

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 30 tháng 09 năm 2012

Đơn vị: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>592,571,900,636</b>	<b>405,614,983,634</b>
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	361,441,667,295	200,317,496,140
1. Tiền	111		102,941,667,295	92,317,496,140
2. Các khoản tương đương tiền	112		258,500,000,000	108,000,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.04	101,530,004,288	77,445,172,575
1. Đầu tư ngắn hạn	121		118,561,224,345	118,561,224,345
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		(17,031,220,057)	(41,116,051,770)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.11	129,234,717,466	126,918,283,870
1. Phải thu của khách hàng	131			
2. Trả trước cho người bán	132		4,000,000	5,934,000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135		11,806,253	
5. Các khoản phải thu khác	138		129,218,911,213	126,912,349,870
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139			
IV. Hàng tồn kho	140	V.02		
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		365,511,587	934,031,049
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		317,745,587	793,234,102
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			80,396,947
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		47,766,000	60,400,000
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>2,927,785,308</b>	<b>2,714,882,288</b>
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	V.11		
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở 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		2,064,267,823	1,889,524,693
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.05	1,271,020,460	1,164,792,329
- Nguyên giá	222		2,282,317,404	2,282,317,404
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(1,011,296,944)	(1,117,525,075)
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	V.06	793,247,363	724,732,364
- Nguyên giá	228		1,340,860,000	1,340,860,000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(547,612,637)	(616,127,636)
4. Chi phí đầu tư xây dựng cơ bản dở dang	230			
III. Bất động sản đầu tư	240			
- 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	V.04		
5. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		863,517,485	825,357,595
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.07	215,515,380	177,355,490
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.09		
3. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	263	V.10	139,213,367	139,213,367
4. Tài sản dài hạn khác	268		508,788,738	508,788,738
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>595,499,685,944</b>	<b>408,329,865,922</b>

NGUỒN VỐN	Mã số		Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		190,295,096,881	20,581,846,740
I. Nợ ngắn hạn	310		190,295,096,881	20,581,846,740
1. Vay và nợ ngắn hạn	311			
2. Phải trả người bán	312		1,348,432	1,348,432
3. Người mua trả tiền trước	313		837,261,966	296,499,366
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.08	29,374,235,910	19,968,369,207
5. Phải trả người lao động	315			
6. Chi phí phải trả	316	V.12		
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320		158,186,787,770	282,950,933
9. Phải trả hệ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321			
10. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322			
11. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	328	V.13	1,895,462,803	32,678,803
12. Dự phòng phải trả ngắn hạn	329			
II. Nợ dài hạn	330			
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.14		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.15		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.09		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	339			
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		405,204,589,063	387,748,019,181
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.16	405,204,589,063	387,748,019,181
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		300,000,000,000	300,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
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 dự trữ bổ sung vốn điều lệ	417		2,592,568,223	2,592,568,223
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		2,592,568,223	2,592,568,223
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		100,019,452,617	82,562,882,735
II. Quỹ khen thưởng phúc lợi	430			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		595,499,685,944	408,329,865,922

98 - C  
CÔNG TY  
TRÁCH NHIỆM HỮU HẠN  
CHỨNG KHOÁN  
KỶ THƯƠNG  
KIỂM - T

Lập bảng



Trần Bảo Anh

Hà Nội, ngày 30 tháng 09 năm 2012

Kiểm soát



Phạm Thị Vân

Giám đốc



Nguyễn Trung Kiên

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Đến 30/09/2012

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	6 tháng đầu năm 2012	Quý III/2012	Lũy kế từ đầu năm
1. Doanh thu	1	101,966,772,652	9,485,476,970	111,452,246,622
Trong đó:				
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	01.1	113,311,650	12,459,928	125,771,578
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	01.2	4,218,903,790	3,000	4,218,903,790
+ Cổ tức		4,218,903,790	3,000	4,218,906,790
+ Lãi từ bán CK				
- 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	78,227,621,234	375,794,443	78,603,415,677
- Doanh thu lưu ký/phong tỏa chứng khoán	01.6	1,000,000	20,762,898	21,762,898
- Doanh thu từ hoạt động mua bán lại chứng khoán	01.7	11,252,611,512	3,308,555,156	14,561,166,668
- Doanh thu cho thuê sử dụng tài sản	01.8			
- Doanh thu khác	01.9	8,153,324,466	5,767,901,545	13,921,226,011
+ Thu lãi từ hợp đồng tiền gửi		7,451,401,389	5,111,450,834	12,562,852,223
+ Thu lãi từ hoạt động ứng trước		6,831,788	963,573	7,795,361
+ Thu lãi KKH		695,091,289	655,487,138	1,350,578,427
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02			
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh(10=01-02)	10	101,966,772,652	9,485,476,970	111,452,246,622
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11	20,901,465,468	27,407,433,670	48,308,899,138
- Lỗ từ hoạt động kinh doanh chứng khoán		15,000,000,000		15,000,000,000
- Trích lập dự phòng giảm giá chứng khoán		3,010,378,154	24,084,831,713	27,095,209,867
- Chi phí lãi vay		2,028,406,944	2,889,337,500	4,917,744,444
- Chi phí hoạt động kinh doanh khác		627,955,447	327,551,542	955,506,989
- Chi phí ủy thác đầu tư		234,724,923	105,712,915	340,437,838
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)	20	81,065,307,184	(17,921,956,700)	63,143,347,484
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	3,162,840,585	1,386,928,329	4,549,768,914
- Chi phí nhân viên		1,544,411,500	578,457,000	2,122,868,500
- Chi phí khấu hao TSCĐ, công cụ dụng cụ		289,667,504	145,686,021	435,353,525
- Chi phí văn phòng, chi phí khác		1,328,761,581	662,785,308	1,991,546,889
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20-25)	30	77,902,466,599	(19,308,885,029)	58,593,578,570
8. Thu nhập khác	31	28,322,305,842		28,322,305,842
9. Chi phí khác	32			
10. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	28,322,305,842		28,322,305,842
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50	106,224,772,441	(19,308,885,029)	86,915,884,412
12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	25,501,467,163		25,501,467,163
13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		(1,852,315,147)	(1,852,315,147)
14. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60	80,723,305,278	(17,456,569,882)	63,266,732,396

Lập bảng



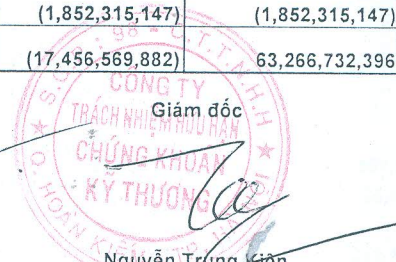
Trần Bảo Ánh

Kiểm soát



Phạm Thị Vân

Giám đốc



Nguyễn Trung Kiên

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý III/2012

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý III/2012	Lũy kế từ đầu năm
1	2	3	6	7
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận/(lỗ) trước thuế	01		(19,308,885,029)	86,915,887,412
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao và phân bổ	02		174,743,130	601,440,632
- Các khoản dự phòng	03	18	24,084,831,713	(1,227,095,975)
- Thu nhập tiền lãi	05	17	(9,075,493,128)	(28,474,597,318)
- Thu nhập cổ tức	05	16	(3,000)	(4,218,906,790)
- Chi phí tiền lãi	06	18	2,889,337,500	4,917,744,444
Lợi nhuận/(lỗ) từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động			(1,235,468,814)	58,514,472,405
- Biên động chứng khoán thương mại, các khoản phải thu và tài sản ngắn hạn khác	09		1,347,763,739	218,698,254
- Biên động các khoản phải trả và nợ khác	11		1,207,880,586	3,066,636,986
- Tiền lãi đã trả	13		(4,714,522,222)	(4,917,744,444)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	12(i)		(3,705,350,733)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(3,394,346,711)	53,176,712,468
<b>II. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>				
- Tiền chi mua tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	21			(16,864,000)
- Tiền chi cho các khoản tiền gửi có kỳ hạn và ứng trước	23		(264,500,000,000)	(645,178,686,962)
- Thu từ các khoản tiền gửi có kỳ hạn và vay ngắn hạn	24		114,000,000,000	671,374,852,013
- Cổ tức và lãi đã nhận được	27		(7,229,824,444)	1,077,113,081
Tiền thuần thu từ hoạt động đầu tư	30		-157,729,824,444	27,256,414,132
<b>III. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>				
- Cổ tức đã trả	36			
Tiền thuần chi cho các hoạt động tài chính	40			
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(161,124,171,155)	80,433,126,600
Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	60		361,441,667,295	119,884,369,540
Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ	70	3	200,317,496,140	200,317,496,140

Kế toán



Phạm Thị Vân



Nguyễn Trung Kiên

Công ty TNHH Chứng khoán Kỹ thương

Địa chỉ: T2, TN Artexport House, 2A Phạm Sư  
Mạnh, Hoàn Kiếm, Hà Nội

Điện thoại: 04 22201031 Fax: 04 22201032

Mẫu số B09 – CTCK

Ban hành theo T.Ttr số 95/2008/TT-BTC  
ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ Tài chính

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III/2012

### I. Đặc điểm hoạt động của công ty

#### 1 - Hình thức sở hữu vốn:

Công ty TNHH Chứng khoán Kỹ thương là công ty TNHH một thành viên do Ngân hàng TMCP Kỹ thương góp vốn, được thành lập tại Việt Nam theo giấy phép số 98/GP-UB do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 18 tháng 09 năm 2008.

Vốn điều lệ của Công ty do Ngân hàng TMCP Kỹ thương góp ban đầu là 300 tỷ đồng.

Trụ sở chính của Công ty đặt tại Tầng 2, Tòa nhà Artexport House, 2A Phạm Sư Mạnh, P.Phân Chu Trinh, Hoàn Kiếm, Hà Nội.

#### 2 - Lĩnh vực kinh doanh:

Hoạt động chính của Công ty là cung cấp các dịch vụ: Môi giới chứng khoán, Lưu ký chứng khoán, Tự doanh, Bảo lãnh phát hành, Tư vấn tài chính và Đầu tư chứng khoán.

#### 3 - Ban lãnh đạo Công ty:

Ban giám đốc: Các thành viên Ban giám đốc trong Quý II/2012 và vào ngày lập báo cáo này như sau:

Ông Hồ Hùng Anh                      Chủ tịch công ty

Bổ nhiệm ngày 09 tháng 6 năm 2007

Ông Nguyễn Trung Kiên              Giám đốc

Bổ nhiệm ngày 04 tháng 9 năm 2007

### II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

#### 1 - Năm tài chính:

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 đến ngày 31 tháng 12.

#### 2 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

Các báo cáo tài chính của Công ty được trình bày bằng đồng Việt Nam “VNĐ”.

### III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

#### 1 - Chế độ kế toán áp dụng:

Các báo cáo tài chính của Công ty được trình bày phù hợp với:

- Hệ thống Kế toán Việt Nam và Chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ tài chính ban hành theo:
  - ✓ Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2001 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán Việt Nam đợt 1;

- ✓ Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2002 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam đợt 2;
- ✓ Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2003 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam đợt 3;
- ✓ Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15 tháng 02 năm 2005 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam đợt 4; và
- ✓ Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28 tháng 12 năm 2005 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán Việt Nam đợt 5;

• Các chính sách kế toán dành cho công ty chứng khoán được quy định tại Quyết định số 99/2000/QĐ-BTC ngày 13 tháng 06 năm 2000, Chế độ kế toán Doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 03 năm 2006, các thông tư hướng dẫn thực hiện, sửa đổi, bổ sung Chế độ kế toán doanh nghiệp của Bộ tài chính và Thông tư số 95/2008/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2008.

### **2 - Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán:**

Báo cáo tài chính của Công ty được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam, các thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán áp dụng tại công ty Chứng khoán do Bộ tài chính ban hành.

### **3 - Hình thức kế toán áp dụng:**

Hình thức sổ kế toán áp dụng được đăng ký của Công ty là Chứng từ ghi sổ.

## **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 ngân hàng không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn có tính thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền.

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

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua của tài sản, các loại thuế đầu vào không được hoàn lại và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động như dự kiến. Các chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới tài sản cố định được vốn hóa và chi phí bảo trì, sửa chữa được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh tại thời điểm phát sinh chi phí. Khi tài sản được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và bất kỳ các khoản lỗ lãi nào phát sinh do thanh lý tài sản đều được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh.

Khấu hao tài sản cố định hữu hình, vô hình được trích theo phương pháp khấu hao đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng ước tính của các tài sản như sau:

Máy móc thiết bị	4-5 năm
Phương tiện vận tải	6 năm
Thiết bị văn phòng	3 năm
Phần mềm giao dịch	6 năm

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

Đầu tư chứng khoán và các khoản đầu tư khác được ghi nhận theo giá mua thực tế. Dự phòng được lập cho việc giảm giá trị của các khoản đầu tư có thể chuyển nhượng được trên thị trường vào ngày lập bảng cân đối kế toán.

### **4 - Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:**

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

### **5 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu**

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác nhận được một cách chắc chắn. Các điều kiện ghi nhận cụ thể sau đây cũng phải được đáp ứng khi ghi nhận doanh thu.

*Thu nhập từ phí môi giới chứng khoán:* được xác định khi hoạt động mua bán chứng khoán của khách hàng thành công.

*Thu nhập từ kinh doanh chứng khoán:* được xác định dựa trên mức chênh lệch giá bán và giá vốn bình quân của chứng khoán.

*Tiền lãi:* Thu nhập lãi được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trên cơ sở dồn tích.

*Cổ tức:* Thu nhập được ghi nhận khi quyền được nhận khoản thanh toán cổ tức của Công ty được xác lập.

### **6 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.**

*Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành:*

Tài sản thuế và thuế phải nộp cho năm hiện hành được xác định bằng số tiền dự kiến phải nộp cho (hoặc được thu hồi từ) cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

*Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại:*

Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại kết thúc kỳ kế toán năm giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích lập báo cáo tài chính.

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế, ngoại trừ:

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ ghi nhận ban đầu của một tài sản hay nợ phải trả từ một giao dịch mà giao dịch này không có ảnh hưởng đến lợi nhuận kế toán hoặc lợi nhuận tính thuế thu nhập tại thời điểm phát sinh giao dịch.
- Các chênh lệch tạm thời chịu thuế gắn liền với các khoản đầu tư vào công ty con, chi nhánh, công ty liên kết và các khoản vốn góp liên doanh khi có khả năng kiểm soát thời gian hoàn nhập khoản chênh lệch tạm thời và chắc chắn khoản chênh lệch tạm thời sẽ không được hoàn nhập trong tương lai có thể dự đoán.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán, dựa trên các mức thuế suất và luật thuế có hiệu lực vào ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

#### 7- Quỹ dự trữ pháp định

Theo quyết định số 27/2007/QĐ-BTC ngày 24 tháng 4 năm 2007 do Bộ Tài Chính ban hành, các công ty chứng khoán phải thực hiện việc phân bổ từ lợi nhuận sau thuế trước khi phân phối lợi nhuận như sau:

	Tỷ lệ trích lập hàng năm	Số dư tối đa
Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	5% lợi nhuận sau thuế	10% vốn góp
Quỹ dự phòng tài chính	5% lợi nhuận sau thuế	10% vốn góp

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

01. Tiền và tương đương tiền, các khoản ủy thác đầu tư	Cuối kỳ (VNĐ)	Đầu kỳ (VNĐ)
- Tiền mặt tại quỹ	18.808.748	30.116.418
- Tiền gửi ngân hàng:	92.298.687.392	102.911.550.877
- Các khoản tương đương tiền:	108.000.000.000	258.500.000.000
<b>Cộng</b>	<b>200.317.496.140</b>	<b>361.441.667.295</b>
- Các khoản ủy thác đầu tư	<b>101.843.392.345</b>	<b>101.843.392.345</b>

Tiền gửi ngân hàng tại ngày 30 tháng 09 năm 2012 là số tiền gửi không kỳ hạn tại ngân hàng TMCP Kỹ thương Việt Nam, ngân hàng Đầu tư và phát triển Việt Nam

Các khoản tương đương tiền là số tiền ủy thác đầu tư tại Ngân hàng TMCP Kỹ thương VN.

Đến ngày 30 tháng 09 năm 2012, các khoản ủy thác đầu tư gồm có tiền được giữ bởi Công ty TNHH Quản lý Quỹ Kỹ thương để đầu tư chứng khoán theo hợp đồng ủy thác đầu tư.

- Hợp đồng ủy thác đầu tư: Công ty cung cấp tiền cho bên thứ ba để thay mặt Công ty đầu tư vào chứng khoán theo các điều khoản trong hợp đồng ủy thác đầu tư.

#### 02. Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ:

CHỈ TIÊU	Khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ	Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ (VNĐ)
a) Của công ty chứng khoán - Cổ phiếu	-	



- Trái phiếu	-	-
- Chứng khoán khác	-	-
<b>b) Cửa nhà đầu tư</b>		
- Cổ phiếu	613.710	6.229.964.000
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác		
<b>Tổng cộng</b>	<b>613.710</b>	<b>6.229.964.000</b>

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

Khoản mục	Máy móc, thiết bị	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>			
Số dư đầu kỳ	2.282.317.404		2.282.317.404
- Mua trong kỳ			
- Đầu tư XD/CB hoàn thành			
- Tăng khác			
- Chuyển sang bất động sản đầu tư			
- Thanh lý, nhượng bán			
- Giảm khác			
Số dư cuối kỳ	2.282.317.404		2.282.317.404
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
Số dư đầu kỳ	1.011.296.944		1.011.296.944
- Khấu hao trong kỳ	106.228.131		106.228.131
- Tăng khác			
- Chuyển sang bất động sản đầu tư			
- Thanh lý, nhượng bán			
- Giảm khác			
Số dư cuối kỳ	1.117.525.075		1.117.525.075
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>			
- Tại ngày đầu kỳ	1.271.020.460		1.271.020.460
- Tại ngày cuối kỳ	1.164.792.329		1.164.792.329

### 04. Các khoản phải thu:

Số dư đầu kỳ: 129.218.911.213 VNĐ

Chỉ tiêu	Số phát sinh trong kỳ		Số cuối kỳ		
	Tăng	Giảm	Tổng số	Số quá hạn	Số khó đòi
A	4	5	6	7	8

1. Phải thu khác:					
- Phải thu lãi tiền gửi có kỳ hạn	5.111.450.834	7.162.657.779			
- Phải thu khác	93.439.595.459	93.694.949.857			
<b>Tổng cộng:</b>	<b>98.551.046.293</b>	<b>100.857.607.636</b>	<b>126.912.349.870</b>		

<b>05. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	Kỳ này	Kỳ trước
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	19.943.801.280	23.422.271.080
- Thuế thu nhập cá nhân	24.417.000	56.482.408
Thuế GTGT	-	7.528.020.194

<b>06. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán</b>	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Phải trả Techcombank	-	-
- Phải trả cổ tức, lãi tiền vay	-	-
- Phải trả khác	32.678.803	1.895.462.803

**07. Tình hình tăng, giảm nguồn vốn chủ sở hữu:**

Chỉ tiêu	Số đầu kỳ	Tăng/Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
A	1	2	4
<b>I - Vốn chủ sở hữu</b>			
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	300.000.000.000		300.000.000.000
2. Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	2.592.568.223		2.592.568.223
3. Quỹ dự phòng tài chính	2.592.568.223		2.592.568.223
3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	100.019.452.617	(17.456.569.882)	82.562.882.735
<b>Tổng cộng:</b>	<b>405.204.589.063</b>	<b>(17.456.569.882)</b>	<b>387.748.019.181</b>

**08. Doanh thu:**

Doanh thu từ hoạt động của công ty

Kỳ này

- Doanh thu lãi tiền gửi	5.111.450.834
- Doanh thu lãi từ hợp đồng mua bán lại CK	3.308.555.156
- Doanh thu từ hoạt động đầu tư chứng khoán	-
- Doanh thu từ cổ tức	3.000
- Doanh thu từ phí môi giới	12.459.928
- Doanh thu từ hoạt động tư vấn	375.794.443
- Doanh thu từ hoạt động bảo lãnh phát hành CK	-
- Doanh thu từ hoạt động lưu ký	20.762.898
- Doanh thu khác	656.450.711
<b>Cộng</b>	<b>9.485.476.970</b>

#### VI. Thuế thu nhập ghi nhận trong báo cáo kết quả kinh doanh

1. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Thuế suất thuế TNDN là 25%)	Kỳ này (VNĐ)	Kỳ trước (VNĐ)
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế	-	23.422.271.080
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại do lỗ trong kỳ	(1.852.315.147)	-

Kế toán



Phạm Thị Vân

Lập ngày 30 tháng 09 năm 2012

Giám đốc



Nguyễn Trung Kiên