|  |  |
| --- | --- |
| **CTCK:**............  **Địa chỉ:**............ | **Mẫu số B01 - CTCK** *(Ban hành theo TT số 334/2016/TT-BTC ngày 27/12/2016 của Bộ Tài chính)* |

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG**

*Tại ngày... tháng... năm...(1)*

*Đơn vị tính: Đồng Việt Nam*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Chỉ tiêu** | **Mã số** | **Thuyết minh** | **Số cuối năm** | **Số đầu năm** |
| A | B | C | 1 | 2 |
| **TÀI SẢN** |  |  |  |  |
| **A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 130)** | **100** |  |  |  |
| **I. Tài sản tài chính** | **110** |  |  |  |
| 1. Tiền và các khoản tương đương tiền | 111 |  | ..... | ..... |
| 1.1. Tiền | 111.1 |  | ..... | ...... |
| 1.2. Các khoản tương đương tiền | 111.2 |  | ..... | ..... |
| 2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL) | 112 |  | ..... | ...... |
| 3. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM) | 113 |  | ..... | ..... |
| 4. Các khoản cho vay | 114 |  | ..... | ...... |
| 5. 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 |  | (.....) | (.....) |
| 7. Các khoản phải thu | 117 |  | ..... | ...... |
| 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 |  | ..... | ...... |
| 7.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận | 117.3 |  | ..... | ...... |
| 7.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận | 117.4 |  | ..... | ..... |
| 8. Trả trước cho người bán | 118 |  | ..... | ..... |
| 9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp | 119 |  | ..... | ...... |
| 10. Phải thu nội bộ | 120 |  | ..... | ...... |
| 11. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán | 121 |  | ...... | ...... |
| 12. Các khoản phải thu khác | 122 |  | ..... | ..... |
| 13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (\*) | 129 |  | (...) | (...) |
| **II. Tài sản ngắn hạn khác** | **130** |  |  |  |
| 1. Tạm ứng | 131 |  |  |  |
| 2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ | 132 |  |  |  |
| 3. Chi phí trả trước ngắn hạn | 133 |  |  |  |
| 4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 134 |  |  |  |
| 5. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ | 135 |  |  |  |
| 6. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 136 |  |  |  |
| 7. Tài sản ngắn hạn khác | 137 |  |  |  |
| 8. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 138 |  |  |  |
| 9. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác | 139 |  | (.....) | (.....) |
| **B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 - 260)** | **200** |  |  |  |
| **I. Tài sản tài chính dài hạn** | **210** |  |  |  |
| 1. Các khoản phải thu dài hạn | 211 |  |  |  |
| 2. Các khoản đầu tư | 212 |  |  |  |
| 2.1. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 212.1 |  |  |  |
| 2.2. Đầu tư vào công ty con | 212.2 |  |  |  |
| 2.3. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 212.3 |  |  |  |
| 2.4. Đầu tư dài hạn khác | 212.4 |  |  |  |
| 3. Dự phòng suy giảm tài sản tài chính dài hạn | 213 |  | (.....) | (.....) |
| **II. Tài sản cố định** | **220** |  | **.....** | **.....** |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 |  | ..... | ..... |
| - Nguyên giá | 222 |  | ..... | ...... |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (\*) | 223a |  | (...) | (...) |
| - 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 |  | ..... | ..... |
| - Nguyên giá | 228 |  | ..... | ..... |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (\*) | 229a |  | (...) | (...) |
| - 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** |  | ..... | ...... |
| 1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn | 251 |  | ..... | ..... |
| 2. Chi phí trả trước dài hạn | 252 |  | ..... | ...... |
| 3. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 253 |  | ..... | ..... |
| 4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán | 254 |  | ..... | ..... |
| 5. Tài sản dài hạn khác | 255 |  | ..... | ...... |
| **VI. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản dài hạn** | **260** |  | (...) | (...) |
| **TỔNG CỘNG TÀI SẢN**  **(270 = 100 + 200)** | **270** |  | **.....** | **.....** |
| **C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)** | **300** |  | **.....** | **.....** |
| **I. Nợ phải trả ngắn hạn** | **310** |  |  |  |
| 1. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 311 |  | ..... | ...... |
| 1.1. Vay ngắn hạn | 312 |  |  |  |
| 1.2. Nợ thuê tài chính ngắn hạn | 313 |  |  |  |
| 2. Vay tài sản tài chính ngắn hạn | 314 |  |  |  |
| 3. Trái phiếu chuyển đổi ngắn hạn - Cấu phần nợ | 315 |  | ..... | ...... |
| 4. Trái phiếu phát hành ngắn hạn | 316 |  |  |  |
| 5. Vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán | 317 |  |  |  |
| 6. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán | 318 |  | ..... | ..... |
| 7. Phải trả về lỗi giao dịch các tài sản tài chính | 319 |  | ..... | ..... |
| 8. Phải trả người bán ngắn hạn | 320 |  |  |  |
| 9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 321 |  |  |  |
| 10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 322 |  |  |  |
| 11. Phải trả người lao động | 323 |  | ..... | ...... |
| 12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên | 324 |  |  |  |
| 13. Chi phí phải trả ngắn hạn | 325 |  | ..... | ...... |
| 14. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 326 |  | ..... | ...... |
| 15. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 327 |  |  |  |
| 16. Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 328 |  | ..... | ...... |
| 17. Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn | 329 |  |  |  |
| 18. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 330 |  | ..... | ...... |
| 19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 331 |  |  |  |
| 20. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 332 |  | ..... | ..... |
| **II. Nợ phải trả dài hạn** | **340** |  |  |  |
| 1. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 341 |  |  |  |
| 1.1. Vay dài hạn | 342 |  |  |  |
| 1.2. Nợ thuê tài chính dài hạn | 343 |  |  |  |
| 2. Vay tài sản tài chính dài hạn | 344 |  |  |  |
| 3. Trái phiếu chuyển đổi dài hạn - Cấu phần nợ | 345 |  |  |  |
| 4. Trái phiếu phát hành dài hạn | 346 |  |  |  |
| 5. Phải trả người bán dài hạn | 347 |  |  |  |
| 6. Người mua trả tiền trước dài hạn | 348 |  |  |  |
| 7. Chi phí phải trả dài hạn | 349 |  |  |  |
| 8. Phải trả nội bộ dài hạn | 350 |  |  |  |
| 9. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 351 |  |  |  |
| 10. Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | 352 |  |  |  |
| 11. Các khoản phải trả, phải nộp khác dài hạn | 353 |  |  |  |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 354 |  |  |  |
| 13. Quỹ bảo vệ Nhà đầu tư | 355 |  |  |  |
| 14. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 356 |  |  |  |
| 15. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 357 |  |  |  |
| **D. VỐN CHỦ SỞ HỮU**  **(400 = 410 + 420)** | **400** |  |  |  |
| **I. Vốn chủ sở hữu** | **410** |  | **.....** | **.....** |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 |  | ..... | ..... |
| 1.1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411.1 |  |  |  |
| a. Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411.1a |  |  |  |
| b. Cổ phiếu ưu đãi | 411.1b |  |  |  |
| 1.2. Thặng dư vốn cổ phần | 411.2 |  |  |  |
| 1.3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu - Cấu phần vốn | 411.3 |  |  |  |
| 1.4. Vốn khác của chủ sở hữu | 411.4 |  | ..... | ...... |
| 1.5. Cổ phiếu quỹ (\*) | 411.5 |  | (...) | (...) |
| 2. Chênh lệch đánh giá tài sản theo giá trị hợp lý | 412 |  | ..... | ..... |
| 3. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 413 |  | ..... | ..... |
| 4. Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ | 414 |  | ..... | ...... |
| 5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ | 415 |  | ..... | ...... |
| 6. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 416 |  | ..... | ..... |
| 7. Lợi nhuận chưa phân phối | 417 |  | ..... | ..... |
| 7.1. Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện | 417.1 |  |  |  |
| 7.2. Lợi nhuận chưa thực hiện | 417.2 |  |  |  |
| **II. Nguồn kinh phí và quỹ khác** | **420** |  |  |  |
| **TỔNG CỘNG NỢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU (440 = 300 + 400)** | **440** |  | ..... | ...... |

**CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Chỉ tiêu** | **Mã Số** | **Thuyết minh** | **Số cuối năm** | **Số đầu năm** |
| A | B | C | **1** | **2** |
| **A. TÀI SẢN CỦA CTCK VÀ TÀI SẢN QUẢN LÝ THEO CAM KẾT** |  |  | ..... | ..... |
| 1. Tài sản cố định thuê ngoài | 001 |  | ..... | ..... |
| 2. Chứng chỉ có giá nhận giữ hộ | 002 |  | ..... | ..... |
| 3. Tài sản nhận thế chấp | 003 |  | ..... | ..... |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý | 004 |  | ..... | ..... |
| 5. Ngoại tệ các loại | 005 |  | ..... | ..... |
| 6. Cổ phiếu đang lưu hành | 006 |  | ..... | ..... |
| 7. Cổ phiếu quỹ | 007 |  | ..... | ..... |
| 8. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của CTCK | 008 |  | ..... | ..... |
| 9. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK | 009 |  | ..... | ..... |
| 10. Tài sản tài chính chờ về của CTCK | 010 |  | ..... | ..... |
| 11. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của CTCK | 011 |  | ..... | ..... |
| 12. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK | 012 |  | ..... | ..... |
| 13. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK | 013 |  |  |  |
| **B. TÀI SẢN VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ VỀ TÀI SẢN QUẢN LÝ CAM KẾT VỚI KHÁCH HÀNG** |  |  |  |  |
| 1. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của Nhà đầu tư | 021 |  | ..... | ..... |
| a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng | 021.1 |  | ..... | ..... |
| b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng | 021.2 |  | ..... | ..... |
| c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố | 021.3 |  | ..... | ..... |
| d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ | 021.4 |  | ..... | ..... |
| e. Tài sản tài chính chờ thanh toán | 021.5 |  | ..... | ..... |
| f. Tài sản tài chính chờ cho vay | 021.6 |  | ..... | ..... |
| 2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư | 022 |  | ..... | ..... |
| a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng | 022.1 |  | ..... | ..... |
| b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng | 022.2 |  | ..... | ..... |
| c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố | 022.3 |  | ..... | ..... |
| d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ | 022.4 |  | ..... | ..... |
| 3. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư | 023 |  | ..... | ..... |
| 4. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư | 024.a |  |  |  |
| 5. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư | 024.b |  |  |  |
| 6. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư | 025 |  |  |  |
| 7. Tiền gửi của khách hàng | 026 |  |  |  |
| 7.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 027 |  | ..... | ..... |
| 7.2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng | 028 |  |  |  |
| 7.3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán | 029 |  | ..... | ..... |
| a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán Nhà đầu tư trong nước | 029.1 |  |  |  |
| b. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán Nhà đầu tư nước ngoài | 029.2 |  | ..... | ..... |
| 7.4. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán | 030 |  | ..... | ..... |
| 8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 031 |  | ..... | ..... |
| 8.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 031.1 |  | ..... | ..... |
| 8.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 031.2 |  | ..... | ..... |
| 9. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán | 032 |  | ..... | ..... |
| 10. Phải thu của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính | 033 |  |  |  |
| 11. Phải trả của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính | 034 |  | ..... | ..... |
| 12. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu | 035 |  | ..... | ..... |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Người lập biểu** *(Ký, họ tên)* | **Kế toán trưởng** *(Ký, họ tên)* | *..........., ngày...... tháng...... năm....* **Người đại diện theo pháp luật** *(Ký, họ tên, đóng dấu)* |