

CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN WOORI CBV

Địa chỉ: Tầng 18, toà nhà ICON4. 243A Đê La Thành-Đống Đa- Hà Nội

Mẫu số: B01 - C118

(Ban hành theo T.Tư số 95/2008/TT - BCT Ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ trưởng Bộ Tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý III năm 2014

(Đơn vị tính: VND)

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		85.086.299.800	88.952.761.972
			-	-
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	10.991.315.758	16.999.673.083
1. Tiền	111		10.991.315.758	16.999.673.083
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.04	33.191.355.066	55.341.123.206
1. Đầu tư ngắn hạn	121		33.191.355.066	55.341.123.206
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.11	37.132.161.093	13.633.766.544
1. Phải thu của khách hàng	131		207.538.750	3.517.840.795
2. Trả trước cho người bán	132		703.322.708	1.025.795.708
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		265.620.326	-
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135		4.070.743.619	8.314.290.719
5. Các khoản phải thu khác	138		32.385.524.143	1.276.427.775
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	139		(500.588.453)	(500.588.453)
IV. Hàng tồn kho	140		1.328.355.976	892.175.819
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2.443.111.907	2.086.023.320
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		281.880.786	20.889.011
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		95.835.811	95.217.689
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		2.065.395.310	1.969.916.620
			-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		59.639.936.225	57.789.501.573
			-	-
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
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		44.342.474.285	42.094.872.883
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.05	2.721.287.790	2.942.124.678
- Nguyên giá	222		5.441.568.944	5.441.568.944
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(2.720.281.154)	(2.499.444.266)
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	19.789.037.356	20.759.437.066
- Nguyên giá	228		25.036.576.214	25.036.576.214
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(5.247.538.858)	(4.277.139.148)

(Handwritten signatures and initials)

4. Chi phí đầu tư xây dựng cơ bản dở dang	230		21.832.149.139	18.393.311.139
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		13.207.098.000	13.207.098.000
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		85.500.000	85.500.000
3. Đầu tư chứng khoán dài hạn	253			
4. Đầu tư dài hạn khác	258		13.121.598.000	13.121.598.000
V. Tài sản dài hạn khác	260		2.090.363.940	2.487.530.690
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		926.430.206	1.242.274.639
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	263		874.289.963	874.289.963
4. Tài sản dài hạn khác	268		289.643.771	370.966.088
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		144.726.236.025	146.742.263.545
A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		9.996.697.962	10.588.041.806
I. Nợ ngắn hạn	310		9.996.697.962	10.588.041.806
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		-	-
2. Phải trả người bán	312		396.872.863	1.023.893.045
3. Người mua trả tiền trước	313		207.296.271	207.296.271
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.08	21.928.140	645.338.989
5. Phải trả người lao động	315		250.813.000	329.218.002
6. Chi phí phải trả	316		1.260.000	72.465.273
7. Phải trả nội bộ	317		265.620.326	
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.14	1.949.260.130	2.030.160.194
9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320	V.17	6.789.490.827	6.165.513.377
10. Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321		114.156.405	114.156.655
II. Nợ dài hạn	330			
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		134.729.538.063	136.154.221.739
I - Vốn chủ sở hữu	410	VIII	134.729.538.063	136.154.221.739
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		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		113.649.448	113.649.448
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		113.649.448	113.649.448
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(497.760.833)	926.922.843
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		144.726.236.025	146.742.263.545

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Thu

Kế Toán Trưởng
(Ký họ tên)

Nguyễn Thị Lan Anh

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

Tổng Giám Đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



JK

CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN WOORI CBV

Địa chỉ: Tầng 18, toà nhà ICON4, 243A Đê La Thành-Đống Đa- Hà Nội

Mẫu số B02 - CTCK

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

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý III Năm 2014

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			năm nay	Năm trước	năm nay	Năm trước
1. Doanh thu	2	3	4	5	6	7
Trong đó:	1		890.182.485	1.007.588.285	6.420.183.657	4.477.497.542
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	1.1		233.581.102	134.728.498	788.293.500	493.550.073
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	1.2		67.815.100	37.589.000	218.775.900	50.971.800
- Doanh thu hoạt động tư vấn	1.5		550.298.878	250.000.000	4.179.444.553	280.960.000
- Doanh thu khác	1.9		38.487.405	585.270.787	1.233.669.704	3.652.015.669
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2					
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)	10		890.182.485	1.007.588.285	6.420.183.657	4.477.497.542
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11		1.900.689.172	1.719.366.590	5.851.564.389	5.161.739.144
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)	20		(1.010.506.687)	(711.778.305)	568.619.268	(684.241.602)
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		622.209.501	965.617.483	2.023.063.716	3.177.029.225
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20-25)	30		(1.632.716.188)	(1.677.395.788)	(1.454.444.448)	(3.861.270.827)
8. Thu nhập khác	31		17.765.080	69.085.573	34.956.438	86.138.356
9. Chi phí khác	32		641.340	53.741.890	5.195.666	57.995.211
10. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		17.123.740	15.343.683	29.760.772	28.143.145
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(1.615.592.448)	(1.662.052.105)	(1.424.683.676)	(3.833.127.682)
12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51					
14. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60	IX	(1.615.592.448)	(1.662.052.105)	(1.424.683.676)	(3.833.127.682)
15. Lợi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Người lập
(kí và ghi rõ họ tên)

(Handwritten signature)

Nguyễn Thị Thu

Kế toán trưởng
(kí và ghi rõ họ tên)

(Handwritten signature)

Nguyễn Thị Lan Anh



TỔNG GIÁM ĐỐC
(Handwritten signature)

(K) / VO / S / C / S / P / 1

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
 Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014

Đơn vị tính: Đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		(1.424.683.676)	(3.833.127.682)
2. Điều chỉnh cho các khoản				
-Khấu hao TSCD	02		1.191.236.598	1.168.642.942
-Các khoản dự phòng	03			
-Lãi Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
-Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(972.417.755)	(3.260.638.558)
-Chi phí lãi vay	06			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		(1.205.864.833)	(5.925.123.298)
-Tăng giảm các khoản phải thu	09		(23.594.491.361)	(9.369.947.476)
-Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(436.180.157)	
-Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(561.680.207)	2.813.479.471
-Tăng, giảm chi phí trả trước	12		54.852.658	(18.877.020)
-Tiền lãi vay đã trả	13			
-Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(29.663.637)	
-Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		319.735.658.376	564.412.359.392
-Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(297.504.567.919)	(570.780.030.753)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(3.541.937.080)	(18.868.139.684)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCD và các tài sản dài hạn khác	21		(3.438.838.000)	(5.870.381.661)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCD 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			(13.121.598.000)
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		972.417.755	2.909.103.982
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(2.466.420.245)	(16.082.875.679)
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			
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			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40			
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(6.008.357.325)	(34.951.015.363)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		16.999.673.083	41.323.266.218
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		10.991.315.758	6.372.250.855

Hà Nội, ngày 30 tháng 09 năm 2014

Người lập
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Thu

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Lan Anh



TỔNG GIÁM ĐỐC
Vũ Đức Nghĩa

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III- 2014

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh, tư vấn, môi giới chứng khoán
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Môi giới chứng khoán, tự doanh chứng khoán, tư vấn tài chính và tư vấn đầu tư chứng khoán, lưu ký chứng khoán.
- 4- Tổng số nhân viên tại ngày 30/09/2014 là 40 nhân viên

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

- 1- Kỳ kế toán năm : Từ ngày 01/01 đến ngày 31/12 hàng năm
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VND

III- Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 95/2008/TT-BTC ngày 24/10/2008 và bổ sung theo thông tư 162/2010/TT -BTC của Bộ Tài Chính hướng dẫn kế toán áp dụng đối với các Công ty chứng khoán, các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành và các văn bản sửa đổi.
- 2- Hình thức sổ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng 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 là chi tiêu tổng hợp phản ánh toàn bộ số tiền hiện có của doanh nghiệp tại thời điểm báo cáo, gồm tiền mặt tại quỹ của doanh nghiệp, tiền gửi ngân hàng, tiền gửi của người đầu tư về giao dịch chứng khoán.

2- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính):

+ Tài sản cố định được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Việc ghi nhận Tài sản cố định hữu hình và Khấu hao tài sản cố định thực hiện theo Chuẩn mực kế toán số 03 - Tài sản cố định hữu hình và TT45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính về ban hành Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình mua sắm bao gồm giá mua (trừ các khoản chiết khấu thương mại hoặc giảm giá), các khoản thuế và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

+Tài sản cố định vô hình của Công ty là các phần mềm giao dịch - ứng dụng, quảng cáo cho hoạt động của công ty.

Việc ghi nhận Tài sản cố định vô hình và Khấu hao tài sản cố định thực hiện theo Chuẩn mực kế toán số 04 - Tài sản cố định hữu hình và TT45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính về ban hành Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính):

Công ty áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng đối với tài sản cố định hữu hình và tài sản vô hình. Kế toán TSCĐ hữu hình được phân loại theo nhóm tài sản có cùng tính chất và mục đích sử dụng trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty gồm:

+ Máy móc thiết bị 08-10 năm

+ Phương tiện vận tải: 10-15 năm

+ Nhà xưởng và vật kiến trúc: 12-18 năm

Tài sản cố định vô hình khấu hao với thời gian như sau:

+ Phần mềm giao dịch: 04-20 năm

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

-Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn:

Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn của Công ty bao gồm cổ phiếu của các Công ty đã niêm yết trên thị trường chứng khoán, cổ phiếu của các công ty chưa niêm yết trên thị trường chứng khoán, các khoản đầu tư có thời hạn thu hồi dưới 1 năm, được ghi nhận theo giá gốc ban đầu từ ngày đầu tư.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn:

Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn chỉ được lập để ghi nhận các khoản lỗ do sự giảm giá của các chứng khoán ngắn hạn công ty đang nắm giữ cao hơn giá trị thị trường tại thời điểm lập báo cáo.

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

- Chi phí trả trước: Các chi phí trả trước chi liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn.

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh:

+ Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;

+ Chi phí trước hoạt động

5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản chi phí phải trả:

Các khoản phải trả người bán, phải trả một bộ, phải trả khác, khoản vay tại thời điểm báo cáo nếu:

- Có thời hạn thanh toán trên 1 năm hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ dài hạn.

- Tài sản thiếu chờ xử lý được phân loại là nợ ngắn hạn.

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:

-Ghi nhận và trình bày cổ phiếu mua lại: Cổ phiếu do Công ty phát hành và sau đó mua lại là cổ phiếu ngân quỹ của Công ty. Cổ phiếu ngân quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế và trình bày trên Bảng Cân đối kế toán là một khoản ghi giảm vốn chủ sở hữu.

-Ghi nhận cổ tức: Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty.

-Nguyên tắc trích lập các khoản dự trữ các quỹ từ lợi nhuận sau thuế: Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp sau khi được Hội đồng Quản trị phê duyệt được trích các quỹ theo Điều lệ Công ty và các quy định pháp lý hiện hành, sẽ phân chia cho các bên dựa trên tỷ lệ góp vốn.

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

- Doanh thu được xác định khi thỏa mãn tất cả bốn (4) điều kiện sau:

+Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

+ Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;

+ Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;

+Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán

01- Tiền và tương đương tiền

Chi tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tiền mặt	573.016.816	140.254.117
- Tiền gửi ngân hàng	10.418.298.942	16.859.418.966
Trong đó		
+ Tiền ký quỹ của Nhà đầu tư	7.563.545.465	10.718.095.799
+ Tiền công ty	2.854.753.477	6.141.323.167
Cộng	10.991.315.758	16.999.673.083

04-Dầu tư tài chính ngắn hạn

Chi tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1. Chứng khoán đầu tư từ doanh	24.332.175.870	11.515.870
2. Dầu tư ngắn hạn về tiền gửi ngân hàng	8.150.000.000	16.849.241.000
3. Dầu tư ngắn hạn của công ty về CNQNTBCK	709.179.196	770.085.336
4. Dầu tư tài chính ngắn hạn của công ty về hoạt động mua bán chứng khoán niêm yết có kỳ hạn	0	28.786.600.000
5. Dầu tư tài chính ngắn hạn của công ty về hoạt động mua chứng khoán chưa niêm yết có kỳ hạn	0	8.923.681.000
Tổng	33.191.355.066	55.341.123.206

05- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

(Handwritten signatures and initials)

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Số dư đầu kỳ	Phụ gia đầu kỳ	Phụ gia cuối kỳ	Thiệt hại theo quy định	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
- Mua trong kỳ	459.910.100	4.539.992.040	441.666.190			5.441.568.944
- Đầu tư XD/CB hoàn thành						
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư tại ngày cuối kỳ	459.910.100	4.539.992.648	441.666.190			5.441.568.944
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	359.411.778	1.799.605.209	340.427.279			2.499.444.266
- Khấu hao trong kỳ	4.316.706	195.040.530	21.479.652			220.836.888
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư tại ngày cuối kỳ	363.728.484	1.994.645.739	361.906.931			2.720.281.154
Giá trị còn lại TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu kỳ	100.498.328	2.740.387.439	101.238.911			2.942.124.678
- Tại ngày cuối kỳ	96.181.622	2.545.346.909	79.759.259			2.721.287.900

06- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Nhận hiệu hàng hóa	Phần mềm vi tính	Tài sản CDVH khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình				
Số dư đầu kỳ	82.000.000	6.938.051.761	18.016.524.453	25.036.576.214
- Mua trong kỳ				
- Đầu tư xây dựng cơ bản hình thành				
- Tăng do hợp nhất kinh doanh				
- Tăng khác				
- Thanh lý, nhượng bán				
- Giảm khác				
Số dư tại ngày cuối kỳ	454.628.439	6.938.051.761	18.016.524.453	25.036.576.214
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu kỳ	82.000.000	1.875.791.280	2.319.347.868	4.277.139.148
- Khấu hao trong kỳ		282.912.417	687.487.293	970.399.710
- Tăng khác				
- Thanh lý nhượng bán				
- Giảm khác				
Số dư tại ngày cuối kỳ	82.000.000	2.158.703.697	3.006.835.161	5.247.538.858
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình				
- Tại ngày đầu kỳ		5.062.260.481	15.697.176.585	20.759.437.066
- Tại ngày cuối kỳ	372.628.439	4.779.348.064	15.009.689.292	19.789.037.356

08- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Chi tiêu	Số cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng	(12.757.265)	
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		531.245.324
- Thuế xuất nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	17.515.412	47.179.049
- Thuế thu nhập cá nhân	12.169.884	61.914.507
- Thuế tài nguyên		
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	5.000.109	5.000.109
Cộng	21.928.140	645.338.989

11- Các khoản phải thu

Chi tiêu	Số đầu năm			Số phát sinh trong kỳ		Số cuối kỳ			Số dự phòng đã lập
	Tổng	Số quá hạn	Số khó đòi	Tăng	Giảm	Tổng	Số quá hạn	Số khó đòi	
1. Phải thu khách hàng	3.517.840.795				3.310.302.045	207.538.750			
2. Phải thu hoạt động GDCK	8.314.290.719			63.635.531	4.307.182.631	4.070.743.619			
- Phải thu của Sở (TT) GDCK									
- Phải thu KH về GDCK	8.314.290.719		4.103.517.911	63.635.531	4.307.182.631	4.070.743.619		4.103.517.911	
- Phải thu tổ chức phát hành (bảo lãnh)									
- Phải thu TT lưu ký chứng khoán									
- Phải thu thành viên khác									
3. Phải Thu Nội bộ				852.092.612	586.472.286	265.620.326			
4. Phải thu khác	1.276.427.775			431.415.759.333	400.306.662.965	32.385.524.143			
5. Trả trước người bán	1.025.795.708				322.473.000	703.322.708			
6. Dự phòng phải thu khó đòi	(500.588.453)					(500.588.453)			
Tổng Cộng	13.633.766.544		4.103.517.911	432.331.487.476	408.833.092.927	37.132.161.093		4.103.517.911	

14- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

Chi tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết	378.850.234	378.850.234
- Kinh phí công đoàn		
- Bảo hiểm y tế	(20.910.343)	(8.800.652)
- Bảo hiểm xã hội	(41.834.370)	28.105.209

✓
B

- Phải trả về cổ phần hóa	-	-
- Doanh thu chưa thực hiện	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	1.633.154.609	1.632.005.403
Cộng	1.949.260.130	2.030.160.194

17 - Các khoản phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán

Chi tiêu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Phải trả Sơ GDCK	-	-
- 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, các nhân khác	6.789.490.827	6.165.513.377
Cộng	6.789.490.827	6.165.513.377

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

VII. Thông tin bổ sung trong trình bày báo cáo lưu chuyển tiền tệ

VIII. Tình hình biến động vốn chủ sở hữu

Chi tiêu	Số đầu năm		Số tăng (giảm) trong kỳ				Số cuối kỳ	
	Năm trước	Năm nay	Năm trước		Năm nay		Năm trước	Năm nay
			Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
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 vốn cổ phần								
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	113.649.448	113.649.448					113.649.448	113.649.448
8. Quỹ dự phòng tài chính	113.649.448	113.649.448					113.649.448	113.649.448
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-						
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	859.774.563	926.922.843	3.833.127.682			1.424.683.676	(2.973.353.119)	(497.760.833)
Tổng cộng:	136.087.073.459	136.154.221.739	3.833.127.682			1.424.683.676	132.253.945.777	134.729.538.063

IX. Giải trình lợi nhuận sau thuế tại báo cáo kết quả kinh doanh quý III/2014 bị lỗ trên báo cáo kết quả kinh doanh

Lợi nhuận sau thuế Quý III/2014 Lỗ : 1.615.592.448

+ Doanh thu của quý III/2014 là: 890.182.485 so với doanh thu của quý III/2013 giảm số tiền: 117.405.800 đ tương ứng với giảm tỷ lệ 11,65% do tình hình kinh tế gặp nhiều khó khăn, lãi suất ngân hàng giảm
+ Chi phí hoạt động kinh doanh và chi phí quản lý doanh nghiệp quý III/2014 là: 2.522.898.673 so với quý III/2013 giảm số tiền: 162.085.400 đ tương ứng giảm tỷ lệ 6,04% do công ty thực hiện chính sách cắt giảm chi phí.

Nhìn chung cả doanh thu và chi phí đều giảm nhưng tỷ lệ giảm của doanh thu nhiều hơn tỷ lệ giảm của chi phí dẫn tới lỗ tại quý III/2014

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

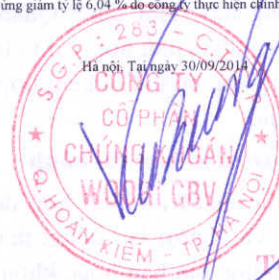


Nguyễn Thị Thu

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Lan Anh



TỔNG GIÁM ĐỐC
Vũ Đức Nghĩa