

**CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ BÔNG SEN**  
**BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH ĐÃ ĐƯỢC SOÁT XÉT**  
**TẠI NGÀY 30 THÁNG 06 NĂM 2013**



---

Hà Nội, Tháng 8 năm 2013

**CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ BÔNG SEN**

Phòng 902, tòa nhà 17T6, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

---

**MỤC LỤC**

	<u>TRANG</u>
BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC	2 - 3
BÁO CÁO KẾT QUẢ CÔNG TÁC SOÁT XÉT	4
CÔNG VĂN GỬI ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC	5
BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH	6 - 10

123  
i T  
M HỮ  
DÁN  
ÀI C  
; T  
H  
CÔ  
CÔ  
UÁN  
BÔN  
V G Đ



## CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ BÔNG SEN

Phòng 902, tòa nhà 17T6, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

### BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Bông Sen (gọi tắt là “Công ty”) đệ trình báo cáo này cùng với Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính đã được soát xét tại thời điểm ngày 30 tháng 06 năm 2013.

#### KHÁI QUÁT VỀ CÔNG TY

Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Bông Sen (gọi tắt là “Công ty”) là Công ty Cổ phần được chuyển đổi hình thức sở hữu từ Công ty TNHH Quản lý quỹ Đầu tư Chứng khoán Bông Sen theo Giấy phép số 35/UBCK-GP do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 10 tháng 03 năm 2009, giấy phép điều chỉnh số 26/GPĐC-UBCK của Ủy ban chứng khoán Nhà nước cấp ngày 05 tháng 01 năm 2012 và giấy phép điều chỉnh số 53/GPĐC-UBCK của Ủy ban chứng khoán Nhà nước cấp ngày 14 tháng 11 năm 2012.

Vốn Điều lệ của Công ty là 25.000.000.000 đồng.

Trụ sở chính của Công ty đặt tại: Phòng 902, tòa nhà 17T6, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

Hoạt động chính của Công ty bao gồm quản lý Quỹ đầu tư chứng khoán, công ty đầu tư chứng khoán, quản lý danh mục đầu tư chứng khoán, tư vấn đầu tư chứng khoán.

#### TÌNH HÌNH TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH

Tình hình tỷ lệ an toàn tài chính tại thời điểm ngày 30 tháng 06 năm 2013 của Công ty được trình bày trong báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính đính kèm báo cáo này (từ trang 06 đến trang 10).

#### HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN GIÁM ĐỐC

Các thành viên của Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc Công ty đã điều hành Công ty trong năm 2013 và cho đến ngày lập báo cáo này bao gồm:

##### Hội đồng Quản trị:

Ông Phan Tuấn Sơn	Chủ tịch
Ông Nguyễn Đức Tài	Thành viên
Ông Phan Văn Chiến	Thành viên

##### Ban Giám đốc:

Ông Nguyễn Đức Tài	Giám đốc
--------------------	----------



**CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ BÔNG SEN**

Phòng 902, tòa nhà 17T6, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

**BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC (TIẾP THEO)**

**CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH**

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm lập Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính phản ánh một cách trung thực và hợp lý các chỉ tiêu an toàn tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 30 tháng 06 năm 2013. Trong việc lập các báo cáo tài chính này, Ban Giám đốc được yêu cầu phải:

- Thực hiện các phán đoán và ước tính một cách thận trọng khi tính các chỉ tiêu của Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính;
- Lập Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính dựa trên cơ sở hoạt động liên tục, trừ trường hợp không thể giả định rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động ;

Ban Giám đốc Công ty đảm bảo rằng Công ty đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên khi lập Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính và Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính được lập tuân thủ Thông tư số 226/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2010 của Bộ Tài chính và Thông tư số 165/2012/TT-BTC ngày 09 tháng 10 năm 2012 về việc sửa đổi bổ sung một số điều của Thông tư số 226/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2010 của Bộ Tài chính về việc quy định các chỉ tiêu an toàn tài chính và biện pháp xử lý đối với tổ chức kinh doanh chứng khoán không đáp ứng chỉ tiêu an toàn tài chính.

Thay mặt và đại diện cho Ban Giám đốc,



**Nguyễn Đức Tài**  
**Giám đốc**

Hà Nội, ngày 15 tháng 08 năm 2013







**CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ TƯ VẤN TÀI CHÍNH QUỐC TẾ**  
**International Auditing and Financial Consulting Company Limited**

Địa chỉ : Phòng 3203, Tầng 32, Nhà 34T, KĐT Trung Hòa - Nhân Chính, Quận Cầu Giấy, Hà Nội.  
 Address: Room 3203, 32<sup>th</sup> Floor, 34T Building, Trung Hoa - Nhan Chinh, Cau Giay District, Hanoi, Vietnam.  
 Tel: +84.4 222 12 891 Fax: +84.4 222 12 892 Email: ifc@ifcvietnam.com.vn Website: www.ifcvietnam.com.vn

Số: 3396/2013/BCSX-IFC

**BÁO CÁO KẾT QUẢ CÔNG TÁC SOÁT XÉT**  
**Về Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính tại ngày 30 tháng 06 năm 2013**  
**Công ty Cổ Phần Quản lý Quỹ Bông Sen**

**Kính gửi: Các cổ đông, Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc**  
**Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Bông Sen**

Chúng tôi đã thực hiện công tác soát xét Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính tại ngày 30 tháng 06 năm 2013 kèm theo đây của Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Bông Sen (“Công ty”) được lập ngày 15 tháng 08 năm 2013, từ trang 6 đến trang 10.

Việc lập và trình bày Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính này thuộc trách nhiệm của Ban Giám đốc Công ty. Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra Báo cáo nhận xét về báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính này trên cơ sở công tác soát xét của chúng tôi.

Chúng tôi đã thực hiện công tác soát xét báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính theo Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam số 910 - Công tác soát xét báo cáo tài chính. Chuẩn mực này yêu cầu công tác soát xét phải lập kế hoạch và thực hiện để có sự đảm bảo vừa phải rằng báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính tài ngày 30 tháng 06 năm 2013 không chứa đựng những sai sót trọng yếu. Công tác soát xét bao gồm chủ yếu là việc trao đổi với nhân sự của Công ty và áp dụng các thủ tục phân tích trên những thông tin tài chính; công tác này cung cấp một mức độ đảm bảo thấp hơn công tác kiểm toán. Chúng tôi không thực hiện công việc kiểm toán nên cũng không đưa ra ý kiến kiểm toán.

Trên cơ sở công tác soát xét của chúng tôi, chúng tôi không thấy có sự kiện nào để chúng tôi cho rằng báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính tại ngày 30 tháng 06 năm 2013 kèm theo không phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, không được lập và trình bày phù hợp với quy định trong Thông tư số 226/2010/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2010 và Thông tư số 165/2012/TT-BTC sửa đổi bổ sung một số điều của Thông tư số 226/2010/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2010 của Bộ Tài chính quy định chi tiêu an toàn tài chính và biện pháp xử lý đối với các tổ chức kinh doanh chứng khoán không đáp ứng chi tiêu an toàn tài chính.



**Phạm Tiến Dũng**  
**Phó Tổng Giám đốc**  
 CNĐKHNT số 0747-2013-072-1  
 Hà Nội, ngày 15 tháng 08 năm 2013

**Nguyễn Nam Cường**  
**Kiểm toán viên**  
 CNĐKHNT số 1950-2013-072-1





**CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ BÔNG SEN**

Phòng 902, tòa nhà 17T6, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

Công ty Cổ phần Quản lý quỹ Bông Sen

Số công văn :

V/v : báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**

**Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Hà Nội, ngày 15 tháng 08 năm 2013

**Kính gửi : Ủy ban chứng khoán Nhà nước**  
**BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH**  
**Tại thời điểm ngày 30 tháng 06 năm 2013**

Chúng tôi cam đoan rằng :

- (1) Báo cáo được xây dựng trên cơ sở số liệu được cập nhật tại ngày lập báo cáo theo đúng quy định tại thông tư số 226/2010/TT-BTC của Bộ Tài chính quy định chi 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 số 226/2010/TT-BTC của Bộ Tài chính quy định chi 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 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**

**Trần Thị Anh Đào**

**Trưởng bộ phận kiểm soát nội bộ**

**Nguyễn Quang Toàn**

**Giám đốc**



**Nguyễn Đức Tài**



**CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ BÔNG SEN**

Phòng 902, tòa nhà 17T6, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

**BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2013

**I. BẢNG TÍNH VỐN KHẢ DỤNG**

Đơn vị : VND

STT	NỘI DUNG	Vốn khả dụng		
		VKD	Khoản giảm trừ	Khoản tăng thêm
A	Nguồn vốn chủ sở hữu	(1)	(2)	(3)
1	Vốn chủ sở hữu không bao gồm cổ phần ưu đãi hoàn lại (nếu có)	25.000.000.000		
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			
5	Quỹ đầu tư phát triển			
6	Quỹ dự phòng tài chính			
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	3.775.369.227		
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			
<b>1A</b>	<b>Tổng</b>			<b>28.775.369.227</b>
<b>B</b>	<b>Tài sản ngắn hạn</b>			
<i>I</i>	<i>Tiền và các khoản tương đương tiền</i>			
<i>II</i>	<i>Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</i>			
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 quy định khoản 5 Điều 5			
2	Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)			
<i>III</i>	<i>Các khoản phải thu ngắn hạn, kể cả phải thu từ hoạt động ủy thác</i>			
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		11.307.000	
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 (*)			
<i>IV</i>	<i>Hàng tồn kho</i>			
<i>V</i>	<i>Tài sản ngắn hạn khác</i>			
1	Chi phí trả trước ngắn hạn		444.207.524	
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		14.952.768.877	
<b>1B</b>	<b>Tổng</b>			<b>15.408.283.401</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ BÔNG SEN**

Phòng 902, tòa nhà 17T6, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

**BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2013

**I. BẢNG TÍNH VỐN KHẢ DỤNG ( TIẾP THEO)**

Đơn vị : VND

C	Tài sản dài hạn			
<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			
	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			
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 (*)			
<b>II</b>	<b>Tài sản cố định</b>		389.195.184	
<b>III</b>	<b>Bất động sản đầu tư</b>			
<b>IV</b>	<b>Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>			
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 quy định tại khoản 5 Điều 5			
4	Đầu tư dài hạn khác			
5	Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)			
<b>V</b>	<b>Tài sản dài hạn khác</b>			
	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			
<b>IC</b>	<b>Tổng</b>		389.195.184	
	<b>VỐN KHẢ DỤNG = 1A-1B-1C</b>			12.977.890.642

101  
C  
BÁCH  
KIỂM  
Ư VÀ  
QU  
HNG  
3  
: Ô  
CÔ  
Ả  
ÔM  
2 B



**CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ BÔNG SEN**

Phòng 902, tòa nhà 17T6, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

**BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2013

**II. BẢNG TÍNH GIÁ TRỊ RỦI RO**

Đơn vị : VND

A. RỦI RO THỊ TRƯỜNG		Hệ số	Quy mô	Giá trị rủi ro
		rủi ro	rủi ro	(3) = (1)x(2)
Các hạng mục đầu tư		(1)	(2)	
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền, công cụ thị trường tiền tệ</b>				
1	Tiền mặt (VND)	0%	143.065.940	0
2	Các khoản tương đương tiền	0%	11.621.539.310	0
3	Giấy tờ có giá, công cụ chuyển nhượng trên thị trường tiền tệ	0%		0
<b>II. Trái phiếu Chính phủ</b>				
4	Trái phiếu Chính phủ không trả lãi	0%		0
5	Trái phiếu Chính phủ trả lãi suất cố định			0
5.1	Trái phiếu Chính phủ, Trái phiếu Chính phủ các nước thuộc khối OECD 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%		0
5.2	Trái phiếu công trình được Chính phủ, Bộ Tài chính bảo lãnh có thời gian đáo hạn còn lại dưới 1 năm;	3%		0
	Trái phiếu công trình được Chính phủ, Bộ Tài chính bảo lãnh có thời gian đáo hạn còn lại từ 1 tới 5 năm;	4%		0
	Trái phiếu công trình được Chính phủ, Bộ Tài chính bảo lãnh có thời gian đáo hạn còn lại từ 5 năm trở lên;	5%		0
<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%		0
	Trái phiếu niêm yết có thời gian đáo hạn từ 1 tới 5 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	15%		0
	Trái phiếu niêm yết có thời gian đáo hạn từ 5 năm trở lên, kể cả trái phiếu chuyển đổi	20%		0
7	Trái phiếu không niêm yết có thời gian đáo hạn còn lại dưới 1 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	25%		0
	Trái phiếu không niêm yết có thời gian đáo hạn từ 1 tới 5 năm, kể cả trái phiếu chuyển đổi	30%		0
	Trái phiếu không niêm yết có thời gian đáo hạn từ 5 năm trở lên, kể cả trái phiếu chuyển đổi	40%		0
<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%	108.719.200	10.871.920
9	Cổ phiếu phổ thông, cổ phiếu ưu đãi của các tổ chức niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội	15%	6.399.000	959.850
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%		0
11	Cổ phiếu phổ thông, cổ phiếu ưu đãi của 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%		0
12	Cổ phiếu của các công ty đại chúng khác	50%	1.499.968.000	749.984.000
<b>V. Chứng chỉ quỹ đầu tư chứng khoán</b>				
13	Quỹ đại chúng	10%		0
14	Quỹ thành viên	30%		0
<b>VI. Chứng khoán bị hạn chế giao dịch</b>				
15	Chứng khoán bị tạm ngừng giao dịch	40%		0
16	Chứng khoán bị hủy niêm yết, hủy giao dịch	50%		0
<b>VII. Chứng khoán khác</b>				
17	Cổ phần, phần vốn góp và các loại chứng khoán khác	80%		0
<b>VIII. Rủi ro tăng thêm (nếu có)</b>				
<b>A. TỔNG GIÁ TRỊ RỦI RO THỊ TRƯỜNG (A= I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)</b>				<b>761.815.770</b>



**BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)**  
**Tại ngày 30 tháng 06 năm 2013**

**II. BẢNG TÍNH GIÁ TRỊ RỦI RO ( TIẾP THEO)**

Đơn vị : VND

B. RỦI RO THANH TOÁN							
Loại hình giao dịch	Giá trị rủi ro						Tổng giá trị rủi ro
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	
<b>I. Rủi ro trước thời hạn thanh toán</b>							<b>747.183.786</b>
1	Tiền gửi kỳ hạn và các khoản tiền cho vay không có tài sản bảo đảm và các khoản phải thu từ hoạt động giao dịch và nghiệp vụ kinh doanh chứng khoán				697.273.116		697.273.116
2	Cho vay chứng khoán/ Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất						0
3	Vay chứng khoán/ Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất						0
4	Hợp đồng mua chứng khoán có cam kết bán lại/ Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất						0
5	Hợp đồng bán chứng khoán có cam kết mua lại/ Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất						0
6	Hợp đồng cho vay mua ký quỹ (cho khách hàng vay mua chứng khoán)/Các thỏa thuận kinh tế có cùng bản chất						0
<b>II. Rủi ro quá thời hạn thanh toán</b>							<b>0</b>
	<b>Thời gian quá hạn</b>	<b>Hệ số rủi ro</b>		<b>Quy mô rủi ro</b>		<b>Giá trị</b>	
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%					
<b>III. Rủi ro tăng thêm (nếu có)</b>							
<b>B. TỔNG GIÁ TRỊ RỦI RO THANH TOÁN (B=I+II+III)</b>							<b>697.273.116</b>
<b>C. RỦI RO HOẠT ĐỘNG (TÍNH TRONG VÒNG 12 THÁNG)</b>							<b>Giá trị</b>
I.	<b>Tổng chi phí hoạt động phát sinh trong vòng 12 tháng</b>						<b>4.699.987.146</b>
	<b>Các khoản giảm trừ khỏi tổng chi phí</b>						<b>106.694.076</b>
	1. Chi phí khấu hao						69.079.476
	2. Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn						37.614.600
	3. Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán dài hạn						
II.	4. Dự phòng phải thu khó đòi						
III.	<b>Tổng chi phí sau khi giảm trừ (III = I – II)</b>						<b>4.593.293.070</b>
IV.	<b>25% Tổng chi phí sau khi giảm trừ (IV = 25% III)</b>						<b>1.148.323.268</b>
V.	<b>20% Vốn pháp định của tổ chức kinh doanh chứng khoán</b>						<b>5.000.000.000</b>
<b>C. TỔNG GIÁ TRỊ RỦI RO HOẠT ĐỘNG (C=Max {IV, V})</b>							<b>5.000.000.000</b>
<b>D. TỔNG GIÁ TRỊ RỦI RO (A+B+C)</b>							<b>6.459.088.886</b>

23-C  
 TY  
 HỮU  
 N V  
 CHÍ  
 TÊ  
 TP.  
 C.T.C  
 Y  
 N  
 QUỸ  
 EN  
 P.H.A



**CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ BÔNG SEN**

Phòng 902, tòa nhà 17T6, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

**BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)  
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2013****III. BẢNG TỔNG HỢP CÁC CHỈ TIÊU RỦI RO VÀ VỐN KHẢ DỤNG**

Đơn vị : VND

STT	Các chỉ tiêu	Giá trị rủi ro/vốn khả dụng	Ghi chú (Nếu có)
1	Tổng giá trị rủi ro thị trường	761.815.770	
2	Tổng giá trị rủi ro thanh toán	697.273.116	
3	Tổng giá trị rủi ro hoạt động	5.000.000.000	
4	<b>Tổng giá trị rủi ro (4=1+2+3)</b>	<b>6.459.088.886</b>	
5	<b>Vốn khả dụng</b>	<b>12.977.890.642</b>	
6	<b>Tỷ lệ an toàn Vốn khả dụng (6=5/4)</b>	<b>201%</b>	

Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính tại ngày 30 tháng 06 năm 2013 của Công ty cổ phần Quản lý quỹ Bông Sen được lập trên cơ sở số liệu Báo cáo tài chính cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2013 đến ngày 30 tháng 06 năm 2013 đã được soát xét bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn Tài chính Quốc tế, phù hợp với quy định của Thông tư số 226/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2010 của Bộ Tài chính và Thông tư số 165/2012/TT-BTC ngày 09 tháng 10 năm 2012 về việc sửa đổi bổ sung một số điều của Thông tư số 226/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2010 của Bộ Tài chính về việc quy định các chỉ tiêu an toàn tài chính và biện pháp xử lý đối với tổ chức kinh doanh chứng khoán không đáp ứng chỉ tiêu an toàn tài chính.

Hà Nội ngày 15 tháng 08 năm 2013

Người lập

Kế toán trưởng

Trưởng bộ phận KS nội bộ

Giám đốc

Nguyễn Thị Hải Yến

Trần Thị Anh Đào

Nguyễn Quang Toàn



Nguyễn Đức Tài