

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**  
KỶ BÁO CÁO KẾT THÚC NGÀY 30 THÁNG 09 NĂM 2012

**CÔNG TY CỔ PHẦN**  
**CHỨNG KHOÁN ĐẦU TƯ VIỆT NAM**

## MỤC LỤC

	Trang
1. Mục lục	1
2. Bảng cân đối kế toán tổng hợp tại ngày 30 tháng 09 năm 2012	2 - 4
3. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh 30 tháng 09 năm 2012	5 - 6
4. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ tổng hợp 30 tháng 09 năm 2012	7 - 8
5. Bản thuyết minh Báo cáo tài chính 30 tháng 09 năm 2012	9 - 18

\*\*\*\*\*



**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN ĐẦU TƯ VIỆT NAM**

Địa chỉ: Tầng 1, tòa nhà VCCI, số 9 Đào Duy Anh, Đống Đa, HN

Tel: 04.35730073 Fax: 04.35730088

Kỳ báo cáo kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2012

**Mẫu số B 01 - CTCK**

Ban hành theo T.Tư số 95/2208/TT-BTC

Ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ TC

**CK - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - QUÝ III**

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN		Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>		<b>100</b>		<b>139,407,422,367</b>	<b>142,771,121,589</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>		<b>110</b>		<b>62,342,636,456</b>	<b>35,231,682,315</b>
1. Tiền		111	V.1	62,342,636,456	35,231,682,315
2. Các khoản tương đương tiền		112		-	-
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>		<b>120</b>		<b>33,895,630,193</b>	<b>15,871,039,670</b>
1. Đầu tư ngắn hạn		121	V.2	34,662,258,338	19,561,568,636
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		129	V.3	(766,628,145)	(3,690,528,966)
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>		<b>130</b>		<b>40,360,822,876</b>	<b>89,789,178,965</b>
1. Phải thu khách hàng		131		-	-
2. Trả trước cho người bán		132	V.4	220,432,700	242,282,700
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn		133		-	-
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán		134	V.5	30,674,820,017	83,319,093,275
5. Các khoản phải thu khác		135	V.6	9,995,628,823	6,294,684,017
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		139	V.7	(530,058,664)	(66,881,027)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>		<b>140</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Hàng tồn kho		141		-	-
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>		<b>150</b>		<b>2,808,332,842</b>	<b>1,879,220,639</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn		151	V.8	287,889,963	114,907,420
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ		152		45,466,846	115,678,627
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		154		-	171,528,690
4. Tài sản ngắn hạn khác		158	V.12	2,474,976,033	1,477,105,902

4 -  
**ÔNG**  
**Ổ PH**  
**ỨNG K**  
**ĐẦU**  
**VIỆT**  
**ĐA**

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN ĐẦU TƯ VIỆT NAM**

Địa chỉ: Tầng 1, tòa nhà VCCI, số 9 Đào Duy Anh, Đống Đa, HN

Tel: 04.35730073 Fax: 04.35730088

Kỳ báo cáo kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

**Bảng cân đối kế toán tổng hợp** (tiếp theo)**Mẫu số B 01 - CTCK**

Ban hành theo T.Tư số 95/2208/TT-BTC

Ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ TC

Ban hành theo T.Tư số 95/2208/TT-BTC

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>B- TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>63,130,667,170</b>	<b>52,624,643,450</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở các 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		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>22,035,525,142</b>	<b>26,419,401,603</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.10	4,574,512,761	5,903,862,051
<i>Nguyên giá</i>	222		15,145,330,522	15,066,282,522
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	223		(10,570,817,761)	(9,162,420,471)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
<i>Nguyên giá</i>	225		-	-
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.11	17,461,012,381	20,515,539,552
<i>Nguyên giá</i>	228		30,107,626,930	30,107,626,930
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	229		(12,646,614,549)	(9,592,087,378)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230		-	-
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>		-	-
<i>Nguyên giá</i>	241		-	-
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	242		-	-
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>37,000,000,000</b>	<b>22,000,000,000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.13	17,000,000,000	-
4. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	20,000,000,000	22,000,000,000
5. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		-	-
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>4,095,142,028</b>	<b>4,205,241,847</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.09	1,214,504,875	1,615,740,244
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán	263		2,401,667,153	2,047,831,603
4. Tài sản dài hạn khác	268		478,970,000	541,670,000
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>202,538,089,537</b>	<b>195,395,765,039</b>



Báo cáo này phải được đọc cùng với Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN ĐẦU TƯ VIỆT NAM**

Địa chỉ: Tầng 1, tòa nhà VCCI, số 9 Đào Duy Anh, Đống Đa, HN

Tel: 04.35730073 Fax: 04.35730088

Kỳ báo cáo kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2012

**Bảng cân đối kế toán tổng hợp (tiếp theo)****Mẫu số B 01 - CTCK**

Ban hành theo T.Tư số 95/2208/TT-BTC

Ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ TC

Ban hành theo T.Tư số 95/2208/TT-BTC

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>39,679,988,203</b>	<b>33,747,382,199</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>39,676,730,268</b>	<b>33,744,124,264</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		-	-
2. Phải trả người bán	312	V.14	555,079,233	1,447,563,252
3. Người mua trả tiền trước	313	V.15&16	103,000,000	118,000,000
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16&17	52,566,273	53,641,020
5. Phải trả người lao động	315		433,321,297	305,418,068
6. Chi phí phải trả	316		776,032,202	846,625,208
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.19	1,130,619,501	1,236,989,240
9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320	V.18	33,585,319,948	28,016,833,095
10. Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321		73,900	73,900
11. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322		1,000	1,000
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		45,346,483	65,346,483
13. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	328	V.20	2,995,370,431	1,653,632,998
14. Dự phòng phải trả ngắn hạn	329		-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>3,257,935</b>	<b>3,257,935</b>
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		3,257,935	3,257,935
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
<b>B - NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>162,858,101,334</b>	<b>161,648,382,840</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>162,858,101,334</b>	<b>161,648,382,840</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	V.20	161,000,000,000	161,000,000,000
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417	V.21	271,963,694	271,963,694
8. Quỹ dự phòng tài chính	418	V.21	271,963,694	271,963,694
9. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	V.21	1,314,173,946	104,455,452
10. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>202,538,089,537</b>	<b>195,395,765,039</b>

Phụ trách kế toán


**Dương Thu Hà****Đoàn Ngọc Hoàn**

Báo cáo này phải được đọc cùng với Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP**  
 Quý III năm 2012

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III/2011	Quý III/2012	Kỳ trước	Kỳ này
<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>01</b>		<b>6,700,921,511</b>	<b>6,987,611,235</b>	<b>29,255,383,953</b>	<b>23,607,716,463</b>
<i>Trong đó</i>						
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	01.1		1,730,296,407	1,131,016,609	5,758,170,796	5,587,681,413
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	01.2		229,665,402	1,151,948,200	764,248,047	2,890,622,631
- 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		888,636,363	123,727,273	1,233,409,093	306,000,001
- 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		822,240,894	668,778,189	2,362,717,336	1,963,140,015
- Doanh thu khác	01.9		3,030,082,445	3,912,140,964	19,136,838,681	12,860,272,403
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>02</b>					
<b>3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh</b>	<b>10</b>		<b>6,700,921,511</b>	<b>6,987,611,235</b>	<b>29,255,383,953</b>	<b>23,607,716,463</b>
<b>4. Chi phí hoạt động kinh doanh</b>	<b>11</b>	<b>VI.1</b>	<b>1,306,653,190</b>	<b>1,448,267,291</b>	<b>8,000,319,966</b>	<b>4,139,749,215</b>
<b>5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>5,394,268,321</b>	<b>5,539,343,944</b>	<b>21,255,063,987</b>	<b>19,467,967,248</b>
<b>6. Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>25</b>	<b>VI.2</b>	<b>6,730,456,477</b>	<b>5,510,479,741</b>	<b>21,028,952,181</b>	<b>17,714,326,737</b>
<b>7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>30</b>		<b>(1,336,188,156)</b>	<b>28,864,203</b>	<b>226,111,806</b>	<b>1,753,640,511</b>
<b>8. Thu nhập khác</b>	<b>31</b>	<b>VI.3</b>	<b>3,404,059</b>	<b>8,647,273</b>	<b>136,164,371</b>	<b>18,851,342</b>

Báo cáo này phải được đọc cùng với Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp



CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III/2011	Quý III/2012	Kỳ trước	Kỳ này
9. Chi phí khác	32	VI.4	-	9,732,000	186,299,795	12,821,292
10. Lợi nhuận khác	40		3,404,059	(1,084,727)	(50,135,424)	6,030,050
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(1,332,784,097)	27,779,476	175,976,382	1,759,670,561
12. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.4		6,457,819		549,952,067
13. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		340,763,297			-
14. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(992,020,800)	21,321,657	175,976,382	1,209,718,494
15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Phụ trách kế toán

Dương Thu Hà

Hà Nội, Ngày 10 tháng 10 năm 2012  
**Tổng Giám Đốc**  
  
  
**Đoàn Ngọc Hoàn**

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP****(Theo phương pháp gián tiếp)****Quý III năm 2012**

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: VND	
			Quý III năm 2012	Kỳ trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		1,759,670,561	175,976,382
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao tài sản cố định	02		4,462,924,461	4,441,934,872
- Các khoản dự phòng	03		(2,923,900,821)	(1,861,299,159)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(3,912,140,964)	(3,030,082,445)
- Chi phí lãi vay	06		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		(613,446,763)	(273,470,350)
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		33,280,401,177	37,162,342,270
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		-	-
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		5,932,606,004	(46,056,256,007)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		228,252,826	626,876,904
- Tiền lãi vay đã trả	13		-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(549,952,067)	(1,503,975,457)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>38,277,861,177</b>	<b>(10,044,482,640)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(79,048,000)	(1,730,406,365)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định 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		-	(13,000,000,000)
5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		(15,000,000,000)	10,000,000,000
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		3,912,140,964	3,030,082,445
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(11,166,907,036)</b>	<b>(1,700,323,920)</b>





