

HNX

Công ty Cổ phần Chứng khoán HVS Việt Nam

Tầng 1 Cao Ốc VP Saigon Prime, Số 107 Nguyễn Đình Chiểu, P.6, Q.3

Điện thoại: 08 62915358 Fax: 08 62915359

Mẫu số B 01 - CTCK

Ban hành theo T.Tư 95/2008/TT-BTC

ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ Tài chính

Bảng cân đối kế toán

Quý IV năm 2014

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2014)	Số đầu năm (31/12/2013)
A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		27 005 724 597	25 645 914 494
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	20 057 852 846	24 723 022 798
1. Tiền	111		2 057 852 846	1 212 022 798
2. Các khoản tương đương tiền	112		18 000 000 000	23 511 000 000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.04		
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.11	6 580 401 805	726 963 748
1. Phải thu của khách hàng	131		5 307 876 788	405 563 129
2. Trả trước cho người bán	132		1 163 289 600	125 713 527
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135		1 620 138	1 964 814
5. Các khoản phải thu khác	138	V03	107 615 279	193 722 278
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139	V.18		
IV. Hàng tồn kho	140	V.02		
1. Hàng tồn kho	141			
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		367 469 946	195 927 948
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		44 469 946	126 340 837
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152	V.11		5 337 111
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		323 000 000	64 250 000
B. Tài sản dài hạn (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		5 566 253 766	1 243 567 987
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	V.11		
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		3 399 323 465	476 231 077
1. TSCĐ hữu hình	221	V.05	3 355 554 245	262 375 109
- Nguyên giá	222		3 645 669 990	3 811 969 214
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		- 290 115 745	- 3 549 594 105
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. TSCĐ vô hình	227	V.06	43 769 220	180 475 968
- Nguyên giá	228		2 301 441 182	2 248 441 182
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		- 2 257 671 962	- 2 067 965 214

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2014)	Số đầu năm (31/12/2013)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230			33 380 000
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			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư chứng khoán dài hạn	253			
- Chứng khoán sẵn sàng để bán	254			
- Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
4. Đầu tư dài hạn khác	258	V.04		
5. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		2 166 930 301	767 336 910
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.07	1 731 752 232	126 470 048
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.09		
3. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán	263	V.10	435 178 069	384 374 062
4. Tài sản dài hạn khác	268			256 492 800
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		32 571 978 363	26 889 482 481
Nguồn vốn				
A. Nợ phải trả (300 = 310 + 330)	300		6 165 140 080	1 581 984 910
I. Nợ ngắn hạn	310		6 165 140 080	1 581 984 910
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.13		90 000 000
2. Phải trả cho người bán	312		4 421 232 750	
3. Người mua trả tiền trước	313			143 500 000
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.08	139 542 287	96 444 322
5. Phải trả người lao động	315			
6. Chi phí phải trả	316	V.13	66 318 052	51 934 363
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.14	76 999	48 225 062
9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320	V.17	1 537 969 992	1 151 881 163
10. Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321			
11. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323			
13. Giao dịch mua bán trái phiếu của chính phủ	327			
14. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	328			
15. Dự phòng phải trả ngắn hạn	329			
II. Nợ dài hạn	330			
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.15		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.16		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	338			
9. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	339	V.09		
10. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	359			

22
CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2014)	Số đầu năm (31/12/2013)
B. Vốn chủ sở hữu (400 = 410 + 430)	400		26 406 838 283	25 307 497 571
I. Vốn chủ sở hữu	410		26 406 838 283	25 307 497 571
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		50 200 000 000	50 200 000 000
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			
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		-23 793 161 717	-24 892 502 429
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
C. Lợi ích cổ đông thiểu số				
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		32 571 978 363	26 889 482 481
Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán	000			
1. Tài sản thuê ngoài	001			
2. Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	002			
3. Tài sản nhận ký gửi	003			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004			
5. Ngoại tệ các loại	005			
6. Chứng khoán lưu ký	006		53 582 530 000	45 866 680 000
6.1. Chứng khoán giao dịch	007		51 999 290 000	40 082 170 000
6.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	008			
6.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	009		51 999 290 000	40 082 170 000
6.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	010			
6.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	011			
6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	012			336 150 000
6.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký	013			336 150 000
6.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước	014			
6.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng nước ngoài	015			
6.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	016			
6.3. Chứng khoán cầm cố	017			4 200 000 000
6.4. Chứng khoán tạm giữ	022			
6.5. Chứng khoán chờ thanh toán	027		1 583 200 000	1 228 400 000
6.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	028			
6.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước	029		1 583 200 000	1 228 400 000
6.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước ngoài	030			
6.6. Chứng khoán phong toả chờ rút	032			
6.7. Chứng khoán chờ giao dịch	037		40 000	19 960 000
6.7.1. Chứng khoán chờ giao dịch của thành viên lưu ký	038			
6.7.2. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng trong nước	039		40 000	19 960 000
6.7.3. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng nước ngoài	040			
6.7.4. Chứng khoán chờ giao dịch của tổ chức khác	041			
6.8. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay	042			
6.9 Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	047			

C.1
 TỶ
 AN
 KHOẢN
 NAM
 HỒ CHỦ

1/22

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (31/12/2014)	Số đầu năm (31/12/2013)
7. Chứng khoán lưu ký công ty đại chúng chưa niêm yết	050		266 940 000	199 000 000
7.1. Chứng khoán giao dịch	051			
7.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	056		266 940 000	199 000 000
7.3. Chứng khoán cầm cố	061			
7.4. Chứng khoán tạm giữ	066			
7.5. Chứng khoán chờ thanh toán	071			
7.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút	076			
8. Chứng khoán chưa lưu ký của khách hàng	082			
9. Chứng khoán chưa lưu ký của công ty chứng khoán	083			
10. Chứng khoán nhận uỷ thác đầu giá	084			

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 13 tháng 01 năm 2015

Tổng giám đốc


Lê Thị Hương


Lê Thị Hương



Nguyễn Nhật Minh Triều



Công ty Cổ phần Chứng khoán HVS Việt Nam

Tầng 1 Cao Ốc VP Saigon Prime, Số 107 Nguyễn Đình Chiểu, P.6, Q.3

Điện thoại: 08 62915358 Fax: 08 62915359

Mẫu số B 02 - CTCK

Ban hành theo T.Tư 95/2008/TT-BTC

ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ Tài chính

KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH

Quý IV năm 2014

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý năm nay (Quý IV/2014)	Quý năm trước (Quý IV/2013)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm trước)
I. Doanh thu	01		858 047 591	828 523 799	3 907 039 548	3 924 325 171
Trong đó:						
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	01.1		228 935 468	179 922 295	1 184 353 266	955 086 038
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, 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				130 454 545	
- Doanh thu lưu ký chứng khoán	01.6					
- Doanh thu hoạt động ủy thác đầu giá	01.7					
- Doanh thu cho thuê sử dụng tài sản	01.8					
- Doanh thu khác	01.9		629 112 123	648 601 504	2 592 231 737	2 969 239 133
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)	10		858 047 591	828 523 799	3 907 039 548	3 924 325 171
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11		455 921 583	556 147 537	2 333 859 855	2 062 059 626
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)	20		402 126 008	272 376 262	1 573 179 693	1 862 265 545
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1 034 299 169	1 287 777 308	4 509 515 702	4 924 450 097
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20- 25)	30		- 632 173 161	- 1 015 401 046	- 2 936 336 009	- 3 062 184 552
8. Thu nhập khác	31		4 004 582 652	25 122 600	6 208 482 447	120 971 737
9. Chi phí khác	32		75 189 817		2 172 805 726	86 000 000
10. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		3 929 392 835	25 122 600	4 035 676 721	34 971 737
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		3 297 219 674	- 990 278 446	1 099 340 712	- 3 027 212 815
12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.1				
13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.2				
14. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		3 297 219 674	- 990 278 446	1 099 340 712	- 3 027 212 815
15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Người lập biểu

Kế toán trưởng

TP.HCM, Ngày 13 tháng 01 năm 2015

Tổng giám đốc

CỔ PHẦN

CHỨNG KHOÁN

HVS VIỆT NAM

QUẬN 3 - TP. HỒ CHÍ MINH

Trần Thị Hương

Trần Thị Hương

Nguyễn Nhật Minh Cường

Công ty cổ phần chứng khoán HVS Việt Nam

Tầng 1, Cao ốc VP Saigon Prime, số 107 Nguyễn Đình Chiểu, P.6, Q.3

Điện thoại: 08 62915358 Fax: 08 62915359

Mẫu số B 03 - CTCK

Ban hành theo T.ư 95/2008/TT-BTC

ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ Tài chính

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý IV năm 2014

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý IV/2014	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý IV/2013
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ hoạt động kinh doanh	01		4 129 114 848	4 066 865 297
2. Tiền chi hoạt động kinh doanh	02		- 559 623 210	- 297 561 513
3. Tiền chi nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	05		- 27 356 421	
4. Tiền thu giao dịch chứng khoán khách hàng	06		1050 199 130 592	794 410 008 808
5. Tiền chi trả giao dịch chứng khoán khách hàng	07		-1043 787 338 557	-796 784 113 767
6. Tiền thu bán chứng khoán phát hành	08			
7. Tiền chi trả tổ chức phát hành chứng khoán	09			
8. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	10		-6 042 644 253	-2 623 056 105
9. Tiền chi trả cho người lao động	11		-2 376 819 255	-2 189 957 506
10. Tiền chi trả lãi vay	12		- 147 622 559	- 71 656 303
11. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	13			
12. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	14		9 420 678 647	8 520 293 182
13. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	15		-15 356 189 784	-9 339 515 821
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		-4 548 669 952	-4 308 693 728
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		- 26 500 000	- 18 000 000
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		- 26 500 000	- 18 000 000
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 doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		81 378 000 000	62 127 400 000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-81 468 000 000	-61 032 400 000
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		- 90 000 000	1 095 000 000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		-4 665 169 952	-3 231 693 728
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		24 723 022 798	27 954 716 526
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	VII.34	20 057 852 846	24 723 022 798

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lê Thị Hương

Lê Thị Hương



Bản thuyết minh báo cáo tài chính

Quý IV năm 2014

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

Công ty Cổ phần Chứng khoán Hùng Vương được thành lập tại Việt Nam theo giấy phép hoạt động số 99/UBCK-GP ngày 15 tháng 12 năm 2008 do Ủy Ban Chứng Khoán Nhà nước cấp. Đổi tên thành Công ty Cổ phần Chứng khoán HVS Việt Nam theo giấy phép điều chỉnh số 02/GPDC do Ủy Ban Chứng Khoán cấp ngày 25 tháng 03 năm 2014

- 1 - Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần
- 2 - Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh chứng khoán
- 3 - Tổng số công nhân viên và người lao động: 21 người
- 4 - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

II- Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

- 1 - Niên độ kế toán: bắt đầu từ ngày 01/10 kết thúc vào ngày 31/12
- 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 Việt Nam đối với các Công ty chứng khoán
- 2 - Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam
- 3 - Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- 1 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: các nghiệp vụ kinh tế được ghi nhận và lập báo cáo theo đơn vị tiền tệ sử dụng là đồng Việt Nam
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Theo tỷ giá USD công bố của Ngân Hàng Ngoại Thương Việt Nam
- 2 - Nguyên tắc ghi nhận & khấu hao TSCĐ: Căn cứ vào QĐ 203/2009/QĐ-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2009 của Bộ tài chính, Thông tư 45/2013/TT-BTC
 - Phương pháp ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo nguyên giá
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): áp dụng phương pháp khấu hao theo đường thẳng
- 3 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
 - Các khoản đầu tư vào công ty con;
 - Các khoản vốn góp liên doanh;
 - Các khoản đầu tư chứng khoán;
 - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.
- 4 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:
 - Chi phí trả trước: Chi phí trả trước được vốn hóa để phân bổ dần vào chi phí hoạt động kinh doanh bao gồm chi phí thuê mặt bằng, chi phí mua sắm trang thiết bị, công cụ dụng cụ, chi phí trả cho các sở.Theo điều 3.2 Mục II (QĐ 206/2003/QĐ-BTC ngày 12 tháng 12 năm 2003 của Bộ Tài Chính: Phân bổ tối đa không quá 3 năm
 - Chi phí khác: Chi phí tiếp khách, giao dịch, chi phí đào tạo nhân viên, phí phòng chống bão lụt...
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước : Theo đường thẳng
 - Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.
- 5 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Theo thực tế phát sinh
- 6 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: Theo thực tế phát sinh

7- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu: Được ghi nhận theo số vốn thực góp của 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.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

8 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Khi cung cấp dịch vụ, doanh thu được ghi nhận không còn những yếu tố không chắc đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ thanh toán

9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 20% trên thu nhập chịu thuế theo Khoản 6 Điều 1 Luật số 32/2013/QH13 – Luật thuế thu nhập doanh nghiệp, ban hành ngày 19/6/2013, có hiệu lực từ ngày 01/01/2014:

10- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.

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

01- Tiền và các khoản tương đương tiền: Phản ánh chi tiết từng loại tiền và tương	31/12/14	31/12/13
- Tiền mặt:		
- Tiền gửi ngân hàng:	2 057 852 846	1 212 022 798
- Trong đó:		
+ Tiền ký quỹ của nhà đầu tư	1 524 639 000	1 190 504 303
- Tiền gửi tiết kiệm dưới 3 tháng:	18 000 000 000	23 511 000 000
Cộng	20 057 852 846	24 723 022 798

02- Hàng tồn kho	31/12/14	31/12/13
- Nguyên liệu, vật liệu		
- Công cụ, dụng cụ		
Cộng		

03- Giá trị khối lượng thực hiện giao dịch trong kỳ	Giao dịch	Giá trị giao dịch
a - Cửa Công ty Chứng khoán		
- Cổ phiếu		
- Trái phiếu		
- Chứng khoán ngân quỹ		
- Chứng khoán khác (chứng chỉ quỹ đầu tư)		
b - Cửa Người đầu tư	12 263 561	145 974 913 900
- Cổ phiếu	12 263 561	145 974 913 900
- Trái phiếu		
- Chứng khoán ngân quỹ		
- Chứng khoán khác (chứng chỉ quỹ đầu tư)		
Cộng	12 263 561	145 974 913 900

04- Tình hình đầu tư tài chính	31/12/14	31/12/13
I. Chứng khoán thương mại		
II. Chứng khoán đầu tư		
III. Đầu tư góp vốn (đầu tư vào Cty con, góp vốn liên doanh, liên kết)		
- Đầu tư vào Công ty con		
- Vốn góp liên doanh, liên kết		
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
IV. Đầu tư tài chính khác (tiền gửi kỳ hạn 3 tháng trở lên)		
Cộng		

05- Tài sản cố định hữu hình	Số dư đầu	Tăng	Giảm	Số dư cuối
- Nguyên giá	3 811 969 214	3 350 504 000	3 516 803 224	3 645 669 990
- Giá trị hao mòn	3 549 594 105	257 324 864	3 516 803 224	290 115 745
Cộng	262 375 109	3 093 179 136	7 033 606 448	3 355 554 245

13. Vay ngắn hạn	Lãi suất vay (%)	Số dư đầu kỳ	Số vay trong kỳ	Số trả trong kỳ	Số dư cuối kỳ
Vay ngân hàng		90 000 000	5 895 000 000	5 985 000 000	
Tất toán hợp đồng vay vốn kinh doanh, kỳ hạn 1 ngày	6.80			90 000 000	
Vay bổ sung vốn kinh doanh, kỳ hạn 1 ngày	7.50		360 000 000	360 000 000	
Vay bổ sung vốn kinh doanh, kỳ hạn 1 ngày	9.00		285 000 000	285 000 000	
Vay bổ sung vốn kinh doanh, kỳ hạn 41 ngày	12.00		2 000 000 000	2 000 000 000	
Vay bổ sung vốn kinh doanh, kỳ hạn 1 tháng	8.80		320 000 000	320 000 000	
Vay bổ sung vốn kinh doanh, kỳ hạn 1 ngày	7.50		230 000 000	230 000 000	
Vay bổ sung vốn kinh doanh, kỳ hạn 1 ngày	9.00		580 000 000	580 000 000	
Vay bổ sung vốn kinh doanh, kỳ hạn 3 ngày	7.30		40 000 000	40 000 000	
Vay bổ sung vốn kinh doanh, kỳ hạn 1 ngày	7.30		1 230 000 000	1 230 000 000	
Vay bổ sung vốn kinh doanh, kỳ hạn 1 ngày	8.30		500 000 000	500 000 000	
Vay bổ sung vốn kinh doanh, kỳ hạn 3 ngày	6.80		350 000 000	350 000 000	
Vay cá nhân	Không phát sinh				
Vay tổ chức khác	Không phát sinh				
Tổng cộng			5 895 000 000	5 985 000 000	

14- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	31/12/13	31/12/14
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Bảo hiểm xã hội		
- Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Phải trả về cổ phần hoá		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	76 999	76 999
Cộng	48 225 062	48 225 062

15- Phải trả dài hạn nội bộ	31/12/13	31/12/14
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
Cộng		

16- Vay và nợ dài hạn	31/12/14	31/12/13
a - Vay dài hạn		
- Vay ngân hàng		
- Vay đối tượng khác		
- Trái phiếu phát hành		
b - Nợ dài hạn		
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
Cộng		

17. Các khoản phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	Cuối Quý	Đầu Quý
- Phải trả sở giao dịch chứng khoán	11,063,056	5,834,136
- 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	1,524,336,211	1,141,321,000
- Phải trả tổ chức cá nhân khác	2,570,725	4,726,027
Tổng cộng	1,537,969,992	1,151,881,163

18. Tình hình trích lập dự phòng các khoản phải thu nợ khó đòi	Quý này	Quý trước
- Số dư đầu kỳ	-	-
- Số sử dụng trong kỳ	-	-
- Số trích lập trong kỳ	-	-
- Số dư cuối kỳ	-	-

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

1 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
2 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
Cộng		

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

1. Thông tin về các giao dịch không bằng tiền phát sinh trong năm báo cáo:		
- Việc mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua các nghiệp vụ 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:		
- Các khoản tiền nhận ký quỹ, ký cược;		
- Các khoản khác...		

VIII. Thông tin bổ sung cho báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu

- Phần cổ tức đã được đề xuất: Không phát sinh.
- Giá trị cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận: không phát sinh
- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ hạch toán trực tiếp vào nguồn vốn chủ sở hữu: Không phát sinh

IX- Những thông tin khác

1- Thông tin về các bên liên quan:		
2- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):		
3- Những thông tin khác. (3)		

Người lập biểu


Lê Thị Hương

Tp.HCM, ngày 13 tháng 01 năm 2015

Tổng Giám Đốc



Nguyễn Nhật Minh Triều

