

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN ARTEX

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
QUÍ 3 NĂM 2013

*Hà Nội, tháng 10 năm 2013*

... O \* S.C

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Ngày 30 tháng 09 năm 2013

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>219 606 729 327</b>	<b>218 118 608 263</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	V.01	<b>2 624 079 311</b>	<b>3 655 918 249</b>
1. Tiền	111		2 624 079 311	3 655 918 249
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	V.02	<b>208 654 585 740</b>	<b>212 496 532 060</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		208 956 380 719	212 798 780 719
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		( 301 794 979)	( 302 248 659)
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>	V.03	<b>7 778 910 915</b>	<b>1 663 855 104</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		441 000 000	441 000 000
2. Trả trước cho người bán	132		339 661 500	339 661 500
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			23 668 104
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135		29 829 304 966	30 173 207 451
5. Các khoản phải thu khác	138		14 202 384 379	7 719 757 979
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139	V.04	( 37 033 439 930)	( 37 033 439 930)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>549 153 361</b>	<b>302 302 850</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		472 933 000	226 282 000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	157			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		76 220 361	76 020 850
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>2 486 751 600</b>	<b>2 612 782 600</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 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	V.04		
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>223 305 036</b>	<b>276 523 036</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.05	223 305 036	270 975 036
- Nguyên giá	222		9 383 574 888	9 383 574 888
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		( 9 160 269 852)	( 9 112 599 852)
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		5 548 000
- Nguyên giá	228		3 963 125 948	3 963 125 948
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		( 3 963 125 948)	( 3 957 577 948)
4. Chi phí đầu tư xây dựng cơ bản dở dang	230			
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>			
- Nguyên giá	241			

1	2	3	4	4
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>			
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			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>2 263 446 564</b>	<b>2 336 259 564</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.07	258 150 616	330 963 616
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.08		
3. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	263	V.09	2 005 295 948	2 005 295 948
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>222 093 480 927</b>	<b>220 731 390 863</b>
<b>A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>85 282 984 064</b>	<b>83 194 549 013</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>85 282 984 064</b>	<b>83 194 549 013</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.10		
2. Phải trả người bán	312		267 336 325	325 018 040
3. Người mua trả tiền trước	313		888 700 000	888 700 000
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.11	274 922 531	356 520 143
5. Phải trả người lao động	315		526 791 197	444 896 894
6. Chi phí phải trả	316	V.12	37 656 507 660	34 959 074 003
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.13	30 103 402 536	30 141 857 337
9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320	V.14	15 162 263 282	15 675 422 063
10. Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321			
11. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		403 060 533	403 060 533
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			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>			
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.15		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.16		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
10. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	359			
<b>B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>136 810 496 863</b>	<b>137 536 841 850</b>
<b>I - Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>136 810 496 863</b>	<b>137 536 841 850</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		135 000 000 000	135 000 000 000
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			

1	2	3	4	4
7. Quỹ đầu tư phát triển	417			
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		539 355 743	539 355 743
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		539 355 742	539 355 742
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		731 785 378	1 458 130 365
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>222 093 480 927</b>	<b>220 731 390 863</b>

( )

### CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Mã số	Số cuối năm	Số đầu năm
A	B	1	2
<b>1. Tài sản cố định thuê ngoài</b>	<b>001</b>		
<b>2. Vật tư, chứng chỉ có giá nhận giữ hộ</b>	<b>002</b>		
<b>3. Tài sản nhận ký cược</b>	<b>003</b>		
<b>4. Nợ khó đòi đã xử lý</b>	<b>004</b>		
<b>5. Ngoại tệ các loại</b>	<b>005</b>		
<b>6. Chứng khoán lưu ký</b>	<b>006</b>	<b>449 170 270 000</b>	<b>449 170 270 000</b>
<b>6.1. Chứng khoán giao dịch</b>	<b>007</b>	<b>303 473 040 000</b>	<b>303 473 040 000</b>
6.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	008	58 670 000	58 670 000
6.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	009	303 414 370 000	303 414 370 000
6.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	010		
6.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	011		
<b>6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch</b>	<b>012</b>	<b>50 000 000</b>	<b>50 000 000</b>
6.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu	013		
6.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng	014	50 000 000	50 000 000
6.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng	015		
6.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	016		
<b>6.3. Chứng khoán cầm cố</b>	<b>017</b>		
6.3.1. Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký	018		
6.3.2. Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước	019		
6.3.3. Chứng khoán cầm cố của khách hàng nước ngoài	020		
6.3.4. Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác	021		
<b>6.4. Chứng khoán tạm giữ</b>	<b>022</b>		
6.4.1. Chứng khoán tạm giữ của thành viên lưu ký	023		
6.4.2. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng trong nước	024		
6.4.3. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng nước ngoài	025		
6.4.4. Chứng khoán tạm giữ của tổ chức khác	026		
<b>6.5. Chứng khoán chờ thanh toán</b>	<b>027</b>	<b>145 632 000 000</b>	<b>145 632 000 000</b>
6.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	028		
6.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong	029	145 632 000 000	145 632 000 000
6.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước	030		
6.5.4. Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác	031		
<b>6.6. Chứng khoán phong toả chờ rút</b>	<b>032</b>		
6.6.1. Chứng khoán phong toả chờ rút của thành viên lưu ký	033		
6.6.2. Chứng khoán phong toả chờ rút của khách hàng trong	034		
6.6.3. Chứng khoán phong toả chờ rút của khách hàng nước	035		
6.6.4. Chứng khoán phong toả chờ rút của tổ chức khác	036		
<b>6.7. Chứng khoán chờ giao dịch</b>	<b>037</b>	<b>15 230 000</b>	<b>15 230 000</b>
6.7.1. Chứng khoán chờ giao dịch của thành viên lưu ký	038		
6.7.2. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng trong nước	039	15 230 000	15 230 000
6.7.3. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng nước	040		

A	B	1	1
6.7.4. Chứng khoán chờ giao dịch của tổ chức khác	041		
<b>6.8. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay</b>	<b>042</b>		
6.8.1. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của thành	043		
6.8.2. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của khách	044		
6.8.3. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của khách	045		
6.8.4. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của tổ chức	046		
<b>6.9 Chứng khoán sửa lỗi giao dịch</b>	<b>047</b>		
<b>7. Chứng khoán lưu ký công ty đại chúng chưa niêm yết</b>	<b>050</b>		
<b>7.1. Chứng khoán giao dịch</b>	<b>051</b>		
7.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	052		
7.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	053		
7.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	054		
7.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	055		
<b>7.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch</b>	<b>056</b>		
7.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu	057		
7.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng	058		
7.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng	059		
7.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	060		
<b>7.3. Chứng khoán cầm cố</b>	<b>061</b>		
7.3.1. Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký	062		
7.3.2. Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước	063		
7.3.3. Chứng khoán cầm cố của khách hàng nước ngoài	064		
7.3.4. Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác	065		
<b>7.4. Chứng khoán tạm giữ</b>	<b>066</b>		
7.4.1. Chứng khoán tạm giữ của thành viên lưu ký	067		
7.4.2. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng trong nước	068		
7.4.3. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng nước ngoài	069		
7.4.4. Chứng khoán tạm giữ của tổ chức khác	070		
<b>7.5. Chứng khoán chờ thanh toán</b>	<b>071</b>		
7.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	072		
7.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong	073		
7.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước	074		
7.5.4. Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác	075		
<b>7.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút</b>	<b>076</b>		
7.6.1. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của thành viên lưu ký	077		
7.6.2. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng trong	078		
7.6.3. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng nước	079		
7.6.4. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của tổ chức khác	080		
<b>7.7. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch</b>	<b>081</b>		
<b>8. Chứng khoán chưa lưu ký của khách hàng</b>	<b>082</b>		
<b>9. Chứng khoán chưa lưu ký của công ty chứng khoán</b>	<b>083</b>		
<b>10. Chứng khoán nhận uỷ thác đầu giá</b>	<b>084</b>		

Lập biểu



Trần Thị Thu Hà

Phụ trách kế toán



Nguyễn Thiện Phú



CHỦ TỊCH HĐQT

Văn Phương

**CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN ARTEX**

Tầng 5, Tòa nhà FLC Landmark Tower, Mỹ Đình, Hà Nội  
 Điện thoại: (84-4) 39368368; Fax: (84-4) 39368367

**Mẫu số B02-CTCK**

Ban hành theo Thông tư số 95/2008/TT-BTC  
 ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ Tài chính

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

Quý 3 Năm 2013

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 3/2013	Quý 3/2012	Lũy kế 9T/2013	Lũy kế 9T/2012
1	2	3	4	5	6	7
<b>1. Doanh thu</b>	<b>01</b>		<b>6 876 432 170</b>	<b>5 062 338 216</b>	<b>21 839 769 192</b>	<b>11 187 525 261</b>
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	01.1		212 984 505	121 001 421	1 229 138 818	1 593 131 151
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	01.2		119 600	117 100	613 493	174 079 774
- 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			40 909 091	272 727 272	40 909 091
- Doanh thu lưu ký chứng khoán	01.6		41 702 804	13 391 620	215 822 340	36 786 394
- 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		6 621 625 261	4 886 918 984	20 121 467 270	9 342 618 851
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>02</b>					
<b>3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)</b>	<b>10</b>		<b>6 876 432 170</b>	<b>5 062 338 216</b>	<b>21 839 769 192</b>	<b>11 187 525 261</b>
<b>4. Chi phí hoạt động kinh doanh</b>	<b>11</b>		<b>5 066 447 607</b>	<b>4 065 859 956</b>	<b>12 020 881 796</b>	<b>10 946 727 104</b>
<b>5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)</b>	<b>20</b>		<b>1 809 984 563</b>	<b>996 478 260</b>	<b>9 818 887 396</b>	<b>240 798 157</b>
<b>6. Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>25</b>		<b>2 536 329 550</b>	<b>3 160 465 274</b>	<b>10 586 837 431</b>	<b>9 417 620 317</b>
<b>7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20-25)</b>	<b>30</b>		<b>( 726 344 987)</b>	<b>( 2 163 987 014)</b>	<b>( 767 950 035)</b>	<b>( 9 176 822 160)</b>
<b>8. Thu nhập khác</b>	<b>31</b>			120 590 909	163 206 932	25 530 182 259
<b>9. Chi phí khác</b>	<b>32</b>			780 000		2 860 039 259
<b>10. Lợi nhuận khác (40=31-32)</b>	<b>40</b>			119 810 909	163 206 932	22 670 143 000
<b>11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)</b>	<b>50</b>		<b>( 726 344 987)</b>	<b>( 2 044 176 105)</b>	<b>( 604 743 103)</b>	<b>13 493 320 840</b>

1	2	3	4	5	6	7
12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.1			4 856 773	3 883 097 183
13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.2				
14. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		( 726 344 987)	( 2 044 176 105)	( 609 599 875)	9 610 223 657
15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		( 54)	( 151)	( 45)	712

Hà Nội, ngày 18 tháng 10 năm 2013

Chủ tịch HĐQT

Phụ trách kế toán

Lập biểu



Trần Thị Thu Hà



Nguyễn Thiện Phú



CHỦ TỊCH HĐQT  
Đoàn Văn Phương

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 3 Năm 2013

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Lũy kế
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ hoạt động kinh doanh	01		10 633 188	11 304 047 002
2. Tiền chi hoạt động kinh doanh	02		( 354 484 285)	( 1 689 645 231)
3. Tiền chi nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	05			
4. Tiền thu giao dịch chứng khoán khách hàng	06		352 033 945 705	622 693 865 143
5. Tiền chi trả giao dịch chứng khoán khách hàng	07		( 351 730 692 847)	( 622 070 181 861)
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		( 3 975 196 174)	( 6 797 472 343)
9. Tiền chi trả cho người lao động	11		( 435 895 298)	( 1 833 341 927)
10. Tiền chi trả lãi vay	12			
11. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	13		( 182 744 331)	( 182 744 331)
12. Tiền thu khác	14		87 934 500	7 111 005 535
13. Tiền chi khác	15		( 327 864 996)	( 13 112 204 275)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>( 4 874 364 538)</b>	<b>( 4 576 672 288)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản 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		3 842 400 000	3 842 400 000
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. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		125 600	960 303
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>3 842 525 600</b>	<b>3 843 360 303</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
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 đã phát hành	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			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>			



1	2	3	4	5
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		( 1 031 838 938)	( 733 311 985)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		3 655 918 249	3 357 391 296
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	2 624 079 311	2 624 079 311

Lập biểu



Trần Thị Thu Hà

Phụ trách kế toán



Nguyễn Thiện Phú



Hà Nội, ngày 18 tháng 10 năm 2013

Chủ tịch HĐQT



CHỦ TỊCH HĐQT

Đoàn Văn Phương

# BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

Quý 3 Năm 2013

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số dư đầu năm		Số tăng/giảm				Số dư cuối năm	
		Năm trước	Năm nay	Năm trước		Năm nay		Năm trước	Năm nay
				Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>8</b>	<b>9</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		135 000 000 000	135 000 000 000					135 000 000 000	135 000 000 000
2. Thặng dư vô cổ phần									
3. Vốn khác của chủ sở hữu									
- Quỹ Dự trữ bổ sung vốn điều									
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		539 355 743	539 355 743					539 355 743	539 355 743
9. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		539 355 742	539 355 742					539 355 742	539 355 742
10. Lợi nhuận chưa phân phối	VIII	1 443 560 047	1 458 130 366	14 570 319		( 726 344 987)		1 458 130 366	731 785 379
- LN chưa phân phối năm trước		1 056 469 518	1 341 385 254	14 570 319				1 071 039 837	1 341 385 254
- LN chưa phân phối năm nay		387 090 529	116 745 112			( 726 344 987)		387 090 529	( 609 599 875)
<b>Cộng</b>		<b>137 522 271 532</b>	<b>137 536 841 850</b>	<b>14 570 319</b>		<b>( 726 344 987)</b>		<b>137 536 841 850</b>	<b>136 810 496 863</b>

Giải thích một số trường hợp tăng, giảm ảnh hưởng lớn đến tình hình biến động vốn chủ sở hữu trong kỳ: Do kết quả kinh doanh trong kỳ, trích lập quỹ, ... của Công ty.

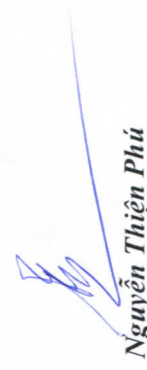
Hà Nội, ngày 18 tháng 10 năm 2013

Lập biểu



Trần Thị Thu Hà

Phụ trách kế toán



Nguyễn Thiện Phú

Chủ tịch HĐQT



CHỦ TỊCH HĐQT

Doãn Văn Phương

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**Quý 3 Năm 2013.**

**I. Đặc điểm hoạt động của công ty**

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần.
2. Lĩnh vực kinh doanh: Chứng khoán.
3. Tổng số công nhân viên và người lao động: 16 người.
4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính: Không có.

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

1. Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01/01/2013 kết thúc vào ngày 31/12/2013.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam.

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

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp theo Quyết định 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ Tài chính; Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ Tài chính hướng dẫn sửa đổi kế toán một số nghiệp vụ kinh tế, bổ sung kế toán các nghiệp vụ kinh tế mới phát sinh chưa được quy định trong Chế độ kế toán doanh nghiệp; Thông tư 95/2008/TT-BTC ngày 24/10/2008 hướng dẫn kế toán áp dụng đối với công ty chứng khoán của Bộ Tài chính; Thông tư 162/2010/TT-BTC ngày 20/10/2010 hướng dẫn sửa đổi một số nghiệp vụ kinh tế và bổ sung kế toán các nghiệp vụ kinh tế mới phát sinh chưa được quy định trong Thông tư 95/2008/TT-BTC ngày 24/10/2008 của Bộ Tài chính.
2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được lập và trình bày tuân thủ các quy định của Chuẩn mực kế toán số 21 - “Trình bày báo cáo tài chính” và Chế độ kế toán hiện hành do Bộ Tài chính ban hành.
3. Hình thức kế toán áp dụng: 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 mặt, Tiền gửi ngân hàng, Tiền đang chuyển: Quy đổi ra Đồng Việt Nam;  
- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: Phù hợp với quy định của Chuẩn mực kế toán số 24 - “Báo cáo lưu chuyển tiền tệ”;  
- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Tỷ giá hạch toán.
2. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:  
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo giá thực tế hình thành tài sản;

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng dự tính của tài sản, tỷ lệ khấu hao tài sản cố định phù hợp với Thông tư 203/2009/TT-BTC ngày 20/10/2009 của Bộ Tài chính .

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

- Các khoản đầu tư vào công ty con: Không có;

- Các khoản vốn góp liên doanh: Không có;

- Các khoản đầu tư chứng khoán: Theo giá thực tế;

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: Theo giá trị thực tế;

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: Theo các Chuẩn mực kế toán quy định và theo Chế độ tài chính hiện hành (Theo Thông tư số 11/2000/TT-BTC ngày 01/02/2000 của Bộ Tài chính và Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính).

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

- Chi phí trả trước: Theo chi phí phát sinh thực tế;

- Chi phí khác: Không có;

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Phân bổ theo các kỳ.

5. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Theo chi phí thực tế.

6. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: Không có.

7. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: Theo giá trị thực tế;

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản: Không có;

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Chênh lệch giữa tỷ giá thực tế và tỷ giá hạch toán;

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Được ghi nhận theo Chuẩn mực kế toán số 01 - “Chuẩn mực chung”.

8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng; doanh thu cung cấp dịch vụ; doanh thu hoạt động tài chính: Áp dụng theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 14 - “Doanh thu và thu nhập khác” và Chuẩn mực kế toán số 01 - “Chuẩn mực chung”.

9. 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: Theo các Chuẩn mực kế toán quy định và theo Chế độ tài chính hiện hành.

10. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái: Không có.

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

(Đơn vị tính: VND)

<b>01. Tiền và tương đương tiền</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Tiền mặt	115.635	7.119.885
- Tiền gửi ngân hàng	426.128.390	1.614.363.393
Trong đó:		
+ Tiền ký quỹ của Nhà đầu tư	314.280.991	939.115.036
- Tiền đang chuyển		
- Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành		
- Tiền gửi thanh toán bù trừ giao dịch chứng khoán	2.197.835.286	2.034.434.971
<b>Cộng</b>	<b>2.624.079.311</b>	<b>3.655.918.249</b>

## 02. Tình hình đầu tư tài chính

Chi tiêu	Số lượng		Giá trị theo sổ kế toán		So với giá trị trường				Tổng giá trị theo giá trị trường		Ghi Chú	
	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Tăng		Giảm		Cuối kỳ	Đầu kỳ		
					Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ				
<b>I. Chứng khoán thương mại</b> - Cổ phiếu - Trái phiếu - Chứng chỉ quỹ - Chứng khoán khác												
<b>II. Chứng khoán đầu tư</b> 1. Chứng khoán sẵn sàng để bán - Cổ phiếu - Trái phiếu Chính phủ - Trái phiếu Công ty - Chứng chỉ quỹ - Chứng khoán khác 2. Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn - Trái phiếu Chính phủ - Trái phiếu Công ty - Chứng chỉ quỹ - Chứng khoán khác	36.599 36.599	36.599 36.599	698.780.719 698.780.719	698.780.719 698.780.719	295.147.859 301.794.979	302.248.659 302.248.659	403.632.860 396.985.740	396.532.060 396.532.060				
<b>III. Đầu tư góp vốn</b> - Đầu tư vào công ty con - Vốn góp liên doanh, liên kết												
<b>IV. Đầu tư tài chính khác</b>			208.257.600.000	212.100.000.000					208.257.600.000	212.100.000.000		

- Lý do thay đổi giá trị hợp lý: Cổ phiếu của Công ty có giá trị trường giảm so với giá đang hạch toán trên sổ kế toán.

- Chi tiết giá trị chứng khoán dùng để cầm cố, thế chấp cho các khoản nợ: Không có.

- Chi tiết các chứng khoán đang thực hiện hợp đồng Repo: Không có.

+ Giá trị ghi sổ: Không có.

+ Thời hạn: Không có.

+ Giá trị mua, bán lại của hợp đồng Repo: Không có.

- Khoản đầu tư tài chính khác: Công ty ủy thác cho Công ty TNHH bất động sản SGINVEST thông qua các Hợp đồng kinh tế đã đến hạn từ ngày 20/3/2013 và đã xin gia hạn và đã trả được số tiền là 3.842.400.000 đồng.

**\* 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
<b>a) Cửa công ty chứng khoán</b> - Cổ phiếu - Trái phiếu	0 0	0 0
<b>b) Cửa nhà đầu tư</b> - Cổ phiếu - Trái phiếu	18.678.720 18.678.720	117.419.892.000 117.419.892.000
<b>Tổng cộng</b>	<b>18.678.720</b>	<b>117.419.892.000</b>

**03. Các khoản phải thu**

CHỈ TIÊU	Số đầu kỳ		Số phát sinh trong kỳ		Số cuối kỳ			Số dư phòng đã lập
	Tổng số	Số quá hạn	Số khó đòi	Tăng	Giảm	Tổng số	Số quá hạn	
A	1	2	3	4	5	6	7	8
1. Phải thu của khách hàng	441.000.000		141.000.000	0	0	441.000.000		141.000.000
2. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	29.794.773.263		29.794.773.263	0	0	29.794.773.263		29.794.773.263
- Phải thu của Sở (Trung tâm) GDCK	0		0	0	0	0		0
- Phải thu khách hàng về giao dịch chứng khoán	29.794.773.263		29.794.773.263	0	0	29.794.773.263		29.794.773.263
- Phải thu tổ chức phát hành (báo lãnh phát hành) chứng khoán	0		0	0	0	0		0
- Phải thu Trung tâm lưu ký chứng khoán	0		0	0	0	0		0
- Phải thu thành viên khác	0		0	0	0	0		0
3. Thuế GTGT được khấu trừ	0		0	0	0	0		0
4. Phải thu nội bộ	23.668.104		0	90.621.000	0	114.289.104		0
5. Phải thu khác	7.719.757.979		7.097.666.667	6.494.659.400	12.033.000	14.202.384.379		7.097.666.667
<b>Tổng cộng</b>	<b>37.979.199.346</b>		<b>37.033.439.930</b>	<b>6.585.280.400</b>	<b>12.033.000</b>	<b>44.552.446.746</b>		<b>37.033.439.930</b>

Trong đó:

- Số phải thu bằng ngoại tệ (qui ra USD): Không có.
- Lý do tranh chấp, mất khả năng thanh toán: Không có



**04. Tình hình trích lập dự phòng các khoản phải thu****Kỳ này****Kỳ trước****khó đòi**

- Số dư đầu kỳ	37.033.439.930	37.033.439.930
- Số sử dụng trong kỳ		
- Số trích lập trong kỳ	0	0
- Số dư cuối kỳ	<b>37.033.439.930</b>	<b>37.033.439.930</b>

**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	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
<b>Số dư đầu kỳ</b>	0	7,948,097,276	1,098,957,300	336,520,312	0	9,383,574,888
- Mua trong kỳ		0				0
- Đầu tư XDCB hoàn thành						0
- Tăng khác						0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						0
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác						0
<b>Số dư cuối kỳ</b>	0	7,948,097,276	1,098,957,300	336,520,312	0	9,383,574,888
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
<b>Số dư đầu kỳ</b>	0	7,696,227,140	1,098,957,300	317,415,412	0	9,112,599,852
- Khấu hao trong kỳ		43,539,000	0	4,131,000		47,670,000
- Tăng khác						0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						0
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác						0
<b>Số dư cuối kỳ</b>	0	7,739,766,140	1,098,957,300	321,546,412	0	9,160,269,852
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>						
- <i>Tại ngày đầu kỳ</i>	0	251,870,136	0	19,104,900	0	270,975,036
- <i>Tại ngày cuối kỳ</i>	0	208,331,136	0	14,973,900	0	223,305,036

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: Không có.

- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 8.811.522.852 VNĐ.

- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý: Không có.

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai: Không có.

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình: Không có.

**06. Tình hình tăng, giảm TSCĐ vô hình**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát Hành	Phần mềm máy tính	...	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
<i>Số dư đầu kỳ</i>	0	0	2,598,343,400	0	1,364,782,548	3,963,125,948
- Mua trong kỳ						0
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						0
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						0
- Tăng khác						0
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác						0
<i>Số dư cuối kỳ</i>	0	0	2,598,343,400	0	1,364,782,548	3,963,125,948
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
<i>Số dư đầu kỳ</i>	0	0	2,592,795,400	0	1,364,782,548	3,957,577,948
- Khấu hao trong kỳ			5,548,000			5,548,000
- Tăng khác						0
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác						0
<i>Số dư cuối kỳ</i>	0	0	2,598,343,400	0	1,364,782,548	3,963,125,948
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>						
- <i>Tại ngày đầu kỳ</i>	0	0	5,548,000	0	0	5,548,000
- <i>Tại ngày cuối kỳ</i>	0	0	0	0	0	0

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác: Không có.

**07. Chi phí trả trước dài hạn**

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ
- Chi phí thành lập doanh nghiệp, chi phí phân bổ, ...
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình

**Cuối kỳ**

**Đầu kỳ**

258.150.616

330.963.616

**Cộng**

**258.150.616**

**330.963.616**

**08. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

**a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:**

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước

**Cuối kỳ**

**Đầu kỳ**

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

**b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

**Cuối kỳ**

**Đầu kỳ**

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Khoản hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

#### 09. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán

- Tiền nộp ban đầu: 120.000.000 VNĐ
- Tiền nộp bổ sung: 1.476.072.465 VNĐ
- Tiền lãi phân bổ trong kỳ: 409.223.483 VNĐ

#### 10. Vay ngắn hạn

Chi tiết	Lãi suất vay	Số dư đầu kỳ	Số vay trong kỳ	Số trả trong kỳ	Số dư cuối kỳ
- Vay ngân hàng					
- Vay cá nhân					
- Vay của đối tượng khác					
<b>Cộng</b>					

#### 11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Thuế giá trị gia tăng	27.272.728	27.272.728
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	4.856.773	187.601.104
- Thuế thu nhập cá nhân	242.793.030	141.646.311
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
<b>Cộng</b>	<b>274.922.531</b>	<b>356.520.143</b>

#### 12. Chi phí phải trả

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Chi phí phải trả khác	37.656.507.660	34.959.074.003
<b>Cộng</b>	<b>37.656.507.660</b>	<b>34.959.074.003</b>

#### 13. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	19.972.636	43.509.265
- Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế	23.823.756	30.400.776
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	30.059.606.144	30.067.947.296
<b>Cộng</b>	<b>30.103.402.536</b>	<b>30.141.857.337</b>

Cuối kỳ

Đầu kỳ

**14. Các khoản phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán**

- Phải trả Sở giao dịch chứng khoán
- Phải trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán của các thành viên khác
- Phải trả về chứng khoán giao, nhận đại lý phát hành
- Phải trả Trung tâm lưu ký chứng khoán
- Phải trả tổ chức, cá nhân khác

	0	196.647.040.000
	15.162.263.282	(180.971.617.937)
<b>Cộng</b>	<b>15.162.263.282</b>	<b>15.675.422.063</b>

**15. Phải trả dài hạn nội bộ**

Cuối kỳ

Đầu kỳ

- Vay dài hạn nội bộ
- Phải trả dài hạn nội bộ khác

**Cộng**

**16. Vay và nợ dài hạn**

Chi tiết	Lãi suất vay	Số dư đầu kỳ	Số vay trong kỳ	Số trả trong kỳ	Số dư cuối kỳ
a. Vay dài hạn					
- Vay ngân hàng					
- Vay của đối tượng khác					
b. Nợ dài hạn					
- Thuê tài chính					
- Nợ dài hạn khác					
<b>Cộng</b>					

- Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Kỳ này			Kỳ trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

## VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

(Đơn vị tính: VND)

	Kỳ này	Kỳ trước
<b>1. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)</b>		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	0	4.856.773
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- <b>Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>0</b>	<b>4.856.773</b>
<b>2. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- <b>Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>		

## VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

### 1. Thông tin về các giao dịch không bằng tiền phát sinh trong năm báo cáo

	Kỳ này	Kỳ trước
- Việc mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính;		
- Việc chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu.		

### 2. Các khoản tiền và tương đương tiền doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

	Kỳ này	Kỳ trước
- Các khoản tiền nhận ký quỹ, ký cược;	0	0
- Các khoản khác ...	0	0

## VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trong Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu

1. Phần cổ tức đã được đề xuất, hoặc được công bố sau ngày lập Bảng cân đối kế toán nhưng trước khi Báo cáo tài chính được phép phát hành: Không có.
2. Giá trị cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận: Không có.
3. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ hạch toán trực tiếp vào nguồn vốn chủ sở hữu: Không có.

Thu nhập:	0 VND
Chi phí:	0 VND
Lãi (Lỗ):	0 VND
Cộng:	0 VND

## IX. Những thông tin khác

1. Thông tin về các bên liên quan: Công ty ủy thác cho Công ty TNHH Newland Holdings Việt Nam (đổi tên từ Công ty TNHH bất động sản SGINVEST) thông qua các Hợp đồng kinh tế.
2. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các kỳ kế toán trước): Không có.

### 3. Những thông tin khác:

Giải trình biến động lợi nhuận quý 3 năm 2013 so với cùng kỳ năm trước: Do thị trường vốn nói chung và thị trường chứng khoán nói riêng có những biến động khá phức tạp và chiều hướng ảnh hưởng đến kết quả kinh doanh của Công ty trong kỳ. Trong kỳ Công ty chủ yếu có thu nhập từ lợi tức ủy thác đầu tư.

Hà Nội, ngày 18 tháng 10 năm 2013

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)

*Trần Thị Thu Hà*

**Phụ trách kế toán**  
(Ký, họ tên)

*Nguyễn Thiện Phú*

**Chủ tịch HĐQT**  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



**CHỦ TỊCH HĐQT**  
*Doãn Văn Phương*

