

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN FPT

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ II NĂM 2016



BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG
Tại ngày 30 tháng 6 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Cuối kỳ	Đầu năm
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 130)	100		1,331,165,679,281	1,360,010,073,683
I. Tài sản tài chính (110 = 111 → 129)	110		1,271,930,172,616	1,357,633,373,769
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111	A.7.1	183,325,409,873	287,326,824,628
1.1. Tiền	111.1		33,325,409,873	67,326,824,628
1.2. Các khoản tương đương tiền	111.2		150,000,000,000	220,000,000,000
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	112	A.7.3	16,496,387,789	16,573,937,165
3. Các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	113			
4. Các khoản cho vay	114		1,059,446,033,583	1,052,120,184,415
5. Các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	115			
6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp	116	A.7.4	(40,675,494)	(43,733,012)
7. Các khoản phải thu	117	A.7.5.1	9,877,321,038	121,423,245
7.1. Phải thu bán các tài sản tài chính	117.1		-	-
7.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	117.2		9,877,321,038	121,423,245
7.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận	117.3		49,991,564	121,423,245
Trong đó: Phải thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận nhưng chưa nhận được	117.3.1			
7.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận	117.4		9,827,329,474	-
8. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	118		2,295,718	2,607,941
9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	119	A.7.5.5	2,461,494,297	1,074,681,488
10. Phải thu nội bộ	120		-	-
11. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	121		-	-
12. Các khoản phải thu khác	122		533,905,812	629,447,899
13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)	129	A.7.6	(172,000,000)	(172,000,000)
II. Tài sản ngắn hạn khác (130 = 131 → 136)	130		59,235,506,665	2,376,699,914
1. Tạm ứng	131		6,668,150,087	-
2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ	132	A.7.7	1,175,520,497	1,115,844,819
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	133	A.7.21	1,241,836,081	1,110,855,095
4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	134		50,150,000,000	150,000,000
5. Tài sản ngắn hạn khác	135			
6. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác	136		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 - 260)	200		64,623,286,909	63,265,346,373
I. Tài sản tài chính dài hạn	210		-	-
1. Các khoản phải thu dài hạn	211			
2. Các khoản đầu tư	212			
2.1. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	212.1			
2.2. Đầu tư vào công ty con	212.2			
2.3. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	212.3			
II. Tài sản cố định	220		46,116,629,993	46,956,523,987

I. Tài sản cố định hữu hình	221	A.7.18	32,625,178,197	33,465,072,191
- Nguyên giá	222		69,670,472,502	68,872,228,902
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223a		(37,045,294,305)	(35,407,156,711)
- Đánh giá TSCĐHH theo giá trị hợp lý	223b		-	-
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226a		-	-
- Đánh giá TSCĐTTC theo giá trị hợp lý	226b		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	A.7.19	13,491,451,796	13,491,451,796
- Nguyên giá	228		37,573,279,261	37,573,279,261
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229a		(24,081,827,465)	(24,081,827,465)
- Đánh giá TSCĐVH theo giá trị hợp lý	229b		-	-
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232a		-	-
- Đánh giá BĐSĐT theo giá trị hợp lý	232b		-	-
IV. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	240		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	250		18,506,656,916	16,308,822,386
1. Cầm cổ, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	251		41,903,750	41,903,750
2. Chi phí trả trước dài hạn	252	A.7.21	769,099,569	1,071,265,039
3. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	253		-	-
4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	254	A.7.22	17,695,653,597	15,195,653,597
5. Tài sản dài hạn khác	255		-	-
VI. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản dài hạn	260		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1,395,788,966,190	1,423,275,420,056
(270 = 100 + 200)				
C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)	300		29,366,237,374	82,928,482,208
I. Nợ phải trả ngắn hạn	310		29,366,237,374	82,928,482,208
1. Vay và nợ thuê tài sản tài chính ngắn hạn	311	A.7.20	-	50,000,000,000
1.1. Vay ngắn hạn	312		-	50,000,000,000
1.2. Nợ thuê tài sản tài chính ngắn hạn	313		-	-
2. Vay tài sản tài chính ngắn hạn	314		-	-
3. Trái phiếu chuyển đổi ngắn hạn	315		-	-
4. Trái phiếu phát hành ngắn hạn	316		-	-
5. Vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	317		-	-
6. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	318		-	-
7. Phải trả về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	319		-	-
8. Phải trả người bán ngắn hạn	320	A.7.15	1,600,000	4,644,000
9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	321		1,779,791,608	1,604,291,608
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322		11,953,678,082	10,504,101,224
11. Phải trả người lao động	323		-	5,075,434,853
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324		651,294,374	528,099,869
13. Chi phí phải trả ngắn hạn	325	A.7.13	2,281,309,292	1,985,550,645
14. Phải trả nội bộ ngắn hạn	326		-	-
15. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	327		-	-
16. Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	328		-	-
17. Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn	329	A.7.16	4,098,445,550	8,349,874,590
18. Dự phòng phải trả ngắn hạn	330		-	-
19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	331		8,600,118,468	4,876,485,419
II. Nợ phải trả dài hạn	340		-	-
1. Vay và nợ thuê tài sản tài chính dài hạn	341		-	-
1.1. Vay dài hạn	342		-	-
1.2. Nợ thuê tài sản tài chính dài hạn	343		-	-
2. Vay tài sản tài chính dài hạn	344		-	-
3. Trái phiếu chuyển đổi dài hạn	345		-	-

4. Trái phiếu phát hành dài hạn	346			
5. Phải trả người bán dài hạn	347			
6. Người mua trả tiền trước dài hạn	348			
7. Chi phí phải trả dài hạn	349			
8. Phải trả nội bộ dài hạn	350			
9. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	351			
10. Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	352			
11. Các khoản phải trả, phải nộp khác dài hạn	353			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	354			
13. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho Nhà đầu tư	355		-	-
14. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	356		-	-
15. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	357		-	-
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400			
(400 = 410 + 420)			1,366,422,728,816	1,340,346,937,848
I. Vốn chủ sở hữu	410		1,366,422,728,816	1,340,346,937,848
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		1,105,113,370,000	1,008,324,800,000
1.1. Vốn góp của chủ sở hữu	411.1		903,437,270,000	806,648,700,000
a. Vốn pháp định	411.1a		300,000,000,000	300,000,000,000
b. Vốn bổ sung	411.1b		603,437,270,000	506,648,700,000
1.2. Thặng dư vốn cổ phần	411.2		201,676,100,000	201,676,100,000
1.3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu-Cầu phần vốn	411.3			
1.4. Vốn khác của chủ sở hữu	411.4			
1.5. Cổ phiếu quỹ (*)	411.5		-	-
2. Chênh lệch đánh giá tài sản theo giá trị hợp lý	412			
3. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	413			
4. Quỹ dự trữ điều lệ	414		41,537,764,591	34,949,552,941
5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	415		41,537,764,591	34,949,552,941
6. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	416		-	-
7. Lợi nhuận chưa phân phối	417		178,233,829,634	262,123,031,966
7.1. Lợi nhuận đã thực hiện	417.1		178,233,829,634	262,123,031,966
7.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	417.2		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	420			
TỔNG CỘNG NỢ PHẢI TRẢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU (440=300+400)	440		1,395,788,966,190	1,423,275,420,056
LỢI NHUẬN ĐÃ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ	450		137,121,005,000	109,990,995,000
1. Lợi nhuận đã phân phối cho Nhà đầu tư trong năm	451		137,121,005,000	109,990,995,000

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	N	N - 1
A	B		1	2
A. TÀI SẢN CỦA CTCK VÀ TÀI SẢN QUẢN LÝ THEO CAM KẾT				
1. Tài sản cố định thuê ngoài	1			
2. Chứng chỉ có giá nhận giữ hộ	2			
3. Tài sản nhận thế chấp	3			

4. Nợ khó đòi đã xử lý	4			
5. Ngoại tệ các loại	5			
6. Cổ phiếu đang lưu hành	6		90,343,727	80,664,870
7. Cổ phiếu quỹ	7			
8. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của CTCK	8	A.7.27	838,090,000	897,410,000
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	8.1		838,090,000	897,410,000
b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng	8.2			
c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	8.3			
d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	8.4			
e. Tài sản tài chính chờ thanh toán	8.5		-	-
f. Tài sản tài chính chờ cho vay	8.6			
g. Tài sản tài chính ký quỹ đảm bảo khoản vay	8.7			
9. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK	9	A.7.28	-	290000
a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	9.1		-	290,000
b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	9.2			
c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố	9.3			
d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ	9.4			
10. Tài sản tài chính chờ về của CTCK	10	A.7.29	11,390,000	5,210,000
11. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của CTCK	11			
12. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK	12		35,066,760,000	35,066,760,000
13. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK	13		1,570,000	0
B. TÀI SẢN VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ VỀ TÀI SẢN QUẢN LÝ CAM KẾT VỚI KHÁCH HÀNG				

Số lượng chứng khoán

1. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của Nhà đầu tư	21	A.7.34	997,183,402	929,778,502
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	21.1		943,828,294	871,471,109
b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng	21.2		14,051,380	11,876,457
c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	21.3		25,205,078	27,718,802
d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	21.4		1,169	-
e. Tài sản tài chính chờ thanh toán	21.5		14,097,481	18,712,134
f. Tài sản tài chính chờ cho vay	21.6		-	-
2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư	22	A.7.35	62,324,646	3,179,779
a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	22.1		148,317	129,741
b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	22.2		62,176,329	3,050,038
c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố	22.3		-	-
d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ	22.4		-	-
3. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư	23	A.7.36	15,138,469	16,975,011

4. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư	24		-	-
5. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư	25		4,716,160	280,643
Đồng Việt Nam				
6. Tiền gửi của khách hàng	26		987,365,614,504	672,648,294,637
6.1. Tiền gửi về hoạt động môi giới chứng khoán	27		966,202,516,940	669,618,164,843
a. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	27.1	A.7.39	966,202,516,940	669,618,164,843
b. Tiền của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	27.2			-
6.2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng			-	-
6.3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	28		-	-
a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	28.1		-	-
b. Tiền gửi Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	28.2		-	-
6.4. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán	29	A.7.40	21,163,097,564	3,030,129,794
7. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	30	A.7.41	966,202,516,940	669,618,164,843
7.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	30.1		966,202,516,940	669,618,164,843
7.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	30.2			
8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	31		-	-
8.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	31.1			
8.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	31.2			
9. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	32		15,982,707,400	228,620,000
10. Phải thu/phải trả của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	33		-	-
11. Phải trả vay CTCK	34	A.7.44	1,059,446,033,583	1,052,120,184,415
12. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	35		5,180,390,164	2,801,509,794

Hà Nội, ngày 15 tháng 07 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU



Trần Thị Thu Chung

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Thu Hương



TỔNG GIÁM ĐỐC

NGUYỄN ĐIỆP TÙNG

BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN RIÊNG
Quý II/2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Quý 2		Lũy kế đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG						
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	1		8,655,114,468	2,218,045,898	12,504,712,612	11,413,711,989
a. Lãi bán các tài sản tài chính PVTPL	1.1	B.7.36	95,798,559	20,381,327	401,174,569	53,137,337
b. Chênh lệch tăng đánh giá lại các TSTC thông qua lãi/lỗ	1.2		-		-	-
c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính PVTPL	1.3		8,559,315,909	2,197,664,571	12,103,538,043	11,360,574,652
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	2				-	-
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	3		30,059,244,012	33,694,464,086	71,378,504,422	64,915,903,279
1.4. Lãi từ các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	4			-	-	-
1.5. Lãi từ các công cụ phái sinh phòng ngừa rủi ro	5				-	-
1.6. Doanh thu môi giới chứng khoán	6		24,200,210,122	19,451,537,304	43,491,269,951	37,439,521,027
1.7. Doanh thu bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	7		120,000,000		120,000,000	-
1.8. Doanh thu tư vấn	8		4,213,513,062	6,853,931,610	6,901,890,102	9,239,625,999
1.9. Doanh thu hoạt động nhận ủy thác, đấu giá	9				-	-
1.9. Doanh thu lưu ký chứng khoán	10		1,621,600,090	1,215,916,778	3,034,555,767	2,289,307,223
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11		131,598,762		142,667,039	-
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 1->11)	20		69,001,280,516	63,433,895,676	137,573,599,893	125,298,069,517
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG					-	-
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	21		(10,268,782)	1,405,629	11,300,922	(3,128,739)
a. Lỗ bán các tài sản tài chính	21.1		10,459,760	53,988	14,358,440	772,629
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC thông qua lãi/lỗ	21.2		(20,728,542)	1,351,641	(3,057,518)	(3,901,368)
c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL	21.3				-	-

2.2. Lỗ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	22				-	-
2.3. Chi phí lãi vay, lỗ từ các khoản cho vay và phải thu	23				-	-
2.4. Lỗ bán các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	24				-	-
2.5. Lỗ từ các tài sản tài chính phải sinh phòng ngừa rủi ro	25				-	-
2.6. Chi phí hoạt động tự doanh	26		370,131		2,179,247	-
2.7. Chi phí môi giới chứng khoán	27		10,927,161,518	8,905,760,970	20,552,589,230	18,003,972,531
2.8. Chi phí hoạt động bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	28				-	-
2.9. Chi phí tư vấn	29		1,415,607,734	1,400,573,694	2,684,546,317	2,734,782,600
2.11. Chi phí hoạt động đầu giá, ủy thác	30				-	-
2.10. Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	31		1,774,322,223	1,645,820,744	3,591,425,111	3,099,802,206
2.12. Chi phí các dịch vụ khác	32		300,000		300,000	-
Trong đó: Chi phí sửa lỗi giao dịch chứng khoán, lỗi khác tự doanh	33				-	-
Cộng chi phí hoạt động (40 = 21->33)	40		14,107,492,824	11,953,561,037	26,842,340,827	23,835,428,598
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH						
3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	41				-	-
3.2. Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi không cố định	42		2,330,366,836		4,061,471,031	
3.3. Lãi bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	43				-	-
3.4. Doanh thu khác về đầu tư	44				-	-
Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41->44)	50	B.7.37	2,330,366,836	-	4,061,471,031	
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH						
4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	51				75,000	
4.2. Chi phí lãi vay	52			486,670,650	198,896,157	558,753,983
4.3. Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	53				-	-
4.4. Chi phí đầu tư khác	54				-	-
Cộng chi phí tài chính (60 = 51->54)	60	B.7.40	-	486,670,650	198,971,157	558,753,983

V. CHI PHÍ BÁN HÀNG	61				-	-
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	62	B.7.41				
			8,115,986,399	9,462,036,896	16,434,024,105	18,194,805,638
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)	70		49,108,168,129	41,531,627,093	98,159,734,835	82,709,081,298
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC					-	-
8.1. Thu nhập khác	71	B.7.42	3,229,703,134	2,602,086,533	5,837,062,992	5,142,628,016
8.2. Chi phí khác	72	B.7.43	3,192,701,691	2,685,355,487	5,745,993,612	5,502,362,290
Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)	80		37,001,443	(83,268,954)	91,069,380	(359,734,274)
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)	90		49,145,169,572	41,448,358,139	98,250,804,215	82,349,347,024
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91		49,145,169,572	41,448,358,139	98,250,804,215	82,349,347,024
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92		-	-	-	-
X. CHI PHÍ THUẾ TNDN	100	B.7.44	8,850,045,732	9,128,295,482	18,666,154,947	16,899,567,502
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	100.1		8,850,045,732	9,128,295,482	18,666,154,947	16,899,567,502
10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	100.2				-	-
XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)	200		40,295,123,840	32,320,062,657	79,584,649,268	65,449,779,522
11.1. Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho chủ sở hữu	201				-	-
11.2. Lợi nhuận sau thuế trích các Quỹ (Quỹ dự trữ điều lệ, Quỹ Dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ theo quy định của Điều lệ Công ty là ...%)	202				-	-
XII. THU NHẬP (LỖ) TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN	300				-	-
12.1. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn	301				-	-
12.2. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	302				-	-
12.3. Lãi (lỗ) toàn diện khác được chia từ hoạt động đầu tư vào công ty con, đầu tư liên doanh, liên kết	303				-	-
12.4. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các công cụ tài chính phái sinh	304				-	-
12.5. Lãi/(lỗ) chênh lệch tỷ giá của hoạt động tại nước ngoài	305				-	-
12.6. Lãi, lỗ từ các khoản đầu tư vào công ty con. Công ty liên kết, liên doanh chưa chia	306				-	-
12.7. Lãi, lỗ đánh giá công cụ phái sinh	307				-	-

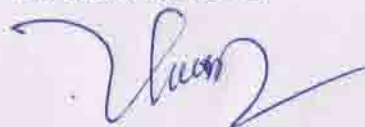
12.8. Lãi, lỗ đánh giá lại tài sản cố định theo mô hình giá trị hợp lý	308					-	-
Tổng thu nhập toàn diện	400					-	-
Thu nhập toàn diện phân bổ cho chủ sở hữu	401					-	-
Thu nhập toàn diện phân bổ cho đối tượng khác (nếu có)	402					-	-
						-	-
XIII. THU NHẬP THUẦN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG	500					-	-
13.1.Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	501		446	401	881		811
13.2.Thu nhập pha loãng trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	502		446	401	881		811

NGƯỜI LẬP BIỂU



Trần Thị Thu Chung

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Thu Hương



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

(Theo phương pháp gián tiếp)

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh				
1. Lợi nhuận trước Thuế Thu nhập doanh nghiệp	01		98,250,804,215	82,349,347,024
2. Điều chỉnh cho các khoản:	02			
- Khấu hao TSCĐ	03		1,638,137,594	2,217,259,255
- Các khoản dự phòng	04		(3,057,518)	(3,901,368)
(- Lãi) hoặc (+ lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện.	05			
- Chi phí phải trả, chi phí trả trước	06		2,281,309,292	
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư (đầu tư công ty con, liên doanh, liên kết)	07		(6,034,084)	
- Dự thu tiền lãi	08		(9,827,329,474)	
- Các khoản điều chỉnh khác	09			
3. Tăng các chi phí phi tiền tệ	10			
- Lỗ đánh giá giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua kết quả kinh doanh	11			
- Lỗ đánh giá giá trị các công nợ tài chính ghi nhận thông qua kết quả kinh doanh	12			
- Lỗ đánh giá giá trị các công cụ tài chính phái sinh	13			
- Lỗ từ thanh lý các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	14			
- Suy giảm giá trị của các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	15			
- Lỗ đánh giá giá trị các công cụ tài chính phái sinh cho mục đích phòng ngừa rủi ro	16			
- Lỗ từ thanh lý tài sản cố định	17		(875,000)	
- Suy giảm giá trị của các tài sản cố định	18			
- Lỗ từ thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con và công ty liên doanh, liên kết	19			
4. Giảm các doanh thu phi tiền tệ	20			
- Lãi đánh giá giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua kết quả kinh doanh	21			
- Lãi đánh giá giá trị các công nợ tài chính thông qua kết quả kinh doanh	22			
- Lãi từ thanh lý các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	23			
- Hoàn nhập suy giảm giá trị của các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	24			
- Lãi đánh giá giá trị các công cụ tài chính phái sinh cho mục đích phòng ngừa	25			
- Lãi từ thanh lý các khoản cho vay và phải thu	26			
- Hoàn nhập chi phí dự phòng	27			
- Lãi từ thanh lý tài sản cố định, BĐSĐT	28			



- Lãi từ thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con và công ty liên doanh, liên kết	29			
5. Thay đổi tài sản và nợ phải trả hoạt động	30		(105,612,404,764)	(87,721,636,665)
- Tăng (giảm) tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ	31		77,549,376	(80,028,945)
- Tăng (giảm) các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	32			
- Tăng (giảm) các khoản cho vay	33		(7,325,849,168)	(56,793,268,586)
- Tăng (giảm) tài sản tài chính sẵn sàng để bán	34			
- Tăng (giảm) các tài sản khác	35		(6,556,641,281)	(533,976,012)
- Tăng (giảm) các khoản phải thu	36			
- Tăng (giảm) vay và nợ thuê tài sản tài chính	37			
(+) Tăng, (-) giảm vay tài sản tài chính	38			
- Tăng (giảm) Trái phiếu chuyển đổi - Cầu phần nợ	39			
- Tăng (giảm) Trái phiếu phát hành	40			
- Tăng (giảm) vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	41			
6. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	42			
(-) Tăng, (+) giảm phải thu bán các tài sản tài chính	43		-	
(-) Tăng, (+) giảm phải thu tiền lãi các tài sản tài chính	44		71,431,681	0
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	45		(1,386,812,809)	(1,162,862,006)
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu về lỗi giao dịch các TSTC	46		-	
(-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu khác	47		95,854,310	(267,011,093)
(+) Tăng, (-) giảm phải trả cho người bán	48		(3,044,000)	(15,765,990)
(+) Tăng, (-) giảm phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	49			
(+) Tăng, (-) giảm thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	50		713,046,714	1,040,824,571
(+) Tăng, (-) giảm Thuế TNDN CTCK đã nộp	51		(17,929,624,803)	(16,761,694,372)
(+) Tăng, (-) giảm phải trả phải nộp khác	52		(11,415,524,533)	1,344,923,473
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	53			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	54		(61,952,790,251)	(14,492,777,705)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	60		(13,279,449,739)	(3,158,931,754)
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		(798,243,600)	(880,760,000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	62		6,909,084	0
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 đầu tư góp vốn vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	64			
5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	65			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	70		(791,334,516)	(880,760,000)

III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	71			
2. Tiền chi trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu quỹ	72			
3. Tiền vay gốc	73		-	417,800,000,000
3.1. Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	73.1			
3.2. Tiền vay khác	73.2		-	417,800,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	74		(50,000,000,000)	(394,800,000,000)
4.1. Tiền chi trả gốc vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	74.1			
4.2. Tiền chi trả nợ gốc vay tài sản tài chính	74.2			
4.3. Tiền chi trả gốc nợ vay khác	74.3		(50,000,000,000)	(394,800,000,000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	75			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	76		(39,930,630,500)	(36,306,949,675)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	80		(89,930,630,500)	(13,306,949,675)
IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	90		(104,001,414,755)	(17,346,641,429)
V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	101		287,326,824,628	200,992,260,675
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	102		287,326,824,628	200,992,260,675
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	102.1		67,326,824,628	14,992,260,675
- Các khoản tương đương tiền	102.2		220,000,000,000	186,000,000,000
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	102.3			
VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ	103		183,325,409,873	183,645,619,246
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	104		183,325,409,873	183,645,619,246
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	104.1		33,325,409,873	73,645,619,246
- Các khoản tương đương tiền	104.2		150,000,000,000	110,000,000,000
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	104.4			

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

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền hoạt động môi giới, ủy thác của khách hàng				
1. Tiền thu bán chứng khoán môi giới cho khách hàng	1		14,559,738,559,700	11,616,689,360,000
2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng	2		(14,142,753,412,200)	(11,473,835,542,400)
3. Tiền thu bán chứng khoán ủy thác của khách hàng	3			
4. Tiền chi mua chứng khoán ủy thác của khách hàng	4			
5. Thu chi tiền từ tài khoản vãng lai của khách hàng	5			
6. Chi tiền từ tài khoản vãng lai của khách hàng	6			
7. Thu vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	7			
8. Chi trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	8			
9. Nhận tiền gửi để thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng	9		(118,095,332,269)	41,864,046,635



10. Nhận tiền gửi của Nhà đầu tư cho hoạt động ủy thác đầu tư của khách hàng	10			
11. Chi trả phí lưu ký chứng khoán của khách hàng	11		(2,305,463,134)	(1,866,672,170)
12. Thu lãi giao dịch chứng khoán	12			
13. Chi lãi giao dịch chứng khoán	13			
14. Tiền thu của Tổ chức phát hành chứng khoán	14		1,036,721,758,921	732,626,910,133
15. Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán	15		(1,018,588,791,151)	(723,489,859,786)
Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	20		314,717,319,867	191,988,242,412
II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng	30		672,648,294,637	787,687,820,018
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	31			
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	32		669,618,164,843	784,851,842,653
Trong đó có kỳ hạn				
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	33			
Trong đó có kỳ hạn				
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	34			
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	35			
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành	36		3,030,129,794	2,835,977,365
Trong đó có kỳ hạn				
Các khoản tương đương tiền	37			
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	38			
III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng (40 = 20 + 30)	40		987,365,614,504	979,676,062,430
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	41			
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	42		966,202,516,940	967,703,034,718
Trong đó có kỳ hạn				
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	43			
Trong đó có kỳ hạn				
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	44			
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	45			
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành	46		21,163,097,564	11,973,027,712
Trong đó có kỳ hạn				
Các khoản tương đương tiền	47			
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	48			

NGƯỜI LẬP BIỂU

Trần Thị Thu Chung

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Thu Hương

Hà Nội, ngày 15 tháng 07 năm 2016



Nguyễn Diệp Tùng

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

Đơn vị tính: đồng

[illegible]

6.Chênh lệch tỷ giá hối đoái									
7. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu									
8. Lợi nhuận chưa phân phối	267,464,028,007	262,123,031,966	65,449,779,522	137,105,229,044	79,584,649,268	163,473,851,600	195,808,578,485	178,233,829,634	
8.1. Lợi nhuận đã thực hiện	267,464,028,007	262,123,031,966	65,449,779,522	137,105,229,044	79,584,649,268	163,473,851,600	195,808,578,485	178,233,829,634	
8.2. Lợi nhuận chưa thực hiện									
Cộng	1,258,806,016,867	1,340,346,937,848	152,331,696,544	137,105,229,044	189,549,642,568	163,473,851,600	1,274,032,484,367	1,366,422,728,816	
II. Thu nhập toàn diện khác									
1. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán									
2. Phần sở hữu đối với thu nhập toàn diện khác của công ty liên doanh, liên kết									
3. Lãi, lỗ đánh giá công cụ tài chính phái sinh									
4. Lãi, lỗ giao dịch kinh doanh ở nước ngoài									
5. Tăng, giảm khoản vốn góp vào công ty con									
6. Mua các khoản đầu tư vào công ty con									
7. Thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con									

8. Mua cổ phiếu quỹ									
9. Thanh lý cổ phiếu quỹ									
10. Thay đổi vốn chủ sở hữu của cổ đông không nắm quyền kiểm soát									
Cộng									

Ghi chú (*): Khoản giảm của lợi nhuận chưa phân phối trong kỳ này:

- Trích lập các quỹ từ lợi nhuận năm 2015 theo Biên bản họp ĐHCĐ thường niên năm 2016 như sau:

+ Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	6,588,211,650
+ Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	6,588,211,650
+ Quỹ khen thưởng phúc lợi	13,176,423,300
- Cổ tức 2015 chia cho các cổ đông	
+ Cổ tức trả cổ đông bằng tiền mặt	40,332,435,000
+ Cổ tức trả cổ đông bằng cổ phiếu	96,788,570,000

Tổng cộng **163,473,851,600**

Hà Nội, ngày 15 tháng 07 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU



Trần Thị Thu Chung

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Thu Hương

TỔNG GIÁM ĐỐC


Nguyễn Diệp Tùng



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý II/2016

1. Đặc điểm hoạt động của CTCK

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

Công ty Cổ Phần Cổ Phần Chứng Khoán FPT được thành lập theo Giấy phép thành lập và hoạt động số 59/UBCK- GP ngày 13 tháng 7 năm 2007; Giấy phép điều chỉnh số 26/UBCK-GP ngày 13 tháng 4 năm 2011; Giấy phép điều chỉnh số 94/GPĐC-UBCK ngày 18 tháng 06 năm 2012; Giấy phép điều chỉnh số 31/GPĐC-UBCK ngày 23 tháng 06 năm 2015; Giấy phép điều chỉnh số 94/GPĐC-UBCK ngày 18 tháng 06 năm 2012; Giấy phép điều chỉnh số 16/GPĐC-UBCK ngày 08 tháng 06 năm 2016 do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước Việt Nam cấp.

1.2. Địa chỉ liên hệ của CTCK:

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

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

1.4. Những đặc điểm chính về hoạt động CTCK

- Quy mô vốn CTCK:

Vốn điều lệ của Công ty tại ngày lập báo cáo là 903.437.270.000 đồng (Chín trăm linh ba tỷ, bốn trăm ba mươi bảy triệu, hai trăm bảy mươi nghìn đồng).

- Cấu trúc Công ty chứng khoán:

. Danh sách các công ty con: Không có

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

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

- Danh sách chi nhánh :

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

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

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

2.1. Kỳ kế toán:

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

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

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

3. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

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

3.2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Thực hiện kế toán CTCK trên cơ sở tuân thủ các Chuẩn mực kế toán Việt Nam có liên quan và Chế độ kế toán CTCK ban hành theo Thông tư 210/2014/TT-BTC ngày 30/12/2014 của Bộ Tài chính.

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

4. Các chính sách kế toán áp dụng

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

4.1.1. Ghi nhận vốn bằng tiền:

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

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

Thực hiện theo quy định hiện hành về ghi nhận, đánh giá, xử lý các khoản chênh lệch tỉ giá trong việc quy đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán

4.2. Nguyên tắc và phương pháp kế toán tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ, các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn, các khoản cho vay và phải thu, tài sản tài chính sẵn sàng để bán, nợ tài chính

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

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

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

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

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

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

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN FPT

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

4.2.8. Nguyên tắc ghi nhận và trình bày về tình hình Dự phòng phải thu khó đòi đối với các khoản đầu tư của CTCK có phát sinh cổ tức, tiền lãi

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

4.2.9. Nguyên tắc kế toán ghi nhận các khoản đầu tư nhận thế chấp (Tài khoản không trình bày trên Báo cáo tình hình tài chính): Không phát sinh

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

4.10.1. Nguyên tắc và phương pháp kế toán các khoản phải thu về tài sản tài chính:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

4.12.2. Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận CTCK:

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

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

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

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN FPT

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

a. Ghi nhận thu nhập khác:

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

b. Ghi nhận chi phí khác:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

5.2. Rủi ro tín dụng:

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

5.3. Rủi ro thanh khoản:

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

5.4. Rủi ro thị trường:

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN FPT

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

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

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

A. Thuyết minh về Báo cáo tình hình tài chính

(Đơn vị tính: VNĐ)

A.7.1. Tiền và các khoản tương đương tiền

- Tiền mặt tại quỹ
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK
- Tiền đang chuyển
- Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán

Cộng

Cuối kỳ	Đầu năm
118,787,883	247,554,191
183,206,621,990	287,079,270,437
-	-
-	-
183,325,409,873	287,326,824,628

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

CHỈ TIÊU	Khối lượng giao dịch thực hiện trong quý 1/2016	Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong quý 1/2016
a) Của CTCK		
- Cổ phiếu	52,559	954,950,300
- Trái phiếu	0	0
- Chứng khoán khác		
Cộng	52,559	954,950,300
b) Của Nhà đầu tư		
- Cổ phiếu	1,300,300,541	15,919,489,259,800
- Trái phiếu	0	0
- Chứng khoán khác	35,660	349,992,000
Cộng	1,300,336,201	15,919,839,251,800

A.7.3. Các loại tài sản tài chính

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

Tài sản FVTPL	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	16,496,387,789		16,573,937,165	
Cộng	16,496,387,789		16,573,937,165	

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

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

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

Tài sản HTM	Cuối kỳ	Đầu năm
Cộng	0	0

7.3.4 Các khoản cho vay và phải thu

Khoản cho vay và phải thu	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
Cho vay hoạt động ký quỹ	1,006,331,740,884		994,852,058,747	
Cho vay nghiệp vụ ứng trước	53,114,292,699		57,268,125,668	
Cộng các khoản cho vay	1,059,446,033,583		1,052,120,184,415	

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

Công ty hạch toán TSTC theo phương pháp giá gốc và lập dự phòng giảm giá các TSTC. Chi tiết tình hình lập dự phòng giảm giá các TSTC như sau:

STT	Loại TSTC	Cơ sở lập dự phòng kỳ này				Giá trị lập dự phòng kỳ trước	Mức trích lập hoặc hoàn nhập kỳ này
		Số lượng	Giá sổ sách kế toán	Giá thị trường tại thời điểm lập BCTC	Giá trị lập dự phòng kỳ này		
A	B	1	2	3	4	5	6
I	TSTC FVTPL	3,590,485	16,496,387,789	16,623,633,578	(40,675,494)	(61,404,036)	(20,728,542)
1	AAA	82	1,945,700	2,419,000	-	-	-
2	ACB	154	2,653,444	2,926,000	-	-	-
3	ACM	5	23,000	18,500	(4,500)	(1,500)	3,000
4	ADC	65	872,680	1,098,500	-	-	-
5	ALT	129	1,462,384	1,522,200	-	-	-
6	ALV	17	85,600	71,400	(14,200)	(2,300)	11,900
7	APG	30	159,000	258,000	-	-	-
8	API	86	734,404	533,200	(201,204)	-	201,204
9	APP	77	923,750	893,200	(30,550)	(76,750)	(46,200)
10	APS	55	252,891	154,000	(98,891)	(93,391)	5,500
11	ARM	80	1,464,000	2,856,000	-	-	-
12	ASA	53	190,800	169,600	(21,200)	(26,500)	(5,300)
13	B82	44	240,838	255,200	-	(2,438)	(2,438)
14	BAM	4	7,200	7,200	-	-	-
15	BBS	65	973,300	1,007,500	-	(4,800)	(4,800)
16	BCC	8	85,546	128,800	-	-	-
17	BED	45	1,422,436	1,881,000	-	-	-
18	BHT	50	1,550,000	215,000	(1,335,000)	(1,285,000)	50,000
19	BII	77	902,800	1,293,600	-	-	-
20	BKC	120	1,365,000	1,188,000	(177,000)	-	177,000
21	BPC	70	1,482,306	1,575,000	-	(565,306)	(565,306)
22	BTS	10	96,808	96,000	(808)	(7,808)	(7,000)
23	BVS	82	991,345	1,049,600	-	-	-
24	C92	144	3,302,129	4,320,000	-	-	-
25	CAN	10	223,300	299,000	-	-	-
26	CAP	70	2,808,000	5,649,000	-	-	-

27	CCM	10	242,271	150,000	(92,271)	(107,271)	(15,000)
28	CEO	318	3,601,900	3,211,800	(390,100)	(237,000)	153,100
29	CHP	99	1,797,900	1,960,200	-	-	-
30	CKV	40	460,000	636,000	-	-	-
31	CMC	110	601,200	583,000	(18,200)	(86,200)	(68,000)
32	CMI	80	962,000	688,000	(274,000)	(194,000)	80,000
33	CMS	110	888,094	858,000	(30,094)	(142,094)	(112,000)
34	CPC	46	787,109	952,200	-	-	-
35	CSC	56	276,731	929,600	-	-	-
36	CT6	45	358,536	396,000	-	-	-
37	CTA	70	272,800	203,000	(69,800)	-	69,800
38	CTB	19	583,000	475,000	(108,000)	-	108,000
39	CTC	39	264,400	382,200	-	-	-
40	CTS	114	731,431	775,200	-	-	-
41	CTT	15	91,500	135,000	-	-	-
42	CTX	50	690,000	875,000	-	-	-
43	CVN	115	2,462,000	241,500	(2,220,500)	(2,186,000)	34,500
44	CVT	115	2,837,350	3,680,000	-	-	-
45	CX8	82	1,959,800	754,400	(1,205,400)	(1,328,400)	(123,000)
46	DI1	28	459,200	280,000	(179,200)	(159,600)	19,600
47	DAD	198	2,910,600	3,445,200	-	-	-
48	DAE	48	547,587	753,600	-	-	-
49	DBC	156	4,932,449	5,834,400	-	-	-
50	DBT	60	987,200	1,290,000	-	-	-
51	DC2	72	858,600	266,400	(592,200)	(563,400)	28,800
52	DC4	12	73,551	109,200	-	-	-
53	DCS	92	387,166	423,200	-	(8,366)	(8,366)
54	DGC	34	925,000	1,649,000	-	-	-
55	DHT	102	3,566,151	4,936,800	-	-	-
56	DIH	20	192,000	182,000	(10,000)	(28,000)	(18,000)
57	DL1	11	82,600	114,400	-	-	-
58	DLR	90	540,000	657,000	-	-	-
59	DNC	57	310,000	2,097,600	-	-	-
60	DNM	96	1,788,000	2,822,400	-	-	-
61	DNP	40	1,109,600	1,132,000	-	-	-
62	DNY	58	298,142	458,200	-	-	-

63	DPC	20	296,000	710,000	-	-	-
64	DXP	77	3,130,773	4,889,500	-	-	-
65	DZM	20	88,651	118,000	-	-	-
66	EBS	110	1,046,091	968,000	(78,091)	(81,491)	(3,400)
67	ECI	60	984,000	912,000	(72,000)	(210,000)	(138,000)
68	EFI	226	1,494,674	1,762,800	-	-	-
69	EID	55	661,900	748,000	-	-	-
70	FDT	20	432,000	640,000	-	-	-
71	FID	0	-	-	-	(1,600)	(1,600)
72	GLT	8	124,876	360,000	-	-	-
73	GMX	80	1,360,000	1,560,000	-	-	-
74	HBS	71	317,356	213,000	(104,356)	(51,456)	52,900
75	HCC	86	822,514	2,700,400	-	-	-
76	HDA	70	625,000	1,337,000	-	-	-
77	HDO	148	383,571	355,200	(28,371)	-	28,371
78	HEV	76	868,400	889,200	-	-	-
79	HHC	66	1,711,179	1,320,000	(391,179)	-	391,179
80	HHG	77	635,400	800,800	-	(6,200)	(6,200)
81	HJS	406	4,595,618	6,820,800	-	-	-
82	HLC	179	1,172,220	1,235,100	-	-	-
83	HLD	20	400,000	282,000	(118,000)	(112,000)	6,000
84	HLV	58	1,255,034	655,400	(599,634)	(669,234)	(69,600)
85	HMH	218	3,159,078	3,488,000	-	-	-
86	HNH	24	160,700	192,000	-	-	-
87	HOM	60	380,000	390,000	-	-	-
88	HTC	50	1,645,000	3,245,000	-	-	-
89	HUT	162	1,402,270	1,636,200	-	-	-
90	HVA	240	1,198,800	1,128,000	(70,800)	-	70,800
91	HVT	121	1,891,174	2,601,500	-	-	-
92	ICG	723	4,518,605	5,350,200	-	-	-
93	IDV	170	6,451,000	6,494,000	-	-	-
94	INN	168	5,276,100	8,148,000	-	-	-
95	ITQ	120	1,184,400	732,000	(452,400)	(860,100)	(407,700)
96	KHB	90	259,600	252,000	(7,600)	-	7,600
97	KKC	11	156,200	161,700	-	(58,300)	(58,300)
98	KLF	24	68,700	69,600	-	-	-

99	KLS	298	2,661,458	3,188,600	-	-	-
100	KMT	66	403,303	415,800	-	-	-
101	KSK	20	44,000	44,000	-	-	-
102	KSQ	20	66,000	82,000	-	-	-
103	KST	70	1,316,000	371,000	(945,000)	(973,000)	(28,000)
104	KTS	80	1,806,900	5,456,000	-	-	-
105	KTU	170	649,500	663,000	-	(20,500)	(20,500)
106	L14	143	7,893,500	12,140,700	-	-	-
107	L18	190	2,306,538	2,090,000	(216,538)	(406,538)	(190,000)
108	L44	56	464,005	184,800	(279,205)	(245,605)	33,600
109	L61	136	1,377,070	1,414,400	-	(17,070)	(17,070)
110	L62	117	945,200	678,600	(266,600)	(330,000)	(63,400)
111	LAS	57	1,636,700	1,561,800	(74,900)	-	74,900
112	LCS	198	1,279,900	930,600	(349,300)	(448,300)	(99,000)
113	LDP	8	385,390	544,000	-	(3,445,690)	(3,445,690)
114	LHC	150	5,940,000	8,565,000	-	-	-
115	LIG	86	610,098	610,600	-	-	-
116	LO5	120	1,331,175	432,000	(899,175)	(899,175)	-
117	LTC	68	408,400	428,400	-	(57,600)	(57,600)
118	MAC	307	3,165,968	3,438,400	-	-	-
119	MAS	11	1,333,800	1,597,200	-	-	-
120	MCC	392	5,512,779	6,664,000	-	(190,379)	(190,379)
121	MCF	22	222,200	327,800	-	-	-
122	MCO	459	1,662,382	1,055,700	(606,682)	(488,482)	118,200
123	MDC	269	2,584,518	2,663,100	-	(525,218)	(525,218)
124	MEC	150	779,245	720,000	(59,245)	(71,445)	(12,200)
125	MHL	15	75,600	106,500	-	(2,800)	(2,800)
126	MIM	31	169,000	99,200	(69,800)	-	69,800
127	MKV	23	234,600	259,900	-	-	-
128	MNC	21	154,800	151,200	(3,600)	(105,400)	(101,800)
129	NAG	14	73,971	82,600	-	-	-
130	NBC	121	802,000	774,400	(27,600)	-	27,600
131	NBP	87	1,218,000	1,783,500	-	-	-
132	NDN	233	2,400,050	1,957,200	(442,850)	(347,050)	95,800
133	NDX	14	138,600	149,800	-	(19,600)	(19,600)
134	NET	118	3,529,123	7,316,000	-	-	-

135	NFC	70	1,610,000	1,155,000	(455,000)	(70,000)	385,000
136	NGC	127	1,238,500	1,143,000	(95,500)	(180,200)	(84,700)
137	NHC	150	2,206,388	5,955,000	-	-	-
138	NHP	20	329,300	388,000	-	(7,300)	(7,300)
139	NST	393	3,444,150	3,969,300	-	-	-
140	NTP	229	11,572,900	14,885,000	-	-	-
141	NVB	57	444,600	319,200	(125,400)	(119,700)	5,700
142	ONE	257	2,090,228	1,978,900	(111,328)	-	111,328
143	ORS	10	38,000	36,000	(2,000)	(2,000)	-
144	PCG	50	274,500	365,000	-	-	-
145	PCT	87	534,500	843,900	-	-	-
146	PDB	47	1,004,800	1,254,900	-	-	-
147	PGS	61	990,400	1,049,200	-	-	-
148	PGT	38	182,012	163,400	(18,612)	(17,312)	1,300
149	PHC	127	656,648	1,104,900	-	-	-
150	PJC	186	2,580,442	3,813,000	-	-	-
151	PLC	97	2,854,241	2,968,200	-	-	-
152	PMC	196	8,542,060	12,544,000	-	-	-
153	PMS	94	1,403,417	1,504,000	-	-	-
154	POT	73	999,460	1,131,500	-	-	-
155	PPP	10	60,000	83,000	-	-	-
156	PPS	69	811,900	765,900	(46,000)	(66,700)	(20,700)
157	PSC	160	1,370,900	1,840,000	-	-	-
158	PSD	54	1,341,600	1,128,600	(213,000)	(369,600)	(156,600)
159	PSE	70	686,000	749,000	-	-	-
160	PSI	35	233,183	287,000	-	-	-
161	PTI	88	1,638,518	2,464,000	-	-	-
162	PTS	70	337,233	420,000	-	-	-
163	PV2	20	49,000	38,000	(11,000)	(1,000)	10,000
164	PVC	195	3,096,958	2,944,500	(152,458)	(1,228,358)	(1,075,900)
165	PVE	49	388,289	387,100	(1,189)	(105,789)	(104,600)
166	PVG	27	231,123	210,600	(20,523)	(95,223)	(74,700)
167	PVI	17	377,559	426,700	-	-	-
168	PVL	34	74,500	81,600	-	(3,900)	(3,900)
169	PVR	39	123,260	120,900	(2,360)	-	2,360
170	PVS	184	3,194,224	3,367,200	-	(65,124)	(65,124)

171	PVX	95	225,304	209,000	(16,304)	(6,504)	9,800
172	QNC	184	1,102,566	1,030,400	(72,166)	-	72,166
173	QTC	50	1,000,000	1,340,000	-	-	-
174	RCL	119	2,409,497	2,463,300	-	-	-
175	S55	44	1,147,659	2,090,000	-	-	-
176	S99	22	122,927	114,400	(8,527)	-	8,527
177	SAF	276	7,397,808	12,916,800	-	-	-
178	SAP	36	515,869	414,000	(101,869)	(119,869)	(18,000)
179	SCI	10	112,000	85,000	(27,000)	-	27,000
180	SCJ	458	3,687,085	2,977,000	(710,085)	(343,685)	366,400
181	SCL	646	5,052,200	4,715,800	(336,400)	(63,400)	273,000
182	SCR	67	597,132	649,900	-	-	-
183	SD2	2	11,900	20,200	-	-	-
184	SD4	20	188,120	220,000	-	-	-
185	SD5	94	1,043,382	1,005,800	(37,582)	(37,582)	0
186	SD6	196	2,279,106	2,430,400	-	-	-
187	SD7	22	698,517	160,600	(537,917)	(504,917)	33,000
188	SD9	275	3,337,183	3,272,500	(64,683)	-	64,683
189	SDA	197	899,560	1,556,300	-	-	-
190	SDC	65	616,509	1,014,000	-	-	-
191	SDD	51	130,992	137,700	-	-	-
192	SDE	52	358,768	171,600	(187,168)	(233,968)	(46,800)
193	SDG	50	890,000	900,000	-	-	-
194	SDH	30	135,000	72,000	(63,000)	(57,000)	6,000
195	SDN	101	2,214,557	3,333,000	-	-	-
196	SDP	97	639,136	388,000	(251,136)	(158,036)	93,100
197	SDT	30	332,800	306,000	(26,800)	-	26,800
198	SEB	8	261,596	264,000	-	(45,596)	(45,596)
199	SFN	120	2,025,000	3,120,000	-	-	-
200	SGC	26	614,736	1,175,200	-	-	-
201	SGD	100	1,245,000	900,000	(345,000)	(295,000)	50,000
202	SGH	60	2,238,000	1,440,000	(798,000)	(852,000)	(54,000)
203	SHA	30	311,000	285,000	(26,000)	(12,500)	13,500
204	SHB	12	68,558	74,400	-	-	-
205	SHS	64	508,909	396,800	(112,109)	(80,109)	32,000
206	SIC	53	771,695	869,200	-	(294,695)	(294,695)

207	SJI	90	1,334,886	1,728,000	-	-	-
208	SJC	133	829,000	864,500	-	-	-
209	SJE	74	2,183,133	2,086,800	(96,333)	-	96,333
210	SLS	15	1,132,500	1,816,500	-	-	-
211	SMT	101	2,059,100	2,424,000	-	-	-
212	SPI	20	134,000	152,000	-	-	-
213	SPP	484	5,047,400	5,808,000	-	(730,900)	(730,900)
214	SSM	140	1,590,177	2,198,000	-	-	-
215	STC	80	649,814	1,904,000	-	-	-
216	STP	589	4,147,400	4,535,300	-	-	-
217	TA9	199	2,842,000	6,308,300	-	-	-
218	TAG	104	2,718,300	7,800,000	-	-	-
219	TBX	33	961,516	330,000	(631,516)	(621,616)	9,900
220	TC6	147	2,067,698	999,600	(1,068,098)	(14,898)	1,053,200
221	TCS	97	886,938	960,300	-	(62,438)	(62,438)
222	TCT	440	16,816,000	24,860,000	-	(16,793,560)	(16,793,560)
223	TDN	20	174,000	202,000	-	-	-
224	TET	69	1,959,600	1,345,500	(614,100)	(510,600)	103,500
225	TH1	158	3,161,334	1,880,200	(1,281,134)	(238,334)	1,042,800
226	THB	140	3,213,905	2,450,000	(763,905)	(89,905)	674,000
227	THS	331	2,119,900	2,846,600	-	-	-
229	TIG	195	1,840,900	1,345,500	(495,400)	(209,200)	286,200
230	TJC	170	1,496,400	1,632,000	-	-	-
231	TKC	534	5,522,343	7,315,800	-	-	-
232	TKU	357	2,703,343	3,355,800	-	-	-
233	TMC	172	2,806,350	2,476,800	(329,550)	(501,550)	(172,000)
234	TMX	33	283,800	267,300	(16,500)	(151,800)	(135,300)
235	TNG	249	4,143,310	4,307,700	-	-	-
236	TPH	84	767,914	554,400	(213,514)	-	213,514
237	TPP	86	1,458,752	1,986,600	-	-	-
238	TSB	20	206,000	186,000	(20,000)	(24,000)	(4,000)
239	TST	87	1,723,500	487,200	(1,236,300)	(1,245,000)	(8,700)
240	TTB	86	910,100	731,000	(179,100)	-	179,100
241	TTC	154	1,642,243	3,942,400	-	-	-
242	TV2	30	699,000	2,640,000	-	-	-
243	TV3	9	159,268	293,400	-	-	-

244	TV4	88	1,011,112	1,223,200	-	-	-
245	TVC	50	615,000	585,000	(30,000)	-	30,000
246	TVD	5	35,285	34,000	(1,285)	-	1,285
247	TXM	83	869,971	597,600	(272,371)	(305,571)	(33,200)
248	UNI	108	802,695	853,200	-	-	-
249	VI2	90	707,577	927,000	-	-	-
250	V21	70	3,007,889	413,000	(2,594,889)	(2,636,889)	(42,000)
251	VAT	70	687,000	1,162,000	-	-	-
252	VBC	28	932,100	2,007,600	-	-	-
253	VC1	125	1,907,848	1,937,500	-	(27,148)	(27,148)
254	VC2	27	315,185	564,300	-	-	-
255	VC3	22	530,197	693,000	-	-	-
256	VC6	252	2,053,835	2,268,000	-	-	-
257	VC7	24	263,949	482,400	-	-	-
258	VC9	123	1,181,210	1,107,000	(74,210)	-	74,210
259	VCC	20	224,909	386,000	-	-	-
260	VCG	60	592,713	882,000	-	(3,013)	(3,013)
261	VCM	13	162,616	234,000	-	-	-
262	VCR	79	208,406	221,200	-	-	-
263	VCS	215	19,477,015	21,908,500	-	-	-
264	VDL	233	5,619,932	8,574,400	-	-	-
265	VDS	23	110,181	184,000	-	-	-
266	VE1	80	725,000	568,000	(157,000)	(69,000)	88,000
267	VE2	237	2,987,500	3,815,700	-	-	-
268	VE4	9	113,400	108,900	(4,500)	(9,900)	(5,400)
269	VE8	50	450,000	525,000	-	-	-
270	VE9	439	4,443,730	3,160,800	(1,282,930)	(1,370,730)	(87,800)
271	VFR	67	1,094,500	1,031,800	(62,700)	(102,900)	(40,200)
272	VGP	41	625,144	738,000	-	-	-
273	VGS	33	250,508	392,700	-	-	-
274	VHL	45	1,302,584	2,070,000	-	-	-
275	VIE	50	410,000	70,000	(340,000)	(320,000)	20,000
276	VIG	25	110,000	60,000	(50,000)	(27,500)	22,500
277	VIT	68	1,064,400	1,652,400	-	-	-
278	VIX	62	392,600	434,000	-	-	-
279	VKC	10	97,000	178,000	-	-	-

280	VMC	50	1,340,000	1,340,000	-	-	-
281	VMI	150	2,402,500	1,050,000	(1,352,500)	(1,361,500)	(9,000)
282	VMS	50	595,000	610,000	-	-	-
283	VNC	235	6,354,871	7,050,000	-	-	-
284	VND	72	811,092	820,800	-	(175,392)	(175,392)
285	VNF	20	965,900	1,024,000	-	-	-
286	VNR	170	3,252,640	3,213,000	(39,640)	(708,040)	(668,400)
287	VNT	248	7,664,200	8,035,200	-	-	-
288	VTC	78	434,432	608,400	-	-	-
289	VTs	298	2,276,945	3,158,800	-	-	-
290	VTv	77	885,967	1,663,200	-	-	-
291	AAM	3	44,000	32,700	(11,300)	(11,300)	(0)
292	ABT	1	45,140	48,400	-	-	-
293	ACC	8	176,800	215,200	-	-	-
294	ACL	5	48,756	47,000	(1,756)	(33,526)	(31,770)
295	AGF	1	13,300	9,200	(4,100)	(34,600)	(30,500)
296	AGR	15	83,200	42,000	(41,200)	(35,200)	6,000
297	APC	9	118,062	160,200	-	-	-
298	ASM	63	898,150	951,300	-	-	-
299	ASP	32	161,200	131,200	(30,000)	(36,400)	(6,400)
300	ATA	14	81,200	53,200	(28,000)	(28,000)	-
301	BBC	3	143,707	213,000	-	-	-
302	BCE	6	49,996	36,600	(13,396)	(9,796)	3,600
303	BCI	43	829,669	1,014,800	-	-	-
304	BGM	9	20,200	18,000	(2,200)	-	2,200
305	BHS	5	78,328	94,000	-	-	-
306	BIC	7	87,880	168,000	-	-	-
307	BID	55	885,980	962,500	-	(6,030)	(6,030)
308	BMC	12	320,731	187,200	(133,531)	(87,931)	45,600
309	BMI	58	1,317,100	1,484,800	-	-	-
310	BMP	5	644,380	730,000	-	-	-
311	BTT	10	234,260	380,000	-	-	-
313	C47	3	41,400	39,600	(1,800)	(6,000)	(4,200)
314	CCL	45	162,500	175,500	-	-	-
315	CDC	22	180,340	220,000	-	-	-
316	CIG	30	98,800	99,000	-	(41,800)	(41,800)

317	CII	52	1,190,753	1,367,600	-	-	-
318	CLC	2	37,000	131,000	-	-	-
319	CLL	40	968,900	980,000	-	-	-
320	CMG	12	98,859	174,000	-	-	-
321	CMV	6	98,000	97,800	(200)	(5,000)	(4,800)
322	CMX	9	49,140	42,300	(6,840)	(2,340)	4,500
323	CNG	162	5,007,900	6,642,000	-	-	-
324	CSM	38	1,118,583	1,003,200	(115,383)	-	115,383
325	CTD	6	847,845	1,158,000	-	-	-
326	CTG	4	62,350	67,200	-	(13,700)	(13,700)
327	CTI	4	72,580	114,400	-	-	-
329	DCM	8	97,600	102,400	-	-	-
330	DGW	18	552,600	406,800	(145,800)	(34,200)	111,600
331	DHA	4	47,676	143,600	-	-	-
332	DHC	3	71,050	118,500	-	-	-
333	DHG	3	197,580	309,000	-	-	-
334	DIC	64	422,547	460,800	-	(11,047)	(11,047)
335	DIG	115	915,740	954,500	-	(59,940)	(59,940)
336	DLG	28	213,171	193,200	(19,971)	(15,571)	4,400
337	DMC	18	1,022,092	1,323,000	-	-	-
338	DPM	11	314,400	304,700	(9,700)	-	9,700
339	DQC	73	4,106,700	5,475,000	-	-	-
340	DRC	5	190,011	197,000	-	-	-
341	DRH	8	83,427	480,000	-	-	-
342	DSN	45	2,433,800	3,105,000	-	-	-
343	DTL	10	95,557	142,000	-	-	-
344	DTT	31	227,672	260,400	-	-	-
345	DXG	28	417,960	428,400	-	(3,960)	(3,960)
346	EIB	15	160,917	172,500	-	-	-
347	ELC	4	75,430	96,800	-	-	-
348	EVE	4	79,430	218,000	-	-	-
349	FCM	20	183,000	96,000	(87,000)	(74,000)	13,000
350	FCN	17	321,500	345,100	-	-	-
351	FDC	15	273,890	412,500	-	-	-
352	FIT	52	434,900	312,000	(122,900)	(69,500)	53,400
353	FLC	15	87,010	88,500	-	-	-

354	FMC	40	779,000	948,000	-	(32,500)	(32,500)
355	FPT	36	1,348,849	1,504,800	-	-	-
356	GDT	28	1,137,400	1,638,000	-	-	-
357	GIL	2	58,744	104,000	-	-	-
358	GMC	70	1,846,699	2,590,000	-	-	-
359	GMD	16	381,040	430,400	-	-	-
360	GTA	57	569,378	934,800	-	-	-
361	GTN	1	15,590	21,800	-	-	-
362	HAG	36	292,241	262,800	(29,441)	(615,661)	(586,220)
363	HAI	30	138,127	138,000	(127)	-	127
364	HAP	58	312,302	284,200	(28,102)	(15,702)	12,400
365	HAR	66	331,740	349,800	-	(64,190)	(64,190)
366	HAS	35	183,911	430,500	-	-	-
367	HAX	21	422,283	787,500	-	-	-
368	HBC	68	1,209,640	1,475,600	-	-	-
369	HCM	6	173,214	179,400	-	(214)	(214)
370	HDC	6	69,972	82,200	-	-	-
371	HDG	70	1,749,500	1,841,000	-	(69,500)	(69,500)
372	HHS	100	893,880	890,000	(3,880)	(1,132,260)	(1,128,380)
373	HLG	10	65,920	80,000	-	(7,920)	(7,920)
374	HPG	66	2,218,904	2,613,600	-	-	-
375	HQC	43	219,320	215,000	(4,320)	(93,800)	(89,480)
376	HRC	6	224,200	226,800	-	-	-
377	HSG	1	39,020	41,300	-	-	-
378	HTI	31	326,409	905,200	-	-	-
379	HTL	40	3,283,000	3,920,000	-	-	-
380	HTV	6	76,200	102,000	-	-	-
381	HU1	6	48,673	40,800	(7,873)	(4,873)	3,000
382	HU3	4	46,800	32,800	(14,000)	(14,800)	(800)
383	HVG	87	799,050	835,200	-	(18,850)	(18,850)
384	IDI	13	88,510	78,000	(10,510)	-	10,510
385	IMP	13	471,760	582,400	-	-	-
386	ITA	70	308,413	301,000	(7,413)	(12,913)	(5,500)
387	ITC	8	194,267	73,600	(120,667)	(130,267)	(9,600)
388	ITD	14	232,360	485,800	-	-	-
389	KAC	6	48,600	43,800	(4,800)	-	4,800

390	KBC	5	66,080	77,500	-	(26,000)	(26,000)
391	KDC	43	1,060,802	1,204,000	-	(63,102)	(63,102)
392	KDH	41	724,450	934,800	-	-	-
393	KHA	15	295,557	525,000	-	-	-
394	KHP	25	238,320	252,500	-	-	-
395	KMR	47	286,627	277,300	(9,327)	(5,797)	3,530
396	KSA	9	56,343	32,400	(23,943)	(5,643)	18,300
397	KSS	6	6,140	4,800	(1,340)	(12,420)	(11,080)
398	L10	20	224,500	298,000	-	-	-
399	LBM	18	263,530	604,800	-	-	-
400	LCG	161	1,004,204	837,200	(167,004)	(75,304)	91,700
401	LCM	17	47,400	39,100	(8,300)	-	8,300
402	LGC	6	130,270	138,000	-	(1,870)	(1,870)
403	LGL	18	98,620	153,000	-	-	-
404	LHG	32	387,100	764,800	-	-	-
405	LIX	10	402,100	940,000	-	-	-
406	LM8	66	1,686,500	1,775,400	-	-	-
407	LSS	5	46,183	95,500	-	-	-
408	MBB	21	288,205	312,900	-	-	-
409	MCG	11	57,575	31,900	(25,675)	(19,075)	6,600
410	MCP	54	509,739	766,800	-	-	-
411	MHC	15	188,969	171,000	(17,969)	-	17,969
412	MWG	21	1,702,790	2,583,000	-	-	-
413	NAV	6	90,600	52,200	(38,400)	(37,800)	600
414	NBB	3	56,520	56,400	(120)	(720)	(600)
415	NCT	49	6,069,600	5,488,000	(581,600)	-	581,600
416	NKG	7	119,230	175,000	-	-	-
417	NLG	8	162,500	180,000	-	-	-
418	NNC	25	1,298,500	1,737,500	-	-	-
419	NSC	36	2,523,105	3,600,000	-	-	-
420	NT2	32	918,380	1,110,400	-	-	-
421	NTL	2	24,900	20,600	(4,300)	(3,900)	400
423	OPC	77	2,260,967	2,849,000	-	-	-
424	PAC	9	335,160	345,600	-	-	-
425	PAN	19	553,000	820,800	-	-	-
426	PDN	20	672,500	936,000	-	-	-

427	PDR	27	372,000	372,600	-	-	-
428	PET	54	628,093	702,000	-	(113,833)	(113,833)
429	PGC	27	269,580	291,600	-	-	-
430	PGD	19	618,000	919,600	-	-	-
431	PGI	6	52,900	96,600	-	-	-
432	PHR	4	113,600	83,200	(30,400)	(45,200)	(14,800)
433	PIT	100	545,512	760,000	-	-	-
434	PJT	139	1,047,000	1,529,000	-	-	-
435	PNC	68	341,500	952,000	-	-	-
436	PNJ	13	715,527	1,001,000	-	-	-
437	POM	36	445,400	334,800	(110,600)	(78,200)	32,400
438	PPC	3	49,282	43,200	(6,082)	(56,262)	(50,180)
439	PPI	99	703,460	445,500	(257,960)	(218,360)	39,600
440	PTB	74	4,514,820	9,694,000	-	-	-
441	PTC	12	96,600	105,600	-	-	-
442	PTL	23	90,870	52,900	(37,970)	(37,770)	200
443	PVD	44	1,276,957	1,364,000	-	(41,257)	(41,257)
444	PVT	100	1,023,469	1,380,000	-	-	-
445	PXS	16	186,680	201,600	-	-	-
446	QBS	11	89,380	96,800	-	(2,700)	(2,700)
447	RAL	12	387,800	1,038,000	-	-	-
448	RDP	61	1,401,733	1,952,000	-	-	-
449	REE	81	1,608,109	1,660,500	-	(19,809)	(19,809)
450	RIC	154	1,168,318	1,293,600	-	-	-
451	SAM	48	437,480	432,000	(5,480)	-	5,480
452	SBA	16	157,280	153,600	(3,680)	(6,480)	(2,800)
453	SBT	2	56,530	62,400	-	-	-
454	SC5	122	2,467,356	3,074,400	-	-	-
455	SFC	17	347,960	426,700	-	-	-
456	SFG	8	104,000	104,000	-	-	-
457	SFI	31	764,044	818,400	-	-	-
458	SGT	4	19,493	14,400	(5,093)	(1,093)	4,000
459	SHI	97	1,011,980	921,500	(90,480)	(13,680)	76,800
460	SHP	5	83,500	93,500	-	-	-
461	SJD	23	513,564	618,700	-	-	-
462	SJS	20	425,500	428,000	-	(39,500)	(39,500)

463	SKG	160	12,459,660	15,840,000	-	-	-
464	SMC	23	193,786	315,100	-	-	-
465	SRC	58	1,577,952	1,925,600	-	-	-
466	SRF	8	80,540	180,000	-	-	-
467	SSC	62	2,209,621	2,790,000	-	-	-
468	SSI	42	801,620	873,600	-	-	-
469	ST8	102	1,336,875	2,193,000	-	-	-
470	STB	88	892,600	994,400	-	(199,009)	(199,009)
471	STG	20	307,300	500,000	-	(38,300)	(38,300)
472	STK	29	808,800	696,000	(112,800)	-	112,800
473	SVC	3	67,500	150,000	-	-	-
474	SVI	41	1,086,200	1,635,900	-	-	-
475	SVT	26	215,700	195,000	(20,700)	-	20,700
476	TBC	16	183,900	376,000	-	-	-
477	TCL	37	749,660	1,087,800	-	-	-
478	TCM	23	642,459	579,600	(62,859)	(13,059)	49,800
479	TCO	14	137,800	152,600	-	-	-
480	TCR	52	355,566	556,400	-	-	-
481	TDH	39	479,390	464,100	(15,290)	-	15,290
482	THG	11	147,260	577,500	-	-	-
483	TIC	28	259,979	347,200	-	-	-
484	TIX	14	293,400	429,800	-	-	-
485	TLG	95	3,669,320	8,645,000	-	-	-
486	TLH	7	53,774	63,000	-	-	-
487	TMS	26	1,375,425	1,664,000	-	-	-
488	TMT	4	186,000	155,200	(30,800)	(14,000)	16,800
489	TNA	5	139,675	320,000	-	-	-
490	TPC	26	211,600	182,000	(29,600)	(11,400)	18,200
491	TRA	36	2,344,050	4,140,000	-	-	-
492	TS4	7	65,511	59,500	(6,011)	(9,511)	(3,500)
493	TSC	31	376,940	179,800	(197,140)	(54,940)	142,200
494	TTF	17	483,806	642,600	-	-	-
495	TV1	98	910,329	1,342,600	-	-	-
496	TVS	20	223,600	230,000	-	-	-
497	TYA	37	257,272	703,000	-	-	-
498	UDC	8	115,200	28,800	(86,400)	(88,000)	(1,600)

499	UIC	9	129,600	223,200	-	-	-
500	VAF	37	595,700	647,500	-	-	-
502	VCF	4	450,000	568,000	-	-	-
503	VFG	11	423,800	858,000	-	-	-
504	VHC	10	348,100	455,000	-	(22,600)	(22,600)
505	VHG	20	185,730	86,000	(99,730)	(80,230)	19,500
506	VIC	6	288,600	296,400	-	-	-
507	VID	35	175,718	147,000	(28,718)	(13,218)	15,500
508	VIP	33	285,690	300,300	-	(14,190)	(14,190)
509	VIS	26	243,140	304,200	-	(12,940)	(12,940)
510	VNE	64	646,400	646,400	-	-	-
511	VNM	29	3,634,840	4,089,000	-	-	-
512	VNS	3	77,650	88,200	-	(2,950)	(2,950)
513	VOS	9	23,400	19,800	(3,600)	-	3,600
514	VPH	18	134,645	181,800	-	-	-
515	VPK	20	563,755	378,000	(185,755)	(147,755)	38,000
516	VRC	1	5,621	6,700	-	-	-
517	VSC	58	3,310,255	3,799,000	-	-	-
518	VSH	18	254,541	264,600	-	-	-
519	VSI	9	74,940	113,400	-	-	-
520	VTB	12	91,800	168,000	-	-	-
521	VTO	11	74,710	105,600	-	(410)	(410)
522	MBS	56	302,400	330,400	-	-	-
523	BHC	36	399,600	79,200	(320,400)	(356,400)	(36,000)
524	CAD	1	1,272	1,400	-	-	-
525	CNT	32	151,028	41,600	(109,428)	(99,828)	9,600
526	CTN	128	236,517	128,000	(108,517)	(46,617)	61,900
527	DAC	82	538,000	746,200	-	(136,200)	(136,200)
528	DDM	13	79,100	10,400	(68,700)	(62,200)	6,500
529	DTC	54	212,000	351,000	-	-	-
530	GGG	63	168,916	50,400	(118,516)	(36,616)	81,900
531	HBD	20	321,191	360,000	-	-	-
532	HLA	8	45,800	4,800	(41,000)	(35,400)	5,600
533	LM3	98	726,742	333,200	(393,542)	(628,742)	(235,200)
534	MIC	43	439,498	215,000	(224,498)	(121,298)	103,200
535	MMC	87	252,300	139,200	(113,100)	(60,900)	52,200

536	NTB	36	107,400	21,600	(85,800)	(57,000)	28,800
537	PPG	81	229,582	97,200	(132,382)	(83,782)	48,600
538	PVA	50	80,000	35,000	(45,000)	(5,000)	40,000
539	S12	10	42,000	15,000	(27,000)	-	27,000
540	S96	67	217,081	60,300	(156,781)	(123,281)	33,500
541	SBS	5	21,700	8,500	(13,200)	(10,200)	3,000
542	SCC	10	232,091	50,000	(182,091)	(187,091)	(5,000)
543	SD1	90	403,200	144,000	(259,200)	(88,200)	171,000
544	SD3	36	939,425	277,200	(662,225)	(669,425)	(7,200)
545	SDJ	79	220,400	118,500	(101,900)	(86,100)	15,800
546	SJM	14	24,600	28,000	-	-	-
547	SRB	13	27,913	16,900	(11,013)	-	11,013
548	SSG	20	104,000	24,000	(80,000)	(76,000)	4,000
549	STL	50	135,000	135,000	-	-	-
550	TLT	25	301,500	512,500	-	-	-
551	V11	80	1,480,000	72,000	(1,408,000)	(1,376,000)	32,000
552	V15	165	422,036	132,000	(290,036)	(207,536)	82,500
553	VC5	24	341,700	43,200	(298,500)	(248,100)	50,400
554	VFC	4	30,600	42,400	-	-	-
555	VKP	1	3,200	500	(2,700)	(1,900)	800
556	VNI	6	147,000	19,800	(127,200)	(118,200)	9,000
557	VPC	138	418,100	151,800	(266,300)	(224,900)	41,400
558	VSG	9	60,600	9,900	(50,700)	(48,000)	2,700
559	VSP	16	164,025	17,600	(146,425)	(143,225)	3,200
560	VST	6	14,706	5,400	(9,306)	(5,106)	4,200
561	VTA	5	44,167	36,500	(7,667)	(7,167)	500
562	GTT	5	53,800	3,000	(50,800)	(48,300)	2,500
563	KTB	5	27,000	9,500	(17,500)	(15,000)	2,500
564	PXL	9	27,936	18,000	(9,936)	(9,936)	-
565	DCT	6	17,760	12,600	(5,160)		5,160
566	AGD- CTCP Gò Đàng	5	80,500	80,500			
567	DHI- CTCP in Diên Hồng	2	15,703	15,703			
568	CIC8 - CTCP đầu tư xây dựng số 8	266,667	2,000,000,000	2,000,000,000			
569	SHJS- CTCP may Sông Hồng	3,240,000	13,450,000,000	13,450,000,000			

570	PVcomBank- Cổ phiếu PVcomBank	2	14,680	14,680			
571	BT6-Công ty Cổ phần Beton 6	6	60,203	60,203			
572	VTF-Công ty Cổ phần Thức ăn chăn nuôi Việt Thắng	8	134,800	134,800			
573	ALP-Công ty Cổ phần Đầu tư ALPHANAM	39	252,821	252,821			
574	C21-Công ty Cổ phần Thẻ ký 21	9	171,855	171,855			
575	TTP-Công ty Cổ phần Bao bì Nhựa Tân Tiến	7	287,947	287,947			
576	BHV-Công ty Cổ phần Bá Hiến Viglacera	65	408,048	408,048			
577	BTH-Công ty Cổ phần Chế tạo Biển thề và Vật liệu điện Hà Nội	76	1,225,800	1,225,800			
578	CTM-Công ty Cổ phần Đầu tư, Xây dựng và Khai thác mỏ VINA VICO	11	40,881	40,881			
579	ILC-Công ty Cổ phần Hợp tác Lao động với nước ngoài	16	305,931	305,931			
580	NSN-Công ty Cổ phần Xây dựng 565	23	144,018	144,018			
581	DVD - CTCP Dược phẩm Viễn Đông	9	1,085,400	1,085,400			
582	FPC - CTCP Full Power	6	163,800	163,800			
583	MCV- CTCP Cavico VN khai thác mỏ và XD	20	100,713	100,713			
584	MKP - CTCP hóa dược phẩm MEKOPHAR	6	256,500	256,500			
585	SDS - CTCP xây lắp và đầu tư Sông Đà	50	1,146,667	1,146,667			
586	SME - CTCP chứng khoán SME	37	594,000	594,000			
587	VMG - CTCP TM&DV dầu khí Vũng Tàu	29	409,237	409,237			
588	SHC- CTCP Hàng hải Sài Gòn	79	569,500	569,500			
589	VCH - CTCP Đầu tư XD và PT hạ tầng Vinaconex	97	1,663,900	1,663,900			

590	THV- CTCP tập đoàn Thái Hoà Việt Nam	120	57,552	57,552			
591	CIC- CTCP Đầu tư và Xây dựng COTEC	43	100,698	100,698			
592	TAS- CTCP Chứng khoán Trảng An	75	757,700	757,700			
593	XMC - CTCP Bê tông và Xây dựng Vinaconex Xuân Mai	87	875,100	875,100			
594	DCF - CTCP xây dựng số 1	43984	439,840,024	439,840,024			
	Cộng						
II	TSTC HTM						
III	TSTC cho vay						
IV	TSTC AFS						
	Cộng	3,590,485	16,496,387,789	16,623,633,578	(40,675,494)	(61,404,036)	(20,728,542)

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

Giá trị thị trường của chứng khoán vốn niêm yết được xác định trên cơ sở theo giá đóng cửa của các cổ phiếu trên tại ngày 30/06/2016 trên sàn giao dịch chứng khoán. Công ty không trích lập dự phòng cho các cổ phiếu chưa niêm yết tại thời điểm 30/06/2016 vì không có đủ thông tin tin cậy về giá thị trường của các cổ phiếu này.

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

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

Cuối kỳ

Đầu năm

(40,675,494)

(43,733,012)

A.7.5. Các khoản phải thu

7.5.1. Các khoản phải thu bán các khoản đầu tư

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

7.5.2. Các khoản phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư

- Phải thu tiền lãi -giao dịch ứng trước tiền bán CK của nhà đầu tư

49,991,564

121,423,245

- Dự thu phí giao dịch ký quỹ và lãi các khoản tiền gửi có kỳ hạn

9,827,329,474

0

Cộng

9,877,321,038

121,423,245

7.5.3. Các khoản phải thu các khoản đầu tư đáo hạn

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

7.5.4. Phải thu hoạt động Margin

1,006,331,740,884

994,852,058,747

7.5.5. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp

Cuối kỳ

Đầu năm

7.5.5.1 Phải thu phí môi giới chứng khoán qua các Sở GD

751,320,535

653,181,488

7.5.5.2 Phải thu phí môi giới chứng khoán không qua các Sở GD

7.5.5.3 Phải thu hoạt động tư vấn đầu tư CK

-

-

7.5.5.4 Phải thu hoạt động tư vấn khác

1,598,250,000

421,500,000

7.5.5.5 Phải thu hoạt động lưu ký chứng khoán

-

-

7.5.5.6 Phải thu dịch vụ khác

111,923,762

-

Cộng

2,461,494,297

1,074,681,488

7.5.6. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán

7.5.7. Phải thu khác

533,905,812

629,447,899

Chi tiết phải thu khác khó đòi

A 7.6. Dự phòng phải thu khó đòi

ST T	Loại phải thu khó đòi phải lập dự phòng	Giá trị phải thu khó đòi	Tham chiếu	Số đầu năm	Số trích lập trong kỳ	Số hoàn nhập trong kỳ	Số cuối kỳ	N-1
1	Dự phòng khó đòi phải thu bán các tài sản tài chính							
2	Dự phòng khó đòi phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi đến hạn							
3	Dự phòng nợ phải thu các khoản đầu tư đáo hạn							
4	Dự phòng nợ phải thu khác khó đòi	172,000,000	0	172,000,000	0	0	172,000,000	172,000,000
	Công ty cổ phần Công nghiệp Tầu thủy Shiner	172,000,000		172,000,000			172,000,000	172,000,000
	Cộng	172,000,000	-	172,000,000	-	-	172,000,000	172,000,000

A.7.7. Hàng tồn kho

- Vật tư văn phòng
- Công cụ, dụng cụ

Cộng

A.7.8. Phải trả mua các tài sản tài chính

7.8.1. Phải trả về mua các tài sản tài chính

7.8.2. Phải trả khác về hoạt động đầu tư

CTCK phải thuyết minh chi tiết theo nhóm đối tượng phải trả

Cộng

A.7.9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán

7.9.1. Phải trả cho Sở Giao dịch chứng khoán

7.9.2. Phải trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán

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

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

7.9.5. Phải trả tổ chức, cá nhân khác

Cộng

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

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

A.7.11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

- Thuế Thu nhập doanh nghiệp
- Thuế Thu nhập cá nhân
- Các loại thuế khác
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác

Cộng

A.7.12. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán

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

Cộng

A.7.13. Chi phí phải trả

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

A.7.14. Phải trả lỗi giao dịch chứng khoán

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

Cộng

A.7.15. Phải trả người bán

- CT TNHH ITV dịch vụ bảo vệ Long Phú
- Lê Thị Kim Hồng dịch vụ gấp thư
- Chi tiết theo các đối tượng phải trả người bán dài hạn

Cộng

A.7.16. Phải trả, phải nộp khác

- Phải trả, phải nộp khác

Trong đó:

- Phải trả cổ tức cho cổ đông hoặc lợi nhuận cho thành viên góp vốn
- Phải trả ký quỹ chào mua công khai
- Phải trả tài khoản cầm cố
- Phải trả phải nộp khác

Cuối kỳ	Đầu năm
1,175,520,497	1,115,844,819

1,175,520,497	1,115,844,819
Cuối kỳ	Đầu năm

Cuối kỳ	Đầu năm
-	-

Cuối kỳ	Đầu năm
3,829,131,500	3,427,327,000

Cuối kỳ	Đầu năm
8,850,045,732	8,113,515,588
2,991,207,581	2,268,436,349
112,424,769	122,149,287
11,953,678,082	10,504,101,224

Cuối kỳ	Đầu năm
---------	---------

Cuối kỳ	Đầu năm
2,281,309,292	1,985,550,645

Cuối kỳ	Đầu năm
---------	---------

Cuối kỳ	Đầu năm
	4,644,000
1,600,000	
1,600,000	4,644,000

Cuối kỳ	Đầu năm
4,098,445,550	8,349,874,590
3,829,131,500	3,427,327,000
-	4,128,000,000
-	548,287
269,314,050	793,999,303

A.7.17. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả Cuối kỳ Đầu năm

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

Cuối kỳ Đầu năm

b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Phương tiện, vận tải truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					-
Số dư đầu năm	33,517,140,677	1,040,790,915	34,314,297,310	-	68,872,228,902
- Mua trong kỳ	-	-	798,243,600	-	798,243,600
- Đầu tư XDCCB hoàn thành	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối quý	33,517,140,677	1,040,790,915	35,112,540,910	-	69,670,472,502
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu năm	2,644,978,375	1,040,790,915	31,721,387,421	-	35,407,156,711
- Khấu hao trong năm	738,600,834	-	899,536,760	-	1,638,137,594
- Tăng khác				-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối năm	3,383,579,209	1,040,790,915	32,620,924,181	-	37,045,294,305
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					*
- Tại ngày đầu năm	30,872,162,302	-	2,592,909,889	-	33,465,072,191
- Tại ngày cuối kỳ	30,133,561,468	-	2,491,616,729	-	32,625,178,197
Đánh giá theo giá trị hợp lý					

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý;
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai;
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình;

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Chương trình phần mềm	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu năm	13,491,451,796	7,126,247,780	16,588,002,785	367,576,900	37,573,279,261
- Mua trong năm					-
- Tạo ra từ nội bộ Công ty					-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					-
- Tăng khác					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
					-
Số dư cuối kỳ	13,491,451,796	7,126,247,780	16,588,002,785	367,576,900	37,573,279,261
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu năm		7,126,247,780	16,588,002,785	367,576,900	24,081,827,465
- Khấu hao trong năm					-
- Tăng khác					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ		7,126,247,780	16,588,002,785	367,576,900	24,081,827,465
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					-
- Tại ngày đầu năm	13,491,451,796	-	-	-	13,491,451,796
- Tại ngày cuối kỳ	13,491,451,796	-	-	-	13,491,451,796
Đánh giá theo giá trị hợp lý					

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

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

A.7.21. Chi phí trả trước

a. Chi phí trả trước ngắn hạn

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

Cộng

b. Chi phí trả trước dài hạn

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

Cộng

Cuối kỳ	Đầu năm
1,241,836,081	1,110,855,095
1,241,836,081	1,110,855,095
769,099,569	1,071,265,039
769,099,569	1,071,265,039

A.7.22. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán

- Tiền nộp ban đầu

- Tiền nộp bổ sung

- Tiền lãi phân bổ trong năm

Cộng

Cuối kỳ	Đầu năm
120,000,000	120,000,000
13,182,536,382	11,573,530,948
4,393,117,215	3,502,122,649
17,695,653,597	15,195,653,597

A.7.23. Vay và nợ dài hạn:

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

- Các khoản nợ thuê tài chính

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

A.7.24	Lợi nhuận chưa phân phối	Quý II/2016	Quý II/2015
1	Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối	49,145,169,572	41,448,358,139
2	Lợi nhuận chưa thực hiện	-	
3	Tổng cộng	49,145,169,572	41,448,358,139

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

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

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

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

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	838,090,000	897,410,000
2. Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng		
3. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố		
4. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ		
5. Tài sản tài chính chờ thanh toán	-	
6. Tài sản tài chính chờ cho vay		
7. Tài sản tài chính ký quỹ đảm bảo khoản vay		
Cộng	838,090,000	897,410,000

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

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

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

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm
Tài sản tài chính chờ về của CTCK	11,390,000	5,210,000

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

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm
-------------------	---------	---------

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

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm
	35,066,760,000	35,066,760,000

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

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm
	1,570,000	-

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

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm
-------------------	---------	---------

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

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm
1.Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	943,828,294	871,471,109
2.Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng	14,051,380	11,876,457
3.Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	25,205,078	27,718,802
4.Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	1,169	-
5.Tài sản tài chính chờ thanh toán	14,097,481	18,712,134
6.Tài sản tài chính chờ cho vay	-	-
Cộng	997,183,402	929,778,502

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

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm
1.Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	148,317	129,741
2.Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	62,176,329	3,050,038
3.Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố	-	-
4.Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ	-	-
Cộng	62,324,646	3,179,779

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

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm
Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư	15,138,469	16,975,011

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

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm

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

Tài sản tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm

A.7.39. Tiền gửi của Nhà đầu tư

Tiền gửi của Nhà đầu tư	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	966,202,516,940	669,618,164,843
1.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư trong nước về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	962,325,599,969	661,074,597,638
1.2. Tiền gửi của Nhà đầu tư nước ngoài về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	3,876,916,971	8,543,567,205
2. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức NHTM quản lý		
2.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư trong nước về giao dịch chứng khoán theo phương thức NHTM quản lý		
2.2. Tiền gửi của Nhà đầu tư nước ngoài về giao dịch chứng khoán theo phương thức NHTM quản lý		
3. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	-	
4. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư		
4.1. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	-	
4.2. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	-	
Cộng	966,202,516,940	669,618,164,843

A.7.40. Tiền gửi của Tổ chức phát hành

Tiền gửi của Tổ chức phát hành	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Tiền gửi bán chứng khoán bảo lãnh đại, đại lý phát hành	-	-
2. Tiền gửi thanh toán gốc, tiền lãi và cổ tức của Tổ chức phát hành	21,163,097,564	3,030,129,794
Cộng	21,163,097,564	3,030,129,794

A.7.41. Phải trả Nhà đầu tư

Loại phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi của Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	966,202,516,940	669,618,164,843
1.1. Của Nhà đầu tư trong nước	962,325,599,969	661,074,597,638
1.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài	3,876,916,971	8,543,567,205

2. Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi của Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức NHTM quản lý	-	-
2.1. Của Nhà đầu tư trong nước		
2.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài		
3. Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi về bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư	-	-
3.1. Của Nhà đầu tư trong nước		
3.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài		
4. Phải trả khác của Nhà đầu tư	-	-
4.1. Của Nhà đầu tư trong nước		
4.2. Của Nhà đầu tư nước ngoài		
Cộng	966,202,516,940	669,618,164,843

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

	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Phải trả phí môi giới chứng khoán	751,320,535	653,181,488
2. Phải trả phí lưu ký chứng khoán	-	-
3. Phải trả phí tư vấn đầu tư	-	-
Cộng	751,320,535	653,181,488

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

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

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

Các khoản phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
1. Phải trả nghiệp vụ margin		
2. Phải trả gốc margin	1,006,331,740,884	994,852,058,747

2.1. Phải trả gốc margin của Nhà đầu tư trong nước	1,006,331,740,884	994,852,058,747
2.2. Phải trả gốc margin của Nhà đầu tư nước ngoài		
3. Phải trả lãi margin	9,827,329,474	-
3.1. Phải trả lãi margin của Nhà đầu tư trong nước	9,827,329,474	-
3.2. Phải trả lãi margin của Nhà đầu tư nước ngoài		
4. Phải trả nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	53,164,284,263	57,389,548,913
4.1. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	53,114,292,699	57,268,125,668
a. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	53,114,292,699	57,268,125,668
b. Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài		
4.2. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	49,991,564	121,423,245
a. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	49,991,564	121,423,245
b. Phải trả lãi nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài		
Cộng	1,069,323,354,621	1,052,241,607,660

B. Thuyết minh về Báo cáo thu nhập toàn diện**B 7.36. Thu nhập****7.36.1. Lãi, lỗ bán các tài sản tài chính**

STT	Danh mục các khoản đầu tư	Số lượng bán	Giá bán	Tổng giá trị bán	Giá vốn bình quân gia quyền tính đến cuối ngày giao dịch	Lãi, lỗ bán chứng khoán kỳ này	Lãi, lỗ bán chứng khoán lũy kế đến kỳ này	Lãi, lỗ bán chứng khoán Năm N-1
A	B	1	2	3=1*2	4	5=3-4	6	7
1	AAA-CTCP Nhựa và Môi trường xanh An Phát	600	21,450	12,870,000	10,313,900	2,556,100	5,439,200	0
2	ACB-Ngân hàng Thương mại Cổ phần Á Châu	300	18,033	5,410,000	5,055,200	354,800	900,400	0
3	B82-CTCP 482	100	5,600	560,000	547,200	12,800	-21,300	0
4	BCC-CTCP Xi măng Bim Sơn	100	14,400	1,440,000	1,068,800	371,200	371,200	0
5	BED-CTCP Sách và Thiết bị Trường học Đà Nẵng						875,400	0
6	BII-CTCP Đầu tư và Phát triển Công nghiệp Bảo Thụ						662,200	0
7	BVS-CTCP Chứng khoán Bảo Việt						-121,400	0
8	CHP-CTCP Thủy điện Miền Trung						223,700	0
9	CMS-CTCP Xây dựng và Nhân lực Việt Nam	600	7,200	4,320,000	5,529,000	-1,209,000	-1,209,000	0
10	CPC-CTCP Thuốc sát trùng Cần Thơ	100	18,300	1,830,000	1,711,100	118,900	118,900	0
11	CSC-CTCP Đầu tư và Xây dựng Thành Nam	100	15,900	1,590,000	494,100	1,095,900	1,095,900	0
12	CTA-CTCP Vinavico	100	3,300	330,000	389,600	-59,600	-59,600	0
13	CTB-CTCP Chế tạo Bơm Hải Dương	100	24,100	2,410,000	3,068,300	-658,300	-658,300	0
14	CTN-CTCP Xây dựng Công trình ngầm	100	1,100	110,000	332,600	-222,600	-222,600	0
15	CTS-CTCP Chứng khoán Ngân hàng Công Thương	1,400	6,807	9,530,000	9,304,100	225,900	225,900	0
16	CVT-CTCP CMC	100	30,900	3,090,000	2,224,100	865,900	1,164,100	0
17	DBC-CTCP Tập đoàn Dabaco Việt Nam	600	33,400	20,040,000	16,481,700	3,558,300	3,866,900	0
18	DBT-CTCP Dược phẩm Bến Tre						-256,200	0
19	DC4-CTCP DIC số 4						-26,800	0
20	DCS-CTCP Tập đoàn Đại Châu	300	3,900	1,170,000	954,000	216,000	216,000	0
21	DLI-CTCP Đầu tư PT dịch vụ công trình công cộng Đức Long Gia Lai	100	10,200	1,020,000	751,400	268,600	268,600	0
22	DNP-CTCP Nhựa Đồng Nai	100	43,700	4,370,000	2,774,100	1,595,900	3,196,000	0
23	DNY-CTCP Thép DANA - Ý	300	8,000	2,400,000	1,542,300	857,700	857,700	0
24	FID-CTCP Đầu tư và Phát triển Doanh nghiệp Việt Nam	50	17,500	875,000	590,600	284,400	459,100	0

25	HHG-CTCP Hoàng Hà	200	10,700	2,140,000	1,542,200	597,800	807,000	0
26	HUT-CTCP Tasco	800	9,350	7,480,000	7,489,800	-9,800	-9,800	0
27	ITQ-CTCP Tập đoàn Thiên Quang	100	6,700	670,000	1,073,900	-403,900	-403,900	0
28	KHB-CTCP Khoáng sản Hòa Bình	100	4,700	470,000	288,400	181,600	181,600	0
29	KLF-CTCP Liên doanh Đầu tư Quốc tế KLF	1,300	3,023	3,930,000	3,997,900	-67,900	-34,600	0
30	KLS-CTCP Chứng khoán Kim Long	100	10,000	1,000,000	831,900	168,100	551,200	0
31	L14-CTCP LICOGI 14	300	72,000	21,600,000	11,595,600	10,004,400	10,004,400	0
32	LDP-CTCP Dược Lâm Đồng - Ladophar	600	52,833	31,700,000	27,181,900	4,518,100	4,518,100	0
33	LIG-CTCP Licogi 13	600	8,300	4,980,000	4,258,200	721,800	721,800	0
34	MAC-CTCP Cung ứng và Dịch vụ Kỹ thuật Hàng Hải						522,600	0
35	MIM-CTCP Khoáng sản và Cơ khí	200	3,300	660,000	1,089,800	-429,800	-429,800	0
36	MNC-CTCP Mai Linh Miền Trung	100	7,100	710,000	737,200	-27,200	-27,200	0
37	NAG-CTCP Nagakawa Việt Nam	100	5,600	560,000	528,600	31,400	-8,900	0
38	NBC-CTCP Than núi Béo - Vinacomin	1,000	6,230	6,230,000	6,752,000	-522,000	-522,000	0
39	NHP-CTCP Sản xuất Xuất nhập khẩu NHP						-156,700	0
40	PDB-CTCP Pacific Dincor						938,000	0
41	PGS-CTCP Kinh doanh Khí hóa lỏng Miền Nam	600	19,100	11,460,000	10,259,400	1,200,600	1,200,600	0
42	PLC-CTCP Hóa dầu Petrolimex	200	28,800	5,760,000	6,012,800	-252,800	-252,800	0
43	PVC-Tổng CTCP Dung dịch khoan và Hoá phẩm Dầu khí	200	14,100	2,820,000	3,573,400	-753,400	-753,400	0
44	PVE-Tổng Công ty Tư vấn Thiết kế Dầu khí - CTCP	200	9,000	1,800,000	1,585,000	215,000	215,000	0
45	PVG-CTCP Kinh doanh Khí hóa lỏng Miền Bắc	100	8,300	830,000	855,800	-25,800	-25,800	0
46	PVI-CTCP PVI	100	26,200	2,620,000	2,220,600	399,400	911,200	0
47	PVS-Tổng CTCP Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam	300	18,300	5,490,000	4,645,500	844,500	1,056,100	0
48	PVX-Tổng CTCP Xây lắp Dầu khí Việt Nam	600	2,500	1,500,000	1,487,700	12,300	12,300	0
49	QNC-CTCP Xi măng và Xây dựng Quảng Ninh						30,100	0
50	S55-CTCP Sông Đà 5.05	100	44,200	4,420,000	2,608,300	1,811,700	4,304,900	0
51	S99-CTCP SCI						40,300	0
52	SCR-CTCP Địa ốc Sài Gòn Thương Tín	1,200	9,100	10,920,000	10,100,700	819,300	1,484,900	0
53	SD2-CTCP Sông Đà 2	300	10,500	3,150,000	1,805,700	1,344,300	1,344,300	0
54	SDA-CTCP Simco Sông Đà	600	4,800	2,880,000	2,581,200	298,800	298,800	0
55	SDD-CTCP Đầu tư và Xây lắp Sông Đà	200	2,800	560,000	509,200	50,800	50,800	0
56	SĐT-CTCP Sông Đà 10	200	10,500	2,100,000	2,219,200	-119,200	-119,200	0
57	SEB-CTCP Đầu tư và Phát triển Điện Miền Trung						-699,600	0
58	SHB-Ngân hàng Thương mại Cổ phần Sài Gòn - Hà Nội	1,600	6,362	10,180,000	9,335,100	844,900	1,708,100	0
59	SLS-CTCP Mía đường Sơn La	100	113,300	11,330,000	7,550,300	3,779,700	3,779,700	0
60	SRB-CTCP Tập đoàn Sara	100	1,700	170,000	214,900	-44,900	-44,900	0
61	TC6-CTCP Than Cọc Sáu - Vinacomin						-47,700	0

62	THT-CTCP Than Hà Tu - Vinacomin	200	7,500	1,500,000	2,680,000	-1,180,000	-1,180,000	0
63	TNG-CTCP Đầu tư và Thương mại TNG	1,300	18,608	24,190,000	23,043,800	1,146,200	1,146,200	0
64	TPP-CTCP Nhựa Tân Phú	100	21,500	2,150,000	1,696,200	453,800	453,800	0
65	TTB-CTCP Tập đoàn Tiên B						190,900	0
66	TVD-CTCP Than Vàng Danh - Vinacomin	1,400	6,514	9,120,000	10,043,600	-923,600	-923,600	0
67	VC2-CTCP Xây dựng số 2	200	17,200	3,440,000	2,335,200	1,104,800	1,104,800	0
68	VC3-CTCP Xây dựng số 3	100	33,800	3,380,000	2,410,000	970,000	2,357,600	0
69	VC7-CTCP Xây dựng Số 7	100	14,600	1,460,000	1,099,900	360,100	360,100	0
70	VCG-Tổng CTCP Xuất nhập khẩu và Xây dựng Việt Nam	200	11,900	2,380,000	1,975,800	404,200	428,300	0
71	VCS-CTCP VICOSTONE	800	102,038	81,630,000	67,044,800	14,585,200	19,303,000	0
72	VGS-CTCP Ống thép Việt Đức VG PIPE						124,600	0
73	VHL-CTCP Viglacera Hạ Long	100	44,600	4,460,000	2,894,700	1,565,300	1,565,300	0
74	VIT-CTCP VIGLACERA TIỀN SƠN	200	25,600	5,120,000	2,957,800	2,162,200	2,162,200	0
75	VIX-CTCP Chứng khoán IB	500	7,200	3,600,000	3,721,700	-121,700	749,800	0
76	VMC-CTCP Vimenco	92	20,700	1,904,400	2,421,345	-516,945	-516,945	0
77	VND-CTCP Chứng khoán VNDIRECT	500	12,300	6,150,000	5,631,000	519,000	519,000	0
78	VNR-Tổng CTCP Tài bảo hiểm quốc gia Việt Nam	100	16,800	1,680,000	2,243,400	-563,400	-563,400	0
79	VTC-CTCP Viễn thông VTC	300	9,000	2,700,000	1,670,700	1,029,300	1,029,300	0
80	ABT-CTCP Xuất nhập khẩu Thủy sản Bến Tre	20	48,600	972,000	902,760	69,240	69,240	0
81	ACL-CTCP Xuất nhập khẩu Thủy sản Cửu Long An Giang	90	9,100	819,000	877,770	-58,770	-58,770	0
82	AGF-CTCP Xuất nhập khẩu Thủy sản An Giang	20	9,900	198,000	266,100	-68,100	-68,100	0
83	BHS-CTCP Đường Biên Hòa	20	19,100	382,000	278,680	103,320	103,320	0
84	BID-Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam	70	17,700	1,239,000	1,062,950	176,050	-111,420	0
85	BMP-CTCP Nhựa Bình Minh						1,098,360	0
86	BVH-Tập đoàn Bảo Việt	10	56,500	565,000	420,977	144,023	144,023	0
87	CII-CTCP Đầu tư Hạ tầng Kỹ thuật TP. Hồ Chí Minh						150,250	0
88	CSM-CTCP Công nghiệp Cao su Miền Nam	120	30,500	3,660,000	3,152,640	507,360	507,360	0
89	CTD-CTCP Xây dựng COTEC						1,156,350	0
90	CTG-Ngân hàng Thương mại Cổ phần Công thương Việt Nam	30	17,100	513,000	469,650	43,350	11,050	0
91	CTI-CTCP Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO						108,180	0
92	DAG-CTCP Tập đoàn Nhựa Đồng Á	30	11,000	330,000	332,280	-2,280	-2,280	0
93	DHC-CTCP Đông Hải Bến Tre						264,450	0
94	DHG-CTCP Dược Hậu Giang						181,410	0
95	DRC-CTCP Cao su Đá Nẵng	20	47,500	950,000	810,680	139,320	210,100	0
96	DXG-CTCP Dịch vụ và Xây dựng Địa ốc Đất Xanh						25,300	0
97	EIB-Ngân hàng Thương mại Cổ phần Xuất nhập khẩu Việt Nam	80	11,038	883,000	810,280	72,720	72,720	0
98	ELC-CTCP Đầu tư Phát triển Công nghệ Điện tử - Viễn Thông						133,170	0
99	EVE-CTCP Everpia	10	45,500	455,000	198,570	256,430	256,430	0
100	FLC-CTCP Tập đoàn FLC	100	6,200	620,000	595,000	25,000	-53,000	0

101	FPT-CTCP FPT	1,480	47,024	69,596,000	61,325,720	8,270,280	8,270,280	0
102	GIL-CTCP Sản xuất Kinh doanh Xuất nhập khẩu Bình Thạnh	20	57,000	1,140,000	587,420	552,580	552,580	0
103	GMD-CTCP GEMADEPT	20	41,300	826,000	665,260	160,740	160,740	0
104	GTN-CTCP Đầu tư và sản xuất Thống nhất	20	20,400	408,000	311,960	96,040	322,490	0
105	HAG-CTCP Hoàng Anh Gia Lai	160	7,300	1,168,000	1,807,520	-639,520	-639,520	0
106	HAI-CTCP Nông dược H.A.I	330	4,900	1,617,000	1,850,640	-233,640	-233,640	0
107	HAR-CTCP Đầu tư Thương mại BDS An Dương Thảo Điền	190	4,200	798,000	912,950	-114,950	-114,950	0
108	HCM-CTCP Chứng khoán TP.Hồ Chí Minh						80,430	0
109	HHS-CTCP Đầu tư Dịch vụ Hoàng Huy	440	9,400	4,136,000	4,592,280	-456,280	-456,280	0
110	HPG-CTCP Tập đoàn Hòa Phát	100	33,500	3,350,000	2,702,500	647,500	647,500	0
111	HQC-CTCP Tư vấn Thương mại Dịch vụ Địa ốc Hoàng Quân	80	5,600	448,000	541,280	-93,280	-93,280	0
112	HSG-CTCP Tập đoàn Hoa Sen	80	47,500	3,800,000	2,728,740	1,071,260	1,585,560	0
113	HVG-CTCP Hùng Vương	50	10,000	500,000	374,100	125,900	54,220	0
114	IDI-CTCP Đầu tư và Phát triển Đa quốc gia I.D.I	170	7,300	1,241,000	1,231,310	9,690	9,690	0
115	ITA-CTCP Đầu tư & Công nghiệp Tân Tạo						-1,432,990	0
116	JVC-CTCP Thiết bị Y tế Việt Nhật						-19,490	0
117	KBC-CTCP Phát triển Đô thị Kinh Bắc	30	15,000	450,000	396,420	53,580	53,580	0
118	KMR-CTCP MIRAE	170	6,300	1,071,000	783,870	287,130	287,130	0
119	KSA-CTCP Công nghiệp Khoáng Sản Bình Thuận						-20,600	0
120	KSS-Tổng CTCP Khoáng sản Na Ri Hamico	20	1,100	22,000	42,680	-20,680	-20,680	0
121	LCM-CTCP Khai thác và Chế biến Khoáng sản Lào Cai						10,600	0
122	LSS-CTCP Mía đường Lam Sơn	10	15,600	156,000	92,360	63,640	63,640	0
123	MBB-Ngân hàng Thương mại Cổ phần Quân đội	1,390	15,212	21,144,000	17,537,460	3,606,540	3,606,540	0
124	MWG-CTCP Đầu tư Thế giới Di động	40	77,500	3,100,000	2,590,120	509,880	509,880	0
125	NKG-CTCP Thép Nam Kim	90	22,500	2,025,000	1,069,470	955,530	955,530	0
126	NT2-CTCP Điện lực Dầu khí Nhơn Trạch 2	250	31,040	7,760,000	6,500,160	1,259,840	1,259,840	0
127	OGC-CTCP Tập đoàn Đại Dương	10	3,000	30,000	27,000	3,000	3,000	0
128	PAC-CTCP Pin Ác quy Miền Nam	20	41,100	822,000	633,640	188,360	188,360	0
129	PET-Tổng CTCP Dịch vụ Tổng hợp Dầu khí	120	12,800	1,536,000	1,622,640	-86,640	-86,640	0
130	PGD-CTCP Phân phối khí thấp áp dầu khí Việt Nam						2,297,600	0
131	PNJ-CTCP Vàng bạc đá quý Phú Nhuân	150	60,000	9,000,000	3,642,750	5,357,250	5,357,250	0
132	PPC-CTCP Nhiệt điện Phả Lại	20	19,300	386,000	417,680	-31,680	-31,680	0
133	PVD-CTCP Khoan và Dịch vụ Khoan Dầu khí	70	29,800	2,086,000	1,645,700	440,300	277,320	0
134	PXS-CTCP Kết cấu Kim loại và Lắp máy Dầu khí	60	14,600	876,000	634,920	241,080	241,080	0
135	QBS-CTCP Xuất nhập khẩu Quảng Binh	60	7,300	438,000	476,520	-38,520	-38,520	0
136	REE-CTCP Cơ điện lạnh						-133,440	0

137	SAM-CTCP Đầu tư và Phát triển SACOM	290	9,700	2,813,000	2,338,850	474,150	474,150	0
138	SBT-CTCP Mía đường Thành Thành Công Tây Ninh	40	33,500	1,340,000	969,870	370,130	370,130	0
139	SGT-CTCP Công nghệ Viễn thông Sài Gòn						-3,730	0
140	SSI-CTCP Chứng khoán Sài Gòn	290	20,603	5,975,000	5,721,940	253,060	253,060	0
141	STB-Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương Tín	290	10,400	3,016,000	3,124,309	-108,309	-108,309	0
142	TLH-CTCP Tập đoàn thép Tiến Lên	80	8,725	698,000	561,570	136,430	246,470	0
143	TNA-CTCP Thương mại Xuất nhập khẩu Thiên Nam	20	56,000	1,120,000	558,660	561,340	561,340	0
144	TTF-CTCP Tập đoàn Kỹ nghệ Gỗ Trường Thành						174,040	0
145	VCB-Ngân hàng Thương mại Cổ phần Ngoại thương Việt Nam	60	47,900	2,874,000	2,455,714	418,286	435,366	0
146	VHC-CTCP Vĩnh Hoàn						-86,400	0
147	VIC-Tập đoàn VINGROUP-CTCP	210	52,381	11,000,000	9,766,180	1,233,820	4,262,600	0
148	VNM-CTCP Sữa Việt Nam	90	143,000	12,870,000	10,763,010	2,106,990	4,551,810	0
149	VNS-CTCP Ánh Dương Việt Nam						-93,280	0
150	HPC-Công ty Cổ phần Chứng khoán Hải Phòng	45	0	0	114,846	-114,846	-114,846	0
151	TD1530287- Trái phiếu chính phủ đầu thầu đợt 14/2015						271,400,000	0
	Tổng cộng					85,338,799	386,816,129	

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

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

	Q2/2016	Q2/2015
a. Từ tài sản tài chính FVTPL:	8,559,315,909	2,197,664,571
b. Từ tài sản tài chính HTM:		
c. Từ AFS:		
Tổng cộng	8,559,315,909	2,197,664,571

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

STT	Các loại doanh thu khác	Q2/2016		Q2/2015	
		Kỳ này	Lũy kế đến cuối kỳ	Kỳ này	Lũy kế đến cuối kỳ
1	Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán				
1.1	Doanh thu ban đầu	24,200,210,122	43,491,269,951	19,451,537,304	37,439,521,027
1.2	Các khoản giảm trừ doanh thu				
1.3	Doanh thu thuần	24,200,210,122	43,491,269,951	19,451,537,304	37,439,521,027
2	Doanh thu hoạt động bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán				
2.1	Doanh thu ban đầu	120,000,000	120,000,000	-	-
2.2	Các khoản giảm trừ doanh thu				
2.3	Doanh thu thuần	120,000,000	120,000,000	-	-
3	Doanh thu hoạt động tư vấn	4,213,513,062	6,901,890,102	6,853,931,610	9,239,625,999
4	Doanh thu hoạt động lưu ký	1,621,600,090	3,034,555,767	1,215,916,778	2,289,307,223
5	Doanh thu hoạt động cho vay	30,059,244,012	71,378,504,422	33,694,464,086	64,915,903,279
	Cộng	60,346,166,048	125,068,887,281	61,215,849,778	113,884,357,528

B 7.37. Doanh thu hoạt động tài chính

STT	Loại doanh thu hoạt động tài chính	Q2/2016		Q2/2015	
		Kỳ này	Lũy kế đến cuối kỳ	Kỳ này	Lũy kế đến cuối kỳ
1	Chênh lệch tỷ giá hối đoái				
1.1	Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã thực hiện				
1.2	Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái chưa thực hiện				
2	Doanh thu cổ tức từ các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh phát sinh trong kỳ				
3	Doanh thu dự thu cổ tức, phát sinh trong kỳ	-			
4	Doanh thu lãi tiền gửi không kỳ hạn	2,330,366,836	4,061,471,031	-	
5	Doanh thu hoạt động tài chính khác				
	Cộng	2,330,366,836	4,061,471,031	-	

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

STT	Loại chi phí giao dịch	Q2/2016		Q2/2015	
		Kỳ này	Lũy kế đến cuối kỳ	Kỳ này	Lũy kế đến cuối kỳ
1	Cổ phiếu				
2	Trái phiếu				

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

STT	Loại chi phí	Q2/2016		Q2/2015	
		Kỳ này	Lũy kế đến cuối kỳ	Kỳ này	Lũy kế đến cuối kỳ
1	Chi phí môi giới, giao dịch, phí chuyển tiền bán các tài sản tài chính	370,131	2,179,247		

B 7.40. Chi phí tài chính

STT	Loại chi phí tài chính	Q2/2016		Q2/2015	
		Kỳ này	Lũy kế đến cuối kỳ	Kỳ này	Lũy kế đến cuối kỳ
1	Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái		75,000		
1.1	Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		75,000		
1.2	Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện				
2	Chi phí lãi vay		198,896,157	486,670,650	558,753,983
3	Chi phí đầu tư khác				
	Cộng		198,971,157	486,670,650	558,753,983

B 7.41. Chi phí quản lý CTCK

STT	Loại chi phí quản lý CTCK	Q2/2016		Q2/2015	
		Kỳ này	Lũy kế đến cuối kỳ	Kỳ này	Lũy kế đến cuối kỳ
1	Chi phí nhân viên quản lý	3,668,050,944	7,352,906,715	3,357,033,034	6,039,442,639
1.1	Lương và các khoản phúc lợi	3,344,633,944	6,704,187,215	3,187,930,594	5,706,456,919
1.2	BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	323,417,000	648,719,500	169,102,440	332,985,720
2	Chi phí bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp				
3	Chi phí văn phòng phẩm	182,081,289	454,203,240	270,943,649	599,272,039
4	Chi phí công cụ, dụng cụ				
5	Chi phí khấu hao TSCĐ	692,329,597	1,363,190,531	1,036,873,596	2,148,029,764
6	Chi phí thuế, phí và lệ phí	2,000,000	7,798,336	798,336	6,798,336

7	Chi phí dịch vụ mua ngoài	3,571,524,569	7,256,000,283	4,447,256,443	8,885,753,923
8	Chi phí khác			349,131,838	515,508,937
	Cộng	8,115,986,399	16,434,024,105	9,462,036,896	18,194,805,638

B 7.42. Thu nhập khác

STT	Chi tiết thu nhập khác	Q2/2016		Q2/2015	
		Kỳ này	Lũy kế đến cuối kỳ	Kỳ này	Lũy kế đến cuối kỳ
1	Thu nhập từ thanh lý TSCĐ	-	6,909,084		
2	Doanh thu bán Token card	81,316,134	161,570,753	102,613,105	246,404,400
3	Thu nhập từ phí c.tiền của NDT	270,025,342	439,029,136	221,790,610	373,695,238
4	Thu nhập khác	2,878,361,658	5,229,554,019	2,277,682,818	4,522,528,378
	Cộng	3,229,703,134	5,837,062,992	2,602,086,533	5,142,628,016

B 7.43. Chi phí khác

STT	Chi tiết chi phí khác	Q2/2016		Q2/2015	
		Kỳ này	Lũy kế đến	Kỳ này	Lũy kế đến
1	Lỗ bán thanh lý TSCĐ	-	875,000		
2	Phạt do vi phạm HĐ	-	3,000,000		
3	Chi phí Token card	66,185,370	113,112,168	142,117,948	576,242,088
4	Phí chuyển tiền của NDT	248,713,130	400,010,892	205,521,600	343,559,103
5	Chi phí khác	2,877,803,191	5,228,995,552	2,337,715,939	4,582,561,099
	Cộng	3,192,701,691	5,745,993,612	2,685,355,487	5,502,362,290

B 7.44. Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp

STT	Chi tiết chi phí thuế	Q2/2016		Q2/2015	
		Kỳ này	Lũy kế đến	Kỳ này	Lũy kế đến
1	Chi phí thuế thu nhập CTCK hiện hành	8,850,045,732	18,666,154,947	9,128,295,482	16,899,567,502
2	- Chi phí thuế thu nhập CTCK tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành				
3	- Điều chỉnh chi phí Thuế thu nhập CTCK của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay				
4	- Tổng chi phí thuế thu nhập CTCK hiện hành	8,850,045,732	18,666,154,947	9,128,295,482	16,899,567,502
5	Chi phí thuế thu nhập CTCK hoãn lại				
6	- Chi phí thuế thu nhập CTCK hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế				
7	- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại				

8	- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ				
9	- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng				
10	- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả				
11	- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại				

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

Chỉ tiêu	Số dư đầu kỳ	Số phát sinh	Thay đổi từ vốn chủ sở hữu và ghi nhận vào kết quả kinh doanh	Số dư cuối kỳ
A	1	2	3	4
	Cộng			

C. Thuyết minh về Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

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

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

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

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

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

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

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

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

D.47.6. Cổ phiếu đang lưu hành		Cuối kỳ	Đầu Năm
STT	- Chi tiết theo		
	. Loại ≤ năm;		
	. Loại > hơn 1 năm.	90,343,727	80,664,870
	Cộng	90,343,727	80,664,870

D.47.7. Cổ phiếu quỹ		Cuối kỳ	Đầu năm
STT	- Chi tiết theo		
	. Loại <= năm;		
	. Loại > hơn 1 năm.	-	-

D.47.8. Chứng khoán niêm yết lưu ký tại VSD		Cuối kỳ	Đầu Năm
STT	- Chi tiết theo		
	. Loại <= năm;		
	. Loại > hơn 1 năm.	38,907	44,788
	Cộng	38,907	44,788

D.47.9. Chứng khoán chưa niêm yết lưu ký tại VSD		Cuối kỳ	Đầu Năm
STT	- Chi tiết theo		
	. Loại <= năm;		
	. Loại > hơn 1 năm.	44,902	44,953
	Cộng	44,902	44,953

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

D.47.11. Chứng khoán niêm yết chưa lưu ký của CTCK		Cuối kỳ	Đầu Năm
STT	- Chi tiết theo		
	. Loại <= năm;		
	. Loại > hơn 1 năm.		
	Cộng		

D.47.12. Chứng khoán chưa niêm yết chưa lưu ký của CTC		Cuối kỳ	Đầu Năm
STT	- Chi tiết theo		
	. Loại <= năm;		
	. Loại > hơn 1 năm.	3,506,676	3,506,676
	Cộng	3,506,676	3,506,676

D.47.13. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá		Cuối kỳ	Đầu Năm
STT	- Chi tiết theo		
	. Loại <= năm;		
	. Loại > hơn 1 năm.		
	Cộng		

D.47.14. Tiền gửi của Nhà đầu tư		Cuối kỳ	Đầu Năm
STT	Tiền gửi của Nhà đầu tư về hoạt động môi giới chứng khoán		
	- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý;	966,202,516,940	669,618,164,843
	- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý;		
	- Tiền gửi của Nhà đầu tư về uỷ thác đầu tư		
	Tiền gửi của Nhà đầu tư vãng lai		
	Cộng	966,202,516,940	669,618,164,843

D.47.15. Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của Nhà đầu tư		Cuối kỳ	Đầu Năm
1	Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của nhà đầu tư trong nước		
2	Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán của nhà đầu tư nước ngoài		
3	Bù trừ và thanh toán mua, bán chứng khoán uỷ thác đầu tư		

D.47.16. Phải thu, phải trả về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư		Cuối kỳ	Đầu Năm
1	Phải thu về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư		
2	Phải trả về sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư		
	Cộng		

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

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

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

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

- Thu nhập:
- Chi phí:
- Lãi (Lỗ):

Cộng:

G. 49. Những thông tin khác

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

49.2. Thông tin về các bên liên quan:

STT	Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung giao dịch	Số tiền
1	Công ty cổ phần FPT	Cổ đông lớn (20% Vốn điều lệ)	Phí lưu ký, Phí quản lý cổ đông chưa Tái lưu ký, phí tổ chức ĐHCĐ	44,082,753
2	CT TNHH Phân phối FPT	Bên có liên quan	Thiết bị tin học	101,818,183
3	CT TNHH Dịch vụ tin học FPT	Bên có liên quan	Thiết bị tin học	449,767,700

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

Các chỉ tiêu "Đầu Năm" và chỉ tiêu "Cùng kỳ năm trước" trong Báo cáo tài chính đã được công ty ghi nhận lại, phù hợp theo Chế độ kế toán mới - Chế độ kế toán áp dụng cho công ty Chứng khoán theo TT 210/2014/TT-BTC có hiệu lực từ năm tài chính 2016.

49.4. Thông tin về hoạt động liên tục:

49.5. Những thông tin khác.

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

NGƯỜI LẬP BIỂU

Trần Thị Thu Chung

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Thu Hương

TỔNG GIÁM ĐỐC
CÔNG TY
CỔ PHẦN
CHỨNG KHOÁN
FPT
QU. DŨNG ĐÀ - TP. HÀ NỘI

Nguyễn Điệp Tùng