

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN ALPHA
ĐỊA CHỈ: SỐ 2 PHẠM NGŨ LÃO – QUẬN HOÀN KIẾM – HÀ NỘI
MÃ SỐ THUẾ:0102116349

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3 năm 2012

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GỒM CÓ:

- Bảng cân đối kế toán
- Kết quả hoạt động kinh doanh
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
- Thuyết minh báo cáo tài chính
- Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(Dạng đầy đủ)

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2012

Đơn vị tính: VNĐ

TÀI SẢN	MÃ SỐ	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	5	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		69,973,878,728	74,853,851,126
(100=110+120+130+140+150)				
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		23,009,318,162	27,273,480,326
1. Tiền	111		21,509,318,162	23,773,480,326
2. Các khoản tương đương tiền	112		1,500,000,000	3,500,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		34,664,092,500	34,702,872,500
1. Đầu tư ngắn hạn	121		40,290,901,060	40,329,681,060
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn(*)	129		(5,626,808,560)	(5,626,808,560)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		12,127,708,910	12,319,694,153
1. Phải thu khách hàng	131		11,954,773,584	12,306,824,069
2. Trả trước cho người bán	132		171,951,386	-
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135		-	-
5. Các khoản phải thu khác	138		32,483,940	44,370,084
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(**)	139		(31,500,000)	(31,500,000)
IV. Hàng tồn kho	140		0	0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		172,759,156	557,804,147
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		150,665,200	508,749,633
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1,225,521	4,186,079
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154		20,868,435	20,868,435
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ			-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		-	24,000,000
B- TÀI SẢN DÀI HẠN	200		8,856,211,030	9,427,069,797
(200=210+220+240+250 +260)				
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh của đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218		-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(**)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		3,142,948,729	3,438,659,908
1. Tài sản cố định hữu hình	221		2,380,524,595	2,613,502,666

TÀI SẢN	MÃ SỐ	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	5	5
- Nguyên giá	222		7,177,182,565	7,177,182,565
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(4,796,657,970)	(4,563,679,899)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227		762,424,134	825,157,242
- Nguyên giá	228		1,660,825,000	1,660,825,000
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(898,400,866)	(835,667,758)
4. Chi phí đầu tư xây dựng cơ bản dang dở	230		0	0
III. Bất động sản đầu tư	240		0	0
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư chứng khoán dài hạn	253		-	-
- Chứng khoán sẵn sàng để bán	254		-	-
- Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
4. Đầu tư dài hạn khác	258		-	-
5. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn(*)	259		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		5,713,262,301	5,988,409,889
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		1,398,077,116	1,673,224,704
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		2,876,650,860	2,876,650,860
3. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán	263		1,186,811,024	1,186,811,024
5. Tài sản dài hạn khác	268		251,723,301	251,723,301
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		78,830,089,758	84,280,920,923
NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	4	5
A. Nợ phải trả (300=310+330)	300		25,758,269,637	28,816,078,149
I. Nợ ngắn hạn	310		25,697,967,637	28,726,210,149
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		8,400,000,000	8,400,000,000
2. Phải trả người bán	312		359,556,000	379,355,000
3. Người mua phải trả tiền trước	313		360,400,000	335,000,000
4. Thuế và các khoản nộp nhà nước	314		5,898,263	10,943,327
5. Phải trả người lao động	315		-	-
6. Chi phí phải trả	316		574,982,788	45,752,986
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319		15,972,138,462	19,530,166,712

9. Phải trả giao dịch hoạt động chứng khoán	320			
NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1	2	3	0	0
10. Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321			
11. Phải trả cổ tức phát hành chứng khoán	322			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		24,992,124	24,992,124
13. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	327		-	-
14. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	328			
15. Dự phòng phải trả ngắn hạn	329			
II. Nợ dài hạn	330		60,302,000	89,868,000
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4. Vay và nợ dài hạn	334		-	-
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		60,302,000	89,868,000
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	338			
9. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	339		-	-
10. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	359		-	-
B. Vốn chủ sở hữu(400=410+430)	400		53,071,820,121	55,464,842,774
I. Vốn chủ sở hữu	410		53,071,820,121	55,464,842,774
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		58,619,400,000	58,619,400,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		1,779,850,000	1,779,850,000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417			
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		808,893,187	808,893,187
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(8,136,323,066)	(5,743,300,413)
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		78,830,089,758	84,280,920,923

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
A	B	1	2
1. Tài sản cố định thuê ngoài	001		
2. Vật tư , chứng chỉ có giá nhận giữ hộ	002		
3. Tài sản nhân ký cược	003		
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004	-	-
5. Ngoại tệ các loại	005		
6. Chứng khoán lưu ký	006	374,528,030,000	349,276,510,000
Trong đó:			
6.1- Chứng khoán giao dịch	007	370,190,560,000	343,878,310,000
6.1.1- Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	008		
6.1.2- Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	009	370,121,230,000	343,805,320,000
6.1.3- Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	010	69,330,000	72,990,000
6.1.4- Chứng khoán giao dịch của các tổ chức khác			
6.2- Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	011	2,676,870,000	2,680,470,000
6.2.1- Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký	012		
6.2.2- Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước	013	2,676,870,000	2,680,470,000
6.2.3- Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng nước ngoài	014		
6.2.4- Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của các tổ chức khác			
6.3- Chứng khoán cầm cố	015	0	0
6.3.1- Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký	016		
6.3.2- Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước	017	-	
6.3.3- Chứng khoán cầm cố của khách hàng nước ngoài	018		
6.3.4- Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác			
6.5 - Chứng khoán chờ thanh toán	027	1,660,600,000	2,717,730,000
6.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước		1,660,600,000	2,717,730,000
7. Chứng khoán lưu ký công ty đại chúng chưa niêm yết		7,768,850,000	6,586,330,000
7.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước		7,768,850,000	6,586,330,000

Người lập



Nguyễn Thị Hoài Vân

Kế toán trưởng



Vũ Thúy Anh

Lập, ngày 08 tháng 10 năm 2012

Tổng giám đốc



Nguyễn Quốc Hùng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 3 năm 2012

Đơn vị tính : đồng

STT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này
	1	2	3	4
I.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1	Tiền thu từ hoạt động kinh doanh	01		401,054,988
2	Tiền chi từ hoạt động kinh doanh	02		(851,970,739)
3	Tiền chi nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	05		-
4	Tiền thu giao dịch chứng khoán khách hàng	06		63,589,700,112
5	Tiền chi trả giao dịch chứng khoán khách hàng	07		(66,731,728,188)
6	Tiền thu bán chứng khoán phát hành	08		-
7	Tiền chi trả tổ chức phát hành chứng khoán	09		-
8	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	10		(171,951,386)
9	Tiền chi trả cho người lao động	11		(1,153,945,049)
10	Tiền chi trả lãi vay	12		(5,467,778)
11	Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	13		-
12	Tiền thu khác	14		1,130,144,342
13	Tiền chi khác	15		(450,199,466)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(4,244,363,164)
II.	II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(19,799,000)
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		-
6	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-
7	Thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		-
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(19,799,000)
III.	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 Công ty đã phát hành	32		-
3	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		1,900,000,000
4	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(1,900,000,000)
5	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(4,264,162,164)
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		27,273,480,326
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	VII.34	23,009,318,162

Người lập biểu

Nguyễn Thị Hoài Vân

Kế toán trưởng

Vũ Thúy Anh




KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

(Dạng đầy đủ)
 Quý III năm 2012

Đơn vị tính : VNĐ

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	Kỳ này
1	2	3	4
1. Doanh thu	01		1,172,937,909
Trong đó:			
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	01.1		496,864,982
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	01.2		1,170,000
- Doanh thu bảo lãnh phát hành chứng khoán	01.3		-
- Doanh thu đại lý phát hành chứng khoán	01.4		-
- Doanh thu hoạt động tư vấn	01.5		40,000,000
- Doanh thu lưu ký chứng khoán	01.6		-
- Doanh thu hoạt động ủy thác đầu giá	01.7		-
- Doanh thu cho thuê sử dụng tài sản	01.8		-
- Doanh thu khác	01.9		634,902,927
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh(10=01-02)	10		1,172,937,909
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11		2,248,195,625
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh(20=10-11)	20		(1,075,257,716)
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1,317,764,937
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30=20-25)	30		(2,393,022,653)
8. Thu nhập khác	31		
9. Chi phí khác	32		-
10. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		0
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)	50		(2,393,022,653)
12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		0
13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		
14. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		(2,393,022,653)
15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		

Người lập



Nguyễn Thị Hoài Vân

Kế toán trưởng



Vũ Thúy Anh

Ngày 08 tháng 10 năm 2012

Tổng Giám đốc



Nguyễn Quốc Hùng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III năm 2012

I - ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

Công ty Cổ Phần Chứng Khoán Alpha là doanh nghiệp thành lập và hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103015116 do Sở kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp, đăng ký lần đầu ngày 19 tháng 12 năm 2006, thay đổi lần thứ nhất vào ngày 22 tháng 12 năm 2006.

Công ty Cổ Phần Chứng Khoán Alpha có trụ sở tại Số 2 Phạm Ngũ Lão, Phường Phan Chu Trinh, Quận Hoàn Kiếm Hà Nội.

Tổng Vốn điều lệ của Công ty là 58.619.400.000 VNĐ (Năm mươi tám tỷ sáu trăm mười chín triệu bốn trăm nghìn đồng) chia thành 5.861.940 cổ phần phổ thông(không có cổ phần ưu đãi)

Công ty đang tiến hành các hoạt động kinh doanh trên cơ sở Giấy phép hoạt động kinh doanh chứng khoán số 44/UBCK-GPHĐKD do Ủy ban chứng khoán Nhà Nước cấp ngày 28/12/2006 về các hoạt động sau:

- 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 năm bắt đầu từ ngày 01/01/2012 kết thúc vào ngày 31/12/2012

2-Đơn vị sử dụng tiền tệ trong kế toán : Việt Nam Đồng

III.CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1-**Chế độ kế toán áp dụng** : Chế độ công ty chứng khoán ban hành theo quyết định 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 03 năm 2006 và thông tư 95/2008/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ tài chính hướng dẫn chế độ kế toán áp dụng đối với công ty chứng khoán

2-**Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán** : Sổ sách kế toán được ghi chép một cách phù hợp phản ánh hợp lý tình hình tài chính của Công ty ở bất kỳ thời điểm nào và đảm bảo rằng báo cáo này tuân thủ các Chuẩn mực Kế toán VN

3-**Hình thức kế toán áp dụng**: Theo hình thức sổ Nhật ký chung

IV.CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi không kỳ hạn tại ngân hàng tiền đang chuyển, các khoản ký cược, ký quỹ, các khoản tiền gửi có kỳ hạn không quá 3 tháng, các khoản đầu tư ngắn hạn hoặc các khoản đầu tư có tính thanh khoản cao.

2-**Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ**

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 của tài sản và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng hoạt động cho mục đích sử dụng dự kiến. Các chi phí phát sinh sau khi tài sản cố định hữu hình đã đưa vào sử dụng như chi phí sửa chữa, bảo dưỡng và đại tu thường được

hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của năm phát sinh chi phí. Trường hợp có thể chứng minh một cách chắc chắn rằng các chi phí này làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai dự tính thu được từ việc sử dụng tài sản cố định hữu hình vượt trên mức hoạt động tiêu chuẩn đã được đánh giá ban đầu thì các chi phí này được được vốn hóa như một khoản nguyên giá tăng thêm của tài sản cố định hữu hình .

Tài sản cố định vô hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Phần mềm ứng dụng tin học không phải là bộ phận không thể tách rời với phần cứng có liên quan thì được vốn hóa và hạch toán như tài sản cố định vô hình . Nguyên giá phần mềm ứng dụng tin học là toàn bộ chi phí cho việc mua bản quyền sử dụng, cài đặt, hướng dẫn sử dụng và các hỗ trợ khác.

Phương pháp khấu hao

Giá trị hao mòn của tài sản cố định hữu hình được xác định theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính , phù hợp với tỷ lệ khấu hao đã được quy định tại Quyết định số 206/2003/QĐ- BTC ngày 12/12/2003 của Bộ tài chính về chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định .

Giá trị hao mòn của tài sản cố định vô hình được xác định theo phương pháp đường thẳng

3-Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

Đầu tư ngắn hạn: Các khoản đầu tư ngắn hạn bao gồm các khoản đầu tư vào cổ phiếu . Các khoản đầu tư ngắn hạn được phản ánh theo nguyên giá trừ đi dự phòng giảm giá chứng khoán và các khoản đầu tư khác.

Dự phòng giảm giá chứng khoán đã niêm yết được lập theo hướng dẫn tại thông tư số 13/2006/TT-BTC ngày 27 /02/2006 của Bộ tài chính .

Giá vốn của chứng khoán tự doanh được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

4-Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:

Chi phí trả trước được vốn hóa phân bổ dần vào chi phí hoạt động kinh doanh gồm chi phí sử dụng thiết bị đầu cuối, phí hỗ trợ sử dụng phần mềm,Phí bảo hiểm ô tô,phí sử dụng hệ thống thiết bị, Các chi phí này được vốn hóa dưới hình thức các khoản trả trước ngắn hạn và được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh, theo phương pháp đường thẳng phù hợp với quy định kế toán hiện hành, phù hợp với thời gian tham gia vào quá trình kinh doanh và tạo ra doanh thu.

5-Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Chi phí phải trả phân bổ vào hoạt động kinh doanh bao gồm chi phí điện thoại, điện, phí giao dịch và tiền lãi phải trả cho người đầu tư.Các chi phí này được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh, phù hợp với quy định kế toán hiện hành.

6-Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu của Công ty được ghi nhận khi kết quả giao dịch được xác định một cách tin cậy và công ty xác định khả năng chắc chắn thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này.

Doanh thu môi giới chứng khoán:

Doanh thu từ hoạt động môi giới chứng khoán được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi giao dịch của nhà đầu tư được coi là thành công, Công ty thực nhận tiền phí môi giới từ khách hàng.

Doanh thu tự doanh chứng khoán:

Doanh thu từ hoạt động tự doanh chứng khoán được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi Công ty nhận được bằng chứng về giao dịch chứng khoán thành công và được phản ánh theo giá trị thu về tăng thêm so với giá vốn của chứng khoán đem bán đi.

Doanh thu tư vấn tài chính và đầu tư chứng khoán

Doanh thu từ hoạt động tư vấn tài chính đầu tư chứng khoán được ghi nhận trong báo cáo kết quả kinh doanh theo tỷ lệ

hoàn thành giao dịch dựa trên việc xem xét các công việc đã được thực hiện trong toàn bộ cam kết hoặc nghĩa vụ của công ty đối với khách hàng

Doanh thu về khác

Doanh thu về vốn kinh doanh phản ánh thu nhập từ lãi tiền gửi ngân hàng, doanh thu từ hoạt động cầm cố cổ phiếu, trái phiếu, doanh thu chuyển khoản tất toán tài khoản, doanh thu đại lý đấu giá, doanh thu tư vấn và doanh thu hoạt động repo chứng khoán được ghi nhận trên báo cáo kết quả kinh doanh trên cơ sở dồn tích và được xác định số dư của các tài khoản ngân hàng, tiền gửi tiết kiệm và lãi suất áp dụng cho từng thời kỳ

5 / T
T
A
H
T

V.Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng Cân đối kế toán

01.Tiền và tương đương tiền

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
-Tiền mặt	4,389,881,140	910,532,657
-Tiền gửi ngân hàng	18,619,437,022	26,362,947,669
Trong đó:		
-Tiền ký quỹ của nhà đầu tư	15,412,293,915	18,949,346,166
-Tiền đang chuyển	0	0
-Tiền gửi về bán chứng khoán phát hành	0	0
-Tiền gửi thanh toán bù trừ giao dịch CK	0	0
Cộng	23,009,318,162	27,273,480,326

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

Chỉ tiêu	Khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ	Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ
a) Cửa công ty chứng khoán		
-Cổ phiếu	2,400	38,780,000
-Trái phiếu		
-Chứng khoán khác		
b) Cửa nhà đầu tư		
-Cổ phiếu	17,859,218	171,614,401,800
-Trái phiếu	0	0
-Chứng khoán khác		0
Tổng cộng	17,861,618	171,653,181,800

3. Tình hình đầu tư tài chính

Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo sổ kế toán		So với giá trị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường	
	Kỳ này	Kỳ trước	Kỳ này	Kỳ trước	Tăng		Giảm		Kỳ này	Kỳ trước
					Kỳ này	Kỳ trước	Kỳ này	Kỳ trước		
Chứng khoán Thương mại - Cổ phiếu (Cổ phiếu danh mục cổ phiếu bị giám giá/rủi ro)	935,130	934,197	27.772,501,060	27.811,281,060			(5,983,443,460)	(5,658,588,560)	21,789,057,600	22,152,692,500
PVC	22	22					0	0		
ANV	80,000	80,000	4,269,382,040	4,269,382,040			(3,741,382,040)	(3,597,382,040)	528,000,000	672,000,000
HBB	44,000	45,000	308,000,000	315,000,000			(79,200,000)	(99,000,000)	228,800,000	216,000,000
LAS		1,400		31,780,000				(31,780,000)		
NBC	8,333	5,000	171,650,000	171,650,000			(69,987,400)	(71,650,000)	101,662,600	100,000,000
VCB	47,775	47,775	3,268,139,020	3,268,139,020			(2,092,874,020)	(1,858,776,520)	1,175,265,000	1,409,362,500
Bia Việt Hà	755,000	755,000	19,755,330,000	19,755,330,000	0	0	0	0	19,755,330,000	19,755,330,000

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu kỳ	0	4,664,941,900	820,737,000	1,691,503,665	7,177,182,565
-Mua trong kỳ		0	0	0	0
-Đầu tư XDCB hoàn thành					
-Tặng khác					
-Chuyển sang bất động sản đầu tư					
-Thanh lý, nhượng bán		0	0	-	-
-Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	0	4,664,941,900	820,737,000	1,691,503,665	7,177,182,565
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	0	2,705,767,614	820,737,000	1,037,175,285	4,563,679,899
-Khấu hao trong kỳ	0	158,418,558	0	74,559,513	232,978,071
-Tặng khác					
-Chuyển sang bất động sản đầu tư					
-Thanh lý, nhượng bán		0	0	0	
-Giảm khác					
Số dư cuối kỳ	0	2,864,186,172	820,737,000	1,111,734,798	4,796,657,970
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
-Tại ngày đầu kỳ	0	1,959,174,286	0	654,328,380	2,613,502,666
-Tại ngày cuối kỳ	0	1,800,755,728	0	579,768,867	2,380,524,595

06. Tình hình tăng, giảm TSCĐ vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá tài sản vô hình					
Số dư đầu kỳ				1,660,825,000	1,660,825,000
-Mua trong kỳ				0	
-Tạo ra từ nội bộ công ty					
-Tặng do hợp nhất kinh doanh					
-Tặng khác					
-Thanh lý nhượng bán				0	
-Giảm khác					
Số dư cuối kỳ				1,660,825,000	1,660,825,000
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ				835,667,758	835,667,758
-Khấu hao trong kỳ				62,733,108	62,733,108
-Tặng khác					
-Thanh lý nhượng bán				0	
-Giảm khác					
Số dư cuối kỳ				898,400,866	898,400,866
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
-Tại ngày đầu kỳ				825,157,242	825,157,242
-Tại ngày cuối kỳ				762,424,134	762,424,134

07. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
-Thuế giá trị gia tăng	0	0
-Thuế tiêu thụ đặc biệt	0	
-Thuế xuất,nhập khẩu	0	
-Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	0
-Thuế thu nhập cá nhân	5,898,263	10,943,327
-Thuế nhà đất và tiền thuê đất	0	
-Các loại thuế khác	0	0
-Các loại phí ,lệ phí và các khoản phải nộp khác	0	
Cộng	5,898,263	10,943,327

08. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán:

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
-Tiền nộp ban đầu	120,000,000	120,000,000
-Tiền nộp bổ sung	895,318,648	895,318,648
-Tiền lãi phân bổ trong kỳ	171,492,376	171,492,376
Cộng	1,186,811,024	1,186,811,024

9. Các khoản phải thu

Chỉ tiêu	Số đầu kỳ			Số phát sinh trong kỳ			Số cuối kỳ			Số dự phòng đã lập
	Tổng số	Số quá hạn	Số khó đòi	Tăng	Giảm	Tổng số	Số quá hạn	Số khó đòi		
									1	
A										
1. Phải thu của khách hàng	12,306,824,069	0	0	45,688,683,949	46,040,734,434	11,954,773,584			31,500,000	31,500,000
2. Phải thu hoạt động GDCK										
- Phải thu của Sở (Trung tâm) GDCK										
- Phải thu khách hàng về giao dịch CK										
- Phải thu tổ chức phát hành (bảo lãnh phát hành chứng khoán)										
- Phải thu TT LK chứng khoán										
- Phải thu thành viên khác										
3. Thuế GTGT được khấu trừ	4,186,079	0		86,301,445	89,262,003	1,225,521				
4. Phải thu nội bộ	44,370,084			5,354,939	17,241,083	32,483,940				
5. Phải thu khác										
Tổng cộng:	12,355,380,232	0	0	45,780,340,333	46,147,237,520	11,988,483,045			31,500,000	31,500,000

10. Chi phí phải trả
- Chi phí phải trả

Cuối kỳ
574,982,788

Đầu kỳ
45,752,986

11. Vay ngắn hạn	Lãi suất vay	Số dư đầu kỳ	Số vay trong kỳ	Số trả trong kỳ	Số dư cuối kỳ
-Vay của đối tượng khác	13%/năm	8,400,000,000	0	0	8,400,000,000

12. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác:

Cuối kỳ

Đầu kỳ

-Các khoản phải trả ,phải nộp khác

15,972,138,462

19,530,166,712

VI - Những thông tin khác

Người lập

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc *Keenht*



Nguyễn Thị Hoài Vân

Vũ Thúy Anh

Nguyễn Quốc Hùng

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU
 Quý III năm 2012

Đơn vị tính : VNĐ

Chi tiêu	Số dư đầu quý		Số tăng/giảm						Số dư cuối quý	
	Kỳ trước (31/03/2012)	Kỳ này (30/06/2012)	Kỳ trước		Kỳ này		Kỳ trước (30/06/2012)	Kỳ này (30/09/2012)		
			Tăng	Giảm	Tăng	Giảm				
A	1	2	3	4	5	6	7	8		
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	58,619,400,000	58,619,400,000	0	0	0	0	58,619,400,000	58,619,400,000		
2. Thặng dư vốn cổ phần	1,779,850,000	1,779,850,000	0	0	0	0	1,779,850,000	1,779,850,000		
3. Vốn khác của chủ sở hữu										
4. Cổ phiếu quỹ										
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản										
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái										
7. Quỹ đầu tư phát triển										
8. Quỹ dự phòng tài chính	808,893,187	808,893,187			0	0	808,893,187	808,893,187		
9. Các quỹ khác thuộc vốn Chủ sở hữu										
10. Lợi nhuận chưa phân phối	(6,114,489,969)	(5,743,300,413)	371,189,556	0	2,393,022,653	2,393,022,653	(5,743,300,413)	(8,136,323,066)		
Cộng	55,093,653,218	55,464,842,774	371,189,556	0	2,393,022,653	2,393,022,653	55,464,842,774	53,071,820,121		

Người lập biểu

(Signature)

Nguyễn Thị Hoài Vân

Kế toán trưởng

(Signature)

Vũ Thúy Anh

