

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2015

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	30/09/2015	01/01/2015
TÀI SẢN				
A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		810,387,885,112	785,956,242,502
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	317,230,384,764	268,890,679,368
1. Tiền	111		244,700,384,764	251,590,679,368
2. Các khoản tương đương tiền	112		72,530,000,000	17,300,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.09	252,595,497,737	402,267,102,567
1. Đầu tư ngắn hạn	121		262,359,521,558	404,596,329,975
2. Đầu tư ngắn hạn của người ủy thác đầu tư	122		-	-
3. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129	V.10	(9,764,023,821)	(2,329,227,408)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.13	233,240,739,575	109,250,148,520
1. Phải thu của khách hàng	131		228,804,138,210	81,273,451,419
2. Trả trước cho người bán	132		671,710,000	372,512,500
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135		-	1,090,000
5. Các khoản phải thu khác	138		8,991,441,201	29,175,097,835
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(5,226,549,836)	(1,572,003,234)
IV. Hàng tồn kho	140	V.02	4,335,546,987	2,819,516,733
1. Hàng tồn kho	141		4,335,546,987	2,819,516,733
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2,985,716,049	2,728,795,314
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		951,126,774	651,926,654
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152	V.13	-	-
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154		88,269,059	85,580,739
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	157		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		1,946,320,216	1,991,287,921
B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260+269)	200		24,659,297,925	27,888,084,105
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218		-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		1,760,809,736	3,600,052,147
1. TSCĐ hữu hình	221	V.11	1,247,632,487	2,805,330,987
- Nguyên giá	222		17,744,617,830	17,744,617,830
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(16,496,985,343)	(14,939,286,843)
2. TSCĐ thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3. TSCĐ vô hình	227	V.12	513,177,249	794,721,160
- Nguyên giá	228		14,029,653,695	14,029,653,695
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(13,516,476,446)	(13,234,932,535)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230		-	-
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		-	-

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2015

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	30/09/2015	01/01/2015
- Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
4. Đầu tư dài hạn khác	258	V.09	-	-
5. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	259		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		22,898,488,189	24,288,031,958
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.03	12,938,054,253	14,176,804,128
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán	263	V.05	8,303,404,226	6,264,447,830
4. Tài sản dài hạn khác	268		1,657,029,710	3,846,780,000
VI. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		835,047,183,037	813,844,326,607
NGUỒN VỐN			-	-
A. Nợ phải trả (300=310+330)	300		242,340,234,019	214,861,218,141
I. Nợ ngắn hạn	310		242,239,761,277	214,850,745,399
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		-	-
2. Phải trả cho người bán	312		42,272,788	42,272,788
3. Người mua trả tiền trước	313		305,613,465	170,406,645
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.04	516,430,211	1,974,164,723
5. Phải trả người lao động	315		1,453,495,638	2,772,331,295
6. Chi phí phải trả	316	V.06	589,944,509	1,833,357,592
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.07	72,908,244,269	61,490,100,828
9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320		134,143,455,061	116,561,806,802
10. Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321		31,801,003,371	30,079,671,803
11. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		26,782,923	(74,217,077)
13. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	327		-	-
14. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	328		452,519,042	850,000
15. Dự phòng phải trả ngắn hạn	329		-	-
II. Nợ dài hạn	330		100,472,742	10,472,742
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		90,000,000	-
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. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	359		10,472,742	10,472,742
11. Vốn nhận ủy thác đầu tư dài hạn	341		-	-
B. Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		592,706,949,018	598,983,108,466
I. Vốn chủ sở hữu	410		592,706,949,018	598,983,108,466
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		598,413,000,000	598,413,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		67,439,970,360	67,439,970,360
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		6,740,232,026	6,740,232,026
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-

Ch

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2015

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	30/09/2015	01/01/2015
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(79,886,253,368)	(73,610,093,920)
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng xây dựng cơ bản	421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
C. Lợi ích cổ đông thiểu số	439		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		835,047,183,037	813,844,326,607
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN				
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		17,089,368,270,000	12,241,614,990,000
6.1. Chứng khoán giao dịch	007		14,990,835,990,000	10,365,445,110,000
6.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	008		9,364,800,000	135,170,000
6.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	009		14,903,747,280,000	10,287,591,820,000
6.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	010		77,723,910,000	77,718,120,000
6.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	011		-	-
6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	012		1,816,222,380,000	1,835,841,300,000
6.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của TVLK	013		-	-
6.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của KH trong nước	014		1,727,059,380,000	1,746,678,300,000
6.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của KH nước ngoài	015		89,163,000,000	89,163,000,000
6.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	016		-	-
6.3. Chứng khoán cầm cố	017		216,203,720,000	20,000,000,000
6.3.1. Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký	018		-	-
6.3.2. Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước	019		216,203,720,000	20,000,000,000
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		-	-
6.4. Chứng khoán tạm giữ	022		-	-
6.4.1. Chứng khoán tạm giữ của thành viên lưu ký	023		-	-
6.4.2. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng trong nước	024		-	-
6.4.3. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng nước ngoài	025		-	-
6.4.4. Chứng khoán tạm giữ của tổ chức khác	026		-	-
6.5. Chứng khoán chờ thanh toán	027		65,630,300,000	19,068,470,000
6.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của TVLK	028		58,500,000	-
6.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của KH trong nước	029		65,571,800,000	19,068,470,000
6.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của KH nước ngoài	030		-	-
6.5.4. Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác	031		-	-
6.6. Chứng khoán phong toả chờ rút	032		-	-
6.6.1. Chứng khoán phong toả chờ rút của TVLK	033		-	-
6.6.2. Chứng khoán phong toả chờ rút của KH trong nước	034		-	-
6.6.3. Chứng khoán phong toả chờ rút của KH nước ngoài	035		-	-
6.6.4. Chứng khoán phong toả chờ rút của tổ chức khác	036		-	-
6.7. Chứng khoán chờ giao dịch	037		475,880,000	1,260,110,000
6.7.1. Chứng khoán chờ giao dịch của thành viên lưu ký	038		30,000	50,000
6.7.2. Chứng khoán chờ giao dịch của KH trong nước	039		475,850,000	1,260,060,000
6.7.3. Chứng khoán chờ giao dịch của KH 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		-	-
6.8.1. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của TVLK	043		-	-
6.8.2. CK ký quỹ đảm bảo khoản vay của KH trong nước	044		-	-
6.8.3. CK ký quỹ đảm bảo khoản vay của KH nước ngoài	045		-	-

THÀNH VIÊN
DANH SÁCH
HỌ TÊN
M. HA

CH

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2015

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	30/09/2015	01/01/2015
6.8.4. CK ký quỹ đảm bảo khoản vay của tổ chức khác	046		-	-
6.9. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	047		-	-
7. Chứng khoán lưu ký công ty đại chúng chưa niêm yết	050		25,241,370,000	180,773,780,000
7.1. Chứng khoán giao dịch	051		25,231,370,000	180,748,780,000
7.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	052		1,600,000	4,200,000
7.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	053		25,229,770,000	180,744,580,000
7.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	054		-	-
7.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	055		-	-
7.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	056		10,000,000	25,000,000
7.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của TVLK	057		-	-
7.2.2. CK tạm ngừng giao dịch của KH trong nước	058		10,000,000	25,000,000
7.2.3. CK tạm ngừng giao dịch của KH nước ngoài	059		-	-
7.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	060		-	-
7.3. Chứng khoán cầm cố	061		-	-
7.3.1. Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký	062		-	-
7.3.2. Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước	063		-	-
7.3.3. Chứng khoán cầm cố của khách hàng nước ngoài	064		-	-
7.3.4. Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác	065		-	-
7.4. Chứng khoán tạm giữ	066		-	-
7.4.1. Chứng khoán tạm giữ của thành viên lưu ký	067		-	-
7.4.2. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng trong nước	068		-	-
7.4.3. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng nước ngoài	069		-	-
7.4.4. Chứng khoán tạm giữ của tổ chức khác	070		-	-
7.5. Chứng khoán chờ thanh toán	071		-	-
7.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	072		-	-
7.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của KH trong nước	073		-	-
7.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của KH nước ngoài	074		-	-
7.5.4. Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác	075		-	-
7.6. Chứng khoán phong toả chờ rút	076		-	-
7.6.1. Chứng khoán phong toả chờ rút của TVLK	077		-	-
7.6.2. Chứng khoán phong toả chờ rút của KH trong nước	078		-	-
7.6.3. Chứng khoán phong toả chờ rút của KH nước ngoài	079		-	-
7.6.4. Chứng khoán phong toả chờ rút của tổ chức khác	080		-	-
7.7. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	081		-	-
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		-	-

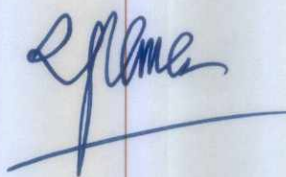
Ngày 20 tháng 10 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Nguyệt Minh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Đinh Thị Lan Phương

CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

KIỂM GIÁM ĐỐC



Hoàng Hải Anh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý III năm 2015

Chỉ tiêu	Mã số	Quý III/2015	Quý III/2014	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý III/2015	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý III/2014
1. Doanh thu	01	17,304,817,384	22,444,326,563	57,782,299,497	69,869,802,167
Trong đó:					
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	01.1	4,611,411,111	6,777,704,684	10,927,907,487	15,668,044,607
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	01.2	169,905,590	1,543,260,957	4,046,268,753	12,773,484,754
- Doanh thu bảo lãnh phát hành chứng khoán	01.3	-	800,000,000	-	800,000,000
- Doanh thu đại lý phát hành chứng khoán	01.4	-	-	-	-
- Doanh thu hoạt động tư vấn	01.5	2,529,441,045	1,409,272,728	6,122,271,977	5,881,626,364
- Doanh thu lưu ký chứng khoán	01.6	2,152,434,041	1,577,515,027	7,303,681,380	3,377,333,735
- 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	7,841,625,597	10,336,573,167	29,382,169,900	31,369,312,707
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)	10	17,304,817,384	22,444,326,563	57,782,299,497	69,869,802,167
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11	9,628,406,739	11,323,041,506	36,886,778,659	42,827,772,144
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)	20	7,676,410,645	11,121,285,057	20,895,520,838	27,042,030,023
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	7,382,534,868	10,363,685,397	26,393,797,208	23,059,192,282
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20-25)	30	293,875,777	757,599,660	(5,498,276,370)	3,982,837,741
8. Thu nhập khác	31	-	50,500	138,471,396	485,000
9. Chi phí khác	32	551	-	17,954,474	27,464,174
10. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	(551)	50,500	120,516,922	(26,979,174)
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50	293,875,226	757,650,160	(5,377,759,448)	3,955,858,567
12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51			-	-
13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			-	-
14. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60	293,875,226	757,650,160	(5,377,759,448)	3,955,858,567
14.1. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61			-	-
14.2. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62			-	-
15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70				

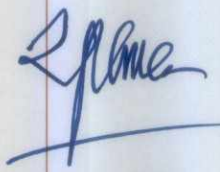
Ngày 20 tháng 10 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Nguyệt Minh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Đinh Thị Lan Phương



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý III năm 2015

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý III/2015	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý III/2014
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		(5,377,759,448)	3,955,858,567
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao tài sản cố định	02		1,839,242,411	4,069,045,828
- (Hoàn nhập)/Chi phí dự phòng	03		11,089,343,015	14,015,119,495
- (Lãi)/Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	-
- (Lãi) từ hoạt động đầu tư	05		(6,636,386,575)	(9,223,256,058)
- Chi phí lãi vay	06		-	731,923,612
3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		914,439,403	13,548,691,444
- (Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		(127,556,235,714)	2,864,661,826
- (Tăng)/giảm hàng tồn kho	10		(1,516,030,254)	(1,087,283,377)
- Tăng/(giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		24,940,659,482	522,907,202,662
- (Tăng)/giảm chi phí trả trước và tài sản ngắn hạn	12		143,218,637,557	59,446,932,443
- Tiền lãi vay đã trả	13		-	(827,923,612)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		-	-
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		2,189,750,290	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		(399,000,000)	(18,950,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		41,792,220,764	596,833,331,386
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		-	(720,297,000)
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		6,547,484,632	9,223,256,058
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		6,547,484,632	8,502,959,058
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 CP của DN đã phát hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		-	70,000,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-	(110,000,000,000)
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		-	(40,000,000,000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		48,339,705,396	565,336,290,444
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		268,890,679,368	216,127,072,454
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	31	317,230,384,764	781,463,362,898

Ngày 20 tháng 10 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Nguyệt Minh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Đinh Thị Lan Phương

CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
KIỂM GIÁM ĐỐC

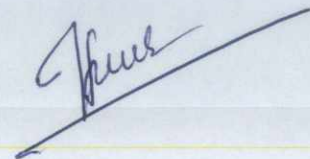
Hoàng Hải Anh

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU
Quý III năm 2015

Chỉ tiêu	Số dư đầu năm		Số tăng/giảm				Số dư cuối kỳ/năm	
			Năm trước		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý năm nay		Năm trước	Năm nay
	Năm trước	Năm nay	Tăng	Giảm	Tăng	Giảm	Năm trước	Năm nay
I. Vốn chủ sở hữu	594,461,113,884	598,983,108,466	5,021,994,582	500,000,000	-	6,276,159,448	598,983,108,466	592,706,949,018
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	598,413,000,000	598,413,000,000	-	-	-	-	598,413,000,000	598,413,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	67,439,970,360	67,439,970,360	-	-	-	-	67,439,970,360	67,439,970,360
3. Vốn khác của chủ sở hữu	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Cổ phiếu quỹ (*)	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Quỹ dự phòng tài chính	6,740,232,026	6,740,232,026	-	-	-	-	6,740,232,026	6,740,232,026
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	(78,132,088,502)	(73,610,093,920)	5,021,994,582	500,000,000	-	6,276,159,448	(73,610,093,920)	(79,886,253,368)

Ngày 20 tháng 10 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Nguyệt Minh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Đinh Thị Lan Phương

CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
KIỂM GIÁM ĐỌC



Hoàng Hải Anh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III năm 2015

I- Đặc điểm hoạt động của Công ty

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Chứng khoán
- 3- Tổng số công nhân viên và người lao động: 150 người
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính: Thị trường chứng khoán trong năm 2015 không tăng trưởng như kỳ vọng nên các mảng doanh thu đều sụt giảm mạnh. Ngoài ra, Công ty đã trích lập dự phòng cho các khoản phải thu và dự phòng cho các khoản đầu tư tài chính tồn đọng từ giai đoạn trước nên hoạt động kinh doanh của Công ty lũy kế 9 tháng đầu năm lỗ

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

- 1- Niên độ kế toán: bắt đầu từ ngày 01/01, kết thúc ngày 31/12
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp theo Quyết định 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006, Thông tư 95/2008/TT-BTC ngày 24/10/2008 hướng dẫn chế độ kế toán áp dụng đối với Công ty chứng khoán và Thông tư 162/2010/TT-BTC ngày 20/10/2010 hướng dẫn sửa đổi, bổ sung thông tư 95/2008/TT-BTC ngày 24/10/2008 về hướng dẫn kế toán áp dụng đối với công ty chứng khoán của Bộ Tài chính
- 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 Đồng Việt Nam
 - Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Các đồng tiền khác phát sinh phải được quy đổi ra Đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế của nghiệp vụ kinh tế phát sinh, hoặc theo tỷ giá giao dịch bình quân trên thị trường ngoại tệ liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ kinh tế.
- 2- Nguyên tắc ghi nhận & khấu hao TSCĐ:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình): ghi nhận theo nguyên giá TSCĐ. Trong Bảng Cân đối kế toán, TSCĐ được phản ánh theo 3 chỉ tiêu: nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (thuê tài chính): ghi nhận theo giá thấp hơn của giá trị hợp lý của tài sản thuê và giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): theo phương pháp đường thẳng.
- 3- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
 - Các khoản đầu tư vào công ty con: Các khoản đầu tư được phản ánh trong báo cáo tài chính riêng của công ty theo giá gốc
 - Các khoản vốn góp liên doanh: các khoản góp vốn liên doanh được phản ánh trong báo cáo tài chính riêng của công ty theo giá gốc
 - Các khoản đầu tư chứng khoán: được ghi nhận theo giá gốc
 - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: được ghi nhận theo giá gốc
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: Theo Thông tư số 146/2014/TT-BTC ngày 06/10/2014 hướng dẫn chế độ tài chính đối với công ty chứng khoán, công ty quản lý quỹ của Bộ Tài chính
- 4- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:
 - Chi phí trả trước: Chi phí trả trước được vốn hóa và phân bổ dần vào chi phí hoạt động kinh doanh bao gồm chi phí trả trước vật liệu, công cụ đồ dùng và chi phí khác.
 - Chi phí khác;
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: theo phương pháp đường thẳng
 - Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.
- 5- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
 - Các khoản chi phí chưa chỉ nhưng được ước tính để ghi nhận vào chi phí hoạt động kinh doanh trong kỳ bao gồm trích trước chi phí lãi tiền vay phải trả trong trường hợp vay trả lãi sau; chi phí sửa chữa lớn của những TSCĐ đặc thù do việc sửa chữa lớn có tính chu kỳ.

48

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III năm 2015

6- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: Các khoản dự phòng phải trả đã ghi nhận thỏa mãn các điều kiện quy định trong Chuẩn mực kế toán số 18 " Các khoản dự phòng, tài sản và nợ tiềm tàng"

7- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.
- + Vốn đầu tư của chủ sở hữu: ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu
- + Thặng dư vốn cổ phần: ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn (hoặc nhỏ hơn) giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu ở các công ty cổ phần khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái phản ánh trên Bảng cân đối kế toán là chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh hoặc đánh giá lại cuối kỳ của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ (lãi hoặc lỗ tỷ giá) của hoạt động đầu tư XDCB (giai đoạn trước hoạt động, chưa hoàn thành đầu tư)
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh trên Bảng Cân đối kế toán là số lợi nhuận (lãi hoặc lỗ) từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) chi phí thuế TNDN của năm nay và 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.

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

- Việc ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ tuân thủ đầy đủ 04 điều kiện ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14 " Doanh thu và thu nhập khác". Phần công việc đã hoàn thành của dịch vụ cung cấp được xác định theo phương pháp đánh giá phần công việc đã hoàn thành.

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.

- 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 được xác định dựa trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ , số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN; không bù trừ chi phí thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại.

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

- Các khoản mục ngoại tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được đánh giá lại theo tỷ giá giao dịch bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố tại thời điểm cuối kỳ.

11- Nguyên tắc đánh giá chứng khoán:

- Nguyên tắc đánh giá chứng khoán thương mại và chứng khoán đầu tư dài hạn mua vào của công ty chứng khoán và của người uỷ thác đầu tư: Chứng khoán thương mại được mua vào theo nguyên tắc giá gốc bao gồm giá mua cộng với các chi phí trực tiếp phát sinh do mua chứng khoán tự doanh

- Phương pháp tính trị giá vốn chứng khoán thương mại: Trị giá vốn chứng khoán thương mại thực hiện theo phương pháp tính giá bình quân gia quyền

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

	30/09/2015	01/01/2015
01- Tiền và các khoản tương đương tiền		
- Tiền mặt	120,470,721	102,686,219
- Tiền gửi ngân hàng	238,140,332,724	215,016,476,281
<i>Trong đó: Tiền ký quỹ của nhà đầu tư</i>	<i>191,587,721,221</i>	<i>140,664,891,576</i>
- Tiền đang chuyển	-	-
- Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành	-	-
- Tiền gửi thanh toán bù trừ giao dịch CK	6,439,581,319	36,471,516,868
<i>Trong đó: Tiền gửi của nhà đầu tư</i>	<i>5,735,086,985</i>	<i>35,529,019,608</i>
- Các khoản tương đương tiền	72,530,000,000	17,300,000,000
Cộng	317,230,384,764	268,890,679,368
02- Hàng tồn kho	30/09/2015	01/01/2015
- Nguyên liệu, vật liệu	-	-
- Công cụ, dụng cụ	235,015,696	185,794,674
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	4,100,531,291	2,633,722,059
Cộng	4,335,546,987	2,819,516,733

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý III năm 2015

	30/09/2015	01/01/2015
03- Chi phí trả trước dài hạn		
- 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 vô hình	-	-
- Chi phí trả trước dài hạn khác	12,938,054,253	14,176,804,128
Cộng	12,938,054,253	14,176,804,128
04- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	30/09/2015	01/01/2015
- Thuế giá trị gia tăng	115,392,956	569,277,352
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	401,037,255	1,404,887,371
- Thuế tài nguyên	-	-
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-
- Các loại thuế khác	-	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
Cộng	516,430,211	1,974,164,723
05. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	30/09/2015	01/01/2015
- Tiền nộp ban đầu	120,000,000	120,000,000
- Tiền nộp bổ sung	8,168,977,679	6,130,021,283
- Tiền lãi phân bổ trong năm	14,426,547	14,426,547
Cộng	8,303,404,226	6,264,447,830
06- Chi phí phải trả	30/09/2015	01/01/2015
- Trích trước chi phí 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	589,944,509	1,833,357,592
Cộng	589,944,509	1,833,357,592
07- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	30/09/2015	01/01/2015
- Tài sản thừa chờ giải quyết	1,027,648,903	1,027,648,963
- Kinh phí công đoàn	205,428,978	69,659,773
- Bảo hiểm xã hội	116,984,989	29,186,629
- Bảo hiểm y tế	25,035,186	9,880,169
- Bảo hiểm thất nghiệp	10,815,779	4,080,229
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	71,522,330,434	60,349,645,065
Cộng	72,908,244,269	61,490,100,828
08- Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ	Khối lượng giao dịch thực hiện Quý III/2015	Giá trị giao dịch thực hiện Quý III/2015
1.Cửa công ty chứng khoán	1,092,372	17,278,021,000
- Cổ phiếu	1,092,372	17,278,021,000
- Trái phiếu	-	-
- Chứng khoán ngân quỹ	-	-
- Chứng khoán khác (Chứng chỉ quỹ đầu tư)	-	-
2.Cửa người đầu tư	99,287,956	2,306,769,468,900
- Cổ phiếu	99,287,956	2,306,769,468,900
- Trái phiếu	-	-
- Chứng khoán khác	-	-
Tổng cộng	100,380,328	2,324,047,489,900

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2015

10- Bảng kê chi tiết chứng khoán bị giảm giá tại 30/09/2015

Mã CK	Tên chứng khoán	Tồn cuối	Dư cuối	Giá thị trường	Giá trị CK theo giá thị trường	Giảm giá
	Nhóm chứng khoán sàn HNX và HOSE					
ACB	Ngân hàng Thương mại Cổ phần Á Châu	23	465 400	19,400	446,200	19,200
BCC	CTCP Xi măng Bim Sơn	85	1 175 000	13,000	1,105,000	70,000
BVS	CTCP Chứng Khoán Bảo Việt	56	915 700	12,900	722,400	193,300
CTN	CTCP xây dựng công trình ngầm	10	41 800	3,600	36,000	5,800
CTS	CTCP Chứng Khoán Ngân Hàng Công Thương VN	39	639 600	7,400	288,600	351,000
DAC	CTCP Gốm xây dựng Đồng Anh	92	4 192 400	7,300	671,600	3,520,800
DC4	Công ty cổ phần DIC số 4	2	24 600	7,400	14,800	9,800
DCS	CTCP Đại Châu	29	151 100	3,300	95,700	55,400
DII	Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Xây dựng - Hội An	53	678 400	8,500	450,500	227,900
DNY	Công Ty Cổ Phần Thép Dana - ý	53	608 000	6,200	328,600	279,400
DXP	Công ty cổ phần Cảng Đoàn Xá	45	2 376 000	45,500	2,047,500	328,500
EBS	CTCP SGD tại Tp. Hà Nội	48	1 256 518	8,900	427,200	829,318
HPC	CTCP Chứng Khoán Hải Phòng	30	115 100	3,000	90,000	25,100
ICG	CTCP xây dựng sông hồng	44	363 100	6,300	277,200	85,900
KLS	CTCP Chứng khoán Kim Long	75	782 100	7,200	540,000	242,100
L62	CTCP Lilama 69.2	50	1 365 000	7,700	385,000	980,000
LCS	Công ty CP Licogi 16.6	50	760 000	3,800	190,000	570,000
LTC	CTCP Điện nhẹ Viễn Thông	96	1 200 000	5,000	480,000	720,000
MCO	CTCP Đầu tư và xây dựng công trình I	28	296 800	2,000	56,000	240,800
MKV	Công ty cổ phần Dược Thú ý Cai Lậy	6	55 800	8,400	50,400	5,400
NGC	CTCP Chế biến thủy sản Xuất khẩu Ngô Quyền	33	366 000	7,700	254,100	111,900
ONE	Công ty cổ phần truyền thông số 1	89	936 900	10,000	890,000	46,900
PCG	CTCP Đầu tư Phát triển Gas Đô Thị	14	71 000	4,200	58,800	12,200
PDC	Công ty CP DL dầu khí phương đông	88	998 710	6,600	580,800	417,910
PMS	Công ty cổ phần Cơ Khí Xăng Dầu	60	894 000	12,000	720,000	174,000
PPS	Công ty cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Điện lực Dầu khí Việt Nam	41	486 600	10,000	410,000	76,600
PVE	CTCP Tư vấn đầu tư và Thiết kế Dầu khí	27	298 400	8,700	234,900	63,500
PVL	CTCP Bất động sản Điện lực Dầu khí Việt Nam	14	146 700	2,000	28,000	118,700
PVR	CTCP dịch vụ cao cấp dầu khí Việt Nam	53	281 200	3,400	180,200	101,000
PVX	Tổng công ty xây lắp dầu khí	67	350 267	2,900	194,300	155,967
QNC	CTCP Xi măng và Xây dựng Quảng Ninh	88	900 600	6,000	528,000	372,600
SD2	CTCP Sông Đà 2	99	992 200	5,700	564,300	427,900
SD5	CTCP Sông Đà 5	48	1 090 200	15,400	739,200	351,000
SD6	CTCP Sông Đà 6	54	1 046 300	12,900	696,600	349,700
SDD	CTCP Đầu tư và Xây lắp Sông Đà	49	198 500	2,700	132,300	66,200
SDG	Công ty cổ phần SADICO Cần Thơ	90	2 313 000	23,500	2,115,000	198,000
SDP	CTCP TM&VT Sông Đà	96	1 017 800	6,300	604,800	413,000
SHN	Công ty cổ phần Đầu tư Tổng hợp Hà Nội	64	634 800	8,800	563,200	71,600
SIC	CTCP Đầu tư và phát triển sông Đà	12	240 900	5,900	70,800	170,100
SRB	Công ty CP Sara	89	466 900	1,900	169,100	297,800
SSM	Công ty cổ phần chế tạo kết cấu thép VNECO	11	279 000	10,200	112,200	166,800
STP	CTCP Bao bì sông Đà	50	1 360 000	7,900	395,000	965,000
THI	CTCP Xuất nhập khẩu THI Việt Nam	62	2 085 400	23,000	1,426,000	659,400
TKC	Công ty Xây dựng và Kinh doanh địa ốc Tân Kỳ	16	191 800	9,900	158,400	33,400
UNI	Công ty cổ phần Viễn Liên	52	928 600	11,500	598,000	330,600
VC1	CTCP Xây dựng số 1	80	4 992 000	15,300	1,224,000	3,768,000
VC2	CTCP Xây dựng số 2	70	2 052 500	13,100	917,000	1,135,500
VC6	CTCP Vinaconex 6	75	1 317 500	8,400	630,000	687,500
VGS	CTCP ống thép việt đức VG PIPE	98	1 285 700	5,000	490,000	795,700
VMC	CTCP Cơ giới Lắp máy và xây dựng	38	969 100	21,600	820,800	148,300
VTC	Công ty cổ phần Viễn thông VTC	10	220 000	6,200	62,000	158,000
VTS	CTCP Gốm Từ Sơn Viglacera	17	475 300	7,600	129,200	346,100
ACL	Công ty cổ phần Xuất nhập khẩu Thủy sản Cửu Long A	9	129 800	9,900	89,100	40,700
AGR	Công ty cổ phần Chứng khoán NH NN & PTNT	4	24 310	4,100	16,400	7,910
BMC	Công Ty Cổ Phần Khoáng sản Bình Định	7	511 330	15,800	110,600	400,730
BTP	Công ty cổ phần Nhiệt điện Bà Rịa	5	63 500	10,800	54,000	9,500
CSM	Công ty CP Công nghiệp Cao su Miền Nam	4	131 700	28,600	114,400	17,300
DCL	Công ty cổ phần Dược phẩm Cửu Long	6	182 400	25,300	151,800	30,600
DIC	Công Ty Cổ Phần Đầu tư và Thương mại DIC	3	25 330	7,600	22,800	2,530
DIG	Tổng CTCP đầu tư phát triển xây dựng	3	39 400	12,100	36,300	3,100
DPM	CTCP Phân đạm và Hóa chất Dầu khí	7	237 300	31,200	218,400	18,900
DRC	Công Ty Cổ Phần Cao su Đà Nẵng	5	260 960	46,300	231,500	29,460
DTT	Công Ty Cổ Phần Kỹ Nghệ Đô Thành	2	14 650	6,800	13,600	1,050

10- Bảng kê chi tiết chứng khoán bị giảm giá tại 30/09/2015

Mã CK	Tên chứng khoán	Tồn cuối	Dư cuối	Giá thị trường	Giá trị CK theo giá thị trường	Giảm giá
EIB	Ngân hàng TMCP Xuất nhập khẩu Việt Nam	14	175 160	12,000	168,000	7,160
FDC	Công ty CP Ngoại thương & Phát triển Đầu tư TP. Hồ Chí Minh	5	106 000	18,700	93,500	12,500
HAG	Công ty cổ phần Hoàng Anh Gia Lai	7	171 900	14,800	103,600	68,300
HAP	Công ty cổ phần Giấy Hải Phòng	2	12 800	6,100	12,200	600
HAS	Công ty cổ phần Xây lắp Bưu điện Hà Nội	1	16 410	4,900	4,900	11,510
HDC	Công ty cổ phần Phát triển nhà Bà Rịa – Vũng Tàu	6	83 510	13,000	78,000	5,510
HDG	Công ty Cổ phần Tập đoàn Hà Đô	10	264 000	25,800	258,000	6,000
HVG	Công ty Cổ phần Hùng Vương	6	108 000	16,900	101,400	6,600
KDC	Công ty cổ phần Kinh Đô	5	255 000	24,800	124,000	131,000
KSS	Công ty Cổ phần Khoáng sản Na Ri Hamico	5	6 000	1,000	5,000	1,000
LCM	Công ty cổ phần Khai thác và Chế biến Khoáng sản Lào Cai	7	41 300	2,000	14,000	27,300
MCG	Công ty CP Cơ điện và xây dựng Việt Nam	5	45 500	4,000	20,000	25,500
MCP	Công Ty Cổ Phần In và Bao bì Mỹ Châu	7	111 300	13,300	93,100	18,200
PET	Tổng Công ty cổ phần Dịch vụ Tổng hợp Dầu khí	5	103 830	15,600	78,000	25,830
PIT	CTCP Xuất Nhập Khẩu Petrolimex	5	37 800	7,500	37,500	300
PNJ	Công ty CP Vàng Bạc Đá quý Phú Nhuận	4	139 200	33,000	132,000	7,200
PTL	CTCP đầu tư hạ tầng và đô thị dầu khí	58	265 720	1,700	98,600	167,120
PVD	Công ty Cổ Phần Khoan và Dịch vụ khoan dầu khí	19	1 046 100	34,200	649,800	396,300
PVT	CTCP Vận Tải Dầu Khí	8	90 000	10,400	83,200	6,800
PXL	Công ty Cổ phần Đầu tư Khu công nghiệp Dầu khí - Idico Long S	2	6 450	2,500	5,000	1,450
SAM	Công ty cổ phần Cấp và Vật liệu Viễn Thông	10	103 960	8,000	80,000	23,960
SFI	Công Ty Cổ Phần Đại Lý Vận Tải SAFI	6	245 800	27,800	166,800	79,000
SGT	CTCP Công nghệ Viễn thông Sài Gòn	7	90 300	3,400	23,800	66,500
SJS	CTCP Đầu tư Phát triển Đô thị và KCN Sông Đà	5	137 500	20,200	101,000	36,500
SMC	Công ty cổ phần Đầu tư Thương mại SMC	10	97 550	6,200	62,000	35,550
SRC	CTCP Cao su Sao Vàng	4	110 400	25,800	103,200	7,200
STB	Ngân hàng Thương mại cổ phần Sài Gòn Thương Tín	7	117 750	16,400	114,800	2,950
TDH	Công ty cổ phần Phát triển Nhà Thủ Đức	6	111 000	13,400	80,400	30,600
TLH	Công ty cổ phần Tập đoàn thép Tiên Lên	6	57 500	4,700	28,200	29,300
TS4	Công ty cổ phần Thủy Sản số 4	13	162 900	8,600	111,800	51,100
VAF	Công ty Cổ phần Phân lân Nung chảy Văn Điển	895,598	21 762 104 210	16,000	14,329,568,000	7,432,536,210
VCB	Ngân hàng Thương mại Cổ phần ngoại thương Việt Nam	11	476 340	42,900	471,900	4,440
VIP	Công ty Cổ Phần Vận tải xăng dầu VIPCO	6	204 000	9,200	55,200	148,800
VTO	Công ty cổ phần Vận tải xăng dầu Vitaco	9	64 050	6,600	59,400	4,650
CỘNG						
Nhóm Chứng khoán sàn Upcom						
CNT	CTCP Xây dựng và Kinh doanh Vật tư	10	56,000	1,400	14,000	42,000
HLA	Công ty CP Hữu Liên á Châu	2	33,100	800	1,600	31,500
MIC	Công ty Cổ phần Kỹ nghệ Khoáng sản Quảng Nam	76	3,522,600	9,000	684,000	2,838,600
PFL	Công ty Cổ phần Dầu khí Đồng Đô	50	300,000	1,200	60,000	240,000
PPG	Công ty Cổ phần Sản xuất - Thương mại - Dịch vụ Phú Phong	50	230,000	1,800	90,000	140,000
PSG	Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây lắp Dầu khí Sài Gòn	40	169,380	800	32,000	137,380
PVA	Công ty Cổ phần Tổng công ty Xây lắp Dầu khí Nghệ An	90	1,845,631	1,200	108,000	1,737,631
S96	Công ty Cổ phần Sông Đà 9.06	20	665,900	1,000	20,000	645,900
STL	Công ty Cổ phần Sông Đà Thăng Long	50	175,000	3,000	150,000	25,000
V15	Công ty CP Xây dựng Số 15	50	585,000	800	40,000	545,000
VHH	Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Viwaseen - Huế	37	296,000	1,200	44,400	251,600
VPC	Công ty CP Đầu tư và phát triển năng lượng Việt Nam	40	312,000	1,300	52,000	260,000
VSP	Công ty Cổ phần Vận tải biển và bất động sản Việt Hải	70	553,495	1,100	77,000	476,495
VST	Công ty Cổ phần Vận tải và Thuê Tàu biển Việt Nam	5	64,900	1,900	9,500	55,400
VTA	Công ty Cổ phần Vitaly	60	462,000	6,000	360,000	102,000
CỘNG						
Nhóm chứng khoán đầu tư khác						
CỘNG						
TỔNG CỘNG						
						9,764,023,821

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III năm 2015

11- Tình hình tăng giảm Tài sản cố định hữu hình

Chỉ tiêu	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tổng cộng
NGUYÊN GIÁ			
Số dư đầu năm	2,896,863,700	14,847,754,130	17,744,617,830
- Mua trong kỳ	-	-	-
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
- Phân loại lại	-	-	-
Số dư cuối quý	2,896,863,700	14,847,754,130	17,744,617,830
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ			
Số dư đầu năm	2,022,452,290	12,916,834,553	14,939,286,843
- Khấu hao trong kỳ	198,469,214	1,359,229,286	1,557,698,500
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
- Phân loại lại	-	-	-
Số dư cuối quý	2,220,921,504	14,276,063,839	16,496,985,343
GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
- Tại ngày đầu năm	874,411,410	1,930,919,577	2,805,330,987
- Tại ngày cuối quý	675,942,196	571,690,291	1,247,632,487

12- Tình hình tăng giảm Tài sản cố định vô hình

Chỉ tiêu	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
NGUYÊN GIÁ			
Số dư đầu năm	12,989,653,695	1,040,000,000	14,029,653,695
- Mua trong kỳ	-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
- Phân loại lại	-	-	-
Số dư cuối quý	12,989,653,695	1,040,000,000	14,029,653,695
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ			
Số dư đầu năm	12,923,104,578	311,827,957	13,234,932,535
- Khấu hao trong kỳ	64,608,423	216,935,488	281,543,911
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
- Phân loại lại	-	-	-
Số dư cuối quý	12,987,713,001	528,763,445	13,516,476,446
GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
- Tại ngày đầu năm	66,549,117	728,172,043	794,721,160
- Tại ngày cuối quý	1,940,694	511,236,555	513,177,249

96

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III năm 2015

13- Các khoản phải thu

Chỉ tiêu	Số đầu năm			Số phát sinh lũy kế từ đầu năm đến cuối quý		Số cuối Quý			Số dự phòng đã lập
	Tổng số	Quá hạn	Khó đòi	Tăng	Giảm	Tổng số	Quá hạn	Khó đòi	
1. Phải thu của khách hàng	81,273,451,419	2,226,938,794	-	2,092,576,863,641	1,945,046,176,850	228,804,138,210	9,427,361,005		5,226,549,836
2. Trả trước cho người bán	372,512,500			2,215,422,469	1,916,224,969	671,710,000			
3. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	1,090,000	-	-	9,841,030,000	9,842,120,000	-			
- Phải thu của Sở (Trung tâm) GDCK	-	-	-	-	-	-			
- Phải thu khách hàng về giao dịch chứng khoán	-	-	-	9,840,000,000	9,840,000,000	-			
- Phải thu tổ chức phát hành(bảo lãnh phát hành) CK	1,090,000	-	-	1,030,000	2,120,000	-			
- Phải thu Trung tâm lưu ký chứng khoán	-	-	-	-	-	-			
- Phải thu thành viên khác	-	-	-	-	-	-			
4. Thuế GTGT được khấu trừ	-	-	-	193,131,970	193,131,970	-			
5. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	85,580,739			4,812,787,247	4,810,098,927	88,269,059			
6. Phải thu nội bộ	-	-	-	3,425,769,909,225	3,425,769,909,225	-			
7. Phải thu khác	29,175,097,835	-	-	2,054,793,279,001	2,074,976,935,635	8,991,441,201	-	-	

14- Vay và Nợ ngắn hạn

Khoản vay tại Ngân hàng	Số đầu năm	Số phát sinh lũy kế từ đầu năm đến cuối quý		Số cuối Quý	Mục đích
		Tăng	Giảm		