

CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ
NHTMCP CÔNG THƯƠNG VIỆT NAM



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ III NĂM 2013

(Ban hành theo Thông tư số 125/2011/TT-BTC ngày 5/9/2011 của Bộ tài chính)

Hà Nội, Tháng 10 năm 2013

MỤC LỤC

NỘI DUNG

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
QUÝ III NĂM 2013

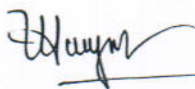
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Tài sản	A		0	
A. Tài sản ngắn hạn	100		730,823,747,418	888,484,540,401
1. Tiền và tương đương tiền	110		441,588,391,423	489,964,169,542
- Tiền	111	V.01	306,685,494	947,441,606
- Tương đương tiền			1,281,705,929	189,016,727,936
- Tiền gửi có kỳ hạn			440,000,000,000	300,000,000,000
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	276,218,600,000	380,377,300,000
- Đầu tư ngắn hạn	121		278,914,826,095	382,914,826,095
Đầu tư ngắn hạn	122		264,914,826,095	354,914,826,095
Đầu tư ngắn hạn khác	128		14,000,000,000	28,000,000,000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		-2,696,226,095	-2,537,526,095
3. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		13,016,755,995	18,143,070,859
- Phải thu khách hàng	131			
- Trả trước cho người bán	132		3,100,000,000	0
- Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		494,867,106	470,608,910
- Phải thu hoạt động nghiệp vụ	134	V.03	0	0
- Các khoản phải thu khác	135	V.04	9,421,888,889	17,672,461,949
Các khoản phải thu khác	35A	V.04	9,421,888,889	17,672,461,949
Các khoản phải thu khác	35B	V.04		
- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		0	0
4. Hàng tồn kho	140	V.05	0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	150		0	0
- Chi phí trả trước ngắn hạn	151		0	0
- Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	0
- Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	154	V.06	0	0
- Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	157		0	0
- Tài sản ngắn hạn khác	158		0	0
B. Tài sản dài hạn	200		279,421,597,417	159,659,647,611
1. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
- Phải thu khách hàng	211		0	0
- Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		0	0
- Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.07	0	0
- Phải thu dài hạn khác	214	V.08	0	0
- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	215		0	0
2. Tài sản cố định	220		2,926,743,446	3,121,821,611

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
2.1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	2,884,934,717	3,069,703,883
- Nguyên giá	222		4,241,960,000	4,241,960,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-1,357,025,283	-1,172,256,117
2.2. Tài sản cố định cho thuê tài chính	224	V.10	0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		0	0
2.3. Tài sản cố định vô hình	227	V.11	41,808,729	52,117,728
- Nguyên giá	228		123,708,000	123,708,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-81,899,271	-71,590,272
2.4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.12	0	0
3. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.13	275,690,000,000	155,650,000,000
- Đầu tư vào công ty con	251		0	
- Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết	252		0	152,450,000,000
- Đầu tư dài hạn khác	253		275,690,000,000	3,200,000,000
- Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	254		0	0
4. Tài sản dài hạn khác	260		804,853,971	887,826,000
- Chi phí trả trước dài hạn	261	V.15	804,853,971	887,826,000
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	0	0
- Tài sản dài hạn khác	263		0	0
- Các khoản ký quỹ, ký cược	264		0	0
Tổng tài sản	220		1,010,245,344,835	1,048,144,188,012
Nguồn vốn	B		0	0
A. Nợ phải trả	300		11,640,652,558	12,795,100,176
I. Nợ ngắn hạn	310		11,640,652,558	12,795,100,176
1. Vay ngắn hạn	311	V.14	0	0
2. Phải trả người bán	312		0	95,161,100
3. Người mua trả tiền trước	313			
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	10,685,246,795	10,663,429,942
5. Phải trả người lao động	315		571,638,293	1,162,288,401
6. Chi phí phải trả	316	V.17	0	0
7. Phải trả nội bộ	317		0	0
8. Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	82,167,446	91,620,709
9. Dự phòng ngắn hạn phải trả	320		0	0
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		301,600,024	782,600,024
11. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	327		0	0
12. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	328		0	0
II. Nợ dài hạn	330		0	0
1. Phải trả dài hạn cho người bán	331		0	0
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19	0	0
3. Phải trả dài hạn khác	333		0	0
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	0	0

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	0	0
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		0	0
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	338		0	0
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		0	0
10. Quỹ dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	359	V.22	0	0
B. Nguồn vốn chủ sở hữu	400		998,604,692,277	1,035,349,087,836
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	410		950,000,000,000	950,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0	0
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		0	0
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		0	0
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		0	0
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		0	0
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		0	0
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		8,887,916,715	8,887,916,715
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		4,443,958,357	4,443,958,357
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		35,272,817,205	72,017,212,764
- Doanh thu 1	41A			
- Doanh thu	421			
- Doanh thu 2	41B		0	0
- Doanh thu 3	41C		0	0
LNNAMNAY	42H		0	33,720,485,937
LNNAMNAY temp	42G		0	
- Chi phí 1	42A			
- Chi phí 2	42F			
- Chi phí	422			0
- Lợi nhuận năm trước	423		0	38,296,726,828
- Lợi nhuận năm nay	424		35,272,817,205	33,720,485,936
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	430		1,010,245,344,835	1,048,144,188,012
Chỉ tiêu	C		0	0
Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán	C		0	0
1. Tài sản cố định thuê ngoài	001		0	0
2. Vật tư, chứng chỉ có giá nhận giữ hộ	002		0	0
3. Tài sản nhận ký cược	003		0	0
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004		0	0
5. Ngoại tệ các loại	005		0	0
6. Chứng khoán lưu ký của công ty quản lý quỹ	006		-10,214,826,095	-10,214,826,095
6.1. Chứng khoán giao dịch	007		10,214,826,095	10,214,826,095
6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	008		0	0
6.3. Chứng khoán cầm cố	009		0	0
6.4. Chứng khoán tạm giữ	010		0	0

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
6.5. Chứng khoán chờ thanh toán	011		0	0
6.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút	012		0	0
6.7. Chứng khoán chờ giao dịch	013		0	0
6.8. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay	014		0	0
6.9. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	015		0	0
7. Chứng khoán chưa lưu ký của công ty quản lý quỹ	020		254,700,000,000	344,700,000,000
8. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác	030		299,375,339	307,586,109
- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác trong nước	031		267,475,971	266,696,283
- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	032		31,899,368	40,889,826
9. Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác	040		980,295,680,000	874,595,680,000
9.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước	041		978,855,680,000	873,155,680,000
9.1. Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	042		1,440,000,000	1,440,000,000
10. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác	050		172,500,000	3,112,226,027
11. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác	051		0	202,739,726

Lập biểu



Đinh Thị Huyền

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Dung

Hà Nội, ngày 10 tháng 10 năm 2013



Q. Tổng Giám Đốc

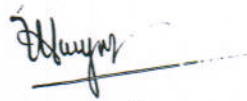


Đức Mạnh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ III NĂM 2013

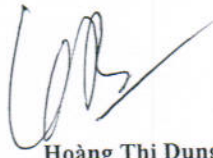
Mã	Chỉ tiêu	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước
01	1. Doanh thu	VI.28	382 992 009	549 315 069
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu	VI.29		
10	3. Doanh thu thuần (10 = 01-02)		382 992 009	549 315 069
11	4. Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán	VI.30	47 257 222	
20	5. Lợi nhuận gộp từ hoạt động kinh doanh (20=10-11)		335 734 787	549 315 069
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	VI.31	10 006 971 769	48 825 306 955
22	7. Chi phí tài chính	VI.32	4 761 643 693	24 726 769 059
25	8. Chi phí quản lý doanh nghiệp		3 318 272 033	5 296 002 531
30	9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - 25)		2 262 790 830	19 351 850 434
31	10. Thu nhập khác			
32	11. Chi phí khác			
40	12. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)			
50	13. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)		2 262 790 830	19 351 850 434
51	14. Thuế TNDN hiện hành	VI.33	710 459 562	4 837 962 609
52	15. Thuế TNDN hoãn lại	VI.34		
60	16. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)		1 552 331 268	14 513 887 825
70	17. Lãi trên cổ phiếu (*)			

Lập biểu



Đinh Thị Huyền

Kế toán trưởng



Hoàng Thị Dung



Hà Nội, ngày 10 tháng 10 năm 2013

Q. Tổng Giám Đốc



Đức Mạnh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
QUÝ III NĂM 2013

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ ngày 01/6/2013 đến 30/9/2013	Từ 01/06/2012 đến 30/09/2012
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		382 992 009	5 043 361 859
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		-3 373 873 600	- 99 518 223
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		-2 559 397 594	-1 435 327 252
4. Tiền chi trả lãi vay	04			
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		- 651 810 592	- 491 488 600
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		477 894 806 727	1384 553 192 146
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		-183 031 768 241	-472 179 040 475
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		288 660 948 709	915 391 179 455
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-300 000 000 000	-900 497 568 362
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1 260 000 000	1 269 888 802
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-298 740 000 000	-899 227 679 560
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 lại cổ phiếu của doanh nghiệp	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34			
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-38 296 726 828	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-38 296 726 828	
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		-48 375 778 119	16 163 499 895
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		489 964 169 542	74 985 024 015
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	VII.34	441 588 391 423	91 148 523 910

Lập biểu

Đinh Thị Huyền

Kế toán trưởng

Hoàng Thị Dung



Vũ Đức Mạnh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III năm 2013

I - ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1- Hình thức sở hữu vốn:

Công ty TNHH MTV Quản lý Quỹ Ngân hàng công thương Việt Nam được tổ chức dưới hình thức công ty TNHH một thành viên 100% vốn chủ sở hữu của Ngân hàng cổ phần thương mại Công thương Việt Nam

2- Lĩnh vực hoạt động:

Công ty được phép tiến hành các hoạt động kinh doanh đã ghi trong Giấy phép thành lập và hoạt động do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp số 50/UBCK-GP ngày 26/10/2010, giấy phép điều chỉnh số 05/GPĐC-UBCK do Chủ tịch UBCKNN cấp ngày 25/03/2011 điều chỉnh tăng vốn điều lệ lên 500 tỷ đồng, Giấy phép Điều chỉnh số 31/GPĐC – UBCK ngày 16/03/2012 của Ủy ban Chứng Khoán Nhà Nước điều chỉnh giấy phép thành lập và hoạt động của Công ty, giấy phép điều chỉnh số 45/GPĐC-UBCK do Chủ tịch UBCKNN cấp ngày 13/08/2012 điều chỉnh tăng vốn điều lệ lên 950 tỷ đồng, bao gồm các hoạt động sau:

- 2.1. Lập và Quản lý quỹ đầu tư chứng khoán, Công ty đầu tư chứng khoán;
- 2.2. Quản lý danh mục đầu tư chứng khoán;
- 2.3. Tư vấn đầu tư chứng khoán
- 2.4. Các nghiệp vụ khác được pháp luật cho phép.

3- Tổng số nhân viên: 42

Trong đó:

- Cán bộ quản lý: 13
- Tuyển dụng mới: 01
- Chuyển công tác: 05
- Kỹ luật: Không

II- KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN:

1- Niên độ kế toán bắt đầu từ 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán và nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác: Các báo cáo tài chính của Công ty được trình bày theo đơn vị đồng Việt Nam.

III- CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG:

1- Chế độ kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng chế độ kế toán theo Thông tư 125/2011/TT-BTC ngày 05 tháng 9 năm 2011 của Bộ Tài chính. Theo thông tư này, hệ thống Báo cáo tài chính của Công ty bao gồm các báo cáo sau:

- Bảng Cân đối kế toán quý III (dạng đầy đủ)
- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh quý III (dạng đầy đủ)
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ quý III (dạng đầy đủ)
- Bản thuyết minh báo cáo tài chính chọn lọc

Mẫu số B 01a - CTQ
 Mẫu số B 02a - CTQ
 Mẫu số B 03a - CTQ
 Mẫu số B 09a - CTQ

2- Tuyên bố việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán do Bộ Tài chính ban hành:
 Chế độ kế toán và hình thức kế toán áp dụng: Chế độ kế toán áp dụng theo Thông tư 125/2011/TT-BTC ngày 05/09/2011.

3- Hình thức sổ kế toán áp dụng:

Công ty thực hiện hình thức sổ kế toán: Nhật ký chung

IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG:

Sau đây là các chính sách kế toán chủ yếu được Công ty áp dụng trong việc lập Báo cáo tài chính:

Nguyên tắc xác định các khoản tiền và tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng, các khoản đầu tư ngắn hạn có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.

Đầu tư chứng khoán ngắn hạn

Đầu tư chứng khoán ngắn hạn được phân loại thành chứng khoán niêm yết và chứng khoán chưa niêm yết. Chứng khoán niêm yết được ghi nhận ban đầu theo giá mua và được đánh giá lại tại ngày lập bảng cân đối kế toán. Việc đánh giá lại các chứng khoán niêm yết được tính căn cứ vào giá giao dịch cuối cùng tại Sở giao dịch chứng khoán Tp Hồ Chí Minh và Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội vào ngày định giá có liên quan.

Đối với chứng khoán chưa niêm yết, giá chứng khoán thực tế trên thị trường được phản ánh theo giá gốc.

Phương pháp ghi nhận TSCĐ và khấu hao TSCĐ: Áp dụng theo Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 4 năm 2013.

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau khi tài sản cố định hữu hình đã được đưa vào hoạt động như chi phí sửa chữa, bảo dưỡng và đại tu thường được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh tại thời điểm chi phí phát sinh.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản.

Doanh thu hoạt động kinh doanh

Doanh thu hoạt động kinh doanh bao gồm doanh thu từ hoạt động quản lý quỹ, quản lý danh mục đầu tư. Các khoản doanh thu này được ghi nhận trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trên cơ sở hợp đồng ký kết và giá trị thực tế thực hiện.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu từ hoạt động tài chính là lãi thu được từ cổ phiếu, trái phiếu và lãi từ các hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn và lãi tiền gửi không kỳ hạn.

V- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN:

(Đơn vị tính: đồng)

01 - Tiền	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
- Tiền mặt	306.685.494	947.441.606
- Tiền gửi Ngân hàng	441.281.705.929	489.016.727.936
TỔNG CỘNG:	441.588.391.423	489.964.169.542

02 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Số cuối kỳ		Số đầu kỳ	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn (chi tiết danh mục cổ phiếu bị giảm giá/rủi ro)	17.606.000	181.914.826.095 (*)	17.606.000	181.914.826.095 (*)
- Trái phiếu đầu tư ngắn hạn (chi tiết danh mục trái phiếu bị giảm giá/rủi ro)	83	83.000.000.000(**)	173	173.000.000.000(**)
Đầu tư ngắn hạn khác		14.000.000.000		28.000.000.000
Tổng cộng		278.914.826.095		382.914.826.095

(*) Trong đó:

- Cổ phiếu OTC TCT Thép VN là 17.000.000 cổ phiếu, nguyên giá là 171.700.000.000đ.
- Cổ phiếu SSI là 141.000 cổ phiếu, nguyên giá là 3,368,663,220đ
- Cổ phiếu SHB là 321.000 cổ phiếu, nguyên giá là 2.927.757.000đ
- Cổ phiếu HAG là 144.000 cổ phiếu, nguyên giá là 3.918.405.875đ

Dự phòng giảm giá chứng khoán là : 2.696.226.095 đồng

(): Trong đó:**

- Trái phiếu Công ty Cổ phần Bitexco Nho Quế : 60.000.000.000đ
- Trái phiếu Công ty TNHH Tập đoàn Bitexco: 23.000.000.000đ

04- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
- Phải thu tài sản thiếu chờ xử lý	0	0
- Trả trước cho người bán	3 100 000 000	0
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	0	0
- Phải thu người lao động	0	0
- Phải thu nội bộ ngắn hạn	494 867 106	470.608.910
- Phải thu khác	8.801.888.889	17.672.461.949
Tổng cộng	13 016 755 995	18.143.070.859

09 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Dụng cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình				
Số dư đầu kỳ	724 900 000	3 517 060 000	0	4 241 960 000
- Mua trong kỳ				
-Giảm trong kỳ(*)				
Số dư cuối kỳ	724 900 000	3 517 060 000	0	4 241 960 000
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu kỳ	305 497 479	866 758 638	0	1 172 256 117
- Khấu hao trong kỳ	38 224 998	146 544 168		184 769 166
-Giảm khấu hao trong kỳ (*)				
Số dư cuối kỳ	343 722 480	1 013 302 803	0	1 357 025 283
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình				
- Tại ngày đầu kỳ	419 402 521	2 650 301 362	0	3 069 703 883
- Tại ngày cuối kỳ	381 177 520	2 503 757 197	0	2 884 934 717

Ghi chú: (*): Phân loại lại theo TT 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 4 năm 2013.

11- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Phần mềm máy tính (Phần mềm kế toán Bravo)	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình			
Số dư đầu kỳ	123.708.000		123.708.000
- Mua trong kỳ			
Số dư cuối kỳ			
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ	71 590 272		71 590 272
- Khấu hao trong kỳ	10 308 999		10 308 999
Số dư cuối kỳ	81 899 271		81 899 271
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình			
- Tại ngày đầu kỳ	52 117 728		52 117 728
- Tại ngày cuối kỳ	41 808 729		41 808 729

13- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	Tỷ lệ đầu tư	Số cuối kỳ		Số đầu kỳ	
		Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a- Đầu tư vào công ty con (Chi tiết cho các khoản đầu tư vào công ty con bị lỗ)	0	0	0	0	0
b- Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết				01	25.000.000.000
				01	20.000.000.000
				01	80.000.000.000
				01	27.450.000.000
c- Đầu tư dài hạn khác		01	275.690.000.000	01	3.200.000.000

15 - Chi phí trả trước dài hạn

- Chi phí trả trước khác

Cộng

Số cuối kỳ

804 853 971

804 853 971

Số đầu kỳ

887 826 000

887 826 000

Phân loại lại TSCĐ theo thông tư 45/2013/TT-BTC

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

- Thuế thu nhập doanh nghiệp

- Thuế thu nhập cá nhân

Số cuối kỳ

10 670 312 967

14 933 828

Số đầu kỳ

10.611.663.998

51 765 944

- Các loại thuế khác	...	...
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	...	...
Cộng	10.685.246.795	10 663 429 942
17- Chi phí phải trả	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
- Chi phí phải trả khác	0	0
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
- Kinh phí công đoàn	80 192 779	71 741 989
- Bảo hiểm xã hội	1 312 500	0
- Bảo hiểm y tế	0	0
- Bảo hiểm thất nghiệp	0	0
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	662.167	19 878 720
Cộng	82.167.446	91.620.709
24- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác:	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
- Số dư đầu kỳ	307 586 109	312 013 872
- Số tăng trong kỳ	410 679 069 711	97 507 265 718
- Số giảm trong kỳ	410 687 280 481	97 511 693 481
- Số dư cuối kỳ	299 375 339	307 586 109
25- Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
25.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước		
- Danh mục cổ phiếu	324 855 680 000	324 855 680 000
- Chứng chỉ Tiền gửi		
- Tiền gửi có kỳ hạn	28 000 000 000	15 000 000 000
- Danh mục trái phiếu	200 000 000 000	150 000 000 000
- Chứng khoán phái sinh		
- Danh mục các khoản đầu tư theo chỉ định khác	426 000 000 000	383 300 000 000
Cộng	978 855 680 000	873 155 680 000
25.2. Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài:	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ

- Cổ phiếu không niêm yết:	1.440.000.000	1.440.000.000
26. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác	172 500 000	3.112.226.027
27. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác	0	202.739.726

VI- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH:

(Đơn vị tính: đồng)

	Số kỳ này	Số kỳ trước
28. Tổng doanh thu hoạt động nghiệp vụ (Mã số 01)	382 992 009	549 315 069
+ D.thu hoạt động quản lý quỹ ĐTCK và công ty ĐTCK		
+ Doanh thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	215 325 342	449 315 069
+ Doanh thu từ phí thường hoạt động	...	...
+ Doanh thu hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán	167 666 667	100 000 000
+ Doanh thu khác		
30. Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán	Số kỳ này	Số kỳ trước
+ Chi phí hoạt động quản lý quỹ ĐTCK và công ty ĐTCK	...	...
+ Chi phí hoạt động quản lý danh mục đầu tư chứng khoán		0
+ Chi phí hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán	...	...
+ Chi phí hoạt động nghiệp vụ khác	47 257 222	...
+ Giá vốn hàng bán	0	0
Cộng		
31. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Số kỳ này	Số kỳ trước
- Lãi tiền gửi	4 110 971 769	6 559 791 433
- Lãi đầu tư tài chính	3 585 000 000	41 634 792 807
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	141 000 000	...
- Doanh thu hoạt động đầu tư mua bán chứng khoán		629 625 000
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	...	...
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	2.170.000.000	1 097 715
Cộng	10 006 971 769	48 825 306 955
32. Chi phí tài chính (Mã số 22)	Số kỳ này	Số kỳ trước
- Lãi tiền vay	...	...
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	...	...
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	...	...

- Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện	...	...
- Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	...	...
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư dài hạn	...	...
- Chi phí tài chính khác	4 761 643 693	24 726 769 059
Cộng	4 761 643 693	24 726 769 059
33. Chi phí quản lý doanh nghiệp	Số kỳ này	Số kỳ trước
- Chi phí nhân viên	1 791 255 233	2 530 897 897
- Chi phí công cụ làm việc	100 507 029	250 688 471
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	195 078 165	275 259 129
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	139 892 704	1 015 054 857
- Chi phí khác	1 091 538 902	1 224 102 177
Cộng	3 318 272 033	5 296 002 53
34. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	Số kỳ này	Số kỳ trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế quý hiện hành	710 459 562	4 837 962 609

Ngày 10 tháng 10 năm 2013

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Đinh Thị Huyền

Hoàng Thị Dung



Vũ Đức Mạnh

