

Công ty CPCK MAYBANK KIMENG

Số: 017/13/BC - MIBKE

Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt nam

Độc lập-Tự do-Hạnh phúc

V/v: Báo cáo tỉ lệ an toàn tài chính

Tp. HCM, Ngày 6 tháng 03 năm 2013

Kính gửi : Ủy ban Chứng khoán Nhà nước

## BÁO CÁO TỈ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH

Tại thời điểm 28 tháng 02 năm 2013

Chúng tôi cam đoan rằng:

- (1) Báo cáo được xây dựng trên cơ sở số liệu được cập nhật tại ngày báo cáo theo đúng quy định tại Thông tư số 226/2010/TT-BTC ngày 31/12/2010 của Bộ Tài chính quy định chỉ tiêu an toàn tài chính và biện pháp xử lý đối với các tổ chức kinh doanh chứng khoán không đáp ứng các chỉ tiêu an toàn tài chính và Thông tư số 165/2012/TT-BTC ngày 09/10/2012 sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư 226/2010/TT-BTC ngày 31/12/2010 của Bộ Tài chính quy định chỉ tiêu an toàn tài chính và biện pháp xử lý đối với các tổ chức kinh doanh chứng khoán không đáp ứng các chỉ tiêu an toàn tài chính
- (2) Đối với những vấn đề có thể ảnh hưởng lớn đến tình hình tài chính của Công ty phát sinh sau ngày lập báo cáo này, chúng tôi sẽ cập nhật trong kỳ báo cáo tiếp theo
- (3) Chúng tôi xin hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về tính chính xác và trung thực của nội dung báo cáo

Kế toán trưởng

(Ký, ghi rõ họ tên)

TRẦN THỊ NGỌC HƯƠNG

Trưởng bộ phận kiểm soát  
nội bộ

(Ký, ghi rõ họ tên)

NGUYỄN HOÀNG THIÊN TRÚC

Tổng giám đốc

(Ký, ghi rõ họ tên)

TỔNG GIÁM ĐỐC

I. BẢNG TÍNH VỐN KHẢ DỤNG

STT	NỘI DUNG	VỐN KHẢ DỤNG		
		VKD (1)	Khoản giảm trừ (2)	Khoản tăng thêm (3)
<b>A</b>	<b>Nguồn vốn chủ sở hữu</b>			
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu không bao gồm cổ phần ưu đãi hoàn lại (nếu có)	300,000,000,000		
2	Thặng dư vốn cổ phần, vốn khác không bao gồm cổ phần ưu đãi hoàn lại (nếu có)	-		
3	Cổ phiếu quỹ			
4	Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ (nếu có)			
5	Quỹ đầu tư phát triển	3,616,001,558		
6	Quỹ dự phòng tài chính	3,616,001,560		
7	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu			
8	Lợi nhuận lũy kế và lợi nhuận chưa phân phối trước khi trích lập các khoản dự phòng theo quy định của pháp luật	45,828,538,792		
	- Lợi nhuận lũy kế và lợi nhuận chưa phân phối	38,088,028,052		
	- Các khoản dự phòng	7,740,510,740		
9	Chênh lệch đánh giá lại tài sản (50% tăng thêm hoặc 100% giảm đi)			
10	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-		
11	Lợi ích của cổ đông thiểu số			
12	Các khoản nợ có thể chuyển đổi			
13	Toàn bộ phần giảm đi hoặc tăng thêm của các chứng khoán tại chỉ tiêu đầu tư tài chính		1,922,449,050	-
<b>1A</b>	<b>Tổng</b>	<b>353,060,541,910</b>	<b>1,922,449,050</b>	<b>-</b>
<b>B</b>	<b>Tài sản ngắn hạn</b>			
<b>I</b>	<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>			
<b>II</b>	<b>Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>			
1	Đầu tư ngắn hạn			
	- Chứng khoán tiềm ẩn rủi ro thị trường theo quy định tại khoản 2 Điều 8			
	- Chứng khoán bị giảm trừ khỏi vốn khả dụng theo qui định khoản 5 Điều 5			
2	Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn			
<b>III</b>	<b>Các khoản phải thu ngắn hạn, kể cả phải thu từ hoạt động ủy thác</b>			
1	Phải thu của khách hàng			
	- Phải thu của khách hàng có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống			
	- Phải thu của khách hàng có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày			
2	Trả trước cho người bán		2,568,613,037	
3	Phải thu nội bộ ngắn hạn			
	- Phải thu nội bộ có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống			
	- Phải thu nội bộ có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày			
4	Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán			
	- Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống			
	- Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày			
5	Các khoản phải thu khác			
	- Phải thu khác có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống			
	- Phải thu khác có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày			
6	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi.			
<b>IV</b>	<b>Hàng tồn kho</b>			-
<b>V</b>	<b>Tài sản ngắn hạn khác</b>			
1	Chi phí trả trước ngắn hạn		1,855,282,216	
2	Thuế GTGT được khấu trừ			
3	Thuế và các khoản phải thu nhà nước			
4	Tài sản ngắn hạn khác			
4.1	Tạm ứng			
	- Tạm ứng có thời hạn hoàn ứng còn lại từ 90 ngày trở xuống			
	- Tạm ứng có thời hạn hoàn ứng còn lại trên 90 ngày			
4.2	Tài sản ngắn hạn khác		2,419,284,624	
<b>1B</b>	<b>Tổng</b>	<b>-</b>	<b>6,843,179,877</b>	<b>-</b>
<b>C</b>	<b>Tài sản dài hạn</b>			
<b>I</b>	<b>Các khoản phải thu dài hạn, kể cả phải thu từ hoạt động ủy thác</b>			
1	Phải thu dài hạn của khách hàng			

35  
 NG  
 PH  
 NG K  
 YB/  
 M E  
 TP. H

STT	NỘI DUNG	VỐN KHẢ DỤNG		
		VKD	Khoản giảm trừ	Khoản tăng thêm
	- Phải thu dài hạn của khách hàng có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống			
	- Phải thu dài hạn của khách hàng có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày		-	
2	Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc		-	
3	Phải thu dài hạn nội bộ			
	- Phải thu dài hạn nội bộ có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống			
	- Phải thu dài hạn nội bộ có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày		-	
1.4	Phải thu dài hạn khác			
	- Phải thu dài hạn khác có thời hạn thanh toán còn lại từ 90 ngày trở xuống			
	- Phải thu dài hạn khác có thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày		-	
5	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi			
II	Tài sản cố định		12,236,255,534	
III	Bất động sản đầu tư		-	
IV	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn			
1	Đầu tư vào công ty con			
2	Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh			
3	Đầu tư chứng khoán dài hạn			
	- Chứng khoán tiềm ẩn rủi ro thị trường theo quy định tại khoản 2 Điều 8			
	- Chứng khoán bị giảm trừ khỏi vốn khả dụng theo qui định khoản 5 Điều 5			
4	Đầu tư dài hạn khác			
5	Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn			
V	Tài sản dài hạn khác		2,341,932,173	
	Phần còn lại của cam kết bảo lãnh thanh toán (nếu có)			
	Các chỉ tiêu tài sản bị coi là khoản ngoại trừ tại báo cáo tài chính năm đã được kiểm toán mà không bị tính giảm trừ theo quy định tại Điều 5			
1C	Tổng	-	14,578,187,707	-
	<b>VỐN KHẢ DỤNG=1A-1B-1C</b>			<b>329,716,725,276</b>

II. BẢNG TÍNH GIÁ TRỊ RỦI RO

A. RỦI RO THỊ TRƯỜNG				
Các hạng mục đầu tư	Hệ số	Quy mô rủi ro	Giá trị rủi ro	
	rủi ro			
	(1)	(2)	(3) = (1) x (2)	
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền, công cụ thị trường tiền tệ</b>				
1	Tiền mặt (VND)	0%	205,684,548,520	-
2	Các khoản tương đương tiền, tiền gửi có kỳ hạn	0%	149,411,102,249	-
3	Giấy tờ có giá, công cụ chuyển nhượng trên thị trường tiền tệ, chứng chỉ tiền gửi			
<b>II. Trái phiếu Chính phủ</b>				
4	Trái phiếu chính phủ không trả lãi	0%	-	-
5	Trái phiếu chính phủ trả lãi coupon phiếu			
5.1	Trái phiếu chính phủ, trái phiếu chính phủ các nước thuộc khối CECD hoặc được bảo lãnh bởi chính phủ hoặc ngân hàng Trung ương của các nước thuộc khối này, trái phiếu được phát hành bởi các tổ chức quốc tế IBRD, ADB, IADB, AfDB, EIB và EBRD	3%		
5.2	Trái phiếu công trình được Chính phủ, Bộ Tài chính bảo lãnh có thời hạn đáo hạn còn lại dưới 1 năm;	3%		
	Trái phiếu công trình được Chính phủ, Bộ Tài chính bảo lãnh có thời hạn đáo hạn còn lại từ 1 tới 5 năm;	3%		
	Trái phiếu công trình được Chính phủ, Bộ Tài chính bảo lãnh có thời hạn đáo hạn còn lại từ 5 năm trở lên;	4%		
<b>III. Trái phiếu doanh nghiệp</b>				
6	Trái phiếu niêm yết có thời gian đáo hạn còn lại dưới 1 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	8%		-
	Trái phiếu niêm yết có thời gian đáo hạn còn lại từ 1 tới 5 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	15%		-
	Trái phiếu niêm yết có thời gian đáo hạn từ 5 năm trở lên, kể cả trái phiếu chuyển đổi	20%		-
7	Trái phiếu không niêm yết có thời gian đáo hạn còn lại dưới 1 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	25%	-	-
	Trái phiếu không niêm yết có thời gian đáo hạn còn lại từ 1 tới 5 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	30%	-	-
	Trái phiếu không niêm yết có thời gian đáo hạn từ 5 năm trở lên, kể cả trái phiếu chuyển đổi	40%	-	-
<b>IV. Cổ phiếu</b>				
8	Cổ phiếu phổ thông, cổ phiếu ưu đãi của các tổ chức niêm yết tại Sở giao dịch Chứng khoán Hồ Chí Minh, chứng chỉ quỹ mở	10%	2,443,910,000	244,391,000
9	Cổ phiếu phổ thông, cổ phiếu ưu đãi của các tổ chức niêm yết tại Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội	15%	2,178,500	326,775
10	Cổ phiếu phổ thông, cổ phiếu ưu đãi các công ty đại chúng chưa niêm yết, đăng ký giao dịch qua hệ thống Upcom	20%		-
11	Cổ phiếu phổ thông, cổ phiếu ưu đãi các công ty đại chúng đã đăng ký lưu ký, nhưng chưa niêm yết hoặc đăng ký giao dịch; cổ phiếu đang trong đợt phát hành lần đầu (IPO)	30%		-
12	Cổ phiếu của các công ty đại chúng khác	50%		-
<b>V. Chứng chỉ quỹ đầu tư chứng khoán</b>				
13	Quỹ đại chúng, bao gồm cả công ty đầu tư chứng khoán đại chúng	10%		-
14	Quỹ thành viên, công ty đầu tư chứng khoán riêng lẻ	30%		-
<b>VI. Chứng khoán bị hạn chế giao dịch</b>				
15	Chứng khoán bị tạm ngừng giao dịch	40%		-
16	Chứng khoán bị niêm yết, hủy giao dịch	50%		-
<b>VII. Chứng khoán khác</b>				
17	Cổ phần, phần góp vốn và các loại chứng khoán khác	80%		-
18	Các tài sản đầu tư khác			
<b>VIII. Rủi ro tăng thêm (nếu có) (được xác lập trên cơ sở vốn chủ sở hữu đã</b>				
	Mã chứng khoán			
1	.....			
2	.....			
<b>A. Tổng giá trị rủi ro thị trường (A=I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>				<b>244,717,775</b>

1/1/2024 AN KH

**B. RỦI RO THANH TOÁN**

Loại hình giao dịch	Giá trị rủi ro						Tổng giá trị rủi ro
	Chính phủ, các tổ chức phát hành được Chính phủ bảo lãnh, Bộ Tài chính bảo lãnh, Ngân hàng Nhà nước, Chính phủ và Ngân hàng Trung ương các nước thuộc khối OECD, Ủy ban nhân dân tỉnh, thành phố trực thuộc Trung ương	Sở Giao dịch Chứng khoán, Trung tâm Lưu ký Chứng khoán	Tổ chức tín dụng, tổ chức tài chính, tổ chức kinh doanh chứng khoán được thành lập ở các nước thuộc khối OECD	Tổ chức tín dụng, tổ chức tài chính, tổ chức kinh doanh chứng khoán được thành lập ngoài các nước OECD	Tổ chức tín dụng, tổ chức tài chính, tổ chức kinh doanh chứng khoán thành lập và hoạt động tại Việt Nam	Tổ chức, cá nhân khác	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	

**I. Rủi ro trước thời hạn thanh toán**

1	Tiền gửi có kỳ hạn, các khoản tiền cho vay không có tài sản đảm bảo, và các khoản phải thu từ hoạt động giao dịch và nghiệp vụ kinh doanh chứng khoán	9,149,016,166			149,411,102,249		9,037,858,264
2	Cho vay chứng khoán / Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất						-
3	Vay chứng khoán / Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất						-
4	Hợp đồng mua chứng khoán có cam kết bán lại / Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất						-
5	Hợp đồng bán chứng khoán có cam kết mua lại / Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất						-
6	HD cho vay mua kỳ quỹ ( cho khách hàng vay mua chứng khoán) / Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất						-
							<b>9,037,858,264</b>

**II. Rủi ro quá thời hạn thanh toán**

	Hệ số rủi ro	Quy mô rủi ro	Giá trị rủi ro
1	0-15 ngày sau thời hạn thanh toán, chuyển giao chứng khoán	16%	-
2	16-30 ngày sau thời hạn thanh toán, chuyển giao chứng khoán	32%	-
3	31-60 ngày sau thời hạn thanh toán, chuyển giao chứng khoán	48%	-
4	Từ 60 ngày trở đi	100%	7,985,636,005
			<b>7,985,636,005</b>

**III. Rủi ro tăng thêm ( nếu có)**

	Chỉ tiết tới từng khoản vay, tới từng đối tác	Mức tăng thêm	Quy mô rủi ro	Giá trị rủi ro
1	.....			

**B. TỔNG GIÁ TRỊ RỦI RO THANH TOÁN (I+II+III)**

**17,023,494,269**

C. RỦI RO HOẠT ĐỘNG (TÍNH TRONG VÒNG 12 THÁNG)		
I	Tổng chi phí hoạt động phát sinh trong vòng 12 tháng	142,589,040,809
	Các khoản giảm trừ khỏi tổng chi phí	
	1. Chi phí khấu hao	12,186,556,280
II	2. Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn	
	3. Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán dài hạn	
	4. Dự phòng phải thu khó đòi	(568,389,947)
III	Tổng chi phí sau khi giảm trừ (III=I-II)	130,970,874,476
IV	25% Tổng chi phí sau khi giảm trừ (III=I-II)	32,742,718,619
V	20% Vốn pháp định của tổ chức kinh doanh chứng khoán	60,000,000,000
C. TỔNG GIÁ TRỊ RỦI RO HOẠT ĐỘNG (C = Max {IV,V} )		60,000,000,000
D. TỔNG GIÁ TRỊ RỦI RO (A+B+C)		77,268,212,044

### III. BẢNG TỔNG HỢP CÁC CHỈ TIÊU RỦI RO VÀ VỐN KHẢ DỤNG

STT	Các chỉ tiêu	Giá trị rủi ro/vốn khả dụng	Ghi chú (nếu có)
1	Tổng giá trị rủi ro thị trường	244,717,775	
2	Tổng giá trị rủi ro thanh toán	17,023,494,269	
3	Tổng giá trị rủi ro hoạt động	60,000,000,000	
4	Tổng giá trị rủi ro (4=1+2+3)	77,268,212,044	
5	Vốn khả dụng	329,716,725,276	
6	Tỷ lệ an toàn Vốn khả dụng (6=5/4)	427%	