

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN VIT**

Địa chỉ: tầng 3, tòa nhà VIT, 519 Kim Mã, Q.Ba Đình Hà Nội

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý II - Năm 2013**

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý II Năm 2013

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	30.6.2013	01.01.2013
<b>A – Tài sản ngắn hạn ( 100= 110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>	<b>20,913,596,069</b>	<b>21,992,999,437</b>
<b>I.Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>496,803,834</b>	<b>21,314,311,440</b>
1.Tiền	111	496,803,834	1,314,311,440
2.Các khoản tương đương tiền	112	-	20,000,000,000
<b>II.Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	-	-
1.Đầu tư ngắn hạn	121	-	-
2.Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129	-	-
<b>III.Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>	<b>20,002,941,574</b>	<b>471,186,137</b>
1.Phải thu của khách hàng	131	-	211,881,953
2.Trả trước cho người bán	132	-	140,670,000
3.Phải thu nội bộ	133	-	-
4.Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135	-	608,370
5.Các khoản phải thu khác	138	20,002,941,574	118,025,814
6.Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139	-	-
<b>IV.Vật liệu, công cụ tồn kho</b>	<b>140</b>	-	-
<b>V.Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>	<b>413,850,661</b>	<b>207,501,860</b>
1.Chi phí trả trước ngắn hạn	151	215,438,707	5,598,739
2.Thuế GTGT được khấu trừ	152	-	1,909,824
3.Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154	2,000,000	2,189,111
4.Tài sản ngắn hạn khác	158	196,411,954	197,804,186
<b>B.Tài sản dài hạn ( 200 = 210+220+240+250+260 )</b>	<b>200</b>	<b>9,130,529,654</b>	<b>9,366,031,423</b>
<b>I.Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>	-	-
1. Chi phí trả trước dài hạn	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	-	-
<b>II.Tài sản cố định</b>	<b>220</b>	<b>559,314,495</b>	<b>789,305,348</b>
1.Tài sản cố định hữu hình	221	<b>314,110,339</b>	<b>617,305,358</b>
-Nguyên giá	222	1,316,949,825	1,871,747,663
-Giá trị hao mòn lũy kế	223	-1,002,839,486	-1,254,442,305
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	<b>245,204,156</b>	<b>171,999,990</b>
-Nguyên giá	228	569,445,000	430,000,000
-Giá trị hao mòn lũy kế	229	-324,240,844	-258,000,010
4.Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	-	-
<b>III.Bất động sản</b>	<b>240</b>	-	-
-Nguyên giá	241	-	-
-Giá trị hao mòn lũy kế	242	-	-
<b>IV.Các khoản đầu tư tài chính dài hạn khác</b>	<b>250</b>	<b>8,027,050,000</b>	<b>8,027,050,000</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	254	8,027,050,000	8,027,050,000
5.Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn ( * )	259	-	-
<b>V.Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	<b>544,165,159</b>	<b>549,676,075</b>
1.Chi phí trả trước dài hạn	261	-	2,510,916
2.Thuế thu nhập hoãn lại	262	-	-
3.Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	263	544,165,159	544,165,159
4.Tài sản dài hạn khác	268	-	3,000,000
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN ( 270=100+200)</b>	<b>270</b>	<b>30,044,125,723</b>	<b>31,359,030,860</b>

<b>NGUỒN VỐN</b>	<b>Mã số</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
<b>A – Nợ phải trả (300= 310+330)</b>	<b>300</b>	<b>4,984,873,907</b>	<b>5,894,316,786</b>
<b>I.Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>	<b>4,984,873,907</b>	<b>5,894,316,786</b>
1.Vay và nợ ngắn hạn	311		
2.Phải trả người bán	312	754,025,908	431,868,906
3.Người mua trả tiền trước	313		
4.Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	13,836,490	
5.Phải trả người lao động	315	854,063,752	607,412,351
6.Chi phí phải trả	316	52,804,636	55,641,362
7.Phải trả nội bộ	317		
8.Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320	586,222,538	1,443,164,012
9.Phải trả hộ cổ tức, gốc, và lãi trái phiếu	321	41,750,220	0
10.Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322		
11.Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		
12.Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	2,682,170,363	3,356,230,155
13.Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	328		
14.Dự phòng phải trả ngắn hạn	329		
<b>II.Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1.Phải trả dài hạn người bán	331		
2.Phải trả dài hạn nội bộ	332		
3.Phải trả dài hạn khác	333		
4.Vay và nợ dài hạn	334		
5.Thuế thu nhập hoãn lãi	335		
6.Dự phòng trợ cấp mất việc	336		
7.Dự phòng phải trả dài hạn	337		
8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	338		
8.Dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	359		
<b>B-Nguồn vốn chủ sở hữu</b>	<b>400</b>	<b>25,059,251,816</b>	<b>25,464,714,074</b>
<b>I.Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>25,059,251,816</b>	<b>25,464,714,074</b>
1.Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	46,000,000,000	46,000,000,000
1.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		
8.Quỹ dự phòng tài chính	418		
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		
10.Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	-20,940,748,184	-20,535,285,926
<b>II.Quỹ phát triển khoa học và công nghệ</b>	<b>339</b>		
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>	<b>30,044,125,723</b>	<b>31,359,030,860</b>

Kế toán trưởng



Trần Thị Việt Phương

Hà Nội, ngày 15 tháng 7 năm 2013

Tổng Giám đốc




Nguyễn Hòa Bình



## CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN VIT

Địa chỉ : tầng 3, tòa nhà VIT, 519 Kim Mã, Ba Đình, HN. Tel: 04 - 22208800 ; Fax: 04 - 22208866

### BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý II năm 2013

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Quý II		LŨY KẾ ĐẦU NĂM	
		2013	2012	2013	2012
<b>1.Doanh thu</b>	<b>1</b>	<b>279,596,209</b>	<b>881,155,859</b>	<b>655,829,313</b>	<b>1,113,668,548</b>
<i>Trong đó:</i>					
Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	01.1	16,540,572	121,251,636	50,284,238	205,770,805
Doanh thu hoạt động đầu tư CK, góp vốn	01.2	-	-	-	-
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	-	1,496,027	-	2,890,332
Doanh thu lưu ký chứng khoán	01.6	3,386,449	200,000	6,284,941	300,000
Doanh thu hoạt động uỷ thác đầu giá	01.7	-	-	-	-
Doanh thu cho thuê sử dụng tài sản	01.8	-	-	-	-
Doanh thu khác	01.9	259,669,188	758,208,196	599,260,134	904,707,411
<b>2.Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>02</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3.Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)</b>	<b>10</b>	<b>279,596,209</b>	<b>881,155,859</b>	<b>655,829,313</b>	<b>1,113,668,548</b>
4.Chi phí hoạt động kinh doanh chứng khoán	11	42,693,945	51,882,964	83,626,128	81,046,711
5.Lợi nhuận gộp(20=10-11)	20	236,902,264	829,272,895	572,203,185	1,032,621,837
6.Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	469,652,840	748,881,789	990,209,498	1,550,217,032
7.Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20-25)	30	-232,750,576	80,391,106	-418,006,313	-517,595,195
8.Thu nhập khác	31	168,256,116	266,690	168,256,869	276,653
9.Chi phí khác	32	155,712,814	2,594,570	155,712,814	2,594,570
10. Lợi nhuận khác( 40= 31-32)	40	12,543,302	-2,327,880	12,544,055	-2,317,917
(50=30+40)	50	-220,207,274	78,063,226	-405,462,258	-519,913,112
12.Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	0	0	0	0
13.Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	0	0	0	0
14.Lợi nhuận sau thuế TNDN hoãn lại (60=50-51-52)	60	-220,207,274	78,063,226	-405,462,258	-519,913,112
15.Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	0	0	0	0

Kế toán trưởng

Trần Thị Việt Phương

Hà Nội, ngày 15 tháng 7 năm 2013

Tổng giám đốc



Nguyễn Hòa Bình



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ CÔNG TY

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý II năm 2013

Đơn vị tính: đồng

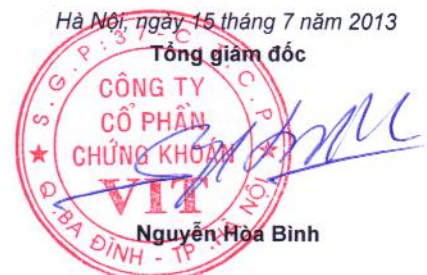
Chỉ tiêu	Mã số	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
		2013	2012	2013	2012
<b>A</b>	<b>B</b>				
<b>I- Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>					
1. Tiền thu từ hoạt động kinh doanh	1	279,527,282	883,194,633	766,812,024	1,113,594,188
2. Tiền chi từ hoạt động kinh doanh	2	-98,355,430	-433,832,381	-233,461,410	-621,793,486
3. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán	5	0	0	0	0
4. Tiền thu giao dịch chứng khoán khách hàng	6	13,174,375,778	24,997,251,217	28,251,699,084	48,359,527,981
5. Tiền chi trả giao dịch chứng khoán khách hàng	7	-13,784,479,295	-25,593,873,811	-29,066,108,510	-47,891,997,194
6. Tiền thu bán chứng khoán phát hành	8	0	0	0	0
7. Tiền chi trả tổ chức phát hành chứng khoán	9	0	0	0	0
8. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá dịch vụ	10	0	0	0	0
9. Tiền chi trả cho người lao động	11	-34,834,440	-155,346,675	-83,540,594	-456,400,262
10. Tiền chi trả lãi vay	12	0	0	0	0
11. Tiền chi nộp thuế TNDN	13	0	0	0	0
12. Tiền thu khác	14	18,261,053	16,434,971	27,651,807	1,043,256,372
13. Tiền chi khác	15	-12,841,400	-22,780,152	-23,901,624	-1,048,970,569
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh chứng khoán</b>	<b>20</b>	<b>-458,346,452</b>	<b>-308,952,198</b>	<b>-360,849,223</b>	<b>497,217,030</b>
<b>II - Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>					
1. Tiền mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS khác	21	0	0	0	0
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, các TS dài hạn khác	22	0	0	0	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-20,000,000,000	-707,476,000	-20,007,900,000	-6,649,533,000
4. Tiền thu hồi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	24	0	755,402,120	12,900,000	26,821,475,120
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	0	0	0	-20,000,000,000
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	20,000,000,000	0	20,000,000,000	0
7. Thu lãi cho vay cổ tức và lợi nhuận được chia	27	0	0	0	0
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>47,926,120</b>	<b>5,000,000</b>	<b>171,942,120</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>					
1. Tiền thu phát hành cổ phiếu nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	0	0	0	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	0	0	0	0
3. Tiền vay ngắn hạn dài hạn nhận được	33	154,497,348	191,760,000	287,958,648	191,760,000
4. Tiền chi trả nợ gốc	34	-300,297,031	-547,500,000	-749,617,031	-547,500,000
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	0	0	0	0
6. Cổ tức lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	0	0	0	0
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>-145,799,683</b>	<b>-355,740,000</b>	<b>-461,658,383</b>	<b>(355,740,000)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>-604,146,135</b>	<b>-616,766,078</b>	<b>-817,507,606</b>	<b>313,419,150</b>
Tiền và các khoản tương đương tiền tồn đầu kỳ	60	1,100,949,969	2,155,598,757	1,314,311,440	1,225,413,529
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	0	0	0	0
<b>Tiền và các khoản tương đương tiền tồn cuối kỳ (60+70)</b>	<b>70</b>	<b>496,803,834</b>	<b>1,538,832,679</b>	<b>496,803,834</b>	<b>1,538,832,679</b>

Kế toán trưởng

Trần Thị Việt Phương

Hà Nội, ngày 15 tháng 7 năm 2013

Tổng giám đốc



Nguyễn Hòa Bình

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN VIT**

Địa chỉ: tầng 3, tòa nhà VIT, 519 Kim Mã, Ba Đình, HN. Tel: 04 - 22208800 ; Fax: 04 - 22208866

**Mẫu số B05-CTCK**Ban hành theo TT số 162/2010/TT-BTC  
ngày 20 tháng 10 năm 2010 của BTC**BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU**

Quý II năm 2013

Chi tiêu	Thuyết minh	Số dư đầu kỳ		Số tăng/giảm (Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý II)				Số dư cuối kỳ		Đơn vị: đồng
		Năm 2012	Năm 2013	Năm 2012		Năm 2013		Năm 2012	Năm 2013	
				Tăng	Giảm	Tăng	Giảm			
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	
1.Vốn đầu tư của chủ sở hữu		46,000,000,000	46,000,000,000	-	-	-	-	46,000,000,000	46,000,000,000	
2.Thặng dư vốn cổ phần		-	-	-	-	-	-	-	-	
3.Vốn khác của chủ sở hữu		-	-	-	-	-	-	-	-	
4.Cổ phiếu quỹ (*)		-	-	-	-	-	-	-	-	
5.Chênh lệch đánh giá lại TS		-	-	-	-	-	-	-	-	
6.Chênh lệch tỷ giá hối đoái		-	-	-	-	-	-	-	-	
7.Quỹ đầu tư phát triển		-	-	-	-	-	-	-	-	
8.Quỹ dự phòng tài chính		-	-	-	-	-	-	-	-	
9.Các quỹ khác thuộc vốn CSH		-	-	-	-	-	-	-	-	
10.Lợi nhuận chưa phân phối	VIII	(20,325,359,223)	(20,720,540,910)	78,063,226	-	-	-220,207,274	(20,247,295,997)	(20,940,748,184)	
<b>Cộng</b>		<b>25,674,640,777</b>	<b>25,279,459,090</b>	<b>78,063,226</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(220,207,274)</b>	<b>25,752,704,003</b>	<b>25,059,251,816</b>	

Kế toán trưởng

Trần Thị Việt Phương

Hà Nội, ngày 15 tháng 7 năm 2013

Tổng giám đốc



Nguyễn Hòa Bình



# BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH CÔNG TY

Quý II Năm 2013

Đơn vị: đồng

SỐ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU NĂM		PHÁT SINH TRONG KỲ		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM		SỐ DƯ CUỐI NĂM	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
		21.840.172.212	0	62.841.746.058	63.770.322.201	89.819.337.113	90.757.881.370	20.911.596.069	0
<b>11*</b>	<b>NHÓM 1: VỐN BẰNG TIỀN</b>	1.100.949.969	0	39.805.173.333	40.409.319.468	63.660.212.937	64.477.720.543	496.803.834	0
1111	Tiền mặt Việt nam	1.562.497	0	330.806.588	331.792.890	934.626.564	935.295.569	576.195	0
1121	Tiền gửi ngân hàng Việt Nam	1.099.387.472	0	33.564.612.745	34.167.772.578	49.277.670.373	50.094.508.974	496.227.639	0
1182	Tiền gửi TTBT giao dịch CK của người đầu tư	0	0	5.909.754.000	5.909.754.000	13.447.916.000	13.447.916.000	0	0
<b>12*</b>	<b>NHÓM 2: ĐẦU TƯ NGẮN HẠN</b>	20.000.000.000	0	0	20.000.000.000	0	20.000.000.000	0	0
1281	Đầu tư ngắn hạn của công ty	20.000.000.000	0	0	20.000.000.000	0	20.000.000.000	0	0
<b>13*</b>	<b>NHÓM 3: CÁC KHOẢN PHẢI THU</b>	414.268.344	0	23.036.572.725	3.251.487.541	25.729.683.420	6.060.560.039	20.199.353.528	0
1311	Phải thu của khách hàng	210.674.440	0	0	210.674.440	0	211.881.953	0	0
1331	Thuế GTGT - Hàng hoá dịch vụ	2.042.754	0	3.295.669	5.338.423	3.775.935	5.685.759	0	0
1352	Phải thu khách hàng về giao dịch CK	721.150	0	3.033.277.056	3.033.998.206	5.725.163.036	5.725.771.406	0	0
1368	Phải thu nội bộ	0	0	0	0	0	0	0	0
1381	Tài sản thiếu chờ xử lý	197.804.186	0	0	1.392.232	0	1.392.232	196.411.954	0
1388	Phải thu khác	3.025.814	0	20.000.000.000	84.240	20.000.744.449	115.828.689	20.002.941.574	0
<b>14*</b>	<b>NHÓM 4: ỨNG TRƯỚC VÀ TRẢ TRƯỚC</b>	324.953.899	0	0	109.515.192	429.440.756	219.600.788	215.438.707	0
1421	Chi phí trả trước	324.953.899	0	0	109.515.192	429.440.756	219.600.788	215.438.707	0
<b>15*</b>	<b>NHÓM 5: HÀNG TỒN KHO</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>LOẠI II: TÀI SẢN CỐ ĐỊNH</b>	11.016.506.338	1.620.533.173	400.082.654	665.526.165	539.527.654	775.029.423	10.457.609.984	1.327.080.330
<b>21*</b>	<b>NHÓM 1: TÀI SẢN CỐ ĐỊNH</b>	2.441.192.663	1.620.533.173	400.082.654	661.427.649	539.527.654	769.518.507	1.886.394.825	1.327.080.330
2113	TSCĐ hữu hình máy móc thiết bị	1.310.410.012	0	0	255.967.475	0	255.967.475	1.054.442.537	0
2115	TSCĐ hữu hình Lbị, dụng cụ quản lý	561.337.651	0	0	298.830.363	0	298.830.363	262.507.288	0
2138	TSCĐ vô hình khác	569.445.000	0	0	0	139.445.000	0	569.445.000	0
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình	0	1.329.412.746	400.082.654	73.509.394	400.082.654	148.479.835	0	1.002.839.486
2143	Hao mòn TSCĐ vô hình	0	291.120.427	0	33.120.417	0	66.240.834	0	324.240.844

SỐ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU NĂM		PHÁT SINH TRONG KỲ		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM		SỐ DƯ CUỐI NĂM	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
22*	<b>NHÓM 2: ĐẦU TƯ DÀI HẠN</b>	8,027,050,000	0	0	0	0	0	8,027,050,000	0
2281	Đầu tư dài hạn khác của công ty	8,027,050,000	0	0	0	0	0	8,027,050,000	0
24*	<b>NHÓM 4: ĐẦU TƯ CƠ BẢN DỒ DANG</b>	548,263,675	0	0	4,098,516	0	5,510,916	544,165,159	0
2421	Chi phí trả trước dài hạn	1,098,516	0	0	1,098,516	0	2,510,916	0	0
2441	Ký quỹ ký cược dài hạn	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000	0	0
2451	Nộp tiền quỹ hỗ trợ thanh toán	544,165,159	0	0	0	0	0	544,165,159	0
	<b>LOẠI III: NỢ PHẢI TRẢ</b>	2,000,000	5,958,686,287	21,639,112,480	20,665,300,100	48,819,295,681	48,050,711,913	2,000,000	4,984,873,907
31*	<b>NHÓM 1: NỢ NGẮN HẠN</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
33*	<b>NHÓM 2: KHOẢN PHẢI TRẢ</b>	2,000,000	5,958,686,287	21,639,112,480	20,665,300,100	48,819,295,681	48,050,711,913	2,000,000	4,984,873,907
3211	Thanh toán bù trừ GDCK với TTGDCK	0	0	6,781,647,600	6,781,647,600	16,695,976,600	16,695,976,600	0	0
3221	Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	0	25,270	479,726,946	521,451,896	704,774,231	746,524,451	0	41,750,220
3241	Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn của NĐT	0	1,237,503,941	13,530,122,244	12,878,840,841	29,299,192,228	28,442,250,754	0	586,222,538
3314	Phải trả người bán	0	776,693,308	75,368,200	52,700,800	183,771,125	646,598,127	0	754,025,908
3331	Thuế GTGT phải nộp	0	0	5,338,423	17,048,536	5,685,759	17,395,872	0	11,710,113
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp	2,000,000	0	0	0	0	0	2,000,000	0
3335	Thuế TNCN	0	434,875	5,437,800	7,129,302	15,998,024	18,313,512	0	2,126,377
3338	Các loại Thuế khác	0	0	0	0	3,000,000	3,000,000	0	0
3341	Phải trả CNV quỹ lương	0	758,264,325	43,052,472	138,851,899	100,781,539	347,432,940	0	854,063,752
3351	Chi phí phải trả	0	52,351,326	4,848,119	5,301,429	16,183,709	13,346,983	0	52,804,636
3368	Khoản phải trả nội bộ	0	0	0	0	0	0	0	0
3381	Phải trả & phải nộp tài sản thừa	0	5,000	4,223,373	4,218,373	10,435,163	10,435,163	0	0
3382	Phải trả & phải nộp KP công đoàn	0	20,443,260	200,000	0	700,000	1,725,280	0	20,243,260
3383	Phải trả & phải nộp BHXH	0	207,214,456	0	16,467,840	0	34,122,240	0	223,682,296
3384	Phải trả & phải nộp BHYT	0	37,909,095	0	3,087,720	0	6,397,920	0	40,996,815
3388	Phải trả & phải nộp khác	0	2,851,653,671	709,147,303	237,181,544	1,782,797,303	1,064,348,551	0	2,379,687,912
3389	Phải trả & phải nộp BHTN	0	16,187,760	0	1,372,320	0	2,843,520	0	17,560,080
34*	<b>NHÓM 3: NỢ DÀI HẠN</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>LOẠI IV : NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	20,720,540,910	46,000,000,000	220,207,274	0	1,213,365,299	807,903,041	20,940,748,184	46,000,000,000
41*	<b>NHÓM 1: NGUỒN VỐN</b>	0	46,000,000,000	0	0	0	0	0	46,000,000,000
4111	Nguồn vốn kinh doanh	0	46,000,000,000	0	0	0	0	0	46,000,000,000
42*	<b>NHÓM 2: LÃI CHỨA PHÂN PHỐI</b>	20,720,540,910	0	220,207,274	0	1,213,365,299	807,903,041	20,940,748,184	0

SỐ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU NĂM		PHÁT SINH TRONG KỶ		LUỸ KẾ TỪ ĐẦU NĂM		SỐ DƯ CUỐI NĂM	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
4211	Lãi chưa phân phối năm trước	20,535,285,926	0	0	0	807,903,041	0	20,535,285,926	0
4212	Lãi chưa phân phối năm nay	185,254,984	0	220,207,274	0	405,462,258	807,903,041	405,462,258	0
43*	<b>NHÓM 3: QUỸ KHEN THƯỞNG, PHÚC LỢI</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
44*	<b>NHÓM 4: ĐẦU XÂY DỰNG CƠ BẢN</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
45*	<b>NHÓM 5: ĐẦU TƯ XÂY DỰNG CƠ BẢN</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
46*	<b>NHÓM 6: KINH PHÍ SỰ NGHIỆP</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>LOẠI V: DOANH THU</b>	0	0	279,596,209	279,596,209	655,829,313	655,829,313	655,829,313	0
51*	<b>NHÓM 1: DOANH THU</b>	0	0	279,596,209	279,596,209	655,829,313	655,829,313	655,829,313	0
5111	Doanh thu môi giới CK cho người đầu tư	0	0	16,540,572	16,540,572	50,284,238	50,284,238	50,284,238	0
5114	Doanh thu hoạt động tư vấn	0	0	0	0	0	0	0	0
5116	Doanh thu lưu ký CK cho người đầu tư	0	0	3,386,449	3,386,449	6,284,941	6,284,941	6,284,941	0
5118	Doanh thu về vốn kinh doanh	0	0	259,669,188	259,669,188	599,260,134	599,260,134	599,260,134	0
52*	<b>NHÓM 2: CHIẾT KHẤU BÁN HÀNG</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
53*	<b>NHÓM 3: BÁN HÀNG BỊ TRẢ LẠI</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>LOẠI VI: CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH</b>	0	0	512,346,785	512,346,785	1,073,835,626	1,073,835,626	1,073,835,626	0
61*	<b>NHÓM 1: MUA HÀNG</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
62*	<b>NHÓM 2: CHI PHÍ TRỰC TIẾP</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
63*	<b>NHÓM 3: GIÁ VỐN</b>	0	0	42,693,945	42,693,945	83,626,128	83,626,128	83,626,128	0
6311	Chi phí môi giới CK cho người đầu tư	0	0	2,757,709	2,757,709	5,880,064	5,880,064	5,880,064	0
6315	Chi phí tư lưu ký CK cho người đầu tư	0	0	5,571,135	5,571,135	9,470,301	9,470,301	9,470,301	0
6318	Chi phí về vốn kinh doanh	0	0	1,244,684	1,244,684	2,034,929	2,034,929	2,034,929	0
6319	Chi phí trực tiếp hoạt động kinh doanh CK	0	0	33,120,417	33,120,417	66,240,834	66,240,834	66,240,834	0
64*	<b>NHÓM 4: CHI PHÍ</b>	0	0	469,652,840	469,652,840	990,209,498	990,209,498	990,209,498	0
6421	Chi phí quản lý nhân công	0	0	161,682,699	161,682,699	397,324,780	397,324,780	397,324,780	0
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng	0	0	2,708,334	2,708,334	7,082,387	7,082,387	7,082,387	0
6424	Chi phí khấu hao cơ bản	0	0	73,509,394	73,509,394	148,479,835	148,479,835	148,479,835	0
6425	Chi phí thuế, phí & lệ phí	0	0	0	0	3,000,000	3,000,000	3,000,000	0
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài	0	0	227,226,838	227,226,838	428,602,538	428,602,538	428,602,538	0
6428	Chi phí khác	0	0	4,525,575	4,525,575	5,719,958	5,719,958	5,719,958	0
	<b>LOẠI VII: THU NHẬP HOẠT ĐỘNG KHÁC</b>	0	0	168,256,116	168,256,116	168,256,869	168,256,869	168,256,869	0
71*	<b>NHÓM 1: THU NHẬP KHÁC</b>	0	0	168,256,116	168,256,116	168,256,869	168,256,869	168,256,869	0

SỐ TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU NĂM		PHÁT SINH TRONG KỶ		LƯỠY KẾ TỪ ĐẦU NĂM		SỐ DƯ CUỐI NĂM	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
7111	Thanh lý nhượng bán tài sản cố định	0	0	168,000,000	168,000,000	168,000,000	168,000,000	0	0
7118	Các khoản thu nhập khác	0	0	256,116	256,116	256,869	256,869	0	0
	<b>LOẠI VIII: CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG KHÁC</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>155,712,814</b>	<b>155,712,814</b>	<b>155,712,814</b>	<b>155,712,814</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>81*</b>	<b>NHÓM 1: CHI PHÍ KHÁC</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>155,712,814</b>	<b>155,712,814</b>	<b>155,712,814</b>	<b>155,712,814</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8111	Chênh lệch lỗ nhượng bán, thanh lý TSCĐ			154,715,184	154,715,184	154,715,184	154,715,184		
8118	Các khoản chi phí khác	0	0	997,630	997,630	997,630	997,630	0	0
	<b>LOẠI IX: KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>668,059,599</b>	<b>668,059,599</b>	<b>1,229,548,440</b>	<b>1,229,548,440</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>91*</b>	<b>NHÓM 1 KẾT QUẢ KINH DOANH</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>668,059,599</b>	<b>668,059,599</b>	<b>1,229,548,440</b>	<b>1,229,548,440</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9111	Kết quả hoạt động kinh doanh	0	0	668,059,599	668,059,599	1,229,548,440	1,229,548,440	0	0
	<b>CỘNG</b>	<b>53,579,219,460</b>	<b>53,579,219,460</b>	<b>86,885,119,989</b>	<b>86,885,119,989</b>	<b>143,674,708,809</b>	<b>143,674,708,809</b>	<b>52,311,954,237</b>	<b>52,311,954,237</b>

KẾ TOÁN TRƯỞNG



TRẦN THỊ VIỆT PHƯƠNG

Hà Nội, ngày 15 tháng 7 năm 2013

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN HÒA BÌNH

# **CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN VIT**

Địa chỉ: Tầng 3, 519 Kim Mã, Ba Đình, Hà Nội  
BÁO CÁO TÀI CHÍNH TẠI NGÀY 30.06.2013

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Bản thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời và phải được đọc kèm với Báo cáo tài chính Công ty Cổ phần Chứng khoán VIT (gọi tắt là Công ty).

### **I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**

1. **Hình thức sở hữu vốn** : Công ty cổ phần
2. **Lĩnh vực kinh doanh** : Dịch vụ
3. **Ngành nghề kinh doanh** : Môi giới chứng khoán, lưu ký chứng khoán.
4. **Tổng số nhân viên** : 15 Người
5. **Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính**

### **II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

1. **Năm tài chính.**
  - Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.
  - Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013 là năm tài chính thứ 7 của Công ty
2. **Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán.**

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 mới được ban hành theo quyết định số 15/QĐ-BTC ban hành ngày 20 tháng 03 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ tài chính, Thông tư số 95/2008/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ Tài chính về “Hướng dẫn kế toán đối với Công ty chứng khoán”, Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ Tài chính về “Hướng dẫn sửa đổi, bổ sung Chế độ kế toán Doanh nghiệp”, Thông tư số 162/2010/TT-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2010 về “Hướng dẫn sửa đổi, bổ sung Thông tư 95/2008/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2008”, các Chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo.
2. **Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán.**

Ban Giám đốc Công ty đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam áp dụng cho các công ty chứng khoán hiện hành trong việc lập Báo cáo tài chính.
3. **Hình thức kế toán áp dụng.**

Công ty sử dụng hình thức Nhật ký chung.

# CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN VIT

Địa chỉ: Tầng 3, 519 Kim Mã, Ba Đình, Hà Nội  
BÁO CÁO TÀI CHÍNH TẠI NGÀY 30.06.2013

## IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

### 1. Tiền và tương đương tiền.

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm lập Báo cáo.

### 2. Tài sản cố định.

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

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính, phù hợp với hướng dẫn theo Thông tư số 405/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 4 năm 2013 của Bộ trưởng Bộ Tài chính, cụ thể như sau:

<u>Nhóm TSCĐ</u>	<u>Số năm</u>
Máy móc và thiết bị	3 - 8
Phương tiện, dụng cụ quản lý khác	5 - 10
Phần mềm máy tính	3 - 8

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ.

### 3. Các khoản đầu tư tài chính

#### *Các khoản đầu tư chứng khoán*

Các khoản đầu tư vào chứng khoán được ghi nhận theo giá gốc.

Phương pháp tính giá vốn chứng khoán bán ra: phương pháp giá đích danh

Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong năm

#### *Phương pháp lập dự phòng giá giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn*

Dự phòng giảm giá chứng khoán được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá thị trường giảm so với giá đang hạch toán trên sổ sách. Dự phòng tồn thất cho các khoản đầu tư tài chính vào các tổ chức kinh tế khác được trích lập khi các tổ chức kinh tế này bị lỗ (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định trong phương án kinh doanh trước khi đầu tư) với mức trích lập tương ứng với tỷ lệ góp vốn của Công ty trong các tổ chức kinh tế này..

### 4. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác

Chi phí trả trước ngắn hạn được phân bổ đều từ 06 đến 12 tháng kể từ khi phát sinh chi phí hoặc đưa công cụ dụng cụ vào sử dụng.

Chi phí trả trước dài hạn gồm: (1) Công cụ dụng cụ được phân bổ đều trong vòng từ 02 năm kể từ khi đưa vào sử dụng tùy vào thời gian sử dụng ước tính cụ thể của từng công cụ dụng cụ và (2) Giá trị còn lại của các tài sản cố định không đủ tiêu chuẩn về nguyên giá tài sản cố định theo quy định tại Thông tư 405/2013/TT-BTC được phân bổ đều trong vòng không quá 3 năm kể từ ngày có hiệu lực thi hành của Thông tư này.

## **CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN VIT**

Địa chỉ: Tầng 3, 519 Kim Mã, Ba Đình, Hà Nội  
BÁO CÁO TÀI CHÍNH TẠI NGÀY 31.06.2013

### **5. Chi phí phải trả, trích quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm.**

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các dịch vụ đã sử dụng trong kỳ.

Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm được dùng để chi trả trợ cấp thôi việc, mất việc. Mức trích quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm là 3% quỹ lương làm cơ sở đóng bảo hiểm xã hội và được hạch toán vào chi phí trong kỳ. Trường hợp quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm không đủ để chi trợ cấp cho người lao động thôi việc, mất việc trong kỳ thì phần chênh lệch thiếu được hạch toán vào chi phí.

### **6. Các khoản phải thu và phải trả**

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ. Các khoản phải trả thương mại và phải trả khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

### **7. Vốn chủ sở hữu**

Ghi nhận vốn chủ sở hữu:

Chênh lệch đánh giá lại tài sản khi thanh lý hoặc đánh giá lại giữa giá trị thanh lý/ đánh giá lại thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong năm

### **8. Phương pháp ghi nhận doanh thu.**

Đối với giao dịch mua, bán chứng khoán được ghi nhận tại ngày giao dịch khớp lệnh sau khi so khớp với hệ thống của Trung tâm lưu ký

Đối với chứng khoán tự doanh được ghi nhận sau khi giao dịch khớp lệnh.

Nghiệp vụ tư vấn và các nghiệp vụ khác được ghi nhận khi khách hàng chấp nhận thanh toán và phát hành hóa đơn.

Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch và doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ. Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

### **9. Phương pháp ghi nhận chi phí**

Chi phí được ghi nhận theo thực tế phát sinh trên nguyên tắc phù hợp với Doanh thu trong kỳ và tuân theo pháp luật về thuế TNDN hiện hành.

### **10. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái**

### **11. Nghiệp vụ các bên liên quan**

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động.

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN VIT**

Địa chỉ: Tầng 3, 519 Kim Mã, Ba Đình, Hà Nội  
 BÁO CÁO TÀI CHÍNH TẠI NGÀY 30.06.2013

**V. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN****1. Tiền và các khoản tương đương tiền (VND)**

	Số cuối kỳ (30.06.2013)	Số đầu kỳ (01.04.2013)
(a) Tiền mặt	576,195	1,562,497
(b) Tiền gửi ngân hàng của công ty	8,741,705	1,798,021
(c) Tiền gửi nhà đầu tư Giao dịch chứng khoán	487,485,934	1,097,589,451
(d) Tiền gửi có kỳ hạn tại ngân hàng	0	20.000.000.000
<b>Tổng Cộng</b>	<b>496,803,834</b>	<b>21,100,949,969</b>

**2. Hàng tồn kho:****3. Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ**

Chỉ tiêu	Khối lượng giao dịch	Giá trị khối lượng giao dịch
a) Của công ty chứng khoán		
b) Của nhà đầu tư		
- Cổ phiếu	2,343,164	7,287,431,200
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác		
<b>Tổng cộng</b>	<b>2,343,164</b>	<b>7,287,431,200</b>

**4. Tình hình đầu tư tài chính:**

Chỉ tiêu	Số lượng	Giá trị theo sổ kế toán	So với giá thị trường		Tổng giá trị theo giá thị trường	Ghi chú
			Tăng	Giảm		
<b>I. Chứng khoán thương mại</b>						
<b>II. Chứng khoán (CK) đầu tư</b>						
1. CK sẵn sàng để bán						
2. CK nắm giữ đến ngày đáo hạn						
<b>III. Đầu tư góp vốn</b>		<b>0</b>			<b>0</b>	
1. Đầu tư vào công ty con						
2. Vốn góp liên doanh, liên kết						
- Công ty VIT Tiên Phong		0			0	
- Công ty VIT Garment		0			0	
<b>IV. Đầu tư tài chính khác</b>						

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN VIT**

Địa chỉ: Tầng 3, 519 Kim Mã, Ba Đình, Hà Nội  
 BÁO CÁO TÀI CHÍNH TẠI NGÀY 30.06.2013

**5. Tình hình tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

Khoản mục	Máy móc, thiết bị	....	TSCĐ HH khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>				
Số dư đầu kỳ	1,871,747,663			1,871,747,663
- Mua trong kỳ	0			0
- Đầu tư XD CB hoàn thành				
- Tăng khác				
- Chuyển sang BĐS đầu tư				
- Thanh lý, nhượng bán	554,797,838			554,797,838
- Giảm khác				
Số dư cuối kỳ	1,316,949,825			1,316,949,825
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
Số dư đầu kỳ	1,329,412,746			1,329,412,746
- Khấu hao trong kỳ	73,509,394			73,509,394
- Tăng khác				
- Chuyển sang BĐS đầu tư				
- Thanh lý, nhượng bán	400,082,654			400,082,654
- Giảm khác				
Số dư cuối kỳ	1,002,839,486			1,002,839,486
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>				
- Tại ngày đầu kỳ	542,334,917			542,334,917
- Tại ngày cuối kỳ	314,110,339			314,110,339

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay;
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý;
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

**6. Tình hình tăng giảm TSCĐ vô hình:**

Khoản mục	QSD đất	....	TSCĐ VH khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>				
Số dư đầu kỳ			569,445,000	569,445,000
- Mua trong kỳ				
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp				
- Tăng do hợp nhất kinh doanh				
- Tăng khác				
- Thanh lý, nhượng bán				
- Giảm khác				
Số dư cuối kỳ			569,445,000	569,445,000

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN VIT**

Địa chỉ: Tầng 3, 519 Kim Mã, Ba Đình, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TẠI NGÀY 30.06.2013

Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu kỳ			291,120,427	291,120,427
- Khấu hao trong kỳ			33,120,417	33,120,417
- Tăng khác				
- Thanh lý, nhượng bán				
- Giảm khác				
Số dư cuối kỳ			324,240,844	324,240,844
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>				
- Tại ngày đầu kỳ			278,324,573	278,324,573
- Tại ngày cuối kỳ			245,204,156	245,204,156

\* *Thuyết minh số liệu và giải trình khác (Nếu có) .....***7. Chi phí trả trước dài hạn**

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ		
- Chi phí trả trước dài hạn khác	0	1,098,516

**8. Thuế và các khoản nộp nhà nước**

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
- Thuế GTGT	11,710,113	0
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	(2,000,000)	(2,000,000)
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Thuế thu nhập cá nhân	2,126,377	434,875
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
<b>Cộng</b>	<b>11,836,490</b>	<b>(1,565,125)</b>

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

Không phát sinh

**10. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán: 544,165,159 đồng**

- Tiền nộp ban đầu:	544,165,159
- Tiền nộp bổ sung:	0
- Tiền lãi phân bổ trong kỳ:	0

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN VIT**

Địa chỉ: Tầng 3, 519 Kim Mã, Ba Đình, Hà Nội  
 BÁO CÁO TÀI CHÍNH TẠI NGÀY 30.06.2013

**11. Các khoản phải thu**

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1. Phải thu của khách hàng	0	210,674,440
2. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	0	721,150
- Phải thu của Sở (Trung tâm) GDCK		
- Phải thu khách hàng về giao dịch chứng khoán	0	721,150
- Phải thu tổ chức phát hành (bảo lãnh phát hành) chứng khoán		
- Phải thu Trung tâm lưu ký chứng khoán		
- Phải thu thành viên khác		
3. Thuế GTGT được khấu trừ	0	2,042,754
4. Phải thu nội bộ		
5. Phải thu khác	20,002,941,574	3,025,814
<b>Cộng (1+2+3+4+5)</b>	<b>20,002,941,574</b>	<b>216,464,158</b>

**Trong đó:**

Phải thu Công ty CP VIT Corp	20,000,000,000
Phải thu Nguyễn Khắc Hiếu	2,941,574
<b>Tổng Phải thu khác</b>	<b>20,002,941,574</b>

**12. Chi phí phải trả**

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
- Trích trước CP 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	52,804,636	52,351,326
<b>Cộng</b>	<b>52,804,636</b>	<b>52,351,326</b>

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

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
- Tài sản thừa chờ giải quyết	0	5,000
- Kinh phí công đoàn	20,243,260	20,443,260
- Bảo hiểm xã hội	282,239,191	261,311,311
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	2,379,687,912	2,851,653,671
<b>Cộng</b>	<b>2,682,170,363</b>	<b>3,133,413,242</b>

**14. Phải trả dài hạn nội bộ:****15. Vay và nợ dài hạn:**

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN VIT**Địa chỉ: Tầng 3, 519 Kim Mã, Ba Đình, Hà Nội  
BÁO CÁO TÀI CHÍNH TẠI NGÀY 30.06.2013**16. Tình hình tăng, giảm nguồn vốn chủ sở hữu**

Chỉ tiêu	Số đầu kỳ (01.04.2013)	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ (30.6.2013)
A	1	2	3	4
<b>I - Vốn chủ sở hữu</b>				
1. Vốn đầu tư của CSH	46.000.000.000			46.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần				
3. Vốn khác của chủ sở hữu				
4. Cổ phiếu quỹ (*)				
5. Chênh lệch đánh giá lại TS				
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái				
7. Quỹ đầu tư phát triển				
8. Quỹ dự phòng tài chính				
9. Quỹ khác thuộc vốn CSH				
10. LN sau thuế chưa phân phối	(20,720,540,910)		(220,207,274)	(20,940,748,184)
<b>Tổng cộng:</b>	<b>25,279,459,090</b>		<b>(220,207,274)</b>	<b>25,059,251,816</b>

\* Lý do giảm: Hoạt động kinh doanh quý II năm 2013 lỗ

**VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN  
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
<b>1. Doanh thu</b>		
– Doanh thu môi giới	16,540,572	121,251,636
– Doanh thu lưu ký	3,386,449	200,000
– Doanh thu khác	259,669,188	759,704,223
<b>Cộng</b>	<b>651,302,207</b>	<b>881,155,859</b>
<b>2. Chi phí hoạt động kinh doanh chứng khoán</b>		
– Chi phí hoạt động kinh doanh chứng khoán	42,693,945	51,882,964
<b>Cộng</b>	<b>42,693,945</b>	<b>51,882,964</b>
<b>3. Chi phí quản lý</b>		
– Chi phí nhân viên	161,682,699	293,699,492
– Chi phí vật liệu, văn phòng phẩm	2,708,334	36,085,768
– Chi phí khấu hao tài sản cố định	73,509,394	108,503,627
– Thuế, phí và lệ phí	0	0
– Chi phí dịch vụ mua ngoài	227,226,838	301,146,902
– Chi phí khác bằng tiền	4,525,575	9,446,000
<b>Cộng</b>	<b>469,652,840</b>	<b>748,881,789</b>
<b>4. Thu nhập khác</b>		
– Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	168,000,000	0
– Thu nhập khác	256,116	266,690
<b>Cộng</b>	<b>168,256,116</b>	<b>266,690</b>

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với báo cáo tài chính

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN VIT**

Địa chỉ: Tầng 3, 519 Kim Mã, Ba Đình, Hà Nội  
 BÁO CÁO TÀI CHÍNH TẠI NGÀY 30.06.2013

**5. Chi phí khác**

Tiền phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực CK		
Tiền phạt chậm nộp BHXH	0	2,594,570
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	154,715,184	
Chi phí khác	997,630	
<b>Cộng</b>	<b>155,712,814</b>	<b>2,594,570</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 kỳ 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:**

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
- Các khoản tiền nhận ký quỹ, ký cược;	487,485,934	1,097,589,451
- Các khoản khác...	-	-

**VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC****1- Thông tin so sánh:**

Số liệu đầu kỳ được lấy trên Báo cáo tài chính Quý II năm 2012.

**2- Nghiệp vụ với các bên liên quan:**

Bên liên quan	Mối quan hệ
Công ty CP Tập đoàn VIT	Cổ đông sáng lập
Ông Nguyễn Chí Dũng	Chủ tịch Hội đồng quản trị

Bên Liên quan	Nội dung	Số dư tại ngày 01.04.2013	Phát sinh tăng	Phát sinh giảm	Số dư tại ngày 30.06.2013
- Công ty CP Tập đoàn VIT	Phải trả khác	680,429,426	225,397,944	421,202,000	484,625,370
- Ông Nguyễn Chí Dũng	Phải trả khác	1,088,571,682		235,167,000	853,404,682
Công ty CP Tập đoàn VIT	Phải thu khác	0	20,000,000,000		20,000,000,000

**3- Những thông tin khác.**

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN VIT**

Địa chỉ: Tầng 3, 519 Kim Mã, Ba Đình, Hà Nội  
BÁO CÁO TÀI CHÍNH TẠI NGÀY 31.06.2013

Hà Nội, ngày 15 tháng 7 năm 2013

**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)



**Trần Thị Việt Phương**

**Tổng Giám đốc**  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



**Nguyễn Hoà Bình**

