

CÔNG TY CP QUẢN LÝ QUỸ ĐẦU TƯ CHỨNG KHOÁN PHƯƠNG ĐÔNG

Lầu 1, Lô B39, số nhà 128, đường số 2, KDC Kim Sơn, P.Tân Phong, Q.7, TP.HCM

MST : 0304772590

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 3 NĂM 2014

TP.HỒ CHÍ MINH - NĂM 2014

Công ty CP Quản lý Quỹ Đầu tư Chứng khoán Phương Đông
 Đ/c : Lầu 1, Lô B39, số nhà 128, đường số 2, KDC Kim Sơn, P.Tân Phong, Q 7
 Mã số thuế : 0304772590

Mẫu số B 01- CTQ
 Ban hành theo TT số 125/2011/TT-BTC
 ngày 05/09/2011 của Bộ Tài Chính

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Quý 3 năm 2014
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

Dvt: Việt Nam đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ trước	Kỳ này
			Q3/2013	Q3/2014
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		21,595,131,074	19,854,875,136
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	18,234,631,580	11,114,036,184
1. Tiền	111		6,584,631,580	614,036,184
Tiền mặt			6,574,898,179	361,048,360
Tiền gửi ngân hàng			9,733,401	252,987,824
TK 119.10.000.089100 - BIDV-CN.NKKN			34,907	1,105,692
TK 2000.148.511.79972-EIB.PGD.Bến Thành			5,780,518	249,662,440
TK 2001.149.520.00699-EIB.PGD.Bến Thành				23,120
TK 00241.00000.468.008-OCB.PGD.Đào Duy Từ			3,415,630	1,319,544
TK 137 01 0488908 0001 SCB-Hội sở			502,346	877,028
2. Các khoản tương đương tiền	112		11,650,000,000	10,500,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	50,000	6,917,614,790
1. Đầu tư ngắn hạn	121		50,000	6,978,196,790
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129			(60,582,000)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.03	3,248,216,501	1,721,745,000
1. Phải thu khách hàng	131			
2. Trả trước cho người bán	132		3,222,588,190	1,721,745,000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Các khoản hoạt động nghiệp vụ	134			
5. Các khoản phải thu khác	135		25,628,311	
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139			
IV. Hàng tồn kho	140			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	V.04	112,232,993	101,479,162
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		82,232,993	82,232,993
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154			-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	157			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		30,000,000	19,246,169
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+250+260)	200		1,430,783,650	1,075,730,974
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn 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	V.05	1,430,783,650	1,045,730,974
1. Tài sản cố định hữu hình	221		1,430,783,650	1,045,730,974
- Nguyên giá	222		2,386,708,233	2,386,708,233
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(955,924,583)	(1,340,977,259)



CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ trước	Kỳ này
			Q3/2013	Q3/2014
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			
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230			
III. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258			
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	259			
IV. Tài sản dài hạn khác	260	V.06	-	30,000,000
1. Chi phí trả trước dài hạn	261			
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Tài sản dài hạn khác	268			30,000,000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		23,025,914,724	20,930,606,110
NGUỒN VỐN				
A- NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		111,793,556	313,298,130
I. Nợ ngắn hạn	310		111,793,556	313,298,130
1. Vay ngắn hạn	311	V.07		209,900,000
2. Phải trả người bán	312			
3. Người mua trả tiền trước	313			
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.09	102,981,056	93,770,330
5. Phải trả người lao động	315			
6. Chi phí phải trả	316			
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.11	8,812,500	9,627,800
9. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323			
11. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	327			
12. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	328			
II. Nợ dài hạn	330			
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 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. Quỹ dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	359			
B- VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	VII	22,914,121,168	20,617,307,980
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		25,000,000,000	25,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			



CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ trước	Kỳ này
			Q3/2013	Q3/2014
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		(2,085,878,832)	(4,382,692,020)
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		23,025,914,724	20,930,606,110

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ trước	Kỳ này
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 của công ty của quản lý quỹ	006		50,000	1,695,150,000
Trong đó:				
6.1 Chứng khoán giao dịch	007		50,000	1,695,150,000
6.2 Chứng khoán tạm ngưng giao dịch	008			
6.3 Chứng khoán cầm cố	009			
6.4 Chứng khoán tạm giữ	010			
6.5 Chứng khoán chờ thanh toán	011			
6.6 Chứng khoán phong tỏa chờ rút	012			
6.7 Chứng khoán chờ giao dịch	013			
6.8 Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay	014			
6.9 Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	015			
7. Chứng khoán chưa lưu ký của công ty quản lý quỹ	020			
8. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác	030		-	-
- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác trong nước	031			
- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	032			
9. Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác	040			
9.1 Nhà đầu tư ủy thác trong nước	041			
9.2 Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	042			
10. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác	050			
11. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác	051			

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Phạm Thị Phương Hoa

Phụ trách kế toán
(Ký, họ tên)

Phạm Thị Phương Hoa



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 3 năm 2014

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

Dvt: Việt Nam đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Q3/2014	Q3/2013	Năm 2014	Năm 2013
1. Doanh thu	01	VI.01	365,114	-	1,328,168	-
Doanh thu hoạt động quản lý quỹ đầu tư chứng khoán và công ty đầu tư chứng khoán			-		-	-
Doanh thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư chứng khoán			365,114		1,328,168	-
Doanh thu từ phí thưởng hoạt động			-		-	-
Doanh thu hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán			-		-	-
Doanh thu khác			-		-	-
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)	10		365,114	-	1,328,168	-
4. Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán	11	VI.02	200,000	-	700,000	-
Chi phí hoạt động quản lý quỹ đầu tư chứng khoán và công ty đầu tư chứng khoán						-
Chi phí hoạt động quản lý danh mục đầu tư chứng khoán			200,000		700,000	-
Chi phí hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán					-	-
Chi phí hoạt động nghiệp vụ khác						-
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)	20		165,114	-	628,168	-
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.03	1,188,364,475	466,281,657	1,998,612,430	1,336,237,610
Lãi từ hoạt động đầu tư			951,657,330		1,162,593,220	-
Lãi từ cổ tức được chia			92,958,200		112,958,200	-
Lãi tiền gửi			143,748,945	466,281,657	723,061,010	1,336,237,610
Lãi chênh lệch tỷ giá			-		-	-
7. Chi phí tài chính	22	VI.04	268,608,041	-	1,295,938,743	-
Chi phí lãi vay			19,467,355		29,925,057	-
Lỗ từ hoạt động mua bán chứng khoán			123,113,300		969,369,430	-
Dự phòng giảm giá đầu tư			(5,718,500)		60,582,000	-
Phí bán chứng khoán và chi phí khác			131,745,886		236,062,256	-
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.05	535,027,319	562,699,187	1,585,425,162	977,760,918
Chi phí nhân viên quản lý			346,525,234	352,350,500	1,066,564,359	415,568,500
- Chi phí nhân viên quản lý - lương & các khoản phụ cấp			290,802,901	310,460,000	899,513,976	365,260,000
- Chi phí nhân viên quản lý - bảo hiểm xã hội			41,262,000	34,872,000	125,161,400	41,496,000
- Chi phí nhân viên quản lý - bảo hiểm y tế			7,141,500	6,538,500	21,662,550	7,780,500
- Chi phí nhân viên quản lý - kinh phí công đoàn			3,174,000	-	9,627,800	-
- Chi phí nhân viên quản lý - tiền ăn trưa			-	-	-	-
- Chi phí nhân viên quản lý - trợ cấp thôi việc			970,833	-	970,833	-
- Chi phí nhân viên quản lý - chi phí khác (BHTN..)			3,174,000	480,000	9,627,800	1,032,000
Chi phí vật liệu, dụng cụ			-	-	810,000	2,263,636
- VPP			-	-	640,000	2,263,636
- CP Vật liệu khác			-	-	170,000	-
Chi phí vật liệu, công cụ, đồ dùng			-	4,310,402	1,131,818	4,310,402
Chi phí khấu hao TSCĐ			96,263,169	96,263,169	288,789,507	288,789,507
Thuế, phí và lệ phí			-	-	3,000,000	3,000,000
Chi phí dự phòng			-	-	-	-
Chi phí dịch vụ mua ngoài			80,692,008	38,321,880	170,140,498	154,883,751
- Chi phí dịch vụ mua ngoài - tiền điện, nước			1,103,540	1,279,539	3,301,960	5,130,544
- Chi phí dịch vụ mua ngoài - tiền thuê nhà			30,000,000	30,000,000	90,000,000	120,000,000
- Chi phí dịch vụ mua ngoài - bưu chính viễn thông			5,716,015	3,192,975	9,173,389	9,399,351
- Chi phí dịch vụ mua ngoài - kiểm toán, tư vấn			30,000,000	-	30,000,000	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài - quảng cáo			-	-	2,000,000	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài - chi phí xe ôtô			13,135,453	1,750,000	32,775,451	5,521,021
- Chi phí dịch vụ mua ngoài - bảo hiểm tài sản			-	-	-	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài khác			737,000	2,099,366	2,889,698	14,832,835
Chi phí khác bằng tiền			11,546,908	71,453,236	54,988,980	108,945,122
- Chi bằng tiền khác - chi phí hội đồng quản trị			-	-	7,717,000	2,480,000
- Chi bằng tiền khác - chi phí sự kiện			-	-	-	-
- Chi bằng tiền khác - chi phí tiếp khách			-	10,937,182	4,635,770	27,236,313
- Chi bằng tiền khác - công tác phí			-	9,540,909	13,960,909	13,960,909
- Chi bằng tiền khác - chi phí đào tạo, mua tài liệu			-	440,000	-	440,000
- Chi bằng tiền khác - chi phí sửa chữa, bảo trì			-	-	-	-
- Chi bằng tiền khác - chi cho lao động nữ			-	-	-	-

Công ty CP Quản lý Quỹ Đầu tư Chứng khoán Phương Đông
 Đ/c : Lầu 1, Lô B39, số nhà 128, đường số 2, KDC Kim Sơn, P.Tân Phong, Q 7
 Mã số thuế : 0304772590

Mẫu số B 03- CTQ
 Ban hành theo TT số 125/2011/TT-BTC
 ngày 05/09/2011 của Bộ Tài Chính

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý 3 năm 2014

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ trước	Kỳ này
			Quý 3/2013	Quý 3/2014
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ hoạt động nghiệp vụ, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01			365,114
2. Tiền chi trả cho hoạt động nghiệp vụ và người cung cấp hàng hóa, dịch vụ	02		(4,963,500)	(6,349,492,000)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(351,468,700)	(284,274,801)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		-	-
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		-	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		42,940,019,157	49,443,167,709
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07		(49,512,055,091)	(43,151,729,364)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(6,928,468,134)	(341,963,342)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
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 mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(11,650,000,000)	21,400,000,000
4. Tiền thu từ thanh lý các khoản đầu tư công cụ nợ của đơn vị khác	24		18,403,012,500	(20,900,000,000)
5. Tiền chi góp vốn vào đơn vị khác	25			-
6. Tiền thu hồi góp vốn vào đơn vị khác	26			-
7. Tiền thu cổ tức và lợi nhuận được chia	27			92,958,200
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		6,753,012,500	592,958,200
III. Lưu chuyển từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, trái phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31			-
2. Tiền chi trả lại vốn 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			27,353,153,891
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34			(27,597,730,158)
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		-	(244,576,267)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(175,455,634)	6,418,591
Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	60		18,410,087,214	11,107,617,593
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái	61			
Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ (50+60)	70		18,234,631,580	11,114,036,184

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Phạm Thị Phương Hoa

Phụ trách kế toán
(Ký, họ tên)



Phạm Thị Phương Hoa

Ngày 30 tháng 09 năm 2014
Chủ tịch hội đồng quản trị
 (Ký, họ tên, đóng dấu)

 Nguyễn Minh Cường

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3 năm 2014

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

- Hình thức sở hữu vốn Công ty cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh Quản lý Quỹ, dịch vụ tài chính
- Ngành nghề kinh doanh Lập và quản lý quỹ đầu tư chứng khoán ; Tư vấn tái chính và tư vấn đầu tư chứng khoán ; Quản lý danh mục đầu tư chứng khoán , công ty đầu tư chứng khoán
- Tổng số công nhân viên 10 người
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính Quý 3 năm 2014 doanh thu chủ yếu là lãi hoạt động đầu tư chứng khoán tự doanh và lãi tiền gửi ngân hàng

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

- Kỳ kế toán năm Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm

- 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

- Chế độ kế toán áp dụng Công ty đã áp dụng Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Quyết định 15/2006/QĐ – BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư số 125/2011/TT-BTC ngày 05/09/2011 của Bộ Tài Chính về việc ban hành quy định chế độ kế toán áp dụng cho công ty quản lý quỹ đầu tư chứng khoán, các chuẩn mực kế toán Việt Nam, Hệ thống kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành .
- Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Công ty đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán, hướng dẫn kế toán áp dụng đối với công ty quản lý quỹ và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập Báo cáo tài chính.
- Hình thức kế toán áp dụng Công ty sử dụng hình thức kế toán 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.

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.

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.

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 thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

- 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 nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

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

- Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau:

Tài sản cố định hữu hình	Số năm
Máy móc và thiết bị	3 ~ 5
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	5 ~ 7
Thiết bị dụng cụ quản lý	3 ~ 5

Tài sản cố định vô hình	Số năm
TSCĐ vô hình khác	1 ~ 5

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

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

- 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.

- 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 kỳ.

2. Đầu tư chứng khoán ngắn hạn

	Số đầu kỳ		Số cuối kỳ	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Chứng khoán kinh doanh	152,415	5,285,536,760	169,515	6,978,196,790
+ Niêm yết	152,415	5,285,536,760	169,515	6,978,196,790
+ Chưa niêm yết				
+ Trái phiếu				
Đầu tư ngắn hạn khác				
Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		(66,300,500)		(60,582,000)
Cộng	152,415	5,219,236,260	169,515	6,917,614,790

Tình hình tăng giảm các khoản đầu tư :

	Số đầu kỳ	Phát sinh tăng	Phát sinh giảm	Số cuối kỳ
Chứng khoán kinh doanh	5,285,536,760	44,706,302,000	43,013,641,970	6,978,196,790
+ Niêm yết	5,285,536,760	44,706,302,000	43,013,641,970	6,978,196,790
+ Chưa niêm yết				
+ Trái phiếu				
Đầu tư ngắn hạn khác				
Cộng	5,285,536,760	44,706,302,000	43,013,641,970	6,978,196,790

Chi tiết của các chứng khoán kinh doanh như sau :

I. Chứng khoán kinh doanh	Số đầu kỳ		Số cuối kỳ	
	Số lượng	Nguyên giá	Số lượng	Nguyên giá
- Cổ phiếu	152,415	5,285,536,760	169,515	6,978,196,790
+ Chứng khoán vốn đã niêm yết	152,415	5,285,536,760	169,515	6,978,196,790
Công ty CP dây cáp điện Taya (TYA)	5	50,000	5	50,000
Công ty CP Cao su Đà Nẵng (DRC)	18,000	781,314,330	38,000	2,192,616,200
Công ty CP Cơ Điện Lạnh (REE)	103,000	2,580,708,550	98,000	2,856,624,820
Công ty CP Chứng Khoán TP HCM (HCM)	22,910	824,760,000	25,010	975,833,560
Công ty CP Sữa Việt Nam (VNM)	8,500	1,098,703,880	8,500	953,072,210
+ Chứng khoán vốn chưa niêm yết				
- Trái phiếu				
- Chứng khoán khác				
II. Chứng khoán đầu tư sẵn sàng để bán				
III. Chứng khoán chờ đến ngày đáo hạn				
Tổng cộng	152,415	5,285,536,760	169,515	6,978,196,790

3. Các khoản phải thu

	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
Phải thu khách hàng		
Phải thu khác	3,274,646,000	1,721,745,000
- Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp		
- Phải trả về giao dịch chứng khoán	2,469,646,000	1,721,745,000
- Phải trả cho người bán	30,000,000	-
+ Công ty TNHH DV TV TC kế toán & kiểm toán Phía Nam (AASCS)	30,000,000	
- Tạm tính lãi Tiền gửi có kỳ hạn	775,000,000	-
+ Ngân hàng TMCP Phương Đông	775,000,000	
Cộng	3,274,646,000	1,721,745,000

	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
4. Tài sản ngắn hạn khác		
- Chi phí trả trước ngắn hạn	32,223,302	82,232,993
Phí bảo hiểm xe ô tô	2,223,302	22,232,993
Phí thuê mặt bằng	30,000,000	60,000,000
- Thuế và các khoản phải thu của nhà nước	300,000	-
Thuế TNDN	300,000	
- Tạm ứng	9,904,700	19,246,169
Nguyễn Vũ Tú	4,000,000	2,000,000
Tòa Án Nhân Dân Quận 7		12,713,469
Nguyễn Tấn Thành	5,904,700	4,532,700
- Ký quỹ ký cược ngắn hạn		
Cộng	<u>42,428,002</u>	<u>101,479,162</u>

5. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Cộng
I. Nguyên giá				
Số dư đầu năm	2,208,500,000	178,208,233		2,386,708,233
Mua sắm mới	-	-		-
Thanh lý, nhượng bán	-	-		-
Số dư cuối năm	2,208,500,000	178,208,233	-	2,386,708,233
II. Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu năm	1,073,576,386	171,137,704	-	1,244,714,090
Khấu hao trong năm	92,020,833	4,242,336		96,263,169
Giảm trong năm				-
Số dư cuối năm	1,165,597,219	175,380,040	-	1,340,977,259
III. Giá trị còn lại				
1. Tại ngày đầu năm	1,134,923,614	7,070,529	-	1,141,994,143
2. Tại ngày cuối năm	1,042,902,781	2,828,193		1,045,730,974

	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
6. Tài sản dài hạn khác		
+ Tiền cọc thuê văn phòng KDC Kim Sơn Quận 07	30,000,000	30,000,000
Cộng	<u>30,000,000</u>	<u>30,000,000</u>

	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
7. Vay ngắn hạn		
+ Công ty CP Chứng khoán STSC (Ứng trước tiền bán CK)	454,476,267	209,900,000
Cộng	<u>454,476,267</u>	<u>209,900,000</u>

	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
8. Phải trả người bán		
Cộng	-	-

	Số đầu kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Số cuối kỳ
9. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước				
Thuế giá trị gia tăng				
Thuế thu nhập doanh nghiệp	(300,000)	84,676,730		84,376,730
Thuế thu nhập cá nhân	7,901,450	6,528,100	5,035,950	9,393,600
Các loại thuế khác				-
Cộng	<u>7,601,450</u>	<u>91,204,830</u>	<u>5,035,950</u>	<u>93,770,330</u>

10.	Chi phí phải trả	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
	Cộng	-	-
11.	Các khoản phải trả, phải nộp khác	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
	Kinh phí công đoàn	6,453,800	9,627,800
	Các khoản phải trả khác		
	Cộng	6,453,800	9,627,800
VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1.	Doanh thu hoạt động kinh doanh	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
	Doanh thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	963,054	365,114
	Cộng	963,054	365,114
2.	Chi phí hoạt động kinh doanh	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
	CP hoạt động QLQ đầu tư CK và công ty đầu tư chứng khoán		
	CP hoạt động quản lý danh mục đầu tư chứng khoán	400,000	200,000
	Cộng	400,000	200,000
3.	Doanh thu hoạt động tài chính	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
	Lãi từ hoạt động đầu tư	145,212,890	951,657,330
	Lãi từ cổ tức được chia	20,000,000	92,958,200
	Lãi tiền gửi	1,657,667	143,748,945
	Lãi dự thu tiền gửi tại NH OCB	450,000,000	
	Cộng	616,870,557	1,188,364,475
4.	Chi phí hoạt động tài chính	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
	Chi phí lãi vay	10,382,147	19,467,355
	Lỗ từ hoạt động mua bán chứng khoán	836,136,130	123,113,300
	Dự phòng giảm giá đầu tư	14,459,500	(5,718,500)
	Phí mua bán chứng khoán và chi phí khác	79,454,168	131,745,886
	Cộng	940,431,945	268,608,041
5.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
	Chi phí nhân viên	349,696,425	346,525,234
	Chi phí vật liệu	170,000	
	Chi phí công cụ lao động	681,818	
	Chi phí khấu hao tài sản cố định	96,263,169	96,263,169
	Chi phí thuế, phí, lệ phí		
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	51,157,536	80,692,008
	Chi phí bằng tiền khác	18,056,531	11,546,908
	Cộng	516,025,479	535,027,319
6.	Thu nhập khác	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
	Lãi ứng trước tiền bán được giảm	1,461,453	
	Cộng	1,461,453	-
7.	Chi phí khác	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
	Phạt chậm nộp hồ sơ BHXH	622	
	Cộng	622	-

8. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi tiêu

	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(837,562,881)	384,894,229
<i>Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận</i>		
Lỗ năm trước được chuyển (Q1.2014)		(384,894,229)
Tổng thu nhập chịu thuế	(837,562,881)	
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	22%	22%
+ Thuế TNDN phải nộp		-
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp		-

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

1. Giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
a - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính :		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
b - Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo		
c - Trình bày giá trị và lý do các khoản tiền và tương đương tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện		

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm trước	25,000,000,000	(2,085,878,832)	22,914,121,168
Lợi nhuận trong năm trước		(1,345,434,992)	(1,345,434,992)
Số dư cuối năm trước	25,000,000,000	(3,431,313,824)	21,568,686,176
Số dư đầu năm nay	25,000,000,000	(3,431,313,824)	21,568,686,176
Lợi nhuận trong năm nay		(951,378,196)	(951,378,196)
Số dư cuối năm nay	25,000,000,000	(4,382,692,020)	20,617,307,980
Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu			
	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ	
Công ty TNHH Dịch vụ tư vấn đầu tư Sài Gòn	680,000,000	680,000,000	
Công ty CP Hữu Minh Phát	1,805,000,000	1,805,000,000	
Cổ đông khác	22,515,000,000	22,515,000,000	
Cộng	25,000,000,000	25,000,000,000	
Cổ phiếu			
	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ	
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	2,500,000	2,500,000	
Số lượng cổ phiếu đã phát hành	2,500,000	2,500,000	
- cổ phiếu phổ thông	2,500,000	2,500,000	

- cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- cổ phiếu phổ thông	-	-
- cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	2,500,000	2,500,000
- cổ phiếu phổ thông	2,500,000	2,500,000
- cổ phiếu ưu đãi	-	-
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 VND		

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc năm
3. Thông tin về các bên liên quan
4. Thông tin so sánh (những thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước
5. Thông tin về hoạt động liên tục
6. Những thông tin khác

TP. Hồ Chí Minh ngày 30 tháng 09 năm 2014
 Chủ tịch Hội đồng quản trị



Nguyễn Minh Cường

