

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



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ II/2016

efr


BÁO CÁO THU NHẬP TOÀN DIỆN
 Quý II năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Quý năm nay	Quý năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				2016	2015
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG					
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	01	18,910,330	122,800	18,924,830	130,400
c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính PVTP	01.3	18,910,330	122,800	18,924,830	130,400
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03	204,485,000	85,198,687	404,287,000	170,270,508
1.6. Doanh thu môi giới chứng khoán	06	560,828,760	1,236,345,255	1,549,720,896	2,406,596,535
1.8. Doanh thu tư vấn	08	51,905,900	1,169,763,636	325,369,536	1,314,263,636
1.10. Doanh thu lưu ký chứng khoán	10	63,637,965	39,191,926	124,663,276	68,067,176
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11	.....	.....	.....	83,272,727
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01 -> 11)	20	899,767,955	2,530,622,304	2,422,965,538	4,042,600,982
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG					
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	21	-	-	-	-
2.6. Chi phí hoạt động tự doanh	26	(160,341,340)	9,677,300	(160,341,340)	9,677,300
2.7. Chi phí môi giới chứng khoán	27	676,550,414	825,476,988	1,467,227,186	1,679,178,338
2.11. Chi phí lưu ký chứng khoán	31	75,298,376	55,847,598	162,967,338	101,615,888
Cộng chi phí hoạt động (40 = 21 -> 33)	40	591,507,450	891,001,886	1,469,853,184	1,790,471,526
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH					
3.2. Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi không cố định phát sinh trong kỳ	42	240,148,308	119,157,677	632,031,368	524,810,932
Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41 -> 44)	50	240,148,308	119,157,677	632,031,368	524,810,932
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH					
4.2. Chi phí lãi vay	52	4,326,389	555,556	4,993,056	14,833,334
Cộng chi phí tài chính (60 = 51&54)	60	4,326,389	555,556	4,993,056	14,833,334
V. CHI PHÍ BÁN HÀNG					
61	61	-	-	-	-
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN					
62	62	236,836,844	332,140,721	473,681,901	618,137,822
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)					
70	70	307,245,580	1,426,081,818	1,106,468,765	2,143,969,232
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC					
8.1. Thu nhập khác	71	-	18,150,101,227	-	18,302,828,500
8.2. Chi phí khác	72	-	16,011,411,399	-	16,011,411,399
Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)	80	-	2,138,689,828	-	2,291,417,101
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)					
90	90	307,245,580	3,564,771,646	1,106,468,765	4,435,386,333
X. CHI PHÍ THUẾ TNDN					
100	100	61,449,116	30,511,762	221,293,753	30,511,762
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	100.1	61,449,116	30,511,762	221,293,753	30,511,762
XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)					
200	200	245,796,464	3,534,259,884	885,175,012	4,404,874,571

Người lập biểu

TP TVTC


 Nguyễn Thị Kiều Giang



BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN			
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 130)	100	50,923,765,501	50,577,609,842
I. Tài sản tài chính (110 = 111->129)	110	50,578,236,404	50,568,441,096
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111	22,263,353,682	27,145,359,994
1.1. Tiền	111.1	1,263,353,682	10,145,359,994
1.2. Các khoản tương đương tiền	111.2	21,000,000,000	17,000,000,000
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	112	17,007,602,797	17,007,602,797
4. Các khoản cho vay	114	23,385,000,000	18,295,500,000
6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp	116	(12,083,596,298)	(12,243,937,638)
9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	119	-	360,000,000
12. Các khoản phải thu khác	122	248,536,315	246,576,035
13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)	129	(242,660,092)	(242,660,092)
II. Tài sản ngắn hạn khác (130 = 131 -> 136)	130	345,529,097	9,168,746
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	133	345,529,097	9,168,746
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 - 260)	200	3,574,028,395	3,183,358,988
I. Tài sản tài chính dài hạn	210	-	-
II. Tài sản cố định	220	198,373,257	275,744,585
1. Tài sản cố định hữu hình	221	57,838,820	69,805,484
- Nguyên giá	222	2,100,935,338	2,100,935,338
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223a	(2,043,096,518)	(2,031,129,854)
3. Tài sản cố định vô hình	227	140,534,437	205,939,101
- Nguyên giá	228	1,808,499,800	1,808,499,800
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229a	(1,667,965,363)	(1,602,560,699)
III. Bất động sản đầu tư	230	-	-
IV. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	240	220,000,000	150,000,000
V. Tài sản dài hạn khác	250	3,155,655,138	2,757,614,403
4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	254	3,155,655,138	2,757,614,403
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270	54,497,793,896	53,760,968,830
C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)	300	286,700,262	435,050,208
I. Nợ phải trả ngắn hạn	310	286,700,262	435,050,208
6. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	318	63,535,471	131,316,194
8. Phải trả người bán ngắn hạn	320	29,865,338	30,890,450
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322	62,358,064	6,931,246
11. Phải trả người lao động	323	111,709,752	252,996,601
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324	17,476,920	11,288,000
17. Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn	329	1,754,717	1,627,717
II. Nợ phải trả dài hạn	340	-	-
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)	400	54,211,093,634	53,325,918,622
I. Vốn chủ sở hữu	410	54,211,093,634	53,325,918,622
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	60,500,000,000	60,500,000,000
1.1. Vốn góp của chủ sở hữu	411.1	60,000,000,000	60,000,000,000
a. Cổ phiếu phổ thông	411.1a	60,000,000,000	60,000,000,000
1.2. Thặng dư vốn cổ phần	411.2	500,000,000	500,000,000
4. Quỹ dự trữ điều lệ	414	138,256,882	138,256,882
5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	415	138,256,882	138,256,882
7. Lợi nhuận chưa phân phối	417	(6,565,420,130)	(7,450,595,142)
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	418	-	-
TỔNG CỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU	420	54,211,093,634	53,325,918,622
TỔNG CỘNG NỢ PHẢI TRẢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU	440	54,497,793,896	53,760,968,830
LỢI NHUẬN ĐÃ PHÂN PHỐI CHO NHÀ ĐẦU TƯ	450	.....	.....
1. Lợi nhuận đã phân phối cho Nhà đầu tư trong năm	451	.....	.....

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Đồng Việt Nam

6. Tiền gửi của khách hàng	026	13,161,599,317	5,147,822,077
6.1. Tiền gửi về hoạt động môi giới chứng khoán	027	13,093,239,555	4,781,032,943
a. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	027.1	13,093,239,555	4,781,032,943
b. Tiền của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	027.2	.....	.....
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	028	68,359,762	366,789,134

lpa

a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	028.1	60,922,981	359,327,746
b. Tiền gửi Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài	028.2	7,436,781	7,461,388
6.4. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán	029	.....	.....
7. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	030	13,146,426,717	4,983,204,125
7.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	030.1	13,070,767,610	4,977,997,628
7.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	030.2	75,659,107	5,206,497
8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức Ngân hàng thương mại quản lý	031	.....	.....
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	031.1	.....	.....
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	031.2	.....	.....
9. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	032	.....	.....
10. Phải thu/phải trả của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	033	.....	.....
11. Phải trả vay CTCK	034	.....	.....
12. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	035	15,172,600	12,600,000

Đà Nẵng, ngày 10 tháng 07 năm 2016

Người lập biểu

TP TVTC


Nguyễn Thị Kiều Giang



HÀNG
KHOẢN
AN
TP

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp) (*)

Quý II năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Quý năm nay	Quý năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh					
1. Tiền đã chi mua các tài sản tài chính	1	(60,865,050,000)	(115,621,900,000)	(114,678,650,000)	(179,784,401,000)
2. Tiền đã thu từ bán các tài sản tài chính	2	67,303,750,000	98,707,900,000	109,589,150,000	154,299,401,000
3. Tiền chi nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	3	-	-	(235,438,405)	(143,366,818)
4. Cổ tức đã nhận	4	18,910,330	122,800	18,924,830	130,400
5. Tiền lãi đã thu	5	444,633,308	204,356,364	873,716,038	553,149,481
6. Tiền chi trả lãi vay cho hoạt động của CTCK	6	(4,326,389)	(555,556)	(4,993,056)	(14,833,334)
7. Tiền chi trả Tổ chức cung cấp dịch vụ cho CTCK	7	(297,832,448)	-	(621,576,507)	-
8. Tiền chi nộp thuế liên quan đến hoạt động CTCK	9	(185,083,753)	(30,511,762)	(191,719,295)	(30,511,762)
9. Tiền chi thanh toán các chi phí cho hoạt động mua, bán các tài sản tài chính (chi phí giao dịch, phí chuyển tiền)	10	-	-	-	-
10. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	11	814,711,207	4,796,922,622	2,359,245,395	6,682,452,852
11. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	12	(587,757,077)	(1,399,493,593)	(1,920,665,312)	(3,423,441,837)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	6,641,955,178	(13,343,159,125)	(4,812,006,312)	(21,861,421,018)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư					
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	21	-	(181,600,000)	(70,000,000)	(225,600,000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	22	-	12,250,000,000	-	16,440,000,000
3. Tiền chi đầu tư góp vốn đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh	23	-	-	-	-
4. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, liên doanh	24	-	-	-	-
5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	25	-	-	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-	12,068,400,000	(70,000,000)	16,214,400,000
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính					
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua cổ phiếu quỹ	32	-	-	-	-
3. Tiền vay gốc	33	3,500,000,000	2,000,000,000	5,500,000,000	22,200,000,000
3.1. Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	33.1	-	-	-	-
3.2. Tiền vay khác	33.2	3,500,000,000	2,000,000,000	5,500,000,000	22,200,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(3,500,000,000)	(2,000,000,000)	(5,500,000,000)	(22,200,000,000)
4.1. Tiền chi trả nợ gốc vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	34.1	-	-	-	-
4.2. Tiền chi trả nợ gốc vay tài sản tài chính	34.2	-	-	-	-
4.3. Tiền chi trả nợ gốc vay khác	34.3	(3,500,000,000)	(2,000,000,000)	(5,500,000,000)	(22,200,000,000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	38	-	-	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	39	-	-	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-	-	-	-
IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	50	6,641,955,178	(1,274,759,125)	(4,882,006,312)	(5,647,021,018)
V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	60	15,621,398,504	16,154,185,235	27,145,359,994	20,526,447,128
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	61	15,621,398,504	16,154,185,235	27,145,359,994	20,526,447,128
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	62	1,621,398,504	5,154,185,235	10,145,359,994	1,926,447,128
Các khoản tương đương tiền	63	14,000,000,000	11,000,000,000	17,000,000,000	18,600,000,000
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	64	-	-	-	-
VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60)	70	22,263,353,682	14,879,426,110	22,263,353,682	14,879,426,110
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	71	22,263,353,682	14,879,426,110	22,263,353,682	14,879,426,110
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	72	1,263,353,682	879,426,110	1,263,353,682	879,426,110
Các khoản tương đương tiền	73	21,000,000,000	14,000,000,000	21,000,000,000	14,000,000,000
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	74	-	-	-	-
PHÂN LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HOẠT ĐỘNG MỐI GIỚI, ỦY THÁC CỦA KHÁCH HÀNG					
I. Lưu chuyển tiền hoạt động mối giới, ủy thác của khách hàng					
1. Tiền thu bán chứng khoán mối giới cho khách hàng	1	187,823,223,306	86,827,018,000	296,395,857,306	197,901,558,000
2. Tiền chi mua chứng khoán mối giới cho khách hàng	2	(176,451,644,068)	(170,622,845,400)	(233,007,552,568)	(295,992,322,800)
3. Tiền thu bán chứng khoán ủy thác của khách hàng	3	-	-	-	-
4. Tiền chi bán chứng khoán ủy thác của khách hàng	4	-	-	-	-
5. Thu tiền từ tài khoản vãng lai của khách hàng	5	-	362,832,278,409	158,137,515,758	653,964,054,130
6. Chi tiền từ tài khoản vãng lai của khách hàng	6	-	(268,755,583,701)	(213,387,379,980)	(546,994,017,875)
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	-	-	-	-
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	(63,637,965)	(39,191,926)	(124,663,276)	(68,067,176)
12. Thu lỗi giao dịch chứng khoán	12	-	-	-	-

Handwritten signature/initials

13. Chi lỗi giao dịch chứng khoán	13				-	-
14. Tiền thu của Tổ chức phát hành chứng khoán	14				-	-
15. Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán	15				-	-
Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	20	11,307,941,273	10,241,675,382	8,013,777,240	8,811,204,279	
II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng	30	1,853,658,044	3,276,717,373	5,147,822,077	4,707,188,476	
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	31	1,853,658,044	3,276,717,373	5,147,822,077	4,707,188,476	
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	32	1,823,041,882	1,828,119,130	4,781,032,943	4,378,914,111	
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	34	30,616,162	1,448,598,243	366,789,134	328,274,365	
III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng (40 = 20 + 30)	40	13,161,599,317	13,518,392,755	13,161,599,317	13,518,392,755	
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	41	13,161,599,317	13,518,392,755	13,161,599,317	13,518,392,755	
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	42	13,093,239,555	752,330,702	13,093,239,555	752,330,702	
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	45	68,359,762	12,766,062,053	68,359,762	12,766,062,053	

Người lập biểu

TP TVTC

Khang
Nguyễn Thị Kiều Giang

Đà Nẵng, ngày 10 tháng 07 năm 2016



ANG

CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN ĐÀ NẴNG
 102 Nguyễn Thị Minh Khai - Quận Hải Châu - TP Đà Nẵng
BÁO CÁO TÀI CHÍNH
 Cho kỳ báo cáo từ ngày 01/04/2016 đến ngày 30/06/2016

Mẫu số B04 - CTCK
 (Ban hành theo TT số 210 /2014 /TT-BTC
 ngày 30 /12/ 2014 của Bộ Tài chính)

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

ĐVT: đồng

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số dư đầu kỳ		Số tăng/ giảm				Số dư cuối kỳ	
		Quý cùng kỳ năm trước	Quý hiện tại	Quý cùng kỳ năm trước		Quý hiện tại		Quý cùng kỳ năm trước	Quý hiện tại
				Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8
I. Biến động vốn chủ sở hữu									
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		60,000,000,000	60,000,000,000					60,000,000,000	60,000,000,000
1.3. Thặng dư vốn cổ phần		500,000,000	500,000,000					500,000,000	500,000,000
3. Quỹ dự trữ vốn điều lệ		138,256,882	138,256,882					138,256,882	138,256,882
4. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ		138,256,882	138,256,882					138,256,882	138,256,882
8. Lợi nhuận chưa phân phối		(12,980,420,820)	(6,811,216,594)	3,534,259,884	-	245,796,464		(9,446,160,936)	(6,565,420,130)
Cộng		47,796,092,944	53,965,297,170	3,534,259,884	-	245,796,464	-	51,330,352,828	54,211,093,634
II. Thu nhập toàn diện khác									

Người lập biểu

TP TVTC

Nguyễn Thị Kiều Giang

Đà Nẵng, ngày 10 tháng 07 năm 2016

Tổng Giám Đốc

Đào Thị Phước



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH DNSC

Quý II Năm 2016

I. Đặc điểm hoạt động của công ty

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

- Quy mô vốn CTCK:

+Vốn điều lệ : 60.000.000.000 đồng.
+Vốn pháp định : 35.000.000.000 đồng.

- Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần

- Lĩnh vực kinh doanh

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

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

- 1 - Kỳ kế toán quý (bắt đầu từ ngày 01/04/2016 kết thúc vào ngày 30/06/2016)
- 2 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: đồng Việt Nam

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

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

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

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

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

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

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

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

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

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

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

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

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

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

Thiết bị văn phòng : 2-6 năm.

Phương tiện vận chuyển : 6-10 năm

Công trình nhà cửa cải tạo : 5-10 năm.

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

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

5- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

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

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

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

01. Tiền và các khoản tương đương tiền

(Đơn vị tính: VNĐ)

Tiền và tương đương tiền	Cuối Quý	Đầu Quý
- Tiền mặt tại quỹ	9,334,998	6,806,875
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	22,238,184,414	15,598,679,910
- Tiền đang chuyển	-	-
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán GDCK	15,834,270	15,911,719
Cộng	22,263,353,682	15,621,398,504

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

Chỉ tiêu	Khối lượng giao dịch thực hiện trong Quý	Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong Quý (đồng)
a) Cửa Công ty Chứng khoán	-	-
- Cổ phiếu	-	-
- Trái phiếu		
- Chứng khoán		
b) Cửa Nhà đầu tư	35,923,160	333,748,985,600
- Cổ phiếu	35,923,160	333,748,985,600
- Trái phiếu		
- Chứng khoán		
Tổng cộng	35,923,160	333,748,985,600

03. Tình hình đầu tư tài chính

DVT: đồng

STT	Loại TSTC	Cơ sở lập dự phòng kỳ này				Giá trị lập dự phòng đầu kỳ	Mức trích lập hoặc hoàn nhập kỳ này
		Số lượng	Giá sổ sách kế toán	Giá thị trường tại thời điểm lập	Giá trị lập dự phòng kỳ này		
A	B	1	2	3	4	5	6
I	Cổ phiếu niêm yết	272	3,983,798	2,890,800	2,147,298	2,088,637	58,660
1	Cổ phiếu BMC	3	141,000	46,800	94,200	90,900	3,300
2	Cổ phiếu DHG	5	-	515,000			-
3	Cổ phiếu DIC	1	16,227	7,200	9,027	9,526	(500)
4	Cổ phiếu DRC	6	11,739	236,400			-
5	Cổ phiếu FPT	3	84,773	125,400			-
6	Cổ phiếu GIL	1	17,345	52,000			-
7	Cổ phiếu HAI	46	458,212	211,600	246,612	219,012	27,600
8	Cổ phiếu HAP	6	81,329	29,400	51,929	45,929	6,000
9	Cổ phiếu HBC	6	-	130,200			-
10	Cổ phiếu KDC	8	254,000	224,000	30,000	59,600	(29,600)
11	Cổ phiếu MIC	111	1,871,405	555,000	1,316,405	1,360,805	(44,400)
12	Cổ phiếu PET	10	350,379	130,000	220,379	217,379	3,000
13	Cổ phiếu PPC	2	84,617	28,800	55,817	48,017	7,800
14	Cổ phiếu REE	5	503	102,500			-
15	Cổ phiếu TCR	4	35,640	42,800		12,040	(12,040)
16	Cổ phiếu TDH	1	24,429	11,900	12,529	10,629	1,900
17	Cổ phiếu TMC	4	67,200	56,800	10,400	14,800	(4,400)
18	Cổ phiếu T XM	50	485,000	385,000	100,000		100,000
II	Cổ phiếu chưa niêm yết	506,501	17,003,619,000	4,922,170,000	12,081,449,000	12,241,849,000	(160,400,000)
1	Cổ phiếu CTCP Công trình giao thông Đà Nẵng	1,194	10,010,000	-	10,010,000	10,010,000	-
2	Cổ phiếu Ngân hàng Hàng Hải Việt Nam (MSB)	33,500	1,182,325,000	335,000,000	847,325,000	847,325,000	-
3	Cổ phiếu Ngân Hàng Việt Á (VAB)	70,592	2,897,790,000	705,920,000	2,191,870,000	2,191,870,000	-
4	Cổ phiếu Bảo hiểm Viễn Đông (VASS)	2,950	1,056,015,000	29,500,000	1,026,515,000	1,026,515,000	-
5	Cổ phiếu Ngân hàng Phương Đông (OCB)	336,848	9,712,800,000	3,368,480,000	6,344,320,000	6,504,720,000	(160,400,000)
6	Cổ phiếu Ngân hàng An Bình (ABB)	48,327	1,482,160,000	483,270,000	998,890,000	998,890,000	-
7	Cổ phiếu IFS (Cty CP Thực phẩm Quốc Tế)	13,090	662,519,000	-	662,519,000	662,519,000	-
	Cộng	506,773	17,007,602,798	4,925,060,800	12,083,596,298	12,243,937,637	(160,341,340)

04. Các khoản cho vay:

ĐVT: đồng

Chỉ tiêu	Cuối Quý		Đầu Quý	
	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý	Giá trị ghi sổ	Giá trị hợp lý
Cho vay hoạt động GD ký quỹ của NĐT	22,530,200,000	22,530,200,000	29,130,200,000	29,130,200,000
Cho vay hoạt động ứng trước tiền bán CK của NĐT	854,800,000	854,800,000	693,500,000	693,500,000
Tổng cộng	23,385,000,000	23,385,000,000	29,823,700,000	29,823,700,000

05. Các khoản phải thu:

ĐVT: đồng

Chỉ tiêu	Số cuối quý	Số đầu quý
1. Phải thu dịch vụ CTCK cung cấp	-	150,000,000
2. Phải thu khác	248,536,315	248,421,815
+ Trong đó: Số khó đòi	242,660,092	242,660,092
Tổng cộng	248,536,315	398,421,815

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

ĐVT: đồng

STT	Loại phải thu khó đòi phải lập dự phòng	Giá trị phải thu khó đòi	Cuối quý				Đầu Quý
			Số đầu năm	Số trích lập trong kỳ	Số hoàn nhập trong kỳ	Số cuối kỳ	
	Dự phòng nợ phải thu khác khó đòi	242,660,092	242,660,092	-	-	242,660,092	242,660,092
1	Võ Thị Xuân Trang	23,322,825	23,322,825			23,322,825	23,322,825
2	Nguyễn Thị Thủy	219,337,267	219,337,267			219,337,267	219,337,267

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

(ĐVT: đồng)

Chi tiết	Cuối Quý	Đầu Quý
- Phải trả Sở GDCK	37,927,389	61,330,593
- Phải trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán của các thành viên khác	-	-
- Phải trả về chứng khoán giao, nhận đại lý phát hành	-	-
- Phải trả Trung tâm lưu ký chứng khoán	25,478,082	29,730,039
- Phải trả tổ chức, cá nhân khác	130,000	130,000
Tổng cộng	63,535,471	91,190,632

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

	Cuối Quý	Đầu Quý
- Thuế GTGT		18,636,364
- Thuế TNDN	61,449,116	159,844,637
- Thuế Thu nhập cá nhân	908,948	9,308,948
Tổng Cộng	62,358,064	187,789,949

aka

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

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Tổng cộng
I. Nguyên giá			
1. Số đầu kỳ	-	2,100,935,338	2,100,935,338
2. Mua sắm trong năm	-		-
3. Đ/tr XDCB h/thành	-	-	-
4. Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
5. Số cuối kỳ	-	2,100,935,338	2,100,935,338
II. Giá trị hao mòn lũy kế			
1. Số đầu kỳ	-	2,037,113,186	2,037,113,186
2. Khấu hao trong năm	-	5,983,332	5,983,332
3. T/ly, nhượng bán	-	-	-
4. Số cuối kỳ	-	2,043,096,518	2,043,096,518
III. Giá trị còn lại			
1. Tại ngày đầu kỳ	-	63,822,152	63,822,152
2. Tại ngày cuối kỳ	-	57,838,820	57,838,820

10. Tình hình tăng, giảm TSCĐ vô hình

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính	Tổng cộng
I. Nguyên giá			
1. Số đầu kỳ	-	1,808,499,800	1,808,499,800
2. Mua trong năm	-		-
3. Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
4. Số cuối kỳ	-	1,808,499,800	1,808,499,800
II. Giá trị hao mòn lũy kế			
1. Số đầu kỳ	-	1,638,109,531	1,638,109,531
2. Khấu hao trong năm	-	29,855,832	29,855,832
3. Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
4. Số cuối kỳ	-	1,667,965,363	1,667,965,363
III. Giá trị còn lại			
1. Tại ngày đầu kỳ	-	170,390,269	170,390,269
2. Tại ngày cuối kỳ	-	140,534,437	140,534,437

11. Vay ngắn hạn:

ĐVT: đồng

Loại vay ngắn hạn	Lãi suất	Số dư đầu kỳ	Số vay trong kỳ	Số trả trong kỳ	Số dư cuối kỳ
- Vay ngân hàng TMCP Bản Việt			3,500,000,000	3,500,000,000	-
Cộng			3,500,000,000	3,500,000,000	-

epm

11. Vay và nợ dài hạn:

ĐVT: đồng

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

12. Chi phí trả trước: (ĐVT: đồng)

	Cuối Quý	Đầu Quý
Giá trị CCDC, Chi phí khác (Thời hạn phân bổ <12 tháng)	307,629,509	415,729,089
Giá trị CCDC, Chi phí khác (Thời hạn phân bổ >12 tháng)	37,899,588	3,942,563
Tổng cộng	345,529,097	419,671,652

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

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

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

	Năm nay		Năm trước
	Quý này	Lũy kế	
Cổ tức	18,910,330	18,924,830	130,400
Doanh thu cho vay ký quỹ CK	196,552,000	381,403,000	151,701,202
Doanh thu cho vay UT tiền bán CK	7,933,000	22,884,000	18,569,306
Cộng	223,395,330	423,211,830	170,400,908

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

	Năm nay		Năm trước
	Quý này	Lũy kế	
Doanh thu Môi giới chứng khoán	560,828,760	1,549,720,896	2,406,596,535
Doanh thu Hoạt động Tư vấn	51,905,900	325,369,536	1,314,263,636
Doanh thu Lưu ký chứng khoán	63,637,965	124,663,276	68,067,176
Doanh thu Lãi tiền gửi	240,148,308	632,031,368	524,810,932
Cộng	916,520,933	2,631,785,076	4,313,738,279

3. Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp

	Năm nay		Năm trước
	Quý này	Lũy kế	
Chi phí thuế TNDN hiện hành	61,449,116	221,293,753	30,511,762

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

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

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

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

Thu nhập	1,139,916,263
Chi phí	894,119,799
Lãi (lỗ)	245,796,464

IX – Những thông tin khác.

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

TP TVTC
(Ký, họ tên)

Đà Nẵng, ngày 10 tháng 07 năm 2016

Tổng giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)


Nguyễn Thị Kiều Giang


Đào Thị Phước