong kỳ.

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

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

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

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

Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan việc ghi nhận các khoản đầu tư đem đi thế chấp.

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

a. Đối với cổ tức: Không áp dụng

b. Đối với tiền lãi: Không áp dụng

c. Đối với công cụ thị trường tiền tệ: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

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):

Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

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

Công ty không phát sinh các khoản đầu tư này.

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

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình : Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế

- Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động như dự kiến Các chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới tài sản cố định được vốn hóa và chi phí bảo trì, sửa chữa được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh tại thời điểm phát sinh chi phí khi tài sản được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và bất kỳ các khoản lãi lỗ nào phát sinh do thanh lý tài sản đều được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình: Khấu hao tài sản cố định được trích theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian sử dụng hữu dụng ước tính của tài sản. Thời gian khấu hao được trích phù hợp với Thông tư 45/2013/TT-BTC ban hành ngày 25 tháng 04 năm 2013.

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

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ vô hình : Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế

- Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động như dự kiến Các chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới tài sản cố định được vốn hóa và chi phí bảo trì, sửa chữa được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh tại thời điểm phát sinh chi phí khi tài sản được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và bất kỳ các khoản lãi lỗ nào phát sinh do thanh lý tài sản đều được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh

- Phương pháp khấu hao TSCĐ vô hình: Khấu hao tài sản cố định được trích theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian sử dụng hữu dụng ước tính của tài sản. Thời gian khấu hao được trích phù hợp với Thông tư 45/2013/TT-BTC ban hành ngày 25 tháng 04 năm 2013.

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

Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan.

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

Công ty không phát sinh các tài sản này trong kỳ báo cáo.

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

Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

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

Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

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:

4.10.1.1. Nguyên tắc và phương pháp kế toán phải thu bán các tài sản tài chính:

- Phản ánh toàn bộ giá trị phải thu về bán các TSTC thuộc danh mục TSTC của CTCK kể cả giao dịch đảo hạn của các TSTC hoặc thanh lý các TSTC này

- Nợ phải thu về bán các TSTC thuộc danh mục TSTC của CTCK hạch toán chi tiết theo từng đối tượng phải thu, ghi chép theo từng giao dịch và từng lần thanh toán

4.10.1.2. Nguyên tắc và phương pháp kế toán phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính:

- Phản ánh tất cả các khoản phải thu và dự thu về cổ tức, tiền lãi của các TSTC thuộc danh mục TSTC của CTCK phát sinh trong kỳ kế toán

- Xác định chính xác kỳ thời và đúng kỳ số phải thu và dự thu cổ tức phát sinh từ các TSTC thuộc danh mục TSTC của CTCK theo nguyên tắc:

+ Lãi cho vay, lãi tiền gửi tính trên cơ sở các cam kết được thực hiện đối với khoản vay, hoặc tiền gửi cố định về lãi suất và thời gian. Công ty sử dụng tài sản của công ty để cho vay, bảo lãnh trên cơ sở tuân thủ các quy định của pháp luật chứng khoán hiện hành hướng dẫn về thành lập và quản lý CTCK

+ Cổ tức được chia, tiền lãi (trái phiếu, tín phiếu, kỳ phiếu, hối phiếu, lãi tiền gửi có kỳ hạn ...) các dự thu tiền lãi khác tính từ ngày được hưởng quyền hoặc theo hợp đồng hoặc thỏa thuận.

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

4.10.3. Nguyên tắc và phương pháp kế toán dự phòng nợ phải thu khó đòi về bán các TSTC, về cổ tức tiền lãi các TSTC, về các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn và phải thu khác:

Cuối kỳ kế toán xác định đúng đắn kịp thời các khoản phải thu khó đòi hoặc suy giảm giá trị các khoản nợ phải thu của CTCK để trích lập dự phòng khó đòi và suy giảm giá trị các khoản phải thu. Khoản trích lập dự phòng khó đòi và suy giảm giá trị các khoản phải thu đối với các khoản phải thu được ghi nhận theo nguyên tắc:

- Các khoản lập dự phòng hoặc khoản hoàn nhập dự phòng khó đòi và suy giảm giá trị các khoản phải thu trong năm tài chính (tại cuối kỳ kế toán) được ghi tăng chi phí (khi lập dự phòng) hoặc giảm chi phí (khi hoàn nhập):

+ Đối với lập và hoàn nhập dự phòng khó đòi và suy giảm giá trị các khoản phải thu bán các TSTC, phải thu khác được ghi nhận vào Nợ TK6324 – Chi phí dự phòng và xử lý tổn thất phải thu khó đòi về bán, đáo hạn các TSTC và phải thu khác.

+ Đối với lập và hoàn nhập dự phòng phải thu và dự thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi từ các TSTC được ghi nhận vào Nợ TK 6325 – Chi phí dự phòng và xử lý tổn thất phải thu, dự thu khó đòi về cổ tức tiền lãi từ các TSTC

+ Đối với lập và hoàn nhập dự phòng khó đòi và suy giảm giá trị các khoản phải thu hoạt động dịch vụ chứng khoán được ghi nhận vào Nợ TK 6339 – Chi phí dự phòng phải thu khó đòi và xử lý tổn thất phải thu khó đòi về cung cấp dịch vụ chứng khoán

- Về phương pháp ghi nhận các khoản lập hoặc hoàn nhập dự phòng khó đòi và suy giảm giá trị các khoản phải thu kỳ này trong năm tài chính:

+ Đối với khoản lập dự phòng nợ phải thu khó đòi lần đầu: Giá trị lập dự phòng nợ phải thu khó đòi được phản ánh ghi tăng chi phí của CTCK là số chênh lệch giữa giá trị đánh giá lại khoản nợ phải thu khó đòi với giá trị khoản phải thu tại thời điểm lập dự phòng nợ phải thu khó đòi của CTCK

+ Ở kỳ đánh giá thứ hai trở đi: Giá trị lập dự phòng nợ phải thu khó đòi được phản ánh ghi tăng chi phí của CTCK là số chênh lệch tăng hoặc giảm giữa giá trị đánh giá lại của lần trước đó và giá trị đánh giá lại kỳ này của khoản nợ phải thu khó đòi.

-Về căn cứ trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi: Phải có bằng chứng đánh tin cậy về các khoản nợ phải thu khó đòi:

+ Số tiền phải thu khó đòi được theo dõi chi tiết theo từng đối tượng theo từng nội dung, từng khoản nợ trong đó ghi rõ số nợ phải thu khó đòi

+ Phải có chứng từ gốc hoặc tài liệu xác nhận nợ về số tiền còn nợ chưa trả

+ Xác nhận được tuổi nợ của các khoản nợ phải thu

+ Xác định được mức độ tổn thất của khoản phải thu khó đòi

- Căn cứ để được ghi nhận là một khoản nợ phải thu khó đòi là:

+ Nợ phải thu quá hạn thanh toán ghi trong hợp đồng kinh tế, giấy nhận nợ vay...

+ CTCK đã đòi nhiều lần nhưng vẫn chưa thu được

+ Nợ phải thu chưa đến thời hạn thanh toán nhưng khách đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang làm thủ tục giải thể, mất tích, bỏ trốn

- Mức trích lập dự phòng các khoản nợ phải thu khó đòi được xác định như sau:

+ 30% giá trị đối với các khoản nợ phải thu quá hạn từ 6 tháng đến dưới 1 năm

+ 50% giá trị đối với các khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến 2 năm

+ 70% giá trị đối với các khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến 3 năm

+ 100% giá trị đối với các khoản nợ phải thu quá hạn từ 3 năm trở lên

- CTCT có thể lập dự phòng phải thu khó đòi với mức tối đa nếu có bằng chứng tổn thất rõ ràng mà không căn cứ vào tuổi nợ

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

4.11.1. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản vay: (Vay, trái phiếu chuyển đổi, trái phiếu phát hành, vay tài sản tài chính, nợ thuê tài chính, vay Quỹ hỗ trợ tài chính)

4.11.2. Nguyên tắc và phương pháp kế toán phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán:

4.11.3. Nguyên tắc và phương pháp kế toán phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán:

4.11.4. Nguyên tắc và phương pháp kế toán phải trả cổ tức hoặc lợi nhuận cho các cổ đông hoặc thành viên góp vốn:

4.11.5. Nguyên tắc và phương pháp kế toán thuế và các khoản phải nộp Nhà nước:

4.11.5.1. Thuế Thu nhập doanh nghiệp

Công ty áp dụng mức thuế thu nhập doanh nghiệp là 20% trong năm 2016.

4.11.5.2. Thuế Thu nhập cá nhân

- Đối với cá nhân trong nước:

- ✓ Công ty thực hiện khấu trừ tại nguồn với các khoản thu nhập phát sinh từ tiền lương, tiền công theo các mức thuế suất thuế thu nhập cá nhân lũy tiến.
- ✓ Với các khoản thuế thu nhập cá nhân phát sinh từ chứng khoán, công ty thực hiện việc thu của nhà đầu tư đối với các giao dịch từ việc bán chứng khoán. Đối với các thu nhập phát sinh khác

(từ cổ tức, lãi trái phiếu....) công ty chỉ thực hiện nếu các khoản thu nhập này chưa được khấu trừ tại nguồn phát sinh thu nhập.

- Đối với cá nhân nước ngoài: Với các khoản thuế thu nhập cá nhân phát sinh từ chứng khoán, công ty thực hiện việc thu của nhà đầu tư đối với các giao dịch từ việc bán chứng khoán. Đối với các thu nhập phát sinh khác (từ cổ tức, lãi trái phiếu....) công ty chỉ thực hiện nếu các khoản thu nhập này chưa được khấu trừ tại nguồn phát sinh thu nhập.

4.11.5.3. Thuế, phí phải nộp khác: Công ty thực hiện việc nộp các khoản thuế, phí phải nộp khác theo quy định về chính sách thuế hiện hành.

4.11.6. Kế toán chi phí phải trả ngắn hạn, dài hạn

4.11.6.1. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản trích trước theo loại dịch vụ cung cấp:

4.11.6.2. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản trích trước theo khối lượng giá trị giao dịch đã thực hiện:

4.11.6.3. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản trích trước phí dịch vụ theo Hợp đồng cung cấp dịch vụ của năm tài chính:

- Trích trước chi phí hoạt động theo giá trị tài sản quản lý mà các tổ chức cung cấp dịch vụ quản lý
- Trích trước chi phí hoạt động theo giá trị giao dịch thực hiện mà các tổ chức cung cấp dịch vụ cung cấp
- Trích trước chi phí hoạt động theo giá trị hợp đồng kinh tế thực hiện và khối lượng dịch vụ mà hợp đồng này cung cấp

4.11.7. Nguyên tắc và phương pháp kế toán ghi nhận các khoản phải trả, phải nộp khác:

Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

4.11.8. Nguyên tắc và phương pháp kế toán ghi nhận các khoản phải trả hoạt động cung cấp dịch vụ:

Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

4.11.9. Nguyên tắc ghi nhận và trình bày về tình hình **Mất Khả Năng Thanh Toán và Vi Phạm - Nghĩa Vụ Nợ** đối với các khoản nợ phải trả của CTCK:

a. Đối với các khoản vay: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

b. Đối với các khoản nợ phải trả: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

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: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

4.12.2. Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận CTCK:

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

Lợi nhuận đã thực hiện của kỳ kế toán 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 CTCK lũy kế phát sinh trong kỳ.

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

Lợi nhuận chưa thực hiện của kỳ kế toán 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 của CTCK lũy kế phát sinh trong kỳ. Chênh lệch đánh giá lại theo giá trị của TSTC sẵn sàng để bán AFS trên TK 412 sẽ được trình bày trên Báo cáo thu nhập toàn diện khác, không thuộc chỉ tiêu lợi nhuận chưa thực hiện đã được xác định trên Báo cáo lãi lỗ của kỳ kinh doanh.

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

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

Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

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

Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

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

Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

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

4.13.1. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu và dự thu cổ tức, tiền lãi từ các tài sản tài chính:

a. Từ các TSTC PVTPL, HTM, AFS:

Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

b. Từ các khoản đầu tư tài chính dài hạn (Đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết):

Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

4.13.2. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận thu nhập, lỗ và chi phí giao dịch các tài sản tài chính:

a. Ghi nhận thu nhập đầu tư và ghi nhận lỗ tài sản tài chính: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

b. Ghi nhận chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

c. Ghi nhận chi phí giao dịch bán các tài sản tài chính: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

d. Ghi nhận dự phòng và hoàn nhập nợ phải thu khó đòi:

d.1. Ghi nhận dự phòng và hoàn nhập nợ phải thu khó đòi về các tài sản tài chính PVTPL, HTM, AFS: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

d.1. Ghi nhận dự phòng và hoàn nhập nợ phải thu khó đòi về các tài sản tài chính các doanh thu tài chính: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

đ. Ghi nhận doanh thu khác: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

e. Ghi nhận chi phí đầu tư khác: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

f. Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp hạch toán các khoản giảm trừ doanh thu (nếu có):

- Doanh thu thu nhập là lợi ích kinh tế thu được làm tăng vốn chủ sở hữu của CTCK. Doanh thu thu nhập được ghi nhận tại thời điểm giao dịch phát sinh khi chắc chắn thu được lợi ích kinh tế được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản được quyền nhận không phân biệt đã thu tiền hay chưa thu được tiền

- Thu nhập được xác định trên cơ sở khoản chênh lệch tăng (lãi bán) giữa giá bán và giá vốn các TSTC FVTPL bán ra hoặc là khoản chênh lệch đánh giá lại các TSTC FVTPL cuối kỳ kế toán phù hợp với các quy định của Chuẩn mực kế toán các công cụ tài chính và quy định của TT 210/2014

- Tiền lãi phát sinh từ các TSTC thuộc danh mục TSTC của CTCK: FVTPL, HTM, các khoản cho vay, AFS được ghi nhận trên cơ sở lãi dồn tích tính theo thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ kế toán, Trong đó:

+ Lãi suất thực tế là tỷ lệ lãi dùng để quy đổi các khoản tiền nhận được trong tương lai trong suốt thời gian cho bên khác sử dụng tài sản trên cơ sở giá trị ghi nhận ban đầu tại thời điểm chuyển giao tài sản cho bên sử dụng. Doanh thu tiền lãi bao gồm số phân bổ các khoản chiết khấu, phụ trội, các khoản lãi nhận trước hoặc các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ ban đầu của công cụ nợ và giá trị của nó khi đáo hạn.

+ Khi tiền lãi chưa thu của một khoản đầu tư đã được dồn tích trước khi CTCK mua lại khoản đầu tư đó, thì khi thu được tiền lãi từ khoản đầu tư, CTCK phải phân bổ vào cả các kỳ trước khi nó được mua. Chỉ có phần tiền lãi của các kỳ sau khi các TSTC được mua (Sau khi được chuyển quyền sở hữu) mới được ghi nhận là doanh thu tiền lãi của CTCK. Phần tiền lãi của các kỳ trước khi các TSTC được mua được hạch toán giảm giá trị của chính các TSTC đó.

- Cổ tức, lợi nhuận được chia phát sinh từ các TSTC thuộc danh mục đầu tư của CTCK: FVTPL, HTM, AFS được ghi nhận khi CTCK được quyền nhận cổ tức từ quyền sở hữu cổ phiếu đã được xác lập (tại ngày không hưởng quyền) đối với các cổ phiếu trong Danh mục TSTC của CTCK hình thành

trước ngày không hưởng quyền và có Thông báo chi cổ tức của Tổ chức phát hành đã được xác lập (Theo quyết định của Đại hội đồng cổ đông, Đại hội thành viên về chia cổ tức (căn cứ vào tất cả các nguồn thông tin điện tử của Sở giao dịch chứng khoán, trang Web của tổ chức phát hành, trung tâm lưu ký, thông tin lấy trên hệ thống Bloomberg, Reuter). Cổ tức không được ghi nhận cho CTCK đối với các cổ phiếu giao dịch sau ngày không hưởng quyền. Đối với cổ phiếu thường chi ghi tăng số lượng cổ phiếu được hưởng (tại ngày không hưởng quyền) mà không ghi tăng thu nhập của CTCK.

- Thu nhập phát sinh từ Danh mục TSTC của CTCK (FVTPL, HTM, các khoản cho vay, AFS) được ghi nhận trong kỳ kế toán khi đảm bảo là CTCK nhận được lợi ích kinh tế từ giao dịch. Khi không thể thu hồi một khoản mà trước đó đã ghi vào Thu nhập thì khoản phải thu và dự thu không có khả năng thu hồi được hoặc không chắc chắn thu hồi được này phải được lập dự phòng và ghi tăng chi phí liên quan đến kinh doanh Danh mục TSTC của CTCK. Khi đánh giá lại khả năng phải thu, dự thu tiền về khoản phải thu về bán các TSTC hoặc cổ tức, tiền lãi đã lập dự phòng về giá trị không có khả năng thu hồi của kỳ kế toán, điều chỉnh tăng dự phòng ghi tăng chi phí hoặc hoàn nhập dự phòng đã lập để ghi giảm chi phí. Sau khi xử lý các khoản phải thu, dự thu các khoản tiền lãi không có khả năng thu hồi phải ghi giảm khoản đã lập dự phòng, phần chênh lệch còn lại hoặc ghi tăng chi phí hoặc hoàn nhập ghi giảm chi phí liên quan đến kinh doanh Danh mục TSTC của CTCK.

- Doanh thu dịch vụ cung cấp cho khách hàng phải phù hợp với các nghiệp vụ kinh doanh quy định trong Giấy phép thành lập và hoạt động của CTCK.

+ Doanh thu dịch vụ được ghi nhận khi thỏa mãn các điều kiện ghi nhận doanh thu dịch vụ quy định tại Chuẩn mực doanh thu

+ Doanh thu đã được thực hiện được xác định trên cơ sở doanh thu thuần: Doanh thu ban đầu đã giảm trừ các khoản giảm trừ doanh thu phát sinh trong kỳ kế toán

+ Doanh thu dịch vụ đã cung cấp cho khách hàng được xác định là hoàn thành trên cơ sở đã được khách hàng thanh toán ngay bằng tiền hay chấp nhận thanh toán hoặc cam kết sẽ thanh toán hoặc được khấu trừ vào tiền thu bán chứng khoán của khách hàng

+ Doanh thu dịch vụ cung cấp cho khách hàng của CTCK được thực hiện trên các nghiệp vụ kinh doanh chứng khoán mà công ty được cấp phép hoạt động

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

a. Ghi nhận lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

b. Ghi nhận lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

c. Ghi nhận cổ tức hoặc lợi nhuận được chia của các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

d. Ghi nhận chi phí lãi vay: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

e. Ghi nhận doanh thu tài chính khác: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

f. Ghi nhận chi phí đầu tư khác: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

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

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

a. Ghi nhận thu nhập khác: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

b. Ghi nhận chi phí khác: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

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

Hàng quý, kế toán căn cứ vào tờ khai Thuế TNDN để ghi nhận số thuế TNDN tạm phải nộp vào chi phí thuế TNDN hiện hành. Cuối năm tài chính căn cứ vào tờ khai quyết toán thuế nếu số thuế TNDN tạm phải nộp trong năm nhỏ hơn số phải nộp cho năm đó kế toán ghi nhận số thuế TNDN phải nộp thêm vào chi phí thuế TNDN hiện hành. Trường hợp số thuế TNDN tạm phải nộp trong năm lớn hơn số phải nộp cho năm đó, kế toán phải ghi giảm chi phí thuế TNDN hiện hành là số chênh lệch giữa số thuế TNDN tạm phải nộp trong năm lớn hơn số phải nộp.

4.18. Các nguyên tắc và chính sách kế toán khác: Tuân thủ theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

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 theo Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư số 210 ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính liên quan

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:

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà đối tác sẽ không thực hiện các nghĩa vụ của mình theo quy định của một công cụ tài chính hoặc hợp đồng khách hàng, 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 khách hàng) và từ hoạt động tài chính của mình, bao gồm cả tiền gửi ngân hàng và các công cụ tài chính khác.

Dầu tư chứng khoán nợ

Rủi ro tín dụng liên quan đến đầu tư chứng khoán nợ dựa trên các chính sách, thủ tục và quy trình kiểm soát của Công ty về đầu tư chứng khoán. Tại mỗi kỳ lập báo cáo tài chính, Công ty đánh giá rủi ro tín dụng đối với các chứng khoán nợ trên cơ sở thông tin về tình hình thị trường và khả năng thu hồi của khoản đầu tư.

Phải thu khách hàng

Việc quản lý rủi ro tín dụng khách hàng của Công ty dựa trên các chính sách, thủ tục và quy trình kiểm soát của Công ty có liên quan đến việc quản lý rủi ro tín dụng khách hàng.

Các khoản phải thu khách hàng chưa trả thường xuyên được theo dõi. Các phân tích về khả năng lập dự phòng được thực hiện tại ngày lập báo cáo trên cơ sở từng khách hàng đối với các khách hàng lớn. Các khoản phải thu khách hàng của Công ty thuộc một số lượng lớn khách hàng đa dạng và có tài sản bảo đảm đối ứng, do đó không có rủi ro tập trung về tín dụng.

Tiền gửi ngân hàng

Công ty chủ yếu duy trì số dư tiền gửi tại các ngân hàng lớn tại Việt Nam. Rủi ro tín dụng từ số dư tiền gửi tại các ngân hàng được quản lý bởi bộ phận kế toán và bộ phận Nguồn vốn theo chính sách của Công ty. Công ty đánh giá rủi ro tập trung về tín dụng liên quan đến tiền gửi ngân hàng ở mức thấp.

5.3. Rủi ro thanh khoản:

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn trong việc đáp ứng các nghĩa vụ tài chính do tình trạng thiếu vốn. Rủi ro thanh khoản của Công ty phát sinh chủ yếu do không tương xứng trong các kỳ hạn của tài sản tài chính và các khoản phải trả tài chính.

Công ty giám sát rủi ro thanh khoản bằng việc duy trì tỷ lệ tiền mặt và các khoản tương đương tiền ở mức mà Ban Giám đốc cho là đủ để hỗ trợ tài chính cho các hoạt động kinh doanh của Công ty và để giảm thiểu ảnh hưởng của những thay đổi các luồng tiền.

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 do thay đổi giá thị trường. Rủi ro thị trường bao gồm 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 vay và nợ, tiền gửi, các khoản đầu tư ngắn hạn và đầu tư chứng khoán sẵn sàng để bán.

Rủi ro lãi suất

Rủi ro lãi suất là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc 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 tiền và 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.

Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách theo dõi chặt chẽ tình hình thị trường có liên quan để thu thập các lãi suất có lợi cho các mục đích quản lý giới hạn rủi ro của Công ty.

Công ty không thực hiện phân tích độ nhạy đối với lãi suất vì rủi ro do thay đổi lãi suất của Công ty tại ngày lập báo cáo là không đáng kể.

Rủi ro ngoại tệ

Công ty có rủi ro ngoại tệ liên quan đến các khoản tiền gửi vãng lai bằng tiền đô la Mỹ ở Ngân hàng Ngoại thương.

Rủi ro về giá cổ phần

Chúng khoán viên niêm yết và chưa niêm yết do Công ty nắm giữ chịu ảnh hưởng của rủi ro giá thị trường phát sinh do tình trạng không chắc chắn về giá trị trong tương lai của các khoản đầu tư chứng khoán.

5.5. Rủi ro tiền tệ: Giải trình thuộc mục rủi ro thị trường

5.6. Các rủi ro khác về giá: Giải trình thuộc mục rủi ro thị trường

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:

- ▶ Giá trị hợp lý của tiền mặt và tiền gửi ngắn hạn, các khoản phải thu khách hàng, các khoản phải trả người bán và nợ phải trả ngắn hạn khác tương đương với giá trị ghi sổ của các khoản mục này do những công cụ này có kỳ hạn ngắn.
- ▶ Giá trị hợp lý của các khoản phải thu được Công ty đánh giá dựa trên các thông tin như tình hình thị trường và khả năng trả nợ vay của từng khách hàng. Trên cơ sở đánh giá này, Công ty ước tính dự phòng cho phần không thu hồi được theo dự tính của các khoản phải thu này.
- ▶ Giá trị hợp lý của chứng khoán niêm yết được xác định dựa trên giá công bố, nếu có, trên các thị trường có giao dịch.
- ▶ Giá trị hợp lý của công cụ chưa được niêm yết được xác định dựa trên báo giá hoặc giá trị tài sản ròng/giá trị sổ sách của đơn vị phát hành, giá yết trên các tạp chí đầu tư chứng khoán. Trường hợp không có đủ nguồn thông tin uy tín và đáng tin cậy để xác định giá trị thị trường, giá trị hợp lý của công cụ chưa niêm yết được phản ánh theo giá gốc.

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

Việc sử dụng các phương pháp định giá trên giúp cho việc định giá cái danh mục thuộc tài sản tài chính phản ánh được một phần giá trị thị trường

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

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

Đối với các cổ phiếu hủy niêm yết, do không xác định được giá trị sổ sách tại ngày lập báo cáo nên Công ty buộc phải lấy giá trị tại ngày có báo cáo tài chính gần nhất để ước tính 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):

Các khoản đầu tư vào công cụ vốn, bao gồm các công cụ phái sinh phải được thanh toán bằng cách chuyển giao các công cụ vốn đó không có giá niêm yết trên thị trường hoạt động và giá trị của nó không thể xác định một cách đáng tin cậy thì những công cụ này sẽ được xác định theo giá gốc.

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 kỳ
Tiền mặt tại quỹ	-	-
Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	8.139.925.306	71.539.638.950
Tiền đang chuyển	12.071.400	-
Tiền bán chứng khoán bảo lãnh phát hành	-	-
Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	172.029.479	203.124.261
Các khoản tương đương tiền	-	-
Cộng	8.324.026.185	71.742.763.211

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

Chỉ tiêu	Khối lượng giao dịch thực hiện trong năm	Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong năm
a) Của CTCK		
Cổ phiếu	33.328.096	801.056.324.500
Trái phiếu	58.597.632	6.465.238.845.376
Chứng khoán khác	458.220	6.105.636.700
Cộng	92.383.948	7.272.400.806.576
a) Của NĐT		
Cổ phiếu	2.341.517.595	52.632.363.257.240
Trái phiếu	577.364.505	65.048.753.288.685
Chứng khoán khác	832.650	13.716.636.800
Cộng	2.919.714.750	117.694.833.182.725
Tổng	3.012.098.698	124.967.233.989.301

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 kỳ	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
Tài sản FVTPL	1.836.806.303.796	1.798.868.607.690	1.908.835.475.716	1.891.861.782.955
Cộng	1.836.806.303.796	1.798.868.607.690	1.908.835.475.716	1.891.861.782.955

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

Tài sản	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
AFS	8.190.000.000	8.190.000.000	8.190.000.000	8.190.000.000
Cộng	8.190.000.000	8.190.000.000	8.190.000.000	8.190.000.000

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

Tài sản	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
HTM				
Tài sản HTM	159.248.520.000	159.248.520.000	60.000.000.000	60.000.000.000
Cộng	159.248.520.000	159.248.520.000	60.000.000.000	60.000.000.000

7.3.4. Các khoản cho vay và phải thu

Các khoản cho vay và phải thu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
Khoản cho vay margin	1.108.308.031.059	1.108.308.031.059	954.349.198.971	954.349.198.971
Cộng	1.108.308.031.059	1.108.308.031.059	954.349.198.971	954.349.198.971

7.3.5. Về tình hình biến động các khoản đầu tư theo nhóm do đánh giá lại theo giá thị trường hoặc theo giá trị ghi sổ (đối với khoản đầu tư không có giá trị thị trường) cuối kỳ

Bảng tình hình biến động giá trị thị trường hoặc giá trị 4 loại tài sản tài chính thuộc danh mục tài sản tài chính của CTCK

S T T	Các loại tài sản tài chính	Năm N					
		Giá mua	Giá trị thị trường kỳ này	Chênh lệch đánh giá lại kỳ này		Giá trị đánh giá lại	
				Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm		
I	FVTPL	1.836.806.303.797	1.798.868.607.690	32.512.990.194	70.450.686.298	1.798.868.607.690	
I	Cổ phiếu, chứng chỉ quỹ	464.251.074.269	426.313.378.162	32.512.990.194	70.450.686.298	426.313.378.162	
	BSR	14.770.198.955	12.360.600.000	-	2.409.598.955	12.360.600.000	
	CNG	9.995.472.810	9.202.495.000	-	792.977.810	9.202.495.000	
	DBC	6.332.793.889	5.236.066.000	-	1.096.727.889	5.236.066.000	
	DHC	15.869.176.744	15.832.404.800	-	36.771.944	15.832.404.800	
	HAT	4.210.661.427	3.490.000.000	-	720.661.427	3.490.000.000	
	LLM	5.596.150.000	5.717.180.000	121.030.000	-	5.717.180.000	
	NBC	6.018.467.007	5.212.532.200	-	805.934.807	5.212.532.200	
	NTC	15.294.738.854	12.553.200.000	-	2.741.538.854	12.553.200.000	
	OIL	6.979.976.572	6.717.150.000	-	262.826.572	6.717.150.000	
	POM	2.999.131.029	2.666.864.000	-	332.267.029	2.666.864.000	
	POW	9.494.606.683	9.167.380.000	-	327.226.683	9.167.380.000	
	PPS	3.920.497.178	3.318.626.700	-	601.870.478	3.318.626.700	
	PVP	106.080.000.000	84.000.000.000	-	22.080.000.000	84.000.000.000	
	SKH	7.496.606.717	6.053.516.400	-	1.443.090.317	6.053.516.400	
	SRF	7.781.204.303	5.725.944.000	-	2.055.260.303	5.725.944.000	
	TA9	8.601.445.177	6.740.820.000	-	1.860.625.177	6.740.820.000	
	TAC	9.676.632.940	8.560.717.200	-	1.115.915.740	8.560.717.200	
	TTC	3.384.826.391	3.290.910.000	-	93.916.391	3.290.910.000	
	TVI	10.044.455.931	9.276.392.100	-	768.063.831	9.276.392.100	
	TVN	19.125.319.593	17.980.000.000	-	1.145.319.593	17.980.000.000	
	UJC	4.554.205.864	3.885.975.000	-	668.230.864	3.885.975.000	
	VIS	57.000.656.825	58.600.644.600	1.599.987.775	-	58.600.644.600	
	VIT	4.306.799.352	3.931.564.500	-	375.234.852	3.931.564.500	
	VNE	9.119.139.446	7.455.665.400	-	1.663.474.046	7.455.665.400	
	VPI	6.600.000.000	8.720.000.000	2.120.000.000	-	8.720.000.000	
	VSN	6.146.110.000	5.689.200.000	-	456.910.000	5.689.200.000	

	CIENCO8	17.500.000.000	8.750.000.000	-	-	8.750.000.000	8.750.000.000
	SPT	23.195.180.400	5.394.228.000	-	-	17.800.952.400	5.394.228.000
	VCBF - TBF	30.600.741.932	44.714.575.415	14.113.833.483	-	44.714.575.415	44.714.575.415
	VCBF - BCF	28.268.365.128	42.474.180.137	14.205.815.009	-	42.474.180.137	42.474.180.137
	Cổ phiếu khác	3.287.513.122	3.594.546.710	352.323.927	-	45.290.336	3.594.546.710
2	Trái phiếu	995.666.271.112	995.666.271.112	-	-	995.666.271.112	995.666.271.112
	TD1520256	57.181.116.188	57.181.116.188	-	-	57.181.116.188	57.181.116.188
	TD1631463	49.774.369.863	49.774.369.863	-	-	49.774.369.863	49.774.369.863
	TD1724415	50.083.277.397	50.083.277.397	-	-	50.083.277.397	50.083.277.397
	TD1724416	50.027.178.082	50.027.178.082	-	-	50.027.178.082	50.027.178.082
	TD1732403	51.059.777.397	51.059.777.397	-	-	51.059.777.397	51.059.777.397
	TD1724417	50.428.666.667	50.428.666.667	-	-	50.428.666.667	50.428.666.667
	TD1828112	156.775.500.000	156.775.500.000	-	-	156.775.500.000	156.775.500.000
	TD1833122	50.928.500.000	50.928.500.000	-	-	50.928.500.000	50.928.500.000
	TD1828113	101.033.000.000	101.033.000.000	-	-	101.033.000.000	101.033.000.000
	TD1823087	52.610.500.000	52.610.500.000	-	-	52.610.500.000	52.610.500.000
	VCB_BOND_CC_2016	127.764.385.518	127.764.385.518	-	-	127.764.385.518	127.764.385.518
	VIT_BOND_2017	46.700.000.000	46.700.000.000	-	-	46.700.000.000	46.700.000.000
	FECON_BOND_2017	100.000.000.000	100.000.000.000	-	-	100.000.000.000	100.000.000.000
	KSB_BOND_2018_1	51.300.000.000	51.300.000.000	-	-	51.300.000.000	51.300.000.000
3	Chứng chỉ tiền gửi	246.888.958.416	246.888.958.416	-	-	246.888.958.416	246.888.958.416
	HOME CREDIT	146.808.858.416	146.808.858.416	-	-	146.808.858.416	146.808.858.416
	FECREDIT	100.080.100.000	100.080.100.000	-	-	100.080.100.000	100.080.100.000
4	Hợp đồng tiền gửi	130.000.000.000	130.000.000.000	-	-	130.000.000.000	130.000.000.000
	OCB	40.000.000.000	40.000.000.000	-	-	40.000.000.000	40.000.000.000
	Indovina	20.000.000.000	20.000.000.000	-	-	20.000.000.000	20.000.000.000
	HDBank - Hàng Xanh	40.000.000.000	40.000.000.000	-	-	40.000.000.000	40.000.000.000
	OCB	30.000.000.000	30.000.000.000	-	-	30.000.000.000	30.000.000.000

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

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Dự phòng suy giảm giá trị tài sản tài chính và tài sản nhận thế chấp	-	-
Cộng	-	-

A.7.5. Các khoản phải thu

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
7.5.1. Khoản phải thu bán các khoản đầu tư	60.968.832.064	62.125.910.560
Cộng	60.968.832.064	62.125.910.560

Trong đó:

Chi tiết các khoản phải thu về bán các khoản đầu tư không có khả năng thu hồi

7.5.2. Khoản phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư	39.963.671.265	53.736.516.929
Cộng	39.963.671.265	53.736.516.929

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	-	-
Cộng	-	-

Trong đó:

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

7.5.4. Phải thu hoạt động margin	-	-
Cộng	-	-
7.5.5. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	10.191.371.263	3.835.518.423
Cộng	10.191.371.263	3.835.518.423

Các khoản phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp khó đòi	2.780.800.000	1.185.800.000
--	---------------	---------------

Tổng công ty Viễn thông MOBIFONE	2.750.000.000	1.155.000.000
----------------------------------	---------------	---------------

Công Ty Cổ Phần Công Trình Giao Thông Đồng Nai	30.800.000	30.800.000
--	------------	------------

7.5.6. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán		
Cộng		

7.5.7. Phải thu khác	63.184.526.873	118.257.475.585
Cộng	63.184.526.873	118.257.475.585

Trong đó:

Các khoản phải thu khác khó đòi	666.320.253	828.709.478
---------------------------------	-------------	-------------

A.7.6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi

STT	Loại phải thu khó đòi phải lập dự phòng	Giá trị phải thu khó đòi	Tham chiếu	Kỳ này				Kỳ trước
				Số đầu kỳ	Số trích lập trong kỳ	Số hoàn nhập trong kỳ	Số cuối kỳ	
1	Dự phòng phải thu bán tài sản tài chính							
	Khách hàng A							
	Khách hàng B							
2	Dự phòng phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi đến hạn							
	Khách hàng A							
	Khách hàng B							
3	Dự phòng nợ phải thu các khoản đầu tư dài hạn							
4	Dự phòng nợ phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	2.794.000.000		1.185.800.000	1.595.000.000	-	2.780.800.000	1.185.800.000
	Tổng công ty Viễn thông MOBIFONE	2.750.000.000		1.155.000.000	1.595.000.000	-	2.750.000.000	1.155.000.000
	Công Ty Cổ Phần Công Trình Giao Thông Đồng Nai	44.000.000		30.800.000	-	-	30.800.000	30.800.000
5	Dự phòng nợ phải thu khác khó đòi	666.320.253		828.709.478	-	162.389.225	666.320.253	828.709.478
	Cộng	3.460.320.253		2.014.509.478	1.595.000.000	162.389.225	3.447.120.253	2.014.509.478

A.7.7. Hàng tồn kho

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Vật tư văn phòng		
Công cụ, dụng cụ	18.367.800	39.597.800
Cộng	18.367.800	39.597.800

A.7.8. Chi phí trả trước

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a. Chi phí trả trước ngắn hạn		
Chi phí trả trước thuê VP	245.738.332	172.460.000
Chi phí trả trước CCDC	21.925.018	317.263.413
Chi phí trả trước khác	2.038.592.841	1.986.384.134
Cộng	2.306.256.191	2.476.107.547
b. Chi phí trả trước dài hạn		
Chi phí trả trước thuê VP	536.690.000	766.700.000
Chi phí trả trước CCDC	1.060.247.225	1.143.616.300
Chi phí trả trước khác	1.753.599.236	2.343.917.406
Cộng	3.350.536.461	4.254.233.706

A.7.9. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Tiền nộp ban đầu	20.000.000.000	20.000.000.000
Tiền nộp bổ sung		
Tiền lãi phân bổ trong năm		
Cộng	20.000.000.000	20.000.000.000

A.7.10. Tình hình tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm			8.276.596.995	38.557.813.615	46.834.410.610
Mua trong năm			-	540.353.000	540.353.000
Đầu tư XD/CB hoàn thành			-	-	-
Tặng khác			-	-	-
Chuyển sang BĐS đầu tư			-	-	-
Thanh lý, nhượng bán			-	-	-
Giảm khác			-	-	-
Số dư cuối năm	-	-	8.276.596.995	39.098.166.615	47.374.763.610
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm			6.324.876.380	33.598.007.804	39.922.884.184
Khấu hao trong năm			359.508.264	2.887.037.600	3.246.545.864
Tặng khác			-	-	-
Chuyển sang BĐS đầu tư			-	-	-
Thanh lý, nhượng bán			-	-	-
Giảm khác			-	-	-
Số dư cuối năm	-	-	6.684.384.644	36.485.045.404	43.169.430.048
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
Tại ngày đầu năm			1.951.720.615	4.959.805.811	6.911.526.426
Tại ngày cuối năm			1.592.212.351	2.613.121.211	4.205.333.562
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:

- đồng
23.258.121.571 đồng
- đồng

A.7.11. Tình hình tăng giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Phần mềm vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu năm			23.733.828.001		23.733.828.001
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	-	-	23.733.828.001	-	23.733.828.001
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm			18.506.108.547		18.506.108.547
Khấu hao trong năm			4.203.867.546		4.203.867.546
Tăng khác			-		-
Thanh lý, nhượng bán			-		-
Giảm khác			-		-
Số dư cuối năm	-	-	22.709.976.093	-	22.709.976.093
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
Tại ngày đầu năm	-	-	5.227.719.454	-	5.227.719.454
Tại ngày cuối năm	-	-	1.023.851.908	-	1.023.851.908
Đánh giá theo giá trị hợp lý					

A.7.12. Các tài sản đã cầm cố, thế chấp

Tài sản	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Mục đích
a. Ngắn hạn			
TD1747409	-	50.290.000.000	Vay ABBank
TD1732403	51.059.777.397	-	Vay ABBank
VIT_BOND_2017	46.700.000.000	70.000.000.000	Vay ABBank
PVP	88.400.000.000	106.080.000.000	Vay Vietbank
MIC_BOND_2017_01	-	42.500.000.000	Vay ABBank
VCB_BOND_CC_2016	120.783.118.910	-	Vay WooriBank
CCTG Homecredit	-	100.000.000.000	Vay ABBank
CCTG Homecredit	-	100.000.000.000	Vay BaoVietBank
CCTG Homecredit	146.808.858.416	-	Vay ABBank
HĐTG tại BIDV	-	100.000.000.000	Vay VIB
HĐTG tại OCB	40.000.000.000	40.000.000.000	Vay OCB
HĐTG tại Indovina	20.000.000.000	20.000.000.000	Vay Indovina
HĐTG tại HD Bank	-	40.000.000.000	Vay OCB
HĐTG tại OCB	30.000.000.000	30.000.000.000	Vay OCB
Cộng	543.751.754.723	698.870.000.000	
b. Dài hạn			
Cộng			

A.7.13. Tài sản tài chính niêm yết/ đăng ký giao dịch của CTCK

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu kỳ
1. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	126.478.990.000	170.870.230.000
2. Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng	-	-
3. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	150.000.000.000	170.000.000.000
4. Tài sản tài chính phong tỏa, giam giữ	-	-
5. Tài sản tài chính chờ thanh toán	353.600.000	56.825.370.000
6. Tài sản tài chính chờ cho vay	-	-
7. Tài sản tài chính ký quỹ đảm bảo khoản vay	-	-

A.7.14. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu kỳ
1. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	270.000	287.030.000

2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	-	-
3. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	-	-
4. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ	-	-
Cộng	270.000	287.030.000

A.7.15. Tài sản tài chính chờ về của CTCK

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Tài sản tài chính chờ về của CTCK	20.252.400.000	930.400.000
Cộng	20.252.400.000	930.400.000

A.7.16. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của CTCK

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của CTCK	-	-
Cộng	-	-

A.7.17. Tài sản tài chính chưa được lưu ký tại VSD của CTCK

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Tài sản tài chính chưa được lưu ký tại VSD của CTCK	46.801.140.000	46.801.140.000
Cộng	46.801.140.000	46.801.140.000

A.7.18. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK	-	-
Cộng	-	-

A.7.19. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá của CTCK

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá của CTCK		
Cộng		

A.7.20. Tài sản tài chính niêm yết/ đăng ký giao dịch của NĐT

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu kỳ
1. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	25.263.257.640.000	22.637.498.210.000
2. Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng	222.618.350.000	252.734.590.000
3. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	4.699.256.160.000	5.888.883.890.000
4. Tài sản tài chính phong tỏa, giam giữ	191.200.000	190.000.000
5. Tài sản tài chính chờ thanh toán	118.937.250.000	162.348.270.000
6. Tài sản tài chính chờ cho vay	-	-
7. Tài sản tài chính ký quỹ đảm bảo khoản vay	126.843.800.000	48.463.300.000

A.7.21. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của NĐT

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu kỳ
1. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	119.349.220.000	28.546.490.000
2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	7.494.580.000	19.916.810.000
3. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	-	-
4. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ	-	-
Cộng	126.843.800.000	48.463.300.000

A.7.22. Tài sản tài chính chờ về của NĐT

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Tài sản tài chính chờ về của NĐT	252.424.110.000	125.621.860.000
Cộng	252.424.110.000	125.621.860.000

A.7.23. Tài sản tài chính chưa được lưu ký tại VSD của NĐT

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Tài sản tài chính chưa được lưu ký tại VSD của NĐT	-	-
Cộng		

A.7.24. Tài sản tài chính được hưởng quyền của NĐT

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Tài sản tài chính được hưởng quyền của NĐT	-	-
Cộng	-	-

A.7.25. Tiền gửi của Nhà đầu tư

Tiền gửi của Nhà đầu tư	Cuối kỳ	Đầu kỳ
1. Tiền gửi của NĐT về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	1.133.025.615.119	998.325.808.317
1.1. Tiền gửi của NĐT trong nước về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	969.101.213.068	903.953.026.781
1.2. Tiền gửi của NĐT nước ngoài về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	163.924.402.051	94.372.781.536
2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	426.676.652.642	260.459.470.686
3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của NĐT	3.934.800.578	85.866.821.132
3.1. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của NĐT trong nước	2.314.106.888	84.248.340.724
3.2. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của NĐT nước ngoài	1.620.693.690	1.618.480.408
Cộng	1.563.637.068.339	1.344.652.100.135

A.7.26. Tiền gửi của Tổ chức phát hành

Tiền gửi của Tổ chức phát hành	Cuối kỳ	Đầu kỳ
1. Tiền gửi bán chứng khoán bảo lãnh, đại lý phát hành	10.348.000	10.367.472
2. Tiền gửi thanh toán gốc, tiền lãi và cổ tức của Tổ chức phát hành	298.354.284.949	39.473.533.413
Cộng	298.364.632.949	39.483.900.885

A.7.27. Phải trả mua các tài sản tài chính

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
7.8.1. Phải trả về mua tài sản tài chính	56.614.684.999	5.023.416.799
Cộng	56.614.684.999	5.023.416.799
7.8.2. Phải trả khác về hoạt động đầu tư		
Cộng	56.614.684.999	5.023.416.799

A.7.28. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
7.9.1. Phải trả cho Sở giao dịch chứng khoán	2.363.096.268	2.927.818.282
Cộng	2.363.096.268	2.927.818.282
7.9.2. Phải trả vay Quỹ hỗ trợ thanh toán		
Cộng	-	-
7.9.3. Phải trả về chứng khoán giao, nhận đại lý phát hành		
Cộng	-	-
7.9.4. Phải trả về Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD)	921.117.191	875.362.004
Cộng	921.117.191	875.362.004
7.9.5. Phải trả tổ chức, cá nhân khác		
Cộng	-	-

A.7.29. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu cho Nhà đầu tư		
Phải trả cổ tức cho cổ đông hoặc lợi nhuận cho thành viên góp vốn		
Cộng	-	-

A.7.30. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Thuế GTGT	297.318.515	445.320.596
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	11.762.959.563	8.343.227.367
Thuế Thu nhập cá nhân	3.998.506.653	5.141.207.716
Các loại thuế khác (Thuế nhà thầu)	926.161.021	375.045.161
Cộng	16.984.945.752	14.304.800.840

A.7.31. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Chi tiết theo các đối tượng phải trả, phải nộp khác		
Cộng	-	-

A.7.32. Chi phí phải trả

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Trích trước lãi vay tổ chức tín dụng	2.417.605.478	3.419.448.934
Trích trước lãi vay trái phiếu phát hành	9.619.968.226	11.588.650.695
Cộng	12.037.573.704	15.008.099.629

A.7.33. Phải trả lỗi giao dịch chứng khoán

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

A.7.34. Phải trả người bán

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Phải trả người bán	1.405.709.233	2.104.001.380
Cộng	1.405.709.233	2.104.001.380

A.7.35. Phải trả, phải nộp khác

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Phải trả, phải nộp khác	1.517.747.337	429.642.070
Cộng	1.517.747.337	429.642.070

A.7.36. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
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 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	639.876.598	7.299.465.274
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	639.876.598	7.299.465.274

A.7.37. Vay ngắn hạn

Loại vay ngắn hạn	Lãi suất	Số dư đầu kỳ	Số vay trong kỳ	Số trả trong kỳ	Số dư cuối kỳ
Vay ngân hàng		1.123.700.000.000	4.008.000.000.000	4.326.700.000.000	805.000.000.000
Vay cá nhân		29.986.186.586	8.311.872.130.648	8.218.789.504.020	123.068.813.214
Vay của đối tượng khác					
Cộng		1.153.686.186.586	12.319.872.130.648	12.545.489.504.020	928.068.813.214

A.7.38. Vay và nợ dài hạn

Các loại vay nợ dài hạn	Lãi suất	Số dư đầu kỳ	Số vay trong kỳ	Số trả trong kỳ	Số dư cuối kỳ
a) Vay dài hạn		-	-	-	-
Vay ngân hàng					
Vay của đối tượng khác					
b) Nợ dài hạn		-	-	-	-
Thuê tài chính					
Nợ dài hạn khác					
Cộng		-	-	-	-

Các khoản nợ thuế tài chính

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

A.7.39. Phải trả Nhà đầu tư

Loại phải trả	Cuối kỳ	Đầu kỳ
1. Phải trả NĐT - Tiền gửi của NĐT về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	1.731.692.220.727	1.344.908.226.208
1.1. Của NĐT trong nước	1.565.035.059.468	1.247.006.170.264
1.2. Của NĐT nước ngoài	166.657.161.259	97.902.055.944
2. Phải trả NĐT - Tiền gửi về bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của NĐT	-	-
2.1. Của NĐT trong nước	-	-
2.2. Của NĐT nước ngoài	-	-
3. Phải trả khác của NĐT	130.309.480.561	39.227.774.812
Cộng	1.862.001.701.288	1.384.136.001.020

A.7.40. Phải trả của NĐT về dịch vụ cho CTCK

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
1. Phải trả phí môi giới chứng khoán	514.902.442	911.763.471
2. Phải trả phí lưu ký chứng khoán	66.920.645	49.966.881
3. Phải trả phí tư vấn đầu tư	-	-
Cộng	581.823.087	961.730.352

A.7.41. Phải thu, phải trả của NĐT về sửa lỗi giao dịch

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
1. Phải thu của CTCK về sửa lỗi giao dịch của NĐT	-	-
1.1. Phải thu của CTCK về sửa lỗi giao dịch của NĐT trong nước	-	-
1.2. Phải thu của CTCK về sửa lỗi giao dịch của NĐT nước ngoài	-	-
2. Phải trả của CTCK về sửa lỗi giao dịch của NĐT	-	-
2.1. Phải trả của CTCK về sửa lỗi giao dịch của NĐT trong nước	-	-
2.2. Phải trả của CTCK về sửa lỗi giao dịch của NĐT nước ngoài	-	-
Cộng	-	-

A.7.42. Phải trả vay CTCK của Nhà đầu tư

Các khoản phải trả	Cuối kỳ	Đầu kỳ
1. Phải trả nghiệp vụ margin	1.120.928.495.281	964.221.633.281
2. Phải trả gốc margin	1.108.308.031.059	954.349.198.971
2.1. Phải trả gốc margin của NĐT trong nước	1.108.308.031.059	954.349.198.971
2.2. Phải trả gốc margin của NĐT nước ngoài	-	-
3. Phải trả lãi margin	12.620.464.222	9.872.434.310

3.1. Phải trả lãi margin của NĐT trong nước	12.620.464.222	9.872.434.310
3.2. Phải trả lãi margin của NĐT nước ngoài		
4. Phải trả nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	-	-
4.1. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng	-	-
a. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng		
khoán của NĐT trong nước		
b. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng		
khoán của NĐT trong nước		
4.2. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng		
khoán	-	-
a. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng		
khoán của NĐT trong nước		
b. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng		
khoán của NĐT nước ngoài		
Cộng	2.241.856.990.562	1.928.443.266.562

A.7.43. Lợi nhuận chưa phân phối

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối	338.957.022.802	208.607.788.652
Lợi nhuận chưa thực hiện	-	-
Cộng	301.019.326.696	191.634.095.891

A.7.44. Tình hình phân phối thu nhập cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn

	Năm N	Năm N-1
Lãi đã thực hiện chưa phân phối năm trước		
Lỗ chưa thực hiện		
Lỗ/ lãi đã thực hiện năm nay	-	-
Cơ sở lợi nhuận phân phối cho cổ đông hoặc		
các thành viên góp vốn		
Số trích các quỹ từ lợi nhuận		
Quỹ khen thưởng phúc lợi		
Quỹ ...		
Số lãi phân phối cho các cổ đông hoặc các		
thành viên góp vốn		
Thuế phải nộp tính trên thu nhập phân phối cho		
Nhà đầu tư sở hữu cổ phiếu		
Tổng thu nhập phân phối cho cổ đông hoặc	-	-

Thuyết minh về các chỉ tiêu ngoài Báo cáo tình hình tài chính

1. Ngoại tệ các loại

TT	Loại ngoại tệ	Cuối kỳ	Đầu kỳ
1	USD	74.016,34	89.038,92

2. Tiền gửi của Nhà đầu tư

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Tiền gửi của Nhà đầu tư về hoạt động môi giới chứng	1.133.025.615.119	998.325.808.317
Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	1.133.025.615.119	998.325.808.317
Tiền gửi của Nhà đầu tư về ủy thác đầu tư		
Tiền gửi Nhà đầu tư vãng lai		
Cộng	1.133.025.615.119	998.325.808.317

3. Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của Nhà đầu tư

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	3.934.800.578	85.866.821.132
Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	2.314.106.888	84.248.340.724
Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán ủy thác đầu tư	1.620.693.690	1.618.480.408
Cộng	3.934.800.578	85.866.821.132

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

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Phải thu về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư	-	-
Phải trả về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư	-	-
Cộng	-	-

B. Thuyết minh về Báo cáo thu nhập toàn diện

B.7.45. Thu nhập

7.45.1. Lãi, lỗ bán các tài sản tài chính

T	Danh mục các khoản đầu tư	Số lượng bán	Tổng giá trị bán	Lãi/ lỗ bán chứng khoán kỳ này	Lãi/ lỗ bán chứng khoán lũy kế đến kỳ
1	Cổ phiếu niêm yết				
	BSR	334.200	6.606.910.000	(643.401.045)	1.965.508.955
	CTX	935.500	26.192.880.000	8.128.169.300	8.293.461.112
	LM8	762.120	21.317.994.000	3.491.607.734	3.482.674.463
	OIL	631.700	11.808.280.000	1.502.416.572	7.278.716.572
	POW	629.700	9.193.790.000	621.246.683	3.119.556.683
	SRF	111.990	1.710.028.500	(528.470.970)	(528.470.970)
	STB	567.340	7.009.413.000	(577.776.896)	241.260.366
	VIC	69.000	8.502.696.000	701.777.339	897.705.041
	VPI	302.500	12.787.680.000	2.805.180.000	3.721.110.000

	CMG	-	-	-	3.539.639.103
	FPT	77.000	4.679.153.000	(30.585.404)	4.581.402.575
	FUESSV50	4.860	70.470.000	21.870.819	1.523.513.874
	HPG	57.000	3.452.700.000	108.010.328	1.446.436.035
	LM8	762.120	21.317.994.000	3.491.607.734	3.482.674.463
	SBA	-	-	-	1.637.937.032
	SDI	-	-	-	2.572.915.331
	VGT	-	-	-	9.691.882.624
	VIT	16.900	243.920.000	(6.103.444)	(1.535.563.963)
	VPB	80.000	4.820.451.000	44.511.751	1.054.705.010
	Cổ phiếu khác	236.972	27.064.242.119	(3.683.270.057)	1.224.764.406
	Tổng cổ phiếu niêm yết			15.446.790.444	57.691.828.712
2	Cổ phiếu chưa niêm yết				
3	Trái phiếu niêm yết				
	TD1724417				1.428.429.224
	TD1724415				5.857.325.343
	TD1747409	500.000	67.420.500.000	16.416.253.425	16.416.253.425
	TP khác	9.300.000	1.032.029.800.000	1.695.019.178	1.695.019.178
	Tổng trái phiếu niêm yết			18.111.272.603	25.397.027.170
4	Trái phiếu chưa niêm yết				
	MIC_BOND_2017_01				123.569.565
	MIC_BOND_2017_02	40	4.136.891.480	9.891.480	35.982.732
	ACBS_BOND	25	25.000.000.000	(16.064.252)	(16.064.252)
	Trái phiếu khác	28.404	45.318.849.913	3.721.908	(12.097.304)
	Tổng trái phiếu chưa niêm yết			(2.450.864)	131.390.741
5	Công cụ thị trường tiền tệ				
	HOME CREDIT				(2.273.333.333)
	Tổng công cụ thị trường tiền tệ			-	(2.273.333.333)

7.45.3. Cơ tức và tiền lãi phát sinh từ các tài sản tài chính FVTPL, HTM, AFS

T	Các loại doanh thu hoạt động khác	Năm nay		Năm trước	
		Kỳ này	Lũy kế đến	Kỳ trước	Lũy kế đến
1	Từ tài sản tài chính FVTPL	26.399.283.655	51.992.674.024	22.020.718.152	42.278.173.940
2	Từ tài sản tài chính HTM	2.927.259.424	3.959.759.424	1.273.370.548	2.746.107.534
3	Từ các khoản cho vay	33.220.618.705	61.008.175.449	21.345.979.046	38.615.617.126
4	Từ AFS				
	Cộng	62.547.161.784	116.960.608.897	44.640.067.746	83.639.898.600

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

T	Các loại doanh thu khác	Năm nay		Năm trước	
		Kỳ này	Lũy kế đến	Kỳ trước	Lũy kế đến
1	Thu nhập hoạt động khác	3.572.750.039	48.428.959.102	6.132.233.813	9.311.508.735
2	Doanh thu cho thuê tài sản				
3	Doanh thu các dịch vụ tài chính				
4	Doanh thu từ trả hộ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức của tổ chức phát hành				
	Cộng	3.572.750.039	48.428.959.102	6.132.233.813	9.311.508.735

B.7.46. Doanh thu hoạt động tài chính

T	Loại doanh thu hoạt động tài chính	Năm nay		Năm trước	
		Kỳ này	Lũy kế đến	Kỳ trước	Lũy kế đến
1	Chênh lệch tỷ giá hối đoái				
	Chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện	-	3.530.933	6.935.486	6.935.486
	Chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	13.553.043	21.235.116	3.220.533	3.228.986
2	các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết,				
3	Doanh thu dự thu cổ tức, phát sinh trong kỳ				
4	Doanh thu lãi tiền gửi không kỳ hạn	132.654.102	474.370.271	299.549.567	576.902.993
5	Doanh thu hoạt động tài chính khác				
	Cộng	146.207.145	499.136.320	309.705.586	587.067.465

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

T T	Loại chi phí	Năm nay		Năm trước	
		Kỳ này	Lũy kế đến	Kỳ trước	Lũy kế đến
1	Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	19.798.813.303	42.091.702.194	23.523.230.143	42.639.050.381
2	Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	4.897.405.261	7.618.493.180	8.625.443.644	9.987.899.820
3	Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	-	-	-	-
4	Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	5.941.508.079	12.500.745.596	3.440.207.056	6.347.356.596
5	Chi phí nghiệp vụ tư vấn tài chính	3.122.165.612	9.083.454.565	2.107.808.707	4.353.531.806
6	Chi phí các nghiệp vụ tài chính khác	-	-	-	-
7	Chi phí cho thuê sử dụng tài sản				
8	lãi trái phiếu và cổ tức của Tổ chức phát hành				
9	Chi phí dịch vụ khác				
10	Chi dự phòng và xử lý tổn thất phải thu khó đòi về cung cấp dịch vụ chứng khoán				
	Cộng	33.759.892.255	71.294.395.535	37.696.689.550	63.327.838.603

B.7.48. Chi phí hoạt động tài chính

T T	Loại chi phí hoạt động tài chính	Năm nay		Năm trước	
		Kỳ này	Lũy kế đến	Kỳ trước	Lũy kế đến
1	Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái				
	Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện				

	Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện				
2	Chi phí lãi vay	22.194.369.180	46.024.079.737	20.791.310.891	38.587.212.178
3	khoản đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết				
4	Chi phí đầu tư khác				
	Cộng	22.194.369.180	46.024.079.737	20.791.310.891	38.587.212.178

B.7.50. Chi phí quản lý CTCK

T	Loại chi phí quản lý CTCK	Năm nay		Năm trước	
		Kỳ này	Lũy kế đến	Kỳ trước	Lũy kế đến
1	Chi phí lương và các khoản trích theo lương	9.595.337.235	36.506.377.949	14.414.299.347	23.997.168.320
2	BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	1.174.982.825	2.170.084.155	391.165.264	778.652.764
3	Chi phí bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp		-		
4	Chi phí vật tư văn phòng	102.963.704	153.096.358	144.610.801	286.059.827
5	Chi phí công cụ, dụng cụ	382.216.842	818.791.103	1.093.262.861	1.287.904.424
6	Chi phí khấu hao TSCĐ	576.062.886	1.224.350.288	760.671.024	1.398.669.686
7	Chi phí thuế, phí, lệ phí	377.537.593	674.019.515	351.350.924	755.941.973
8	Chi phí dự phòng và hoàn nhập dự phòng	-	(6.000.000)	-	
9	Chi phí dịch vụ mua ngoài	5.410.937.049	10.124.525.224	4.029.981.026	7.902.864.943
10	Chi phí khác	1.952.718.687	4.463.085.352	2.568.975.477	5.605.457.955
	Cộng	19.572.756.821	56.128.329.944	23.754.316.724	42.012.719.892

B.7.51. Thu nhập khác

T	Chi tiết thu nhập khác	Năm nay		Năm trước	
		Kỳ này	Lũy kế đến	Kỳ trước	Lũy kế đến
1	Thu nhập khác	15.587.000	15.587.000	18.181.818	18.181.818
	Cộng	15.587.000	15.587.000	18.181.818	18.181.818

B.7.52. Chi phí khác

T	Chi tiết chi phí khác	Năm nay		Năm trước	
		Kỳ này	Lũy kế đến	Kỳ trước	Lũy kế đến
1	Chi phí khác				
	Cộng	-	-	-	-

B.7.53. Chi phí thuế TNDN

T	Chi tiết thuế TNDN	Năm nay		Năm trước	
		Kỳ này	Lũy kế đến	Kỳ trước	Lũy kế đến
1	Chi phí thuế TNDN hiện hành	11.762.959.563	33.268.970.080	11.152.645.209	16.968.624.397
2	Chi phí thuế thu nhập CTCK tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	11.762.959.563	33.268.970.080	11.152.645.209	16.968.624.397
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	11.762.959.563	33.268.970.080	11.152.645.209	16.968.624.397
5	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	(5.169.830.685)	(6.659.588.676)	994.746.407	6.723.499.216
6	Chi phí thuế thu nhập CTCK hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế			994.746.407	6.723.499.216

7	Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại				
8	Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	(5.169.830.685)	(6.659.588.676)		
9	Thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng				
10	Thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả				
11	Tổng chi phí thuế TNDN hoãn lại	(5.169.830.685)	(6.659.588.676)	994.746.407	6.723.499.216

C. Thuyết minh 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

TT	Các giao dịch và các khoản tiền	Năm nay	Năm trước
A	B	1	2

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

48.1. Phần cổ tức đã được đề xuất, hoặc được công bố sau ngày lập Báo cáo tình hình tài chính nhưng

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. 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:

49.2.1. Thông tin về các bên liên quan

TT	Bên liên quan	Mối quan hệ
1	VCB	Ngân hàng mẹ
2	VCB Tower	Cùng chung ngân hàng mẹ VCB
3	VCBF	Cùng chung ngân hàng mẹ VCB

49.2.2. Giao dịch với các bên liên quan

TT	Nội dung giao dịch	Năm nay	Năm trước
1	Thu nhập lãi và thu nhập tương tự	13.939.466	25.711.815
2	Thu nhập hoạt động dịch vụ	131.900.891	108.196.299
3	Chi phí hoạt động dịch vụ	247.431.799	285.396.270
4	Chi phí hoạt động khác (thuê nhà, điện nước...)	3.091.071.149	3.124.524.668
	Cộng	3.484.343.305	3.543.829.052

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

49.4. Thông tin về hoạt động liên tục

49.5. Những thông tin khác.

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Đỗ Thị Tuyền

Đỗ Thị Tuyền

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Lê Thị Ngọc Trâm

Lê Thị Ngọc Trâm

Hà Nội, ngày 18 tháng 07 năm 2018

Giám đốc
(Ký, họ tên)



PHÓ GIÁM ĐỐC

Lê Việt Hà

BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

TỪ NGÀY 01/01/2018 ĐẾN NGÀY 30/06/2018

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	ĐU ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		ĐU CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
111	Tiền mặt						
1111	Tiền Việt Nam			711.000.000	711.000.000		
11111002	Tiền mặt tại quỹ - Cửa VCBS			711.000.000	711.000.000		
112	Tiền gửi Ngân hàng	71.539.638.950		37.267.286.993.204	37.330.686.706.848	8.139.925.306	
1121	Tiền Việt Nam	69.521.571.828		37.267.087.331.725	37.330.165.432.760	6.443.470.793	
11211	Tiền gửi VND không kỳ hạn	69.521.571.828		37.267.087.331.725	37.330.165.432.760	6.443.470.793	
11211001	Tiền gửi tại Ngân hàng VCB TW	12.103.541.227		342.030.619.105	353.344.806.531	789.353.801	
11211002	Tiền gửi tại Ngân hàng VCB Tân định HCM	3.311.751.656		23.522.355.576	25.974.366.569	859.740.663	
11211005	Tiền gửi tại BIDV Hà Thành về vay và cho vay CK	202.107.676		293.214	55.000	202.345.890	
11211006	Tiền gửi tại Ngân hàng VCB SGD	7.951.290.028		29.957.727.809.461	29.962.343.565.692	3.335.533.797	
11211008	Tiền gửi tại Vietcombank -CN Đà Nẵng	289.563.763		2.990.766.162	3.075.775.805	204.554.120	
11211012	Tiền gửi tại Ngân hàng PG- thanh toán thẻ xăng	36.500.174		370.183.300	331.135.910	75.547.564	
11211014	Tiền gửi tại NH VCB - CN DV khách hàng đặc biệt	25.415.433		27.460	132.000	25.310.893	
11211015	Tiền gửi tại Ngân hàng An Bình - CN Sài Gòn	8.227.223		1.498.872.484.189	1.498.834.910.533	45.800.879	
11211016	Tiền gửi tại ngân hàng VCB - CN Hồ chí minh	184.976.168		4.500.965.102	4.250.202.400	435.738.870	
11211017	Tiền gửi tại NH VN thương tin - PGD Vạn Hạnh	14.792.388		80.040.016.479	80.046.510.959	8.297.908	
11211018	Tiền gửi tại Ngân hàng TMCP Quốc tế - Hội sở chính	7.135.382		509.730.006.011	509.723.761.643	13.379.750	
11211019	Tiền gửi tại ngân hàng TMCP Bảo Việt	39.679.417		105.396.949.918	105.391.070.959	45.558.376	
11211020	Tiền gửi tại ngân hàng TMCP Phương Đông - CN Đồng Đô	45.159.506.729		804.438.163.751	849.584.512.993	13.157.487	
11211021	Tiền gửi tại Ngân hàng TMCP phát triển Nhà TP HCM - CN Hàng Xanh	47.139.614		42.960.721.292	42.960.731.556	47.129.350	
11211022	Tiền gửi tại Vietinbank - Chi nhánh Đồng Đa	11.184.141		756.350.561.644	756.301.874.615	59.871.170	

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DỰ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DỰ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
11211023	Tiền gửi tại NH TMCP Quốc Dân - CN Hà Nội	17.257.981		41.512	132.000	17.167.493	
11211024	Tiền gửi lại Indovina Bank - CN Hà Nội	14.331.068		744.224.796.852	744.229.013.994	10.113.926	
11211025	Tiền gửi tại CTBC Bank - CN Hồ Chí Minh	22.241.121		707.770.058.577	707.776.789.834	15.509.864	
11211026	Tiền gửi tại NH TMCP Kỹ thương Việt Nam	19.060.462		135.693.638.163	135.661.385.137	51.313.488	
11211027	Tiền gửi tại NH TMCP Quân Đội - CN SGD I	55.870.177		1.500.116.873.291	1.500.000.000.000	172.743.468	
11211028	Tiền gửi tại Ngân hàng Wooribank Việt Nam			50.350.000.666	50.334.698.630	15.302.036	
1122	Ngoại tệ	2.018.067.122		199.661.479	521.274.088	1.696.454.513	
11221	Ngoại tệ - USD	2.018.067.122		199.661.479	521.274.088	1.696.454.513	
11221001	Ngoại tệ gửi Ngân hàng VCB TW	2.018.067.122		199.661.479	521.274.088	1.696.454.513	
113	Tiền đang chuyển						
1131	Tiền Việt Nam						
11311001	Tiền Việt nam						
114	Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	998.325.808.317	13.597.605	14.064.929.124	14.052.857.724	12.071.400	1.495.577.001
1141	Tiền gửi của Nhà đầu tư trong nước về giao dịch CK theo phương thức CTCK quản lý	903.966.624.386		14.064.929.124	14.052.857.724	12.071.400	
11411	Tiền gửi của Nhà đầu tư trong nước về giao dịch CK theo phương thức CTCK quản lý VND	903.966.624.386		14.064.929.124	14.052.857.724	12.071.400	
11411001	Tiền gửi ký quỹ của nhà đầu tư trong nước tại VCB.TW	64.999.307		106.414.517.290.170	106.279.817.483.368	1.133.025.615.119	
11411002	Tiền gửi ký quỹ của nhà đầu tư trong nước tại VCB.SGD	270.726.237.907		95.591.900.888.969	95.526.752.702.682	970.596.790.069	
11411003	Tiền gửi ký quỹ của NĐT trong nước tại VCB Hải Dương	279.752.519		95.585.764.099.556	95.519.133.933.873	970.596.790.069	
11411004	Tiền ký quỹ cam co của NĐT trong nước tại NH Bán Việt - HN	1.430.730		18.825.289.363	18.500.046.200	390.242.470	
11411005	Tiền gửi ký quỹ của NĐT trong nước tại VCB Tân Định	37.704.950.083		74.356.920.668.086	74.352.126.114.049	275.520.791.944	
11411006	Tiền gửi ký quỹ của NĐT trong nước tại VCB Đà Nẵng	10.040.132.985		5.262.306.657	5.460.023.100	82.036.076	
11411007	Tiền gửi ký quỹ của NĐT trong nước tại VCB Cầu Thơ	50.022.842.822		6.464	297.000	1.140.194	
				4.838.747.239.041	4.829.301.161.700	47.151.027.424	
				26.424.244.104	36.230.124.300	234.252.789	
				215.008.959.823	212.800.224.400	52.231.578.245	



TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
11411008	Tiền gửi ký quỹ của NĐT trong nước tại VCB Vũng Tàu	50.057.733.370		69.775.494.791	109.200.130.900	10.633.097.261	
11411010	Tiền gửi ký quỹ của NĐT trong nước tại VCB Thăng Long	130.794.726.962		141.608.544	132.000	130.936.203.506	
11411011	Tiền gửi ký quỹ của NĐT trong nước tại VCB-CN DVKH đặc biệt	40.623.003.761		19.456.740.950		60.079.744.711	
11411014	Tiền gửi ký quỹ của NĐT trong nước tại ABBank - CN Sài Gòn	50.439.676.501		740.172.978.971	740.011.748.000	50.600.907.472	
11411015	Tiền gửi ký quỹ của NĐT trong nước tại NH Quốc dân-CN HN	119.710.789		623.986.015.208	623.986.015.177	119.710.820	
11411016	Tiền gửi ký quỹ của NĐT trong nước tại NH Việt Á	2.000.000		5.357.292.845.499	5.357.292.845.499	2.000.000	
11411017	Tiền gửi ký quỹ nhận tiền đầu giá của NĐT trong nước tại VCB SGD	841.937.940		485.522.798.395	486.281.494.049	83.242.284	
11411018	Tiền gửi ký quỹ nhận tiền đầu giá của NĐT trong nước tại VCB Tân Định	28.840.712		260.727.319.313	260.638.425.205	117.734.820	
11411019	Tiền gửi ký quỹ nhận tiền đầu giá của NĐT trong nước tại VCB Quận 2	141.668.888.664		153.200.952	300.007.700	141.522.081.916	
11411020	Tiền gửi ký quỹ của NĐT trong nước tại VCB Bình Dương	20.076.731.412		15.051.196	20.000.062.700	91.719.908	
11411021	Tiền gửi ký quỹ của NĐT trong nước tại VIB HSC	30.261.683.933		120.922.232	2.200.000	30.380.406.165	
11411022	Tiền gửi ký quỹ của NĐT trong nước tại Bảo Việt bank - CN SGD	20.123.110.441		70.375.315		20.193.485.756	
11411023	Tiền gửi ký quỹ của NĐT trong nước tại VCB - CN Tây Hồ	50.088.233.548		20.058.065.130		70.146.298.678	
11411024	Tiền gửi ký quỹ của NĐT trong nước tại Vietbank - CN Sài Gòn			8.417.002.640.033	8.417.002.639.894	139	
11411025	Tiền gửi ký quỹ của NĐT trong nước tại OCB - PGD Đông Đô			1.000.252		1.000.252	
11411026	Tiền gửi ký quỹ của NĐT trong nước tại VCB - CN Gia Lai			50.006.933.907	50.000.077.000	6.856.907	
11411027	Tiền gửi ký quỹ của NĐT trong nước tại Techcombank			50.020.002.466	165.000	50.019.837.466	
11411028	Tiền gửi ký quỹ của NĐT trong nước tại ngân hàng CTBC			30.051.392.866		30.051.392.866	

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DU ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DU CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
11413	Chênh lệch tiền và nghĩa vụ của NĐT		13.597.605		7.618.768.809		1.495.577.000
11413001	Chênh lệch tiền và nghĩa vụ của NĐT		13.597.605		7.618.768.809		1.495.577.000
1142	Tiền gửi của Nhà đầu tư nước ngoài về giao dịch CK theo phương thức CTCK quản lý	94.372.781.536		10.822.616.401.201	10.753.064.780.686	163.924.402.051	
11421	Tiền gửi của Nhà đầu tư nước ngoài về giao dịch CK theo phương thức CTCK quản lý: VND	94.372.781.536		10.822.616.401.201	10.753.064.780.686	163.924.402.051	
11421002	Tiền gửi ký quỹ của nhà đầu tư nước ngoài tại VCB.SGD	91.371.042.364		8.655.503.790.201	8.612.902.958.098	133.971.874.467	
11421005	Tiền gửi ký quỹ của NĐT nước ngoài tại VCB Tân Định	2.951.739.172		2.167.112.611.000	2.140.161.822.588	29.902.527.584	
11421008	Tiền gửi ký quỹ của NĐT nước ngoài tại VCB Vũng Tàu	50.000.000				50.000.000	
116	Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	260.459.470.686		48.826.751.984.665	48.660.534.802.709	426.676.652.642	
1161	Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho NĐT trong nước	258.548.676.686		43.772.424.835.421	43.605.525.744.121	425.447.767.986	
11611	Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho NĐT trong nước bằng tiền việt	258.548.676.686		43.772.424.835.421	43.605.525.744.121	425.447.767.986	
11611001	Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho NĐT trong nước bằng VND tại VCB SGD	258.471.916.305		29.493.054.118.393	29.537.121.340.403	214.404.694.295	
11611002	Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho NĐT trong nước bằng VND tại NH Việt A	2.000.000		5.238.523.550.328	5.238.523.550.328	2.000.000	
11611003	Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho NĐT trong nước bằng VND tại NH Quốc Dân	74.760.381		624.000.084.563	623.985.883.177	88.961.767	
11611004	Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho NĐT trong nước bằng VND tại Vietbank - CN			8.416.847.082.137	8.205.894.970.213	210.952.111.924	
1162	Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho NĐT nước ngoài	1.910.794.000		5.054.327.149.244	5.055.009.058.588	1.228.884.656	
11621	Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho NĐT nước ngoài bằng tiền việt	1.910.794.000		5.054.327.149.244	5.055.009.058.588	1.228.884.656	
11621001	Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho NĐT nước ngoài bằng tiền việt	1.910.794.000		5.054.327.149.244	5.055.009.058.588	1.228.884.656	
117	Tiền gửi của tổ chức phát hành	39.483.900.885		8.339.154.382.965	8.280.273.650.901	298.364.632.949	
1171	Tiền gửi bán chứng khoán bảo lãnh đại lý phát hành	10.367.472		800.001.588.196	800.001.607.668	10.348.000	

Handwritten signature or mark

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
11711	Tiền gửi bán chứng khoán bảo lãnh đại lý phát hành bằng tiền việt	10.367.472		800.001.588.196	800.001.607.668	10.348.000	
11711001	Tiền gửi ký quỹ bảo lãnh phát hành tại VCB SGD	5.068.682		800.001.582.458	800.001.607.668	5.043.472	
11711002	Tiền gửi ký quỹ nhận tiền đầu giá tại VCB SGD		5.298.790				5.304.528
11711003	Tiền gửi ký quỹ nhận tiền đầu giá tại VCB Tân định						
11711004	Tiền gửi ký quỹ bảo lãnh phát hành tại VCB Thăng Long						
1172	Tiền gửi thanh toán gốc, tiền lãi và cổ tức của tổ chức phát hành	39.473.533.413		7.739.152.794.769	7.480.272.043.233	298.354.284.949	
11721	Tiền gửi thanh toán gốc, tiền lãi và cổ tức của tổ chức phát hành (VNĐ)	39.473.533.413		7.739.152.794.769	7.480.272.043.233	298.354.284.949	
11721001	Tiền cổ tức, trái tức của NĐT tại VCB HO	28.121.539.442		4.945.875.999.940	4.687.875.069.528	286.122.469.854	
11721002	Tiền cổ tức, trái tức của NĐT tại VCB Tân định	9.993.549.728		563.235.553	934.131.054	9.622.654.227	
11721003	Tiền cổ tức, trái tức của NĐT tại VCB Đà Nẵng	492.113.947		30.185.196	76.144.599	446.154.544	
11721004	Tiền cổ tức, trái tức của NĐT tại BIDV Hà Thành	866.330.296		2.792.683.374.080	2.791.386.698.052	2.163.006.324	
118	Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	86.069.945.393		76.188.014.160.053	76.269.977.275.389	4.106.830.057	
1181	Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Công ty chứng khoán	203.124.261		7.079.610.734.967	7.079.641.829.749	172.029.479	
11811001	Tiền gửi bù trừ và TT giao dịch CK của tự doanh - Tại BIDV Hà Thành	132.228.672		874.634.108.332	874.635.411.619	130.925.385	
11811002	Tiền gửi bù trừ và TT giao dịch CK của tự doanh - Tại VCB Thăng Long	70.895.589		6.204.976.625.635	6.205.006.418.130	41.104.094	
1182	Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của NĐT trong nước	84.248.340.724		61.867.672.503.384	61.949.606.737.220	2.314.106.888	
11821001	Tiền gửi bù trừ và TT giao dịch CK của NĐT trong nước - Tại BIDV Hà Thành	84.248.340.724		26.307.384.389.544	26.389.318.623.380	2.314.106.888	
11821002	Tiền gửi bù trừ và TT giao dịch CK của NĐT trong nước - Tại VCB Thăng Long			35.560.288.113.840	35.560.288.113.840		
1183	Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của NĐT nước ngoài	1.618.480.408		7.240.730.921.702	7.240.728.708.420	1.620.693.690	



TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DỰ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DỰ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
11831001	Tiền gửi bù trừ và TT giao dịch CK của NĐT nước ngoài - Tại BIDV Hà Thành	1.618.480.408		2.183.812.293.282	2.183.810.080.000	1.620.693.690	
11831002	Tiền gửi bù trừ và TT giao dịch CK của NĐT nước ngoài - Tại VCB Thăng Long			5.056.918.628.420	5.056.918.628.420		
121	Tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ						
1211	Giá mua	1.891.861.782.955		3.075.663.019.334	3.168.656.194.599	1.798.868.607.690	
121101	Giá mua - Cổ phiếu niêm yết	1.908.835.475.716		3.107.386.862.562	3.179.416.034.482	1.836.806.301.796	
12110101	Giá mua - Cổ phiếu niêm yết - Cổ phiếu phổ thông	238.184.231.109		497.343.361.624	461.268.881.008	274.258.711.725	
		232.592.125.293		495.819.847.751	455.163.244.308	273.248.728.736	
12110104	Giá mua - Cổ phiếu niêm yết - Chứng chỉ lưu ký	5.592.105.816		1.523.513.873	6.105.636.700	1.009.982.989	
121102	Giá mua - Cổ phiếu chưa niêm yết	99.567.549.029		1.973.925	1.338.119	99.568.184.835	
12110201	Giá mua - Cổ phiếu chưa niêm yết - Cổ phiếu phổ thông	40.698.441.969		1.973.925	1.338.119	40.699.077.775	
12110204	Giá mua - Cổ phiếu chưa niêm yết - Chứng chỉ quỹ	58.869.107.060				58.869.107.060	
121103	Giá mua - Trái phiếu niêm yết	409.779.069.385		1.539.817.239.178	1.330.754.200.366	618.842.108.197	
12110301	Giá mua - Trái phiếu niêm yết - Trái phiếu Chính phủ	409.779.069.385		1.410.072.219.178	1.201.009.180.366	618.842.108.197	
12110306	Giá mua - Trái phiếu niêm yết - Trái phiếu doanh nghiệp			129.745.020.000	129.745.020.000		
121104	Giá mua - Trái phiếu chưa niêm yết	310.410.448.485		261.414.487.937	413.543.669.814	158.281.266.608	
12110406	Giá mua - Trái phiếu chưa niêm yết - Trái phiếu doanh nghiệp	310.410.448.485		261.414.487.937	413.543.669.814	158.281.266.608	
121105	Công cụ thị trường tiền tệ	150.000.000.000		411.362.291.750	421.282.191.750	140.080.100.000	
12110504	Giá mua - Công cụ thị trường tiền tệ - Giấy tờ có giá			251.362.291.750	151.282.191.750	100.080.100.000	
12110506	Giá mua - Công cụ thị trường tiền tệ - Tiền gửi có kỳ hạn cố định: > 3 tháng và <= 12 tháng			160.000.000.000	120.000.000.000	40.000.000.000	
12110598	Giá mua - Công cụ thị trường tiền tệ - Các công cụ thị trường tiền tệ khác	150.000.000.000			150.000.000.000		
121109	Giá mua - Các tài sản tài chính đem thế chấp	698.870.000.000		339.847.508.148	494.965.753.425	543.751.754.723	
12110901	Giá mua - Các tài sản tài chính đem thế chấp - Cổ phiếu niêm yết	106.080.000.000		681.780.822	18.361.780.822	88.400.000.000	

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
12110903	Giá mua - Các tài sản tài chính đem thế chấp - Trái phiếu niêm yết	50.290.000.000		51.573.750.000	50.803.972.603	51.059.777.397	
12110904	Giá mua - Các tài sản tài chính đem thế chấp - Trái phiếu chưa niêm yết	112.500.000.000		120.783.118.910	65.800.000.000	167.483.118.910	
12110905	Giá mua - Các tài sản tài chính đem thế chấp - Công cụ thị trường tiền tệ	430.000.000.000		166.808.858.416	360.000.000.000	236.808.858.416	
121110	Giá mua - Các tài sản tài chính mua chưa chuyển quyền sở hữu	2.024.177.708		57.600.000.000	57.600.000.000	2.024.177.708	
12111001	Giá mua - Các tài sản tài chính mua chưa chuyển quyền sở hữu - Cổ phiếu chưa niêm yết	2.024.177.708		57.600.000.000	57.600.000.000	2.024.177.708	
1212	Chênh lệch đánh giá lại các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ	56.857.644.532	73.831.337.293	(31.723.843.228)	(10.759.839.883)	28.622.665.503	66.560.361.609
121201	Chênh lệch đánh giá lại - Cổ phiếu niêm yết	23.176.489.303		(26.362.324.979)	18.119.824.845	303.017.011	21.608.677.532
12120101	Chênh lệch đánh giá lại - Cổ phiếu phổ thông	21.577.025.919		(25.065.878.606)	18.119.824.845	303.017.011	21.608.677.532
12120104	Chênh lệch đánh giá lại - Chứng chỉ lưu ký	1.599.463.384		(1.296.446.373)			
121202	Chênh lệch đánh giá lại - Cổ phiếu chưa niêm yết	33.681.155.229	26.551.337.293	(5.361.518.249)	335.272	28.319.648.492	26.551.684.077
12120201	Chênh lệch đánh giá lại - Cổ phiếu chưa niêm yết - Cổ phiếu phổ thông		26.551.337.293	(11.512)	335.272		26.551.684.077
12120204	Chênh lệch đánh giá lại - Cổ phiếu chưa niêm yết - Chứng chỉ lưu ký	33.681.155.229		(5.361.506.737)		28.319.648.492	
121209	Chênh lệch đánh giá lại - Các tài sản tài chính đem thế chấp		47.280.000.000		(28.880.000.000)		18.400.000.000
12120901	Chênh lệch đánh giá lại - Các tài sản tài chính đem thế chấp - Cổ phiếu niêm yết		47.280.000.000		(28.880.000.000)		18.400.000.000
122	Các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn	60.000.000.000		99.248.520.000		159.248.520.000	
1221	Giá mua các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn	60.000.000.000		99.248.520.000		159.248.520.000	
122101	Giá mua - Trái phiếu niêm yết			99.248.520.000		99.248.520.000	
12210116	Giá mua - Trái phiếu niêm yết - Trái phiếu doanh nghiệp ngắn hạn			99.248.520.000		99.248.520.000	
122102	Giá mua - Trái phiếu chưa niêm yết	60.000.000.000				60.000.000.000	
12210214	Giá mua - Trái phiếu chưa niêm yết - Trái phiếu doanh nghiệp ngắn hạn	60.000.000.000				60.000.000.000	
123	Các khoản cho vay	954.349.198.971		5.291.567.665.897	5.137.608.833.809	1.108.308.031.059	
1231	Cho vay hoạt động margin	954.349.198.971		5.291.567.665.897	5.137.608.833.809	1.108.308.031.059	

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
12311	Gốc cho vay hoạt động margin	954.349.198.971		5.291.567.665.897	5.137.608.833.809	1.108.308.031.059	
12311001	Gốc cho vay hoạt động margin	954.349.198.971		5.291.567.665.897	5.137.608.833.809	1.108.308.031.059	
1232	Cho vay hoạt động ứng trước tiền bán của khách hàng						
12321	Gốc cho vay hoạt động ứng trước tiền bán của khách hàng						
12321001	Gốc cho vay hoạt động ứng trước tiền bán của khách hàng nguồn VCBS						
124	Tài sản tài chính sẵn sàng để bán AFS	8.190.000.000				8.190.000.000	
1241	Giá mua tài sản tài chính sẵn sàng để bán AFS	8.190.000.000				8.190.000.000	
124102	Giá mua - Cổ phiếu chưa niêm yết	8.190.000.000				8.190.000.000	
12410201	Giá mua - Cổ phiếu chưa niêm yết - Cổ phiếu phổ thông	8.190.000.000				8.190.000.000	
131	Phải thu của khách hàng	62.125.910.560	1.409.100.000	3.862.580.914.821	3.862.978.993.317	60.968.832.064	650.100.000
1311	Phải thu bán các tài sản tài chính	62.125.910.560		3.861.606.914.821	3.862.763.993.317	60.968.832.064	
13111	Phải thu bán cổ phiếu			457.628.103.600	457.628.103.600		
13111011	Phải thu bán cổ phiếu: ngắn hạn			457.628.103.600	457.628.103.600		
13112	Phải thu bán trái phiếu	62.125.910.560		3.221.705.477.888	3.222.862.556.384	60.968.832.064	
13112011	Phải thu bán trái phiếu: ngắn hạn	62.125.910.560		3.221.705.477.888	3.222.862.556.384	60.968.832.064	
13113	Phải thu bán công cụ thị trường tiền tệ			182.273.333.333	182.273.333.333		
13113011	Phải thu bán công cụ thị trường tiền tệ ngắn hạn			182.273.333.333	182.273.333.333		
1312	Phải thu khách hàng khác		1.409.100.000				650.100.000
13121	Phải thu khách hàng khác: ngắn hạn		1.409.100.000	974.000.000	215.000.000		650.100.000
13121101	KH ứng trước hoạt động bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán		850.000.000	850.000.000	215.000.000		
13121201	KH ứng trước hoạt động tư vấn		559.100.000	124.000.000	215.000.000		
132	Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	53.736.516.929		115.455.418.428	129.228.264.092	39.963.671.265	
1322	Dự thu cổ tức, tiền lãi phát sinh trong kỳ chưa đến ngày thu trong kỳ	53.736.516.929		115.455.418.428	129.228.264.092	39.963.671.265	
13221	Dự thu cổ tức - Cổ phiếu niêm yết phát sinh trong kỳ	1.068.425.800		3.898.730.700	4.536.306.500	430.850.000	

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
1322101	Dự thu cổ tức - Cổ phiếu phổ thông	1.068.425.800		3.898.730.700	4.536.306.500	430.850.000	
13221011	Dự thu cổ tức - Cổ phiếu phổ thông: ngắn hạn	1.068.425.800		3.898.730.700	4.536.306.500	430.850.000	
13223	Dự thu tiền lãi - Trái phiếu niêm yết phát sinh trong kỳ	17.425.661.979		16.784.542.727	22.437.579.785	11.772.624.921	
1322301	Dự thu tiền lãi - Trái phiếu Chính phủ	17.425.661.979		15.802.420.289	22.247.716.771	10.980.365.497	
13223011	Dự thu tiền lãi - Trái phiếu Chính phủ: ngắn hạn	17.425.661.979		15.802.420.289	22.247.716.771	10.980.365.497	
1322306	Dự thu tiền lãi - Trái phiếu doanh nghiệp			982.122.438	189.863.014	792.259.424	
13223061	Dự thu tiền lãi - Trái phiếu doanh nghiệp: ngắn hạn			982.122.438	189.863.014	792.259.424	
13224	Dự thu tiền lãi - Trái phiếu chưa niêm yết phát sinh trong kỳ	5.562.383.725		20.449.803.767	17.693.705.372	8.318.482.120	
1322406	Dự thu tiền lãi - Trái phiếu doanh nghiệp	5.562.383.725		20.449.803.767	17.693.705.372	8.318.482.120	
13224061	Dự thu tiền lãi - Trái phiếu doanh nghiệp: ngắn hạn	5.562.383.725		20.449.803.767	17.693.705.372	8.318.482.120	
13225	Dự thu tiền lãi - Công cụ thị trường tiền tệ phát sinh trong kỳ	19.807.611.115		13.314.305.557	26.300.666.670	6.821.250.002	
1322505	Dự thu tiền lãi - Tiền gửi có kỳ hạn cố định	11.103.166.668		5.331.944.445	13.613.444.444	2.821.666.669	
13225051	Dự thu tiền lãi - Tiền gửi có kỳ hạn cố định: ngắn hạn	11.103.166.668		5.331.944.445	13.613.444.444	2.821.666.669	
1322598	Dự thu tiền lãi - Các công cụ thị trường tiền tệ khác	8.704.444.447		7.982.361.112	12.687.222.226	3.999.583.333	
13225981	Dự thu tiền lãi - Các công cụ thị trường tiền tệ khác: ngắn hạn	8.704.444.447		7.982.361.112	12.687.222.226	3.999.583.333	
13226	Dự thu tiền lãi - Nghiệp vụ Margin	9.872.434.310		61.008.035.677	58.260.005.765	12.620.464.222	
13226101	Dự thu tiền lãi - Nghiệp vụ Margin: ngắn hạn	9.872.434.310		61.008.035.677	58.260.005.765	12.620.464.222	
133	Thuế GTGT được khấu trừ			857.795.084	857.795.084		
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá, dịch vụ			857.795.084	857.795.084		
13311001	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá, dịch vụ			80.838.523	80.838.523		
13311002	Thuế GTGT hàng hóa dịch vụ được khấu trừ theo tỷ lệ			686.976.288	686.976.288		
13311003	Thuế GTGT hàng hóa dịch vụ được khấu trừ theo tỷ lệ của BP tư vấn			89.980.273	89.980.273		

Hàng hóa và dịch vụ

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	ĐU' ĐẦU KỶ		PHÁT SINH		ĐU' CUỐI KỶ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
135	Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	3.835.518.423		62.998.431.212	56.642.578.372	10.191.371.263	
1351	Phải thu hoạt động môi giới chứng khoán	911.763.471		49.565.889.171	49.962.750.200	514.902.442	
13511	Phải thu hoạt động môi giới chứng khoán ngắn hạn	911.763.471		49.565.889.171	49.962.750.200	514.902.442	
135111001	Phải thu hoạt động môi giới chứng khoán ngắn hạn	911.763.471		49.565.889.171	49.962.750.200	514.902.442	
1352	Phải thu hoạt động bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	723.050.106		8.814.624.352	3.933.674.458	5.604.000.000	
13521	Phải thu hoạt động bảo lãnh phát hành chứng khoán			5.994.000.000	2.700.000.000	3.294.000.000	
13521001	Phải thu hoạt động bảo lãnh phát hành chứng khoán ngắn hạn			5.994.000.000	2.700.000.000	3.294.000.000	
13522	Phải thu hoạt động đại lý phát hành chứng khoán	723.050.106		2.820.624.352	1.233.674.458	2.310.000.000	
13522001	Phải thu hoạt động đại lý phát hành chứng khoán ngắn hạn	723.050.106		2.820.624.352	1.233.674.458	2.310.000.000	
1353	Phải thu hoạt động tư vấn	2.028.862.915		3.885.479.831	2.160.994.570	3.753.348.176	
13531	Phải thu hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán			40.000.000	40.000.000		
13531001	Phải thu hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán ngắn hạn			40.000.000	40.000.000		
13532	Phải thu hoạt động tư vấn tài chính	2.028.862.915		3.845.479.831	2.120.994.570	3.753.348.176	
13532001	Phải thu hoạt động tư vấn tài chính	2.028.862.915		3.845.479.831	2.120.994.570	3.753.348.176	
1354	Phải thu hoạt động lưu ký chứng khoán	49.966.881		345.436.380	328.482.616	66.920.645	
13541	Phải thu phí lưu ký của Nhà đầu tư	49.966.881		345.436.380	328.482.616	66.920.645	
13541001	Phải thu phí lưu ký của Nhà đầu tư	49.966.881		345.436.380	328.482.616	66.920.645	
1358	Phải thu dịch vụ khác	121.875.050		387.001.478	256.676.528	252.200.000	
13581	Phải thu dịch vụ khác	121.875.050		387.001.478	256.676.528	252.200.000	
13581001	Phải thu dịch vụ khác	121.875.050		387.001.478	256.676.528	252.200.000	
13581002	Phải thu hoạt động CNQNTBCK nguồn VCBS						
13582	Phải thu hoạt động ứng trước cho NDT từ bên thứ 3						
13582002	VCB Thăng Long giải ngân UT cho NDT và phí trả cho VCB Thăng Long						
136	Phải thu nội bộ	144.571.977.826		459.718.075.332	451.677.430.656	152.612.622.502	

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
1361	Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc			12.955.564.481	12.955.564.481		
13611001	Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc			12.955.564.481	12.955.564.481		
1368	Phải thu nội bộ khác	144.571.977.826		446.762.510.851	438.721.866.175	152.612.622.502	
13681	Phải thu nội bộ - các hoạt động liên quan NĐT			100.350.380.978	100.350.380.978		
13681001	Phải thu nội bộ - Doanh thu MG, thuế			59.473.495.455	59.473.495.455		
13681002	Phải thu nội bộ - dịch vụ CNQNTBCK			5.044.481.473	5.044.481.473		
13681003	Phải thu nội bộ - dịch vụ margin			35.327.557.704	35.327.557.704		
13681008	Phải thu nội bộ - hoạt động liên quan NĐT khác			504.846.346	504.846.346		
13682	Phải thu nội bộ - các hoạt động nội bộ VCBS			41.722.686.189	41.722.686.189		
13682001	Phải thu nội bộ - hoạt động liên quan người lao động			28.857.758.342	28.857.758.342		
13682008	Phải thu nội bộ - hoạt động nội bộ của VCBS khác			12.864.927.847	12.864.927.847		
13683	Phải thu nội bộ - bù trừ công nợ cuối kỳ	144.571.977.826		304.689.443.684	296.648.799.008	152.612.622.502	
13683001	Phải thu nội bộ - bù trừ công nợ cuối kỳ	144.571.977.826		304.689.443.684	296.648.799.008	152.612.622.502	
138	Phải thu khác	118.257.475.585		10.478.384.726.593	10.533.457.675.305	63.184.526.873	
1388	Các khoản phải thu khác	118.257.475.585		10.478.384.726.593	10.533.457.675.305	63.184.526.873	
13881	Các khoản phải thu khác ngắn hạn	118.257.475.585		10.478.384.726.593	10.533.457.675.305	63.184.526.873	
13881001	Phải thu hoạt động CNQNTBCK nguồn VCBS	115.864.072.660		10.460.634.848.877	10.515.849.324.747	60.649.596.790	
13881996	Các khoản phải thu tồn đọng cần xử lý	837.541.502			162.389.225	675.152.277	
13881997	Các khoản phải thu thuế TNCN 2007-2009	323.196.446			46.005.872	277.190.574	
13881998	Các khoản phải thu ngắn hạn khác	1.232.664.977			17.399.955.461	1.582.587.232	
139	Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu		2.014.509.478	17.749.877.716			3.447.120.253
1394	Dự phòng khó đòi và suy giảm phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp		1.185.800.000	156.389.225			2.780.800.000
13941	Dự phòng khó đòi và suy giảm phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp		1.185.800.000				2.780.800.000
13941001	Dự phòng khó đòi và suy giảm phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp		1.185.800.000				2.780.800.000
1398	Dự phòng suy giảm giá trị phải thu khác		828.709.478	156.389.225			666.320.253
13981	Dự phòng suy giảm giá trị phải thu khác		828.709.478	156.389.225			666.320.253

11/11

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
13981001	Dự phòng suy giảm giá trị phải thu khác		828.709.478				
141	Tạm ứng	10.000.000		156.389.225	(6.000.000)	61.060.000	
1411	Tạm ứng	10.000.000		1.020.773.802	969.713.802	61.060.000	
14111001	Tạm ứng chi tiêu hành chính Quận tri	10.000.000		1.020.773.802	969.713.802	61.060.000	
14111002	Tạm ứng Công tác phí			918.773.802	867.713.802		
153	Công cụ dụng cụ	39.597.800		102.000.000	102.000.000		
1531	Công cụ dụng cụ	39.597.800		698.190.350	719.420.350	18.367.800	
15311	Công cụ dụng cụ văn phòng	836.000		698.190.350	719.420.350	18.367.800	
15311001	Công cụ dụng cụ văn phòng	836.000		153.622.700	153.622.700	836.000	
15312	Thiết bị tin học	3.613.500		153.622.700	153.622.700	836.000	
15312001	Thiết bị tin học	3.613.500		535.767.650	535.767.650	3.613.500	
15318	Công cụ dụng cụ khác	35.148.300		535.767.650	535.767.650	3.613.500	
15318001	Công cụ dụng cụ khác	35.148.300		8.800.000	30.030.000	13.918.300	
171	Giao dịch mua bán lại Trái phiếu chính phủ		377.204.031.856		30.030.000		541.887.401.228
1712	Giao dịch bán và mua lại trái phiếu chính phủ		377.204.031.856	1.851.481.050.203	2.016.164.419.575		
17121001	Giao dịch bán và mua lại TPCP - phần gốc		376.347.910.560	1.851.481.050.203	2.016.164.419.575		541.887.401.228
17121002	Giao dịch bán và mua lại TPCP - CF phải trả		856.121.296	1.846.057.256.384	2.011.051.177.888		541.341.832.064
211	TSCD hữu hình			5.423.793.819	5.113.241.687		545.569.164
2113	Phương tiện vận tải truyền dẫn	46.834.410.610		960.028.250	419.675.250	47.374.763.610	
21131001	Ô tô	8.276.596.995				8.276.596.995	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý						
21141	Thiết bị dụng cụ quản lý - máy móc thiết bị	38.557.813.615		960.028.250	419.675.250	39.098.166.615	
21141001	Máy chủ (server)	37.554.517.095		602.220.250	359.450.250	37.797.287.095	
21141003	Máy xách tay (Notebook)	18.780.720.313				18.780.720.313	
21141005	Máy chiếu đa phương	98.034.248				98.034.248	
21141006	Tivi, màn hình LCD	237.716.706				237.716.706	
21141008	Thiết bị khác	311.100.000				311.100.000	
21142	Thiết bị dụng cụ quản lý khác	18.126.945.828		34.842.500	34.842.500	18.369.715.828	
21142001	Bàn ghế văn phòng, quầy giao dịch	1.003.296.520		144.700.000	144.700.000	1.300.879.520	
21142002	Tủ các loại	221.595.000		422.677.750	179.907.750	221.595.000	
		69.102.000		60.225.000	60.225.000	69.102.000	

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỶ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỶ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
21142008	Thiết bị, dụng cụ quản lý khác	712.599.520		297.583.000		1.010.182.520	
213	TSCĐ vô hình	23.733.828.001				23.733.828.001	
2135	Phần mềm máy vi tính	2.333.899.062				2.333.899.062	
21351001	Phần mềm máy vi tính	2.333.899.062				2.333.899.062	
2138	TSCĐ vô hình khác	21.399.928.939				21.399.928.939	
21381001	Tài sản cố định vô hình khác	21.399.928.939				21.399.928.939	
214	Hao mòn TSCĐ	58.428.992.731		391.100.767	7.841.514.177		65.879.406.141
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình	39.922.884.184		391.100.767	3.637.646.631		43.169.430.048
21411001	Hao mòn TSCĐ hữu hình	39.922.884.184		391.100.767	3.637.646.631		43.169.430.048
2143	Hao mòn TSCĐ Vô hình	18.506.108.547			4.203.867.546		22.709.976.093
21431001	Hao mòn TSCĐ vô hình	18.506.108.547			4.203.867.546		22.709.976.093
241	Xây dựng cơ bản dở dang						
2412	Xây dựng cơ bản						
24121001	Xây dựng cơ bản			81.900.000		81.900.000	
242	Chi phí trả trước						
2421	Chi phí trả trước ngắn hạn	6.730.341.253		10.706.093.629	11.779.642.230	5.656.792.652	
24211	Chi phí trả trước ngắn hạn tiền thuê VP	2.476.107.547		9.665.608.581	9.835.459.937	2.306.256.191	
24211001	Chi phí trả trước ngắn hạn tiền thuê VP	172.460.000		5.371.765.630	5.298.487.298	245.738.332	
24212	Chi phí trả trước ngắn hạn CCDC	172.460.000		5.371.765.630	5.298.487.298	245.738.332	
24212001	Chi phí trả trước ngắn hạn CCDC	317.263.413		292.409.150	587.747.545	21.925.018	
24218	Chi phí trả trước ngắn hạn khác	317.263.413		292.409.150	587.747.545	21.925.018	
24218001	Chi phí trả trước ngắn hạn khác	1.986.384.134		4.001.433.801	3.949.225.094	2.038.592.841	
2422	Chi phí trả trước dài hạn	1.986.384.134		4.001.433.801	3.949.225.094	2.038.592.841	
24221	Chi phí trả trước dài hạn tiền thuê VP	4.254.233.706		1.040.485.048	1.944.182.293	3.350.536.461	
24221001	Chi phí trả trước dài hạn tiền thuê VP	766.700.000			230.010.000	536.690.000	
24222	Chi phí trả trước dài hạn CCDC	766.700.000			230.010.000	536.690.000	
24222001	Chi phí trả trước dài hạn CCDC	1.143.616.300		443.317.423	526.686.498	1.060.247.225	
24228	Chi phí trả trước dài hạn khác	1.143.616.300		443.317.423	526.686.498	1.060.247.225	
24228001	Chi phí trả trước dài hạn khác	2.343.917.406		597.167.625	1.187.485.795	1.753.599.236	
243	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	2.343.917.406		597.167.625	1.187.485.795	1.753.599.236	
				(319.067.054)	(319.067.054)		

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
2431	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại						
24311001	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại			(319.067.054)	(319.067.054)		
244	Cầm cố thế chấp, ký quỹ ký cược	3.666.929.375		(319.067.054)	(319.067.054)		
2441	Cầm cố thế chấp, ký quỹ ký cược ngắn hạn	500.300.000		4.413.818.400	4.760.300.000	3.320.447.775	
24411001	Cầm cố thế chấp, ký quỹ ký cược ngắn hạn	500.300.000		4.240.300.000	4.740.300.000	300.000	
2442	Cầm cố thế chấp, ký quỹ ký cược dài hạn	3.166.629.375		4.240.300.000	4.740.300.000	300.000	
24421001	Cầm cố thế chấp, ký quỹ ký cược dài hạn	3.166.629.375		173.518.400	20.000.000	3.320.147.775	
245	Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	20.000.000.000		173.518.400	20.000.000	3.320.147.775	
2451	Tiền nộp ban đầu	20.000.000.000		10.000.000.000	10.000.000.000	20.000.000.000	
24511001	Tiền nộp ban đầu	20.000.000.000		10.000.000.000	10.000.000.000	20.000.000.000	
246	Quỹ bù trừ chứng khoán phái sinh			10.000.000.000	10.000.000.000	20.000.000.000	
2461	Quỹ bù trừ chứng khoán phái sinh			10.000.000.000	10.000.000.000	20.000.000.000	
24611001	Quỹ bù trừ chứng khoán phái sinh			10.000.000.000	10.000.000.000	20.000.000.000	
311	Vay						
3111	Vay ngân hàng tổ chức tài chính	1.153.686.186.586		12.545.489.504.020	12.319.872.130.648	928.068.813.214	
31111	Vay ngân hàng tổ chức tài chính ngắn hạn	1.123.700.000.000		4.326.700.000.000	4.008.000.000.000	805.000.000.000	
31111001	Vay ngân hàng tổ chức tài chính ngắn hạn	1.123.700.000.000		4.326.700.000.000	4.008.000.000.000	805.000.000.000	
3112	Vay các đối tượng khác	1.123.700.000.000		4.326.700.000.000	4.008.000.000.000	805.000.000.000	
31121	Vay các đối tượng khác ngắn hạn	29.986.186.586		8.218.789.504.020	8.311.872.130.648	123.068.813.214	
31121001	Vay các đối tượng khác ngắn hạn	29.986.186.586		8.218.789.504.020	8.311.872.130.648	123.068.813.214	
314	Trái phiếu phát hành	352.100.000.000		8.218.789.504.020	8.311.872.130.648	123.068.813.214	
3141	Mệnh giá	352.100.000.000		56.300.000.000	2.200.000.000	298.000.000.000	
31412	Mệnh giá dài hạn	352.100.000.000		56.300.000.000	2.200.000.000	298.000.000.000	
31412003	Mệnh giá dài hạn TP VCBS phát hành	352.100.000.000		56.300.000.000	2.200.000.000	298.000.000.000	
321	Bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán						
3211	Bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán tự doanh của CTCK			97.936.421.397.330	97.936.421.397.330	298.000.000.000	
32111001	Bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán tự doanh của CTCK			7.221.856.427.530	7.221.856.427.530	298.000.000.000	
3212	Bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước			7.221.856.427.530	7.221.856.427.530	298.000.000.000	
				83.423.590.815.980	83.423.590.815.980	298.000.000.000	

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỶ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỶ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
32121001	Bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước			83.423.590.815.980	83.423.590.815.980		
3213	Bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài			7.290.974.153.820	7.290.974.153.820		
32131001	Bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài			7.290.974.153.820	7.290.974.153.820		
322	Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu		39.227.774.812	4.678.126.459.329	4.769.208.165.078		130.309.480.581
3221	Phải trả hệ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức cho Tổ chức phát hành		39.227.774.812	4.678.126.459.329	4.769.208.165.078		130.309.480.581
32211	Phải trả hệ cổ tức cho tổ chức phát hành		19.250.788.511	1.919.888.611.445	2.009.351.416.337		108.713.593.408
32211001	Phải trả hệ cổ tức cho tổ chức phát hành			1.916.970.769.255	1.921.006.606.947		4.035.837.692
32211002	Phải trả hệ cổ tức VCB		17.935.581.211	1.520.422.960	3.636.240		16.418.794.491
32211003	Phải trả cổ tức chứng khoán chưa NY		1.315.207.300	1.397.419.230	88.341.173.150		88.258.961.220
32212	Phải trả hệ gốc, lãi trái phiếu cho Tổ chức phát hành		19.976.986.301	2.758.237.847.884	2.759.856.748.741		21.595.887.158
32212001	Phải trả hệ gốc và lãi trái phiếu niêm yết			848.581.325.000	848.581.325.000		
32212002	Phải trả hệ gốc và lãi trái phiếu chưa niêm yết		19.976.986.301	1.909.656.522.884	1.911.275.423.741		21.595.887.158
323	Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán			957.300.000.000	957.300.000.000		
3231	Phải trả Tổ chức phát hành về nghiệp vụ bảo lãnh chứng khoán			957.300.000.000	957.300.000.000		
32311001	Phải trả tổ chức phát hành về nghiệp vụ bảo lãnh chứng khoán			800.000.000.000	800.000.000.000		
32311002	Tiền bảo lãnh phát hành chứng khoán lên vốn			157.300.000.000	157.300.000.000		
3232	Phải trả Tổ chức phát hành về nghiệp vụ đại lý phát hành chứng khoán						
32321001	Phải trả về đầu giá chứng khoán						
32321002	Tiền đầu giá lên vốn						
324	Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý		1.344.908.226.208	153.404.716.526.187	153.791.500.520.706		1.731.692.220.727
3241	Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý		1.247.006.170.264	139.831.050.919.324	140.149.079.808.528		1.565.035.059.468
32411	Phải trả NĐT trong nước về tiền gửi GDCK theo phương thức CTCK quản lý (VNĐ)		1.247.006.170.264	139.831.050.919.324	140.149.079.808.528		1.565.035.059.468

11/18/18 11:30:00 AM

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỶ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỶ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
32411001	Tiền gửi GDCK của NĐT trong nước theo phương thức CTCK quản lý (VND)		845.015.018.278	91.530.483.560.209	91.505.916.631.598		820.448.089.660
32411002	Tiền mua CK THQ của NĐT trong nước theo phương thức CTCK quản lý (VND)		27.899.200	120.167.078.000	128.528.728.000		8.389.549.200
32411003	Phải trả tiền lãi KKH tiền nhận KQKC NĐT trong nước		121.133.595	2.132.056.339	2.406.173.413		395.250.600
32411004	Phải trả tiền lãi không kỳ hạn tiền đầu giá VCB NĐT trong nước		217.976.512	1.622.134	16.392		216.370.776
32411005	Tiền mua chứng khoán của NĐT trong nước chưa đến ngày thanh toán		258.438.164.700	47.010.857.920.523	47.177.867.739.209		425.447.983.386
32411006	Tiền nộp vào TKCK lên mua, sai thông tin của NĐT trong nước		668.462.754	402.054.134.420	569.779.608.217		168.393.936.551
32411008	Phải trả NĐT trong nước về tiền gửi GDCK theo phương thức CTCK quản lý khác (VND)		20.460.205	207.544.859	207.904.859		20.820.205
32411009	Phải trả NĐT trong nước về đầu giá chứng khoán		142.243.499.020	615.538.164.370	615.017.174.370		141.722.509.020
32411010	Tiền đầu giá của NĐT trong nước lên mua		253.556.000	149.608.838.470	149.355.832.470		550.000
3242	Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý		97.902.055.944	13.573.665.606.863	13.642.420.712.178		166.657.161.259
32421	Phải trả NĐT nước ngoài về tiền gửi GDCK theo phương thức CTCK quản lý (VND)		97.902.055.944	13.573.665.606.863	13.642.420.712.178		166.657.161.259
32421001	Tiền gửi GDCK của NĐT nước ngoài theo phương thức CTCK quản lý (VND)		95.991.261.944	8.612.255.265.085	8.681.675.358.900		165.411.355.759
32421002	Tiền mua CK THQ của NĐT nước ngoài theo phương thức CTCK quản lý (VND)			176.130.000	191.220.000		15.090.000
32421003	Phải trả tiền lãi KKH tiền nhận KQKC NĐT nước ngoài			192.976.358	192.976.358		
32421005	Tiền mua chứng khoán của NĐT nước ngoài chưa đến ngày thanh toán		1.910.794.000	4.950.898.945.420	4.950.218.866.920		1.230.715.500
32421006	Tiền nộp vào TKCK lên mua, sai thông tin của NĐT nước ngoài			10.142.290.000	10.142.290.000		
326	Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán						
3261	Phải trả Sở Giao dịch chứng khoán		3.803.180.286	24.743.659.612	24.224.692.785		3.284.213.459
32611	Phải trả phí giao dịch chứng khoán		2.927.818.282	19.297.002.026	18.732.280.012		2.363.096.268
32611001	Phải trả phí giao dịch chứng khoán		2.927.818.282	19.297.002.026	18.732.280.012		2.363.096.268
			2.927.818.282	19.297.002.026	18.732.280.012		2.363.096.268

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	ĐU' ĐẦU KÝ		PHÁT SINH		ĐU' CUỐI KÝ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
3262	Phải trả Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD)		875.362.004	5.446.657.586	5.492.412.773		921.117.149
32621001	Phải trả Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD)		875.362.004	5.446.657.586	5.492.412.773		921.117.149
331	Phải trả người bán	65.220.000	7.014.339.179	3.699.449.896.837	3.748.287.186.690	1.297.478.200	57.083.887.233
3311	Phải trả mua các tài sản tài chính		5.023.416.799	3.691.687.033.048	3.743.278.301.248		56.614.684.999
33111	Phải trả mua các tài sản tài chính ngắn hạn		5.023.416.799	3.691.687.033.048	3.743.278.301.248		56.614.684.999
33111001	Phải trả mua các tài sản tài chính ngắn hạn (VND)		5.023.416.799	3.691.687.033.048	3.743.278.301.248		56.614.684.999
3312	Phải trả cho người bán khác	65.220.000	1.990.922.380	7.762.863.789	5.008.885.442	1.297.478.200	469.202.233
33121	Phải trả cho người bán khác		2.104.001.380	3.874.561.189	3.176.269.042		1.405.709.233
33121001	Phải trả cho người bán khác ngắn hạn		2.104.001.380	3.874.561.189	3.176.269.042		1.405.709.233
33123	Trả trước cho người bán khác	178.299.000		3.888.302.600	1.832.616.400	2.233.985.200	
33123001	Trả trước cho người bán khác ngắn hạn	178.299.000		3.888.302.600	1.832.616.400	2.233.985.200	
332	Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên		2.458.166	5.738.556.493	5.938.725.027		202.626.700
3321	Kinh phí công đoàn			458.950.732	661.577.432		202.626.700
33211001	Kinh phí công đoàn			458.950.732	661.577.432		202.626.700
3322	Bảo hiểm xã hội		2.458.166	4.220.488.256	4.218.030.090		
33221001	Bảo hiểm xã hội		2.458.166	4.220.488.256	4.218.030.090		
3323	Bảo hiểm y tế			722.934.765	722.934.765		
33231001	Bảo hiểm y tế			722.934.765	722.934.765		
3324	Bảo hiểm thất nghiệp			336.182.740	336.182.740		
33241001	Bảo hiểm thất nghiệp			336.182.740	336.182.740		
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		14.304.800.840	75.178.191.383	77.838.336.295		16.984.945.752
3331	Thuế Giá trị Gia tăng phải nộp		445.320.596	4.797.602.840	4.649.600.759		297.318.515
33311	Thuế Giá trị Gia tăng đầu ra		445.320.596	4.797.602.840	4.649.600.759		297.318.515
33311001	Thuế Giá trị Gia tăng đầu ra		445.320.596	4.797.602.840	4.649.600.759		297.318.515
3334	Thuế thu nhập Doanh nghiệp		8.343.227.367	29.849.237.884	33.268.970.080		11.762.959.563
33341001	Thuế thu nhập Doanh nghiệp		8.343.227.367	29.849.237.884	33.268.970.080		11.762.959.563
3335	Thuế thu nhập cá nhân		5.141.207.716	38.430.843.863	37.288.142.800		3.998.506.653
33351	Thuế thu nhập cá nhân của cán bộ		447.474.333	13.749.619.227	13.903.428.966		601.284.072

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỶ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỶ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
33351001	Thuế TNCN CBCNV Hội sở		288.529.942	10.225.545.540	10.290.465.048		353.449.450
33351002	Thuế TNCN CBCNV chi nhánh HCM		99.812.580	2.814.516.544	2.799.782.486		85.078.526
33351003	Thuế TNCN CBCNV Đà Nẵng		17.455.058	303.724.658	442.446.464		156.176.860
33351008	Thuế TNCN các đối tượng khác		33.030.184	94.551.314	62.991.056		1.469.920
33351010	Thuế TNCN CBCNV Bình Dương		948.556	5.876.139	5.298.856		371.276
33351011	Thuế TNCN CBCNV VPDD Đồng Nai		1.032.368	33.900.548	33.812.680		944.500
33351012	Thuế TNCN CBCNV VPDD An Giang		210.401	17.431.171	17.591.927		371.150
33351013	Thuế TNCN CBCNV VPDD Vũng Tàu		1.825.333	42.624.437	41.818.663		1.019.550
33351014	Thuế TNCN CBCNV VPDD Hải Phòng		1.707.940	15.186.511	13.740.749		262.178
33351015	Thuế TNCN CBCNV VPDD Cần Thơ		2.921.971	196.262.365	195.481.037		2.140.643
33352	Thuế thu nhập cá nhân của NDT		4.693.733.383	24.681.224.636	23.384.713.834		3.397.222.381
33352001	Thuế TNCN giao dịch qua HTGD của SGDCK		4.625.677.529	23.811.730.442	22.540.703.248		3.354.650.335
33352002	Thuế TNCN giao dịch không qua HTGD của SGDCK		39.427.658	184.010.911	176.073.367		31.490.114
33352003	Thuế TNCN cổ tức, trái tức của NDT		22.819.868	643.637.382	620.818.764		1.250
33352008	Thuế thu nhập cá nhân của NDT khác		5.808.328	41.845.901	47.118.455		11.080.882
3338	Các loại thuế khác		375.045.161	2.100.387.996	2.651.503.856		926.161.021
33381001	Thuế môn bài			14.000.000	14.000.000		
33381002	Thuế nhà thầu		375.045.161	2.086.387.996	2.637.503.856		926.161.021
3339	Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác			118.800	118.800		
33391001	Tiền phạt thuế			118.800	118.800		
334	Phải trả nhân viên			118.800	118.800		
3341	Phải trả nhân viên Công ty		52.935.968.355	165.327.918.492	167.751.806.621		55.359.856.484
33411001	Phải trả nhân viên Hội sở		52.935.968.355	165.219.661.005	167.643.549.134		55.359.856.484
33411002	Phải trả cán bộ nhân viên chi nhánh HCM		99.487.476	56.800.867.435	56.763.408.651		62.028.692
33411003	Phải trả cán bộ nhân viên chi nhánh Đà Nẵng		24.540.430	21.482.235.017	21.457.694.587		
33411004	Phải trả cán bộ nhân viên chi nhánh Cần Thơ			3.411.251.938	3.411.251.938		
33411005	Phải trả cán bộ nhân viên chi nhánh Vũng Tàu		52.811.940.449	59.333.232.356	61.819.119.699		55.297.827.792
33411006	Phải trả cán bộ nhân viên chi nhánh Cần Thơ			73.484.086	73.484.086		
33411007	Phải trả cán bộ nhân viên VPDD Đồng Nai			8.257.127	8.257.127		
				595.400.196	595.400.196		

011

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
33411008	Phải trả cán bộ nhân viên VPDD An Giang			346.808.779	346.808.779		
33411009	Phải trả cán bộ nhân viên VPDD Bình Dương			259.657.573	259.657.573		
33411010	Phải trả CBCNV - Quỹ dự phòng lương			20.134.421.354	20.134.421.354		
33411011	Phải trả cán bộ nhân viên VPDD Vũng Tàu			764.559.789	764.559.789		
33411012	Phải trả cán bộ nhân viên VPDD Hải Phòng			391.378.773	391.378.773		
33411013	Phải trả cán bộ nhân viên VPDD Cần Thơ			1.618.106.582	1.618.106.582		
3342	Phải trả người lao động khác			108.257.487	108.257.487		
33421001	Phải trả nhân viên thuế ngoài			108.257.487	108.257.487		
335	Chi phí phải trả		15.008.099.629				12.037.573.704
3351	Trích trước chi phí lãi vay		15.008.099.629		22.159.084.337		12.037.573.704
33511	Trích trước lãi vay tổ chức tín dụng		3.419.448.934		22.159.084.337		2.417.605.478
33511001	Trích trước lãi vay tổ chức tài chính		3.419.448.934		10.686.970.094		2.417.605.478
33514	Trích trước lãi vay trái phiếu phát hành		11.588.650.695		10.686.970.094		2.417.605.478
33514001	Trích trước lãi vay trái phiếu phát hành - ngắn hạn		11.588.650.695		11.472.114.243		9.619.968.226
336	Phải trả nội bộ		144.571.977.826		262.707.119.754		152.612.622.502
3361	Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh			10.255.564.481	10.255.564.481		
33611001	Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh			10.255.564.481	10.255.564.481		
3368	Phải trả nội bộ khác		144.571.977.826		252.451.555.273		152.612.622.502
33681	Phải trả nội bộ - các hoạt động liên quan NĐT			95.389.797.564	95.389.797.564		
33681001	Phải trả nội bộ - Doanh thu MG, thuế			56.533.368.903	56.533.368.903		
33681002	Phải trả nội bộ - dịch vụ CNQNTBCK			4.816.418.556	4.816.418.556		
33681003	Phải trả nội bộ - dịch vụ margin			33.520.708.670	33.520.708.670		
33681008	Phải trả nội bộ - hoạt động liên quan NĐT khác			519.301.435	519.301.435		
33682	Phải trả nội bộ - các hoạt động nội bộ VCBS			60.967.603.989	60.967.603.989		
33682001	Phải trả nội bộ - hoạt động liên quan người lao động			29.210.496.154	29.210.496.154		
33682008	Phải trả nội bộ - hoạt động nội bộ của VCBS khác			31.757.107.835	31.757.107.835		
33683	Phải trả nội bộ - bù trừ công nợ cuối kỳ		144.571.977.826		96.094.153.720		152.612.622.502
33683001	Phải trả nội bộ - bù trừ công nợ cuối kỳ		144.571.977.826		96.094.153.720		152.612.622.502

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
338	Phải trả, phải nộp khác		429.642.070	5.679.265.219.397	5.680.353.324.664		1.517.747.332
3388	Phải trả phải nộp khác		429.642.070	5.679.265.219.397	5.680.353.324.664		1.517.747.332
33881001	Phải trả tiền TTBT từ nguồn vay margin			5.297.054.402.132	5.297.054.402.132		
33881006	Các khoản phải trả tồn đọng cần xử lý		25.168.816				25.168.816
33881008	Các khoản phải trả khác		404.473.254	382.210.817.265	383.298.922.532		1.492.578.521
344	Nhận ký quỹ ký cược		910.679.178	1.500.910.679.178	1.500.000.000.000		
3441	Nhận ký quỹ ký cược ngắn hạn		910.679.178	1.500.910.679.178	1.500.000.000.000		
34411001	Nhận ký quỹ ký cược ngắn hạn		910.679.178	1.500.910.679.178	1.500.000.000.000		
347	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		7.299.465.274		(6.659.588.676)		639.876.598
3471	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		7.299.465.274		(6.659.588.676)		639.876.598
34711001	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		7.299.465.274		(6.659.588.676)		639.876.598
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		4.264.614.515	6.131.259.000	1.866.644.485		
3531	Quỹ khen thưởng		301.753.943	1.686.000.000		1.384.246.057	
35311001	Quỹ khen thưởng		301.753.943	1.686.000.000		1.384.246.057	
3532	Quỹ phúc lợi		3.443.169.061	4.445.259.000	1.866.644.485		864.554.546
35321001	Quỹ phúc lợi		3.443.169.061	4.445.259.000	1.866.644.485		864.554.546
3534	Quỹ thưởng ban quản lý điều hành công ty		519.691.511				519.691.511
35341001	Quỹ thưởng Ban Quản lý, điều hành công ty		519.691.511				519.691.511
411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		1.000.000.000.000				1.000.000.000.000
4111	Vốn góp của chủ sở hữu		1.000.000.000.000				1.000.000.000.000
41111	Vốn pháp định		1.000.000.000.000				1.000.000.000.000
41111001	Vốn pháp định		1.000.000.000.000				1.000.000.000.000
414	Quỹ dự trữ điều lệ		5.016.253.615				5.016.253.615
4141	Quỹ dự trữ điều lệ		5.016.253.615				5.016.253.615
41411001	Quỹ dự trữ điều lệ		5.016.253.615				5.016.253.615
415	Quỹ dự phòng tài chính		46.950.979.575				46.950.979.575
4151	Quỹ dự phòng tài chính		46.950.979.575				46.950.979.575
41511001	Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ		46.950.979.575				46.950.979.575
418	Các quỹ khác thuộc vốn CSH		30.762.096.449				30.762.096.449
4181	Các quỹ khác thuộc vốn CSH		30.762.096.449				30.762.096.449



TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỶ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỶ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
41811002	Quý đầu tư phát triển		30.762.096.449				30.762.096.449
421	Lợi nhuận chưa phân phối		191.634.095.891	234.015.198.105	343.400.428.910		301.019.326.006
4211	Lợi nhuận đã thực hiện		208.607.788.652	157.988.636.292	288.337.870.442		338.957.022.802
42111001	Lợi nhuận đã thực hiện		208.607.788.652	157.988.636.292	288.337.870.442		338.957.022.802
4212	Lợi nhuận chưa thực hiện	16.973.692.761		76.026.561.813	55.062.558.468	37.937.696.106	
42121	Lợi nhuận chưa thực hiện - Chênh lệch tỷ giá hối đoái đã đánh giá lại	16.973.692.761		76.026.561.813	55.062.558.468	37.937.696.106	
42121001	Lợi nhuận chưa thực hiện - Chênh lệch tỷ giá hối đoái đã đánh giá lại	16.973.692.761		76.026.561.813	55.062.558.468	37.937.696.106	
511	Thu nhập						
511.10	Doanh thu các dịch vụ tài chính khác			330.246.911.072	330.246.911.072		
511.102	Doanh thu từ các dịch vụ tài chính khác			40.332.158.115	40.332.158.115		
511.10201	Doanh thu từ các dịch vụ tài chính khác			40.332.158.115	40.332.158.115		
511.18	Doanh thu khác			40.332.158.115	40.332.158.115		
511.18101	Doanh thu khác			8.096.800.987	8.096.800.987		
511.18103	Doanh thu hoạt động CNQNTBCK			29.500.047	29.500.047		
5111	Thu nhập từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)			8.067.300.940	8.067.300.940		
51111	Lãi bán tài sản tài chính FVTPL			111.122.003.649	111.122.003.649		
511111	Lãi bán - Cổ phiếu niêm yết			90.853.172.853	90.853.172.853		
51111101	Lãi bán - Cổ phiếu phổ thông			65.260.788.195	65.260.788.195		
51111104	Lãi bán - Chứng chỉ lưu ký			63.737.274.322	63.737.274.322		
511113	Lãi bán - Trái phiếu niêm yết			1.523.513.873	1.523.513.873		
51111301	Lãi bán - Trái phiếu Chính phủ			25.397.027.170	25.397.027.170		
51111306	Lãi bán - Trái phiếu doanh nghiệp			25.392.391.554	25.392.391.554		
511114	Lãi bán - Trái phiếu chưa niêm yết			4.635.616	4.635.616		
51111406	Lãi bán - Trái phiếu doanh nghiệp			195.357.488	195.357.488		
51112	Chênh lệch tăng về đánh giá lại các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)			195.357.488	195.357.488		
511121	Chênh lệch tăng về đánh giá lại - Cổ phiếu niêm yết			(31.723.843.228)	(31.723.843.228)		
				(26.362.324.979)	(26.362.324.979)		

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
51112101	Chênh lệch tăng về đánh giá lại - Cổ phiếu phổ thông			(25.065.878.606)	(25.065.878.606)		
51112104	Chênh lệch tăng về đánh giá lại - Chứng chỉ lưu ký			(1.296.446.373)	(1.296.446.373)		
511122	Chênh lệch tăng về đánh giá lại - Cổ phiếu chưa niêm yết			(5.361.518.249)	(5.361.518.249)		
51112201	Chênh lệch tăng về đánh giá lại - Cổ phiếu phổ thông			(11.512)	(11.512)		
51112204	Chênh lệch tăng về đánh giá lại - Chứng chỉ quỹ			(5.361.506.737)	(5.361.506.737)		
51113	Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL			51.992.674.024	51.992.674.024		
51113001	Cổ tức phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL			4.799.059.676	4.799.059.676		
51113002	Tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL			47.193.614.348	47.193.614.348		
5112	Thu nhập từ các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)			3.959.759.424	3.959.759.424		
51121	Tiền lãi các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)			3.959.759.424	3.959.759.424		
5112101	Tiền lãi - HTM - Trái phiếu niêm yết			792.259.424	792.259.424		
51121016	Tiền lãi - HTM - Trái phiếu niêm yết - Trái phiếu doanh nghiệp			792.259.424	792.259.424		
5112102	Tiền lãi - HTM - Trái phiếu chưa niêm yết			3.167.500.000	3.167.500.000		
51121026	Tiền lãi - HTM - Trái phiếu chưa niêm yết - Trái phiếu doanh nghiệp			3.167.500.000	3.167.500.000		
5113	Thu nhập tiền lãi từ các khoản cho vay			61.008.175.449	61.008.175.449		
51131	Tiền lãi cho vay hoạt động Margin			61.008.175.449	61.008.175.449		
511311	Tiền lãi gốc cho vay hoạt động Margin			61.008.175.449	61.008.175.449		
51131101	Tiền lãi gốc cho vay hoạt động Margin			61.008.175.449	61.008.175.449		
5115	Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán			89.399.630.943	89.399.630.943		
51151	Doanh thu phí giao dịch chứng khoán môi giới			89.329.962.118	89.329.962.118		
51151001	Doanh thu phí giao dịch chứng khoán môi giới			89.329.962.118	89.329.962.118		
51158	Doanh thu môi giới khác			69.668.825	69.668.825		
51158001	Doanh thu môi giới khác			69.668.825	69.668.825		

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
5116	Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh đại lý phát hành chứng khoán			8.364.203.957	8.364.203.957		
51161	Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh phát hành chứng khoán			5.800.000.000	5.800.000.000		
51161001	Doanh thu bảo lãnh phát hành chứng khoán			5.800.000.000	5.800.000.000		
51162	Doanh thu Đại lý phát hành chứng khoán			2.564.203.957	2.564.203.957		
51162001	Doanh thu Đại lý phát hành chứng khoán			2.564.203.957	2.564.203.957		
5118	Doanh thu lưu ký chứng khoán			4.669.563.206	4.669.563.206		
51181	Phí lưu ký chứng khoán cho khách hàng			3.996.428.331	3.996.428.331		
51181001	Phí lưu ký chứng khoán cho khách hàng			3.996.428.331	3.996.428.331		
51188	Doanh thu lưu ký khác			673.134.875	673.134.875		
51188001	Doanh thu lưu ký khác			673.134.875	673.134.875		
5119	Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính			3.294.615.342	3.294.615.342		
51191	Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính			3.294.615.342	3.294.615.342		
51191001	Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính			3.294.615.342	3.294.615.342		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			499.136.320	499.136.320		
5151	Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái			24.766.049	24.766.049		
51511	Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã thực hiện			3.530.933	3.530.933		
51511001	Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã thực hiện			3.530.933	3.530.933		
51512	Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đánh giá lại cuối kỳ			21.235.116	21.235.116		
51512001	Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đánh giá lại cuối kỳ			21.235.116	21.235.116		
5152	Doanh thu lãi tiền gửi ngân hàng không cố định			474.370.271	474.370.271		
51521001	Doanh thu lãi tiền gửi ngân hàng không cố định			474.370.271	474.370.271		
632	Lỗ và chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính, hoạt động tự doanh			17.873.809.067	17.873.809.067		
632.10	Phí lưu ký tài sản tài chính tự doanh			56.857.606	56.857.606		
632.10001	Phí lưu ký tài sản tài chính tự doanh			56.857.606	56.857.606		
632.11	Phí quản lý thành viên và phí định kỳ hàng năm			31.500.009	31.500.009		
632.11001	Phí quản lý thành viên và phí định kỳ hàng năm			31.500.009	31.500.009		
632.22	Chi phí quản lý hoạt động tự doanh			18.111.570.614	18.111.570.614		



TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỶ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỶ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
632.221	Chi phí nhân viên			13.848.108.334	13.848.108.334		
632.22101	Chi phí tiền lương BP đầu tư			585.490.909	585.490.909		
632.22102	Chi phí các khoản trích theo lương BP đầu tư			123.823.500	123.823.500		
632.22104	Chi phí ăn ca BP đầu tư			24.510.000	24.510.000		
632.22106	Chi phí tiền lương bộ phận KDV			1.180.635.410	1.180.635.410		
632.22107	Chi phí các khoản trích theo lương BP KDV			260.523.625	260.523.625		
632.22109	Chi phí ăn ca bộ phận KDV			53.770.000	53.770.000		
632.22110	Chi phí làm thêm giờ BP KDV			5.188.043	5.188.043		
632.22111	Chi phí trích bổ sung lương BP Đầu tư			3.850.228.056	3.850.228.056		
632.22112	Chi phí trích bổ sung lương BP KDV			7.763.938.791	7.763.938.791		
632.222	Chi phí Vật tư văn phòng			3.877.000	3.877.000		
632.22201	Chi phí Vật tư văn phòng BP đầu tư			1.095.000	1.095.000		
632.22202	Chi phí vật tư văn phòng BP KDV			2.782.000	2.782.000		
632.223	Chi phí Công cụ, dụng cụ			60.301.044	60.301.044		
632.22302	Chi phí công cụ dụng cụ BP KDV			60.301.044	60.301.044		
632.224	Chi phí khấu hao tài sản cố định, BĐSĐT			2.484.311.999	2.484.311.999		
632.22401	Chi phí khấu hao tài sản cố định BP đầu tư			621.078.001	621.078.001		
632.22402	Chi phí khấu hao TSCĐ bộ phận KDV			1.863.233.998	1.863.233.998		
632.225	Chi phí dịch vụ mua ngoài			1.677.535.551	1.677.535.551		
632.22501	Chi phí tiếp khách, hội nghị, quà tặng của phòng Đầu tư			120.675.043	120.675.043		
632.22502	Chi phí tiếp khách, hội nghị, quà tặng của phòng KDV			241.680.262	241.680.262		
632.22503	Chi phí dịch vụ mua ngoài khác của phòng Đầu tư			163.331.317	163.331.317		
632.22504	Chi phí dịch vụ mua ngoài khác của phòng KDV			561.157.214	561.157.214		
632.22505	Chi thuê văn phòng, thuê TS hoạt động - Phòng Đầu tư			192.776.280	192.776.280		
632.22506	Chi thuê văn phòng thuê TS hoạt động - Phòng KDV&TP			397.915.435	397.915.435		
632.228	Chi phí khác			37.436.686	37.436.686		

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỶ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỶ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
632.22801	Chi phí khác của BP đầu tư và BP KDV						
6321	Lỗ bán, chênh lệch đánh giá và chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính ghi nhận thông qua			37.436.686	37.436.686		
63211	Lỗ bán các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)			(639.734.610)	(639.734.610)		
6321101	Lỗ bán - FVTPL - Cổ phiếu niêm yết			9.906.259.563	9.906.259.563		
63211011	Lỗ bán - FVTPL - Cổ phiếu phổ thông			7.568.959.483	7.568.959.483		
6321104	Lỗ bán - FVTPL - Trái phiếu chưa niêm yết			7.568.959.483	7.568.959.483		
63211046	Lỗ bán - FVTPL - Trái phiếu doanh nghiệp			63.966.747	63.966.747		
6321105	Lỗ bán - FVTPL - Công cụ thị trường tiền tệ			63.966.747	63.966.747		
63211059	Lỗ bán - FVTPL - Các công cụ thị trường tiền tệ khác			2.273.333.333	2.273.333.333		
63212	Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)			2.273.333.333	2.273.333.333		
6321201	Chi phí giao dịch mua - FVTPL - Cổ phiếu niêm yết			2.273.333.333	2.273.333.333		
63212011	Chi phí giao dịch mua - FVTPL - Cổ phiếu phổ thông			213.845.710	213.845.710		
6321203	Chi phí giao dịch mua - FVTPL - Trái phiếu niêm yết			116.191.406	116.191.406		
63212031	Chi phí giao dịch mua - FVTPL - Trái phiếu Chính phủ			116.191.406	116.191.406		
63213	Chênh lệch giảm về đánh giá lại các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)			97.654.304	97.654.304		
6321301	Chênh lệch giảm về đánh giá lại - FVTPL - Cổ phiếu niêm yết			97.654.304	97.654.304		
63213011	Chênh lệch giảm về đánh giá lại - FVTPL - Cổ phiếu phổ thông			(10.759.839.883)	(10.759.839.883)		
6321302	Chênh lệch giảm về đánh giá lại - FVTPL - Cổ phiếu chưa niêm yết			18.119.824.845	18.119.824.845		
63213021	Chênh lệch giảm về đánh giá lại - FVTPL - Cổ phiếu phổ thông			18.119.824.845	18.119.824.845		
6321309	Chênh lệch giảm về đánh giá lại - FVTPL - Các khoản đầu tư đem thế chấp			335.272	335.272		
				335.272	335.272		
				(28.880.000.000)	(28.880.000.000)		



TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DỰ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DỰ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
63213091	Chênh lệch giảm về đánh giá lại- FVTPL - Cổ phiếu niêm yết			(28.880.000.000)	(28.880.000.000)		
6328	Phí giao dịch bán tài sản tài chính tự doanh			313.615.448	313.615.448		
63281001	Phí giao dịch bán tài sản tài chính tự doanh			313.615.448	313.615.448		
633	Chi phí hoạt động cung cấp dịch vụ			72.889.395.535	72.889.395.535		
6331	Chi phí hoạt động môi giới chứng khoán			42.091.702.194	42.091.702.194		
63311	Phí giao dịch chứng khoán môi giới			18.207.919.576	18.207.919.576		
63311001	Phí giao dịch chứng khoán môi giới cổ phiếu			15.279.342.159	15.279.342.159		
63311002	Phí giao dịch chứng khoán môi giới trái phiếu			2.928.577.417	2.928.577.417		
63312	Phí quản lý thành viên và phí định kỳ hàng năm phân bổ cho hoạt động môi giới			12.500.001	12.500.001		
63312001	Phí quản lý thành viên và phí định kỳ hàng năm phân bổ cho hoạt động môi giới			12.500.001	12.500.001		
63317	Chi phí quản lý hoạt động môi giới			23.871.282.617	23.871.282.617		
633171	Chi phí nhân viên			13.094.906.830	13.094.906.830		
63317101	Chi phí tiền lương BP môi giới			3.454.324.951	3.454.324.951		
63317102	Chi phí các khoản trích theo lương BP môi giới			800.074.680	800.074.680		
63317104	Chi phí ăn ca BP môi giới			350.330.000	350.330.000		
63317105	Chi phí làm thêm giờ BP môi giới			29.727.823	29.727.823		
63317106	Chi phí trích bổ sung lương BP Môi giới			8.460.449.376	8.460.449.376		
633172	Vật tư văn phòng			32.041.849	32.041.849		
63317201	Vật tư văn phòng BP môi giới			32.041.849	32.041.849		
633173	Công cụ, dụng cụ			135.272.877	135.272.877		
63317301	Công cụ, dụng cụ BP môi giới			135.272.877	135.272.877		
633174	Khấu hao tài sản cố định			3.741.751.123	3.741.751.123		
63317401	Khấu hao tài sản cố định BP môi giới			3.741.751.123	3.741.751.123		
633175	Dịch vụ mua ngoài			6.733.838.378	6.733.838.378		
63317501	Chi phí tiếp khách, hội nghị, khánh tiết, quà tặng của Môi giới			816.622.567	816.622.567		
63317503	Chi phí thuê văn phòng của BP Môi giới			2.383.580.778	2.383.580.778		
63317504	Chi phí hợp tác kinh doanh			1.214.241.354	1.214.241.354		

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
63317309	Chi phí dịch vụ mua ngoài khác của hoạt động mỗi giới CK			2.319.393.679	2.319.393.679		
633179	Chi phí khác			133.471.560	133.471.560		
63317901	Chi phí khác của BP mỗi giới			133.471.560	133.471.560		
6332	Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh đại lý phát hành chứng khoán			7.618.493.180	7.618.493.180		
63323	Chi phí quản lý nghiệp vụ bảo lãnh đại lý phát hành chứng khoán			7.618.493.180	7.618.493.180		
633231	Chi phí nhân viên			6.631.915.675	6.631.915.675		
63323101	Lương và các khoản phúc lợi BP bảo lãnh PH CK			846.277.684	846.277.684		
63323102	BHXH, BHYT, KPCĐ, BHYTN BP bảo lãnh PH chứng khoán			178.266.358	178.266.358		
63323104	Chi phí ăn ca BP bảo lãnh PH chứng khoán			42.192.000	42.192.000		
63323106	Chi phí trích bổ sung lương BP bảo lãnh PH CK			5.565.179.633	5.565.179.633		
633232	Vật tư văn phòng			908.400	908.400		
63323201	Vật tư văn phòng BP bảo lãnh phát hành CK			908.400	908.400		
633233	Công cụ, dụng cụ			42.000.401	42.000.401		
63323301	Công cụ, dụng cụ BP bảo lãnh phát hành CK			42.000.401	42.000.401		
633235	Dịch vụ mua ngoài			912.715.040	912.715.040		
63323501	Chi phí tiếp khách của bộ phận bảo lãnh đại lý phát hành			177.887.740	177.887.740		
63323503	Chi phí phải trả bên thứ 3 BP bảo lãnh PH CK			164.871.200	164.871.200		
63323504	Chi thuê văn phòng thuê TS hoạt động - Bảo lãnh phát hành			275.304.514	275.304.514		
63323509	Chi phí dịch vụ mua ngoài khác của NV bảo lãnh đại lý phát hành			294.651.586	294.651.586		
633238	Chi phí khác			30.953.664	30.953.664		
63323801	Chi phí khác của nghiệp vụ bảo lãnh phát hành			30.953.664	30.953.664		
6334	Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán			12.500.745.596	12.500.745.596		
63341	Phí lưu ký chứng khoán cho khách hàng			5.492.807.057	5.492.807.057		
63341001	Phí lưu ký chứng khoán cho khách hàng			5.492.807.057	5.492.807.057		

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỶ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỶ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
63344	Chi phí quản lý nghiệp vụ lưu ký			7.007.938.539	7.007.938.539		
633441	Chi phí nhân viên			6.590.997.433	6.590.997.433		
63344101	Chi phí tiền lương BP lưu ký CK			836.992.768	836.992.768		
63344102	Chi phí các khoản trích theo lương BP lưu ký CK			182.448.945	182.448.945		
63344104	Chi phí ăn ca BP lưu ký CK			53.325.000	53.325.000		
63344105	Chi phí làm thêm giờ BP lưu ký CK			14.109.326	14.109.326		
63344106	Chi phí trích bổ sung lương BP lưu ký CK			5.504.121.394	5.504.121.394		
633447	Dịch vụ mua ngoài			415.741.106	415.741.106		
63344701	Dịch vụ mua ngoài bộ phận lưu ký CK			67.583.140	67.583.140		
63344702	Chi thuê văn phòng, thuê TS hoạt động - Hoạt động lưu ký			348.157.966	348.157.966		
633448	Chi phí khác			1.200.000	1.200.000		
63344801	Chi phí khác bộ phận lưu ký chứng khoán			1.200.000	1.200.000		
6335	Chi phí hoạt động tư vấn tài chính			9.083.454.565	9.083.454.565		
63356	Chi phí quản lý hoạt động tư vấn tài chính			9.083.454.565	9.083.454.565		
633561	Chi phí nhân viên			7.717.836.213	7.717.836.213		
63356101	Chi phí tiền lương BP tư vấn tài chính			983.076.608	983.076.608		
63356102	Chi phí các khoản trích theo lương BP tư vấn tài chính			209.918.392	209.918.392		
63356104	Chi phí ăn ca BP tư vấn tài chính			54.388.000	54.388.000		
63356105	Chi phí làm thêm giờ BP tư vấn tài chính			5.674.547	5.674.547		
63356106	Chi phí trích bổ sung lương BP tư vấn tài chính			6.464.778.666	6.464.778.666		
633562	Vật tư văn phòng			5.540.373	5.540.373		
63356201	Vật tư văn phòng BP tư vấn tài chính			5.540.373	5.540.373		
633563	Công cụ, dụng cụ			41.292.395	41.292.395		
63356301	Công cụ, dụng cụ BP tư vấn tài chính			41.292.395	41.292.395		
633567	Dịch vụ mua ngoài			1.266.388.740	1.266.388.740		
63356701	Chi phí tiếp khách, hội nghị, khánh tiết, quà tặng BP tư vấn tài chính			221.244.794	221.244.794		
63356702	Chi phí đăng báo BP tư vấn tài chính			194.352.001	194.352.001		
63356703	Chi phí trả bên thứ 3 BP tư vấn tài chính			221.865.454	221.865.454		

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
63356704	Chi thuế văn phòng thuê TS hoạt động - Tư vấn tài chính			356.054.014	356.054.014		
63356709	Chi phí dịch vụ mua ngoài khác của hoạt động tư vấn tài chính			272.872.477	272.872.477		
633568	Chi phí khác						
63356801	Chi phí khác BP tư vấn tài chính			52.396.844	52.396.844		
6339	Chi phí dự phòng và xử lý tổn thất phải thu khó đòi về cung cấp dịch vụ chứng khoán			52.396.844	52.396.844		
63391	Chi phí dự phòng phải thu khó đòi về cung cấp dịch vụ kinh doanh chứng khoán			1.595.000.000	1.595.000.000		
63391001	Chi phí dự phòng phải thu khó đòi về cung cấp dịch vụ kinh doanh chứng khoán			1.595.000.000	1.595.000.000		
635	Chi phí tài chính						
6351	Chênh lệch tỷ giá hối đoái			46.024.133.152	46.024.133.152		
63511	Chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện			53.415	53.415		
63511001	Chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện			53.415	53.415		
6352	Chi phí lãi vay			53.415	53.415		
63521001	Chi phí vay repo			46.024.079.737	46.024.079.737		
63521002	Chi phí lãi vay			7.693.513.230	7.693.513.230		
63521003	Chi phí lãi trái phiếu phát hành			25.564.634.629	25.564.634.629		
63521008	Chi phí lãi vay khác			11.581.841.367	11.581.841.367		
642	Chi phí quản lý Công ty chứng khoán			1.184.090.511	1.184.090.511		
6421	Chi phí nhân viên quản lý			56.128.329.944	56.128.329.944		
64211	Lương và các khoản phúc lợi			38.676.462.104	38.676.462.104		
64211001	Lương và các khoản phúc lợi nhân viên quản lý			36.506.377.949	36.506.377.949		
64211002	Chi lương ngoài giờ nhân viên quản lý			10.640.059.890	10.640.059.890		
64211003	Chi phí trích bổ sung lương nhân viên quản lý			288.739.114	288.739.114		
64211006	Chi ăn ca nhân viên quản lý			25.072.463.945	25.072.463.945		
64212	BHXH, BHYT, KPCĐ, BIHTN			505.115.000	505.115.000		
64212001	BHXH, BHYT, BIHTN, KPCĐ nhân viên quản lý			2.170.084.155	2.170.084.155		
6422	Chi phí vật tư, vật liệu, văn phòng phẩm			2.170.084.155	2.170.084.155		
				153.096.358	153.096.358		

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
64221001	Chi phí vật tư, vật liệu, văn phòng phẩm			153.096.358	153.096.358		
6423	Chi phí công cụ, dụng cụ			818.791.103	818.791.103		
64231	Chi phí dụng cụ tin học			438.420.100	438.420.100		
64231001	Chi phí dụng cụ tin học			438.420.100	438.420.100		
64232	Chi phí công cụ dụng cụ VP khác			380.371.003	380.371.003		
64232001	Chi phí công cụ dụng cụ VP khác			380.371.003	380.371.003		
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ, BĐSĐT			1.224.350.288	1.224.350.288		
64241001	Chi phí khấu hao TSCĐ, BĐSĐT			1.224.350.288	1.224.350.288		
6425	Chi phí thuế, phí và lệ phí			674.019.515	674.019.515		
64251001	Chi phí thuế, phí và lệ phí			312.875.431	312.875.431		
64251002	Chi phí thuế GTGT không được khấu trừ theo tỷ lệ			361.144.084	361.144.084		
6426	Chi phí dự phòng			(6.000.000)	(6.000.000)		
64261001	Chi phí dự phòng			(6.000.000)	(6.000.000)		
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			10.124.525.224	10.124.525.224		
64271001	Chi mua phần mềm, bảng sáng chế			1.986.666	1.986.666		
64271002	Chi phí điện, nước, xăng dầu...			745.574.875	745.574.875		
64271003	Chi thuê văn phòng, thuê TS hoạt động			3.580.792.028	3.580.792.028		
64271004	Chi mạng viễn thông (điện thoại, internet...)			984.789.456	984.789.456		
64271005	Chi mua sách báo, thông tin thị trường			733.414.238	733.414.238		
64271006	Phí ngân hàng			716.795.591	716.795.591		
64271007	Phí dịch vụ làm sạch, trông giữ xe			470.437.057	470.437.057		
64271008	Chi phí dịch vụ thuê ngoài khác			2.890.735.313	2.890.735.313		
6428	Chi phí khác			4.463.085.352	4.463.085.352		
64281001	Vé máy bay, tàu, ô tô			805.045.199	805.045.199		
64281002	Chi công tác phí			183.406.400	183.406.400		
64281003	Chi tiếp khách, hội họp, đối ngoại lễ tân			2.719.744.277	2.719.744.277		
64281004	Chi phí quảng cáo			209.499.996	209.499.996		
64281005	Chi phí đào tạo, nghiên cứu khoa học			135.574.242	135.574.242		
64281008	Chi phí khác bằng tiền			409.815.238	409.815.238		

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỶ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỶ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
711	Thu nhập khác						
71111002	Thu từ tiền phạt hợp đồng			15.587.000	15.587.000		
821	Chi phí thuế TNDN			15.587.000	15.587.000		
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			26.609.381.404	26.609.381.404		
82111001	Chi phí thuế TNDN hiện hành			33.268.970.080	33.268.970.080		
8212	Chi phí thuế TNDN hoãn lại			33.268.970.080	33.268.970.080		
82121001	Chi phí thuế TNDN hoãn lại			(6.659.588.676)	(6.659.588.676)		
911	Xác định kết quả kinh doanh			(6.659.588.676)	(6.659.588.676)		
9111	Xác định kết quả kinh doanh đã thực hiện			562.925.478.012	562.925.478.012		
91111001	Xác định kết quả kinh doanh đã thực hiện			518.622.759.427	518.622.759.427		
9112	Xác định kết quả kinh doanh chưa thực hiện			518.622.759.427	518.622.759.427		
91121001	Xác định kết quả kinh doanh chưa thực hiện			44.302.718.585	44.302.718.585		
	TỔNG CỘNG	4.853.887.472.519	4.853.887.472.519	584.948.688.296.663	584.948.688.296.663	5.383.406.548.227	5.383.406.548.227

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Huyền

Nguyễn Thị Huyền

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Ngọc Trâm

Nguyễn Thị Ngọc Trâm

Ngày 18 tháng 07 năm 2018
- GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Thị Ngọc Trâm

PHÓ GIÁM ĐỐC
Nguyễn Thị Ngọc Trâm