

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN TRÀNG AN
 Tầng 9, toà nhà 59 Quang Trung, Hai Bà Trưng, Hà Nội
 Tel: (84-4) 9 446 218 Fax: (84-4) 9 446 213

Mẫu số B01-CTCK
 Theo TT số 95/2008/TT-BTC
 Ngày 24/10/2008 của Bộ Tài Chính

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 31 tháng 09 năm 2012

Đơn vị tính: VND

TT	TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A	TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		185,004,763,755	157,713,837,959
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	401,119,727	1,566,605,415
1	Tiền	111		401,119,727	1,566,605,415
II	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.04	3,724,765,633	2,139,631,644
1	Đầu tư ngắn hạn	121		7,799,010,065	7,841,668,513
2	Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129	V.11	(4,074,244,432)	(5,702,036,869)
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		177,947,717,888	151,487,081,666
1	Phải thu khách hàng	131		-	-
2	Trả trước cho người bán	132		-	-
4	Phải thu hoạt động giao dịch CK	135		220,425,377,285	151,103,552,644
5	Các khoản phải thu khác	138		1,060,756,413	383,529,022
6	Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(43,538,415,810)	-
IV	Hàng tồn kho	140	V.02	-	-
V	Tài sản ngắn hạn khác	150		2,931,160,507	2,520,519,234
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		24,643,371	-
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		88,304,767	-
3	Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154		-	-
4	Giao dịch mua bán trái phiếu CP	157		-	-
5	Tài sản ngắn hạn khác	158		2,818,212,369	2,520,519,234
B	TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		52,099,138,388	40,370,906,054
	Các khoản phải thu dài hạn	210	V.11	-	-
II	Tài sản cố định	220		2,266,284,059	3,218,943,012
	Tài sản cố định hữu hình	221	V.05	1,703,431,764	2,331,455,818
	Nguyên giá	222		8,293,592,296	8,402,640,008
	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(6,590,160,532)	(6,071,184,190)
3	Tài sản cố định vô hình	227	V.06	562,852,295	887,487,194
-	Nguyên giá	228		3,134,316,833	3,005,371,833
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2,571,464,538)	(2,117,884,639)
4	Chi phí đầu tư cơ bản dở dang	230		-	-
III	Bất động sản đầu tư	240		-	-
IV	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		20,059,000,000	20,059,000,000
3	Đầu tư chứng khoán dài hạn	253	V.07	5,059,000,000	5,059,000,000
-	Chứng khoán sẵn sàng để bán	254	V.09	5,059,000,000	5,059,000,000
-	Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	V.10	-	-
4	Đầu tư dài hạn khác	258		15,000,000,000	15,000,000,000



5	Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		-	-
V	Tài sản dài hạn khác	260		29,773,854,329	17,092,963,042
1	Chi phí trả trước dài hạn	261		2,351,130,457	2,547,863,391
2	Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		21,744,998,002	9,200,593,964
3	Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán	263		4,504,249,825	4,065,187,794
4	Tài sản dài hạn khác	268		1,173,476,045	1,279,317,893
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	250		237,103,902,143	198,084,744,013
	NGUỒN VỐN				
A	NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		159,689,584,709	73,537,758,129
I	Nợ ngắn hạn	310		129,870,773,379	73,537,758,129
1	Vay và nợ ngắn hạn	311		-	-
2	Phải trả người bán	312	V.08	148,648,173	177,992,055
3	Người mua trả tiền trước	313	V.12	61,000,000	191,000,000
4	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314		1,040,993,932	836,986,649
5	Phải trả người lao động	315		260,480,494	290,677,233
11	Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319		127,541,977,162	71,370,699,382
9	Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321		315,667,618	168,396,810
10	Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322	V.13	502,006,000	502,006,000
II	Nợ dài hạn	330		29,818,811,330	-
1	Vay dài hạn			29,818,811,330	-
B	VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		77,414,317,434	124,546,985,884
I	Vốn chủ sở hữu	410	V.16	77,414,317,434	124,546,985,884
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		139,000,000,000	139,000,000,000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		11,130,000,000	11,130,000,000
10	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(72,715,682,567)	(25,583,014,116)
				-	-
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		237,103,902,143	198,084,744,013

- Hà Nội, ngày 10 tháng 10 năm 2012



Phòng kế toán

Lê Thị Thanh Nhân



P. Tổng Giám đốc

Bùi Trung Trực

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ III NĂM 2012

Đơn vị tính: VND

CHỈ 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:	01		263,125,163	2,394,512,601	2,451,109,590	6,204,010,956
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	01.1		164,136,397	910,589,759	1,573,783,963	3,534,561,951
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, vốn góp	01.2		791,300	428,923,451	317,197,220	1,050,102,535
- Doanh thu hoạt động tư vấn	01.5		45,454,546	128,636,364	172,727,273	167,818,182
- Doanh thu hoạt động uỷ thác đầu giá	01.7		0	70,000,000	-	70,142,542
- Doanh thu khác	01.9		52,742,920	856,363,027	387,401,134	1,381,385,746
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	0	-	611,188,551
3 Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)	10		263,125,163	2,394,512,601	2,451,109,590	5,592,822,405
4 Chi phí hoạt động kinh doanh	11		1,275,532,892	7,532,646,401	5,598,819,990	25,537,207,711
5 Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)	20		(1,012,407,729)	(5,138,133,800)	(3,147,710,400)	(19,944,385,306)
6 Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1,761,844,117	2,467,066,647	6,688,878,624	8,788,220,436
7 Lợi nhuận/(lỗ) thuần từ hoạt động kinh doanh (30)	30		(2,774,251,846)	(7,605,200,447)	(9,836,589,024)	(28,732,605,742)
8 Thu nhập khác	31		0	0	30,900,000	5,000,000
9 Chi phí khác	32		0	0	55,628,875	120,000,000
10 Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		0	0	(24,728,875)	(115,000,000)
11 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(2,774,251,846)	(7,605,200,447)	(9,861,317,899)	(28,847,605,742)
13 Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	V1.2	(693,562,962)	(1,901,300,112)	(2,459,147,256)	(7,181,901,413)
14 Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		(2,080,688,885)	(5,703,900,335)	(7,402,170,643)	(21,665,704,330)
15 Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		(150)	(410)	(533)	(1,559)

Người lập

Đài

Phạm Thị Thu Hà

Phòng kế toán

ML

Lê Thị Thanh Nhân

Hà Nội, ngày 15 tháng 10 năm 2012

Có, Tổng giám đốc



Bùi Trung Trực

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN TRĂNG AN
 Tầng 9, toà nhà 59 Quang Trung, Hai Bà Trưng, Hà Nội
 Tel: (84-4) 9 446 218 Fax: (84-4) 9 446 213

Báo cáo Tài chính
 QUÝ III - 2012
 Mẫu số: N-02c

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
 QUÝ III NĂM 2012

Đơn vị tính: VND

Mã số	Chi tiêu	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	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 nhận ký cược	003	-	-
4	Nợ khó đòi đã xử lý	004	-	-
5	Ngoại tệ các loại	005	-	-
6	Chứng khoán lưu ký	006	463,082,580,000	443,655,570,000
6.1	Chứng khoán giao dịch	007	438,172,490,000	415,817,750,000
6.1.1	Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	008	134,770,000	125,040,000
6.1.2	Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	009	408,571,330,000	413,327,820,000
6.1.3	Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	010	29,466,390,000	2,364,890,000
6.1.4	Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	013	-	-
6.2	Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	012	10,614,530,000	11,796,120,000
6.2.1	Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký	013	-	-
6.2.2	Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước	014	10,614,530,000	11,796,120,000
6.2.3	Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng nước ngoài	015	-	-
6.3	Chứng khoán cầm cố	017	12,445,200,000	12,445,200,000
6.3.1	Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký	018	1,990,000,000	1,990,000,000
6.3.2	Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước	019	10,455,200,000	10,455,200,000
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	-	-
6.5	Chứng khoán chờ thanh toán	027	1,850,360,000	3,596,500,000
6.5.1	Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	028	13,000,000	-
6.5.2	Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước	029	1,837,360,000	3,596,500,000
6.5.3	Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước ngoài	030	-	-
6.5.4	Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác	031	-	-
6.6	Chứng khoán phong tỏa chờ rút	032	-	-
6.7	Chứng khoán chờ giao dịch	037	-	-

Hà nội, ngày 10 tháng 10 năm 2012

Người lập

Phòng kế toán

Phòng Giám đốc



Phạm Thị Thu Hà

Lê Thị Thanh Nhân

Bùi Trung Trực

Mẫu số: Q-03c

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp trực tiếp)
 Quý 3 năm 2012

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm nay	Năm trước
I Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1 Tiền thu từ hoạt động kinh doanh	01	74,791,663	3,809,498,355
2 Tiền chi từ hoạt động kinh doanh	02	(2,124,178,165)	(16,436,994,568)
3 Tiền chi từ quỹ hỗ trợ thanh toán	05	-	(1,118,179,701)
4 Tiền thu giao dịch chứng khoán khách hàng	06	347,607,755,982	5,817,055,521,451
5 Tiền chi trả giao dịch chứng khoán khách hàng	07	(361,310,938,084)	(5,768,603,811,278)
6 Tiền thu bán chứng khoán phát hành	08	-	-
7 Tiền chi trả tổ chức phát hành chứng khoán	09	(666,690,000)	(32,298,925,400)
8 Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá, dịch vụ	10	(1,583,200,035)	-
9 Tiền chi trả cho người lao động	11	(1,860,752,053)	(4,657,513,985)
11 Tiền đã nộp thuế TNDN	13	-	(1,698,695,298)
12 Tiền thu khác	14	158,940,396,767	3,593,181,626
13 Tiền chi khác	15	(139,689,645,619)	(2,196,144,306)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(922,504,688)	(2,553,840,549)
II Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1 Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS DH khác	21	(273,881,000)	(2,290,989,612)
2 Tiền thu về thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	30,900,000	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(242,981,000)	(2,290,989,612)
III Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-	-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50	(1,165,485,688)	(4,844,830,161)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	1,566,605,415	18,470,752,050
Ảnh hưởng của thay đổi TGHĐ quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70	401,119,727	13,625,921,889

Hà Nội, ngày 10 tháng 10 năm 2012

Người lập

Phòng kế toán

P. Tổng Giám đốc





Phạm Thị Thu Hà

Lê Thị Thanh Nhân

Bùi Trung Trực

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
từ 01/07/2012 đến 30/09/2012

I . ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

1 Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Chứng khoán Trăng An là công ty cổ phần được thành lập tại Hà Nội, Việt Nam, hoạt động kinh doanh trong lĩnh vực chứng khoán.

Trụ sở chính của Công ty tại: Tầng 9, Tòa nhà 59 Quang Trung, Nguyễn Du, Hà Nội.

2 Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là: chứng khoán.

Ngành nghề kinh doanh

Theo Giấy phép thành lập và hoạt động kinh doanh Chứng khoán số 41/UBCK-GP do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 28/12/2006, Giấy phép điều chỉnh Công ty chứng khoán số 99/UBCK-GPDCCTCK ngày 28/12/2007 của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Quyết định số 194/UBCK-GP ngày 03/03/2009 của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước về việc sửa đổi Giấy phép thành lập và hoạt động của Công ty Chứng khoán, lĩnh vực hoạt động kinh doanh của Công ty là:

- Môi giới chứng khoán;
- Tự doanh chứng khoán;
- Tư vấn đầu tư chứng khoán;
- Lưu ký chứng khoán.

3 Tổng số công nhân viên và người lao động

Tổng số nhân viên: 64 người

Nhân viên quản lý: người

4 Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính

II . KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1 Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm

2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: là đồng Việt Nam (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 Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 03 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư số 95/2008/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ Tài chính về việc Hướng dẫn 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



Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

3 Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

IV CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, tiền gửi của người đầu tư về giao dịch chứng khoán, tiền gửi thanh toán bù trừ giao dịch chứng khoán được ghi và lập báo cáo theo đồng Việt Nam (VND), phù hợp với quy định tại Luật kế toán số 03/2003/QH11 ngày 17/6/2003

2 Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình 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 vô hình thực hiện theo Chuẩn mực Kế toán số 03 - Tài sản cố định hữu hình; chuẩn mực số 04 - Tài sản cố định vô hình và Thông tư số 203/2009/TT-BTC ngày 20/10/2009 của Bộ Tài chính về ban hành Chế độ quản lý, sử dụng và trích Khấu hao tài sản cố định

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Máy móc, thiết bị	02 - 04 năm
- Phương tiện vận tải	08 năm
- Phần mềm quản lý	04 năm

3 Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư chứng khoán: Theo giá trị mua vào thực tế

Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn: Theo giá trị tại thời điểm đầu tư

Tại ngày 30/12/2011, đơn vị đã tiến hành trích lập dự phòng giảm giá các khoản đầu tư tài chính. Đối với các khoản đầu tư chứng khoán chưa niêm yết, do không có cơ sở xác định giao dịch tại ngày 30/12/2011, vì vậy Công ty không thực hiện trích lập dự phòng giảm giá các khoản đầu tư này

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

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

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 kinh doanh: Công cụ, dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn

Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Theo phương pháp đường thẳng, thời gian phân bổ từ 2-5 năm

5 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.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn/ hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

1/CS#
1/Á
1/HT

6 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn 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.

7 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại

Chi phí thuế TNDN hiện hành

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành

Chi phí thuế TNDN hoãn lại

Chi phí thuế TNDN hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN

Việc ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại được thực hiện theo Chuẩn mực kế toán số 07 - Thuế thu nhập doanh nghiệp

V THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1 Tiền và các khoản tương đương tiền

	30/09/2012	30/06/2012
	VND	VND
Tiền mặt tại quỹ	156,255,527	1,689,675,266
Tiền gửi ngân hàng của Công ty	53,276,575	139,198,971
Tiền gửi của nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán (*)	191,587,625	2,077,097,779
Cộng	401,119,727	3,905,972,016

2 GIÁ TRỊ KHỐI LƯỢNG GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN THỰC HIỆN TRONG KỶ

Chỉ tiêu	Khối lượng giao dịch chứng khoán thực hiện trong kỳ	Giá trị khối lượng giao dịch chứng khoán thực hiện trong kỳ (VND)
a) Của Công ty Chứng khoán	8,000	38,400,000
- Cổ phiếu	8,000	38,400,000
- Trái phiếu		
b) Của người đầu tư	9,085,668	68,862,565,600
- Cổ phiếu	9,085,668	68,862,565,600
Tổng cộng	9,093,668	68,900,965,600

3 TÌNH HÌNH ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

Chỉ tiêu	Số lượng	Giá trị theo số kế toán	So với giá thị trường	Tổng giá trị theo giá thị trường
I. Chứng khoán thương mại	212,700	7,799,010,065	(4,074,244,432)	3,724,765,633
II. Chứng khoán đầu tư				

TRƯỜNG ĐẠI HỌC CÔNG NGHỆ THÔNG TIN

- Chứng khoán sẵn sàng để bán	115,737	5,059,000,000
III. Đầu tư góp vốn		
IV. Đầu tư tài chính khác		15,000,000,000
Tổng cộng	328,437	27,858,010,065

4 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN

	30/09/2012	30/06/2012
	VND	VND
Chứng khoán thương mại	7,799,010,065	7,841,668,513
- Chứng khoán niêm yết	7,799,010,065	7,841,862,176
Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	(4,074,244,432)	(4,074,244,432)
Cộng	3,724,765,633	3,767,424,081

(*) Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn tại thời điểm 30/09/2012 là khoản dự phòng cho toàn bộ số chứng khoán niêm yết tại Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội và Sở giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh. Đối với chứng khoán niêm yết tại Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội, cơ sở trích lập dự phòng là giá bình quân tại ngày 30/06/2012. Đối với chứng khoán niêm yết tại Sở giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh, cơ sở trích lập dự phòng là giá đóng cửa tại ngày 30/06/2012

5 . PHẢI THU HOẠT ĐỘNG GIAO DỊCH CHỨNG KHOẢN

	30/09/2012	30/06/2012
	VND	VND
Phải thu khách hàng về giao dịch chứng khoán	220,425,377,285	236,278,366,856
Cộng	220,425,377,285	236,278,366,856

6 . CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

	30/09/2012	30/06/2012
	VND	VND
Phải thu khác	640,373,350	371,401,450
Cộng	640,373,350	371,401,450

7 . TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Máy móc, thiết bị	Dụng cụ quản lý	Phương tiện vận tải	Cộng
I. Nguyên giá				
1. Số dư đầu kỳ	5,870,248,739	366,956,617	1,988,606,940	8,225,812,296
2. Số tăng trong kỳ	67,780,000	-	-	67,780,000
- Mua sắm mới	67,780,000	-	-	67,780,000
- Tăng khác	-	-	-	-
3. Số giảm trong kỳ	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-
4. Số dư cuối kỳ	5,938,028,739	366,956,617	1,988,606,940	8,293,592,296
II. Giá trị đã hao mòn lũy kế				
1. Số dư đầu kỳ	4,813,067,579	394,143,413	1,246,734,267	6,071,184,190
2. Số tăng trong kỳ	96,399,605	5,957,275	32,283,596	134,640,477
- Trích khấu hao	96,399,605	5,957,275	32,283,596	134,640,477
- Tăng khác	-	-	-	-

3. Số giảm trong kỳ	64,433,533	-	-	64,433,533
- Thanh lý, nhượng bán	64,433,533	-	-	64,433,533
- Giảm khác	-	-	-	-
4. Số dư cuối kỳ	4,845,033,651	400,100,689	1,279,017,864	6,141,391,134
III. Giá trị còn lại				
1. Đầu kỳ	1,057,181,160	(27,186,796)	741,872,673	2,154,628,106
2. Cuối kỳ	1,092,995,088	(33,144,072)	709,589,076	2,152,201,162

8. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Tài sản cố định vô hình khác	Cộng
I. Nguyên giá		
1. Số dư đầu kỳ	3,065,655,833	3,065,655,833
2. Số tăng trong kỳ	-	-
- Mua sắm mới	-	-
- Tăng khác	-	-
3. Số giảm trong kỳ	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-
- Giảm khác	-	-
4. Số dư cuối kỳ	3,065,655,833	3,065,655,833
II. Giá trị đã hao mòn lũy kế		
1. Số dư đầu kỳ	2,462,659,337	2,462,659,337
2. Số tăng trong kỳ	108,805,201	108,805,201
- Trích khấu hao	108,805,201	108,805,201
- Tăng khác	-	-
3. Số giảm trong kỳ	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-
- Giảm khác	-	-
4. Số dư cuối kỳ	2,571,464,538	2,571,464,538
III. Giá trị còn lại		
1. Đầu kỳ	602,996,496	602,996,496
2. Cuối kỳ	494,191,295	494,191,295

M O I N G I N

Tình hình đầu tư tài sản cố định và trang thiết bị

Vốn điều lệ tính đến ngày 30/06/2012	TSCĐ và trang thiết bị		Tỷ lệ TSCĐ và trang thiết bị so với Vốn điều lệ
	Chi tiêu	Giá trị	
139,000,000,000	Nguyên giá	11,427,909,129	0.06
	Khấu hao	(9,161,625,070)	
	Giá trị còn lại	2,266,284,059	0.04
Cộng	x	x	x

9. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

30/09/2012	30/06/2012
VND	VND

Đầu tư chứng khoán dài hạn	5,059,000,000	5,059,000,000
- Chứng khoán sẵn sàng để bán	5,059,000,000	5,059,000,000
Đầu tư dài hạn khác	15,000,000,000	15,000,000,000
Cộng	20,059,000,000	20,059,000,000

10 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

	30/09/2012	30/06/2012
	VND	VND
Chi phí thành lập doanh nghiệp	308,899,276.64	306,956,678
Trả trước tiền thuê nhà	102,089,040.36	539,003,869
Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	121,159,390.57	129,779,320
Chi phí sửa chữa lớn chờ phân bổ	1,443,392,171.75	1,276,111,112
Phần mềm các loại	52,018,397.69	14,957,065
Chi phí dịch vụ trả trước dài hạn	-	(452,353,250)
Mạng cáp, đường truyền	323,572,179.99	219,065,322
Cộng	2,351,130,457	2,033,520,116

11 . TIỀN NỢP QUỸ HỖ TRỢ THANH TOÁN

	Từ 01/07/2012 đến	Từ 01/04/2012 đến
	30/09/2012	30/06/2012
	VND	VND
Tiền nộp ban đầu	4,504,249,825	4,504,249,825
Tiền nộp bổ sung	-	-
Tiền lãi phân bổ trong kỳ	-	-
Số cuối năm	4,504,249,825	4,504,249,825

12 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	30/09/2012	30/06/2012
	VND	VND
Thuế GTGT	(88,304,767)	(33,338,007)
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	-	-
Thuế TNCN	1,040,993,932	1,008,408,444
Cộng	952,689,165	975,070,437

Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các qui định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

13 . PHẢI TRẢ HOẠT ĐỘNG GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN

	30/09/2012	30/06/2012
	VND	VND
Phải trả Sở (Trung tâm) Giao dịch chứng khoán	-	1,392,669,200
Phải trả tổ chức, cá nhân khác	127,541,977,162	142,655,151,414
Cộng	127,541,977,162	144,047,820,614

14 . CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỘP NGẮN HẠN KHÁC

	30/09/2012	30/06/2012
	VND	VND

17
 18
 19
 20
 21
 22
 23
 24
 25
 26
 27
 28
 29
 30
 31
 32
 33
 34
 35
 36
 37
 38
 39
 40
 41
 42
 43
 44
 45
 46
 47
 48
 49
 50
 51
 52
 53
 54
 55
 56
 57
 58
 59
 60
 61
 62
 63
 64
 65
 66
 67
 68
 69
 70
 71
 72
 73
 74
 75
 76
 77
 78
 79
 80
 81
 82
 83
 84
 85
 86
 87
 88
 89
 90
 91
 92
 93
 94
 95
 96
 97
 98
 99
 100

17 . LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

Việc tính toán lãi cơ bản trên cổ phiếu có thể phân phối cho các cổ đông sở hữu cổ phần phổ thông của Công ty được thực hiện dựa trên các số liệu sau :

	từ 01/07/2012 đến 30/09/2012	từ 01/04/2012 đến 30/06/2012
	VND	VND
Tổng lợi nhuận sau thuế	(2,080,688,885)	(3,047,481,698)
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	13,900,000	13,900,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	(150)	(219)

18 . NHỮNG SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN NĂM

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày lập Báo cáo tài chính đòi hỏi được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính.

Lập, ngày 10 tháng 10 năm 2012

Người lập

Kế toán trưởng

P. Tổng Giám đốc



Phạm Thị Thu Hà

Lê Thị Thanh Nhân

Bùi Trung Trực

