

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG**

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

---

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2015**

**Kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2015**



# CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

---

## NỘI DUNG

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH



**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG**

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30/09/2015

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết	30/09/2015	01/01/2015
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>398,654,956,508</b>	<b>420,940,915,090</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>04</b>	<b>61,989,976,004</b>	<b>73,405,732,692</b>
1. Tiền	111		58,489,976,004	71,905,732,692
2. Các khoản tương đương tiền	112		3,500,000,000	1,500,000,000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>05</b>	<b>156,500,720,464</b>	<b>147,814,228,651</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		160,078,162,929	148,061,555,490
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		(3,577,442,465)	(247,326,839)
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>171,241,959,589</b>	<b>189,473,119,821</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		342,222,247	1,040,737,246
2. Trả trước cho người bán	132		3,319,136,768	6,315,644,162
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135		-	-
5. Các khoản phải thu khác	138	<b>06</b>	181,799,739,943	196,493,883,505
6. Dự phòng phải thu khó đòi (*)	139		(14,219,139,369)	(14,377,145,092)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>			
1. Hàng tồn kho	141			
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>8,922,300,451</b>	<b>10,247,833,926</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		262,833,248	35,706,322
2. Thuê GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuê và các khoản phải thu nhà nước	154		9,538,862	
4. Giao dịch mua bán lại Trái phiếu Chính phủ	157			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158	<b>07</b>	8,649,928,341	10,212,127,604
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>21,655,245,682</b>	<b>23,510,862,682</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
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			
<b>I. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>	<b>08</b>	<b>6,662,261,241</b>	<b>7,350,532,183</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		1,567,466,879	1,995,032,393
- Nguyên giá	222		8,571,876,724	8,526,688,724
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(7,004,409,845)	(6,531,656,331)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
2. Tài sản cố định vô hình	227	<b>09</b>	1,475,294,362	1,735,999,790
- Nguyên giá	228		4,008,357,488	3,938,357,488
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2,533,063,126)	(2,202,357,698)
4. Chi phí đầu tư xây dựng cơ bản dở dang	230		3,619,500,000	3,619,500,000
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>			
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>10</b>	<b>5,309,910,467</b>	<b>5,309,910,467</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	258		5,309,910,467	5,309,910,467
5. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn(*)	259			
<b>III. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>9,683,073,974</b>	<b>10,850,420,032</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	<b>11</b>	1,062,337,079	312,861,430
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán	263	<b>12</b>	8,233,913,263	7,960,752,490
4. Tài sản dài hạn khác	268		386,823,632	2,576,806,112
<b>VI. Lợi thế thương mại</b>	<b>269</b>			
<b>TỔNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>420,310,202,190</b>	<b>444,451,777,772</b>





**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG**

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)**

Tại ngày 30/09/2015

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết	30/09/2015	01/01/2015
1	2	3	4	5
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>62,026,680,303</b>	<b>90,048,351,244</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>62,026,680,303</b>	<b>90,048,351,244</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	13	-	8,000,000,000
2. Phải trả người bán	312		137,939,972	193,496,964
3. Người mua trả tiền trước	313		1,665,290,320	1,143,090,320
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	14	397,972,139	475,150,553
5. Phải trả người lao động	315		288,033,095	1,401,562,830
6. Chi phí phải trả	316	15	4,153,293,658	3,700,000,000
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	17	2,969,861,900	13,334,168,412
9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320	16	51,834,064,755	61,127,140,465
10. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321		508,594,464	673,741,700
11. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		71,630,000	-
13. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	327			
14. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	328		-	-
15. Dự phòng phải trả ngắn hạn	329	15	-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</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 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			
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>			
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	18	<b>358,283,521,887</b>	<b>354,403,426,528</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		390,000,000,000	390,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		6,000,000,000	6,000,000,000
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		2,868,000,000	2,868,000,000
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(40,584,478,113)	(44,464,573,472)
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
<b>C. LỢI ÍCH CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ</b>	<b>439</b>			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>420,310,202,190</b>	<b>444,451,777,772</b>

Nguyễn Thị Thanh

Kế toán trưởng



Nguyễn Đỗ Lăng

Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 15 tháng 10 năm 2015



**TỔNG GIÁM ĐỐC**  
Nguyễn Đỗ Lăng

# CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

## CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG

Tai ngày 30/09/2015

CHỈ TIÊU	Mã số	30/09/2015	01/01/2015
1. Tài sản cố định thuê ngoài	1		
2. Vật tư, chứng chỉ có giá nhận giữ hộ	2		
3. Tài sản nhận ký cược	3		
4. Nợ khó đòi đã xử lý	4		
5. Ngoại tệ các loại	5		
6. Chứng khoán lưu ký	6	1,418,309,420,000	1,372,001,730,000
6.1 Chứng khoán giao dịch	7	1,401,218,580,000	1,332,093,710,000
6.1.1 Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	8	20,015,010,000	8,865,130,000
6.1.2 Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	9	1,380,825,770,000	1,322,805,700,000
6.1.3 Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	10	377,800,000	422,880,000
6.1.4 Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	11		
6.2 Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	12	2,034,480,000	8,889,010,000
6.2.1 Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký	13	-	5,000,000,000
6.2.2 Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước	14	2,034,480,000	3,889,010,000
6.2.3 Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng nước ngoài	15		
6.2.4 Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	16		
6.3 Chứng khoán cầm cố	17		
6.4 Chứng khoán tạm giữ	22		
6.5 Chứng khoán chờ thanh toán	27	11,809,600,000	29,867,260,000
6.5.1 Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	28	-	220,000,000
6.5.2 Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước	29	11,804,600,000	29,567,260,000
6.5.3 Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước ngoài	30	5,000,000	80,000,000
6.5.4 Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác	31		
6.6 Chứng khoán phong tỏa chờ rút	32		
6.7 Chứng khoán chờ giao dịch	37	3,246,760,000	1,151,750,000
6.7.1 Chứng khoán chờ giao dịch của thành viên lưu ký	38	15,000,000	50,000
6.7.2 Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng trong nước	39	3,231,760,000	1,151,700,000
6.7.3 Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng nước ngoài	40	-	
6.7.4 Chứng khoán chờ giao dịch của tổ chức khác	41		
6.8 Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay	42		
6.9 Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	47		
7. Chứng khoán lưu ký công ty đại chúng chưa niêm yết	50	279,105,370,000	204,614,740,000
7.1 . Chứng khoán giao dịch	51	279,105,370,000	204,614,740,000
7.1.1 . Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	52	71,331,010,000	64,235,950,000
7.1.2 . Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	53	207,774,360,000	140,378,790,000
7.1.3 . Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	54	-	
7.1.4 . Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	55		
7.2 . Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	56		

Nguyễn Thị Thanh  
Kế toán trưởng

Nguyễn Đỗ Lăng  
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 15 tháng 10 năm 2015



TỔNG GIÁM ĐỐC  
Nguyễn Đỗ Lăng





**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG**

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

**BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH**

Tại ngày 30/09/2015

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này năm nay			Lũy kế từ đầu năm đến quý này (năm nay)(*)			Lũy kế từ đầu năm đến quý này (năm trước) (**)		
			4	5	6	6	7	7	7	7	
<b>1. Doanh thu</b>	2	3	4	5	6	7	7	7	7	7	
Doanh thu hoạt động môi giới Chứng khoán	1	19	8,377,520,986	9,558,031,799	32,162,029,745	29,896,204,57	29,896,204,57	29,896,204,57	29,896,204,57	29,896,204,57	
Doanh thu hoạt động đầu tư Chứng khoán góp vốn	1.1		3,001,396,695	4,416,381,827	8,562,850,809	12,909,106,02	12,909,106,02	12,909,106,02	12,909,106,02	12,909,106,02	
Doanh thu bảo lãnh phát hành Chứng khoán	1.2		1,819,385,748	1,103,329,847	7,419,855,095	4,413,298,26	4,413,298,26	4,413,298,26	4,413,298,26	4,413,298,26	
Doanh thu đại lý phát hành Chứng khoán	1.3										
Doanh thu hoạt động tư vấn	1.4										
Doanh thu lưu ký Chứng khoán	1.5		232,935,893		5,882,584,066	231,818,18	231,818,18	231,818,18	231,818,18	231,818,18	
Doanh thu hoạt động uỷ thác đầu giá	1.6		217,121,039	217,072,137	635,518,394	632,326,51	632,326,51	632,326,51	632,326,51	632,326,51	
Doanh thu cho thuê sử dụng tài sản	1.7										
Doanh thu khác	1.8										
Doanh thu khác	1.9		3,106,681,611	3,821,247,988	9,661,221,381	11,709,655,59	11,709,655,59	11,709,655,59	11,709,655,59	11,709,655,59	
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	2										
<b>3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh</b>	10		8,377,520,986	9,558,031,799	32,162,029,745	29,896,204,57	29,896,204,57	29,896,204,57	29,896,204,57	29,896,204,57	
<b>4. Chi phí hoạt động kinh doanh</b>	11	20	5,440,890,227	3,766,920,582	19,982,631,915	12,279,783,13	12,279,783,13	12,279,783,13	12,279,783,13	12,279,783,13	
<b>5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh</b>	20		2,936,630,759	5,791,111,217	12,179,397,830	17,616,421,43	17,616,421,43	17,616,421,43	17,616,421,43	17,616,421,43	
<b>6. Chi phí Quản lý doanh nghiệp</b>	25	21	2,778,403,071	1,997,000,143	8,319,210,824	4,674,782,511	4,674,782,511	4,674,782,511	4,674,782,511	4,674,782,511	
<b>7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	30		158,227,688	3,794,111,074	3,860,187,006	12,941,638,92	12,941,638,92	12,941,638,92	12,941,638,92	12,941,638,92	
<b>8. Thu nhập khác</b>	31		4,975,590	851,661,353	27,500,796	2,372,726,32	2,372,726,32	2,372,726,32	2,372,726,32	2,372,726,32	
<b>9. Chi phí khác</b>	32		50	2,427,655	7,592,443	22,463,10	22,463,10	22,463,10	22,463,10	22,463,10	
<b>10. Lợi nhuận khác</b>	40		4,975,540	849,233,698	19,908,353	2,350,263,21	2,350,263,21	2,350,263,21	2,350,263,21	2,350,263,21	
<b>11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (40+30)</b>	50		163,203,228	4,643,344,772	3,880,095,359	15,291,902,13	15,291,902,13	15,291,902,13	15,291,902,13	15,291,902,13	
<b>12. Chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	51										
<b>13. Chi phí thuế thu nhập hoãn lại</b>	52										
<b>14. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (50-51-52)</b>	60		163,203,228	4,643,344,772	3,880,095,359	15,291,902,13	15,291,902,13	15,291,902,13	15,291,902,13	15,291,902,13	
<b>14.1. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số</b>	61										
<b>14.1. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ</b>	62										
<b>15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	70										

Nguyễn Thị Thanh  
Kế toán trưởng




Hà Nội, ngày 15 Tháng 10 năm 2015

**TỔNG GIÁM ĐỐC**  
Nguyễn Đỗ Lễ

# CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

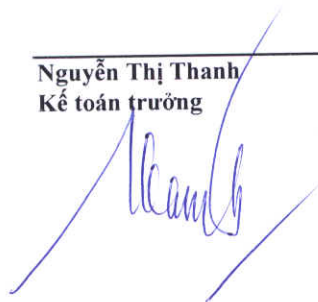
## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Tại ngày 30/09/2015

CHỈ TIÊU	Mã số	Từ 01/01/2015 đến 30/09/2015	Từ 01/01/2014 đến 30/09/2014
<b>I Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
1. Tiền thu từ hoạt động kinh doanh	1	1,851,706,685	2,375,814,030
2. Tiền chi hoạt động kinh doanh	2	(3,841,815,540)	(4,605,515,261)
3. Tiền chi nộp quỹ hỗ trợ thanh toán	5	(273,160,773)	
4. Tiền thu giao dịch chứng khoán khách hàng	6	733,806,537,745	834,447,710,410
5. Tiền chi giao dịch chứng khoán khách hàng	7	(695,743,381,795)	(805,304,354,949)
6. Tiền thu bán chứng khoán phát hành	8		
7. Tiền chi trả tổ chức phát hành chứng khoán	9		
8. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	10	(41,489,057,388)	(7,170,934,771)
9. Tiền chi trả cho người lao động	11	(5,341,687,948)	(4,076,593,099)
10. Tiền chi trả lãi vay	12	(8,319,444)	(58,333,333)
11. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	13	-	-
12. Tiền thu khác	14	270,070,925,754	126,232,125,737
13. Tiền chi khác	15	(275,809,431,896)	(106,148,869,919)
	20	<b>(16,777,684,600)</b>	<b>35,691,048,845</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>			
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	(115,188,000)	(1,194,600,000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH 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 CC nợ của ĐV khác	24	12,090,167,633	550,000,000
5. Tiền chi góp vốn vào đơn vị khác	25		(6,000,000,000)
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	1,386,948,279	1,897,619,663
	30	<b>13,361,927,912</b>	<b>(4,746,980,337)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>			
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
1. Tiền thu từ phát hành CP, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31		
2. Tiền chi trả VG cho các CSH, mua lại CPDN đã phát hành	32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		20,000,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(8,000,000,000)	(20,000,000,000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
	40	<b>(8,000,000,000)</b>	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>		<b>(11,415,756,688)</b>	<b>30,944,068,508</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	50	<b>73,405,732,692</b>	<b>64,422,648,241</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	60		
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	70	<b>61,989,976,004</b>	<b>95,366,716,749</b>

Nguyễn Thị Thanh  
Kế toán trưởng



Nguyễn Đỗ Lăng

Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 15 tháng 10 năm 2015



**TỔNG GIÁM ĐỐC**  
*Nguyễn Đỗ Lăng*



# CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 3 năm 2015

### 1 . ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

#### Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Chứng khoán Châu Á Thái Bình Dương là công ty cổ phần được thành lập tại Hà Nội, Việt Nam, hoạt động kinh doanh trong lĩnh vực chứng khoán.

Vốn điều lệ của Công ty: 390.000.000.000 VND (Ba trăm chín mươi tỷ đồng).

Công ty có trụ sở chính tại tầng 2 và tầng 3, tòa nhà Machinco Building, số 444, đường Hoàng Hoa Thám, phường Thụy Khuê, quận Tây Hồ, Thành phố Hà Nội

#### Lĩnh vực kinh doanh

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

#### Ngành nghề kinh doanh

Theo Giấy Chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103015146 ngày 21/12/2006 do Phòng Đăng ký kinh doanh thuộc Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp và theo Giấy phép hoạt động kinh doanh Chứng khoán số 37/GPHĐKD ngày 26/12/2006 do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước.

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

### 2 . CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

#### Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND)

### 3 . CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

#### Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 03 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư số 95/2008/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ Tài chính về việc Hướng dẫn kế toán áp dụng đối với Công ty Chứng khoán

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 của Bộ Tài chính

#### Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

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

#### Hình thức kế toán áp dụng

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





# CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

## **Nguyên tắc ghi nhận tiền và các khoản tương đương tiền**

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro.

## **Nguyên tắc ghi các khoản phải thu**

Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ cùng với dự phòng được lập cho các khoản nợ phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ ba tháng trở lên, hoặc các khoản thu mà đơn vị nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

## **Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

## **Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định**

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

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

- Máy móc, thiết bị	03 - 06 năm
- Thiết bị văn phòng	03 - 06 năm
- Phương tiện vận tải	06 - 08 năm

## **Nguyên tắc ghi nhận chứng khoán đầu tư**

Chứng khoán đầu tư được ghi nhận theo giá gốc. Cổ tức và trái tức nhận được trong năm được ghi nhận giảm giá vốn chứng khoán.

Công ty áp dụng phương pháp bình quân gia quyền di động để tính giá vốn cổ phiếu bán ra và phương pháp đích danh để tính giá vốn trái phiếu bán ra.

Dự phòng giảm giá đối với chứng khoán đầu tư được lập vào thời điểm cuối kỳ kế toán là số chênh lệch giữa giá gốc của chứng khoán đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

## **Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính**

Các khoản đầu tư tài chính tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là "tương đương tiền";
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn;
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn.

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

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

CÔNG TY  
HỮU HẠN  
CHỨNG KHOÁN  
CHÂU Á THÁI BÌNH  
DƯƠNG

# CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

## **Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước**

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong nhiều năm:

- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí trang thiết bị nội thất có giá trị lớn
- Chi phí in phiếu lệnh mua bán
- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất k

## **Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu**

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

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

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Hội đồng Quản trị phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty.

## **Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu**

### *Doanh thu cung cấp dịch vụ*

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

### *Doanh thu về vốn kinh doanh, cổ tức và lợi nhuận được chia*

Thu nhập phát sinh từ tiền lãi được ghi nhận trên Báo cáo kết quả kinh doanh trên cơ sở dồn tích.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

## **Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản thuế**

### *Thuế hiện hành*

Tài sản thuế và các khoản thuế phải nộp cho năm hiện hành và các năm trước được xác định bằng số tiền dự kiến phải nộp cho (hoặc được thu hồi từ) cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

## **4 . TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN**

	30/09/2015	01/01/2015
	VND	VND
Tiền mặt	<u>54,060,601</u>	<u>31,861,240</u>



# CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

Tiền gửi ngân hàng	38,990,565,477	30,631,089,383
<i>Trong đó: tiền gửi của nhà đầu tư</i>	34,577,033,643	20,136,823,393
Tiền gửi thanh toán bù trừ giao dịch chứng khoán	19,445,349,926	41,242,782,069
<i>Trong đó: tiền của nhà đầu tư</i>	17,044,855,114	40,759,879,515
Các khoản tương đương tiền (i)	3,500,000,000	1,500,000,000
<b>Cộng</b>	<b>61,989,976,004</b>	<b>73,405,732,692</b>





**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG**

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

**5. TÌNH HÌNH ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH**

5.1 Tình hình đầu tư tài chính

Chỉ tiêu	Số lượng (cổ phiếu)		Giá trị theo số kế toán		Số với giá trị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường			
	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Tăng		Giảm		Cuối kỳ	Đầu kỳ		
					Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ				
<b>I. Đầu tư ngắn hạn</b>												
<b>Chứng khoán thương mại</b>												
- Cổ phiếu	9,134,602	7,810,108	160,078,162,931	148,061,555,490	729,823,194	2,114,824,429	3,577,442,465	247,326,839	157,230,543,660	149,929,053,080		
Cổ phiếu niêm yết (1)	2,001,500	1,386,513	146,070,866,567	117,848,793,747	729,823,194	2,114,824,429	3,577,442,465	247,326,839	143,223,247,296	119,716,291,337		
Cổ phiếu chưa niêm yết (2)	7,133,102	6,423,595	24,500,367,909	16,328,641,809	726,150,394	1,909,824,429	2,271,062,501	240,874,478	22,955,455,802	17,997,591,760		
<b>Đầu tư ngắn hạn khác (3)</b>			121,570,498,658	101,520,151,938	3,672,800	205,000,000	1,306,379,964	6,452,361	120,267,791,494	101,718,699,577		
			14,007,296,364	30,212,761,743	-	-	-	-	14,007,296,364	30,212,761,743		
<b>II. Đầu tư góp vốn</b>												
- Đầu tư dài hạn khác			5,309,910,467	5,309,910,467	-	-	-	-	5,309,910,467	5,309,910,467		
Đầu tư vào Trường Đại học Đông Nam Á (4)			575,000,000	575,000,000	-	-	-	-	575,000,000	575,000,000		
Hợp tác đầu tư với Công ty CP Đầu tư CJC (5)			2,609,610,800	2,609,610,800	-	-	-	-	2,609,610,800	2,609,610,800		
Hợp tác đầu tư với Công ty TNHH Thương mại Viva (6)			2,125,299,667	2,125,299,667	-	-	-	-	2,125,299,667	2,125,299,667		



## CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

### 5.2 Dự phòng giảm giá đầu tư

<i>Chỉ tiêu</i>	<i>Số lượng</i>	<i>Giá trị ghi sổ</i>	<i>Giảm so với giá thị trường</i>
<b>Cổ phiếu niêm yết</b>	<b>2,001,500</b>	<b>24,500,367,909</b>	<b>2,271,062,501</b>
API	505,600	5,736,542,430	-
BTP	55,000	770,390,000	176,390,000
CSM	54,702	1,910,373,150	345,895,950
HAG	128,006	2,349,485,960	454,997,160
HUT	169,632	1,495,627,500	-
LCG	185,000	1,442,879,000	184,879,000
SD2	51,695	466,137,680	171,476,180
SSI	98,000	2,480,900,000	177,900,000
TDC	71,000	679,800,000	211,200,000
Khác	682,865	7,168,232,189	548,324,211
<b>Cổ phiếu chưa niêm yết</b>	<b>7,133,102</b>	<b>121,570,498,658</b>	<b>1,306,379,964</b>
Công ty CP đầu tư điện lực Hà Nội	1,234,510	12,345,100,000	-
CTCP đầu tư Anpha	676,200	20,286,000,000	-
Công ty CP Đầu tư Liên Minh	1,300,000	23,400,000,000	-
Công ty CP Đầu tư Phát triển Địa ốc Sài Gòn Xanh	451,500	14,304,250,000	-
Công ty CP Kỹ thuật xây dựng và vật liệu xây dựng	1,174,700	14,671,100,000	-
Công ty CP Thép Đình Vũ	163,400	5,625,000,000	-
Công ty CP Đầu tư Xây lắp Dầu khí Việt Nam	400,000	4,800,000,000	-
Cổ phiếu Thủy sản Minh Hải	50,422	1,902,937,958	-
Cổ phiếu Thủy sản Cà Mau	58,500	1,593,951,116	-
CTCP Đường Sắt Phía Nam	100,000	1,000,000,000	-
CTCP Tiên Sơn Thanh Hóa	200,000	2,000,000,000	-
CP CTCP Trung Tâm Hội Chợ Triển Lãm Việt Nam	100,000	1,005,000,000	-
NDC	50,000	1,523,000,000	198,000,000
SFT	95,500	1,564,606,500	1,087,106,500
MSR	400,000	5,800,000,000	-
PHH	393,200	2,552,127,200	-
Công ty CP đầu tư BDS HN	142,800	5,200,000,000	-
Khác	142,370	1,997,425,884	21,273,464
<b>Tổng cộng</b>			<b>3,577,442,465</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG**

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

**6. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN**

Chi tiêu	Đầu năm			Số phát sinh trong kỳ			Cuối năm			Số dự phòng
	Tổng số	Số quá hạn	Số khó đòi	Tăng	Giảm	Tổng số	Số quá hạn	Số khó đòi		
A	I	2	3	4	5	6	7	8	9	
1. Phải thu của khách hàng	1,040,737,246	287,729,746	287,729,746	19,661,134,619	(20,359,649,618)	342,222,247	264,722,246	264,722,246	264,722,246	
2. Trả trước cho người bán	6,315,644,162	2,880,392,064	2,880,392,064	46,515,557,388	(49,512,064,782)	3,319,136,768	2,921,751,585	2,921,751,585	2,921,751,585	
3. Thuế GTGT được khấu trừ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. Phải thu khác	196,493,883,505	11,032,340,170	11,032,340,170	1,353,437,104,708	(1,368,131,248,270)	181,799,739,943	11,032,665,538	11,032,665,538	11,032,665,538	
<i>Phải thu các hợp đồng bán lại chứng khoán (i)</i>	<i>6,600,000,000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>6,600,000,000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	
<i>Phải thu hoạt động giao dịch mua kỳ quỹ chứng khoán</i>	<i>141,524,502,721</i>	<i>5,994,253,692</i>	<i>5,994,253,692</i>	<i>1,252,874,914,933</i>	<i>(1,260,180,928,606)</i>	<i>134,218,489,068</i>	<i>5,994,253,692</i>	<i>5,994,253,692</i>	<i>5,994,253,692</i>	
<i>Phải thu ứng trước tiền bán</i>	<i>12,499,831,080</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>44,843,291,293</i>	<i>(52,031,132,906)</i>	<i>5,311,989,467</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	
<i>Lãi dự thu hoạt động giao dịch mua kỳ quỹ chứng khoán</i>	<i>12,668,418,840</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>50,171,248,811</i>	<i>(50,273,387,596)</i>	<i>12,566,280,055</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	
<i>Lãi dự thu từ khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</i>	<i>15,314,990,735</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>15,314,990,735</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	
<i>Các hợp đồng hợp tác đầu tư chứng khoán</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	
<i>Phải thu khác</i>	<i>7,886,140,129</i>	<i>5,038,086,478</i>	<i>5,038,086,478</i>	<i>5,547,649,651</i>	<i>(5,645,799,162)</i>	<i>7,787,990,618</i>	<i>5,038,411,846</i>	<i>5,038,411,846</i>	<i>5,038,411,846</i>	
5. Tam ứng	10,211,127,604	176,683,112	176,683,112	24,032,470,852	(25,594,670,115)	8,648,928,341	-	-	-	
<b>Tổng cộng</b>	<b>214,061,392,517</b>	<b>14,377,145,092</b>	<b>14,377,145,092</b>	<b>1,443,646,267,567</b>	<b>(1,463,597,632,785)</b>	<b>194,110,027,299</b>	<b>14,219,139,369</b>	<b>14,219,139,369</b>	<b>14,219,139,369</b>	



**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG**

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

**7 . TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC**

	30/09/2015	01/01/2015
	VND	VND
Tạm ứng	8,648,928,341	10,211,127,604
Ký cược, ký quỹ ngắn hạn	1,000,000	1,000,000
<b>Cộng</b>	<b>8,649,928,341</b>	<b>10,212,127,604</b>

**8 . TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH**

NGUYÊN GIÁ	Máy móc, thiết bị VND	Phương tiện vận tải VND	Thiết bị văn phòng VND	Cộng VND
Tại ngày 01/01/2015	244,944,652	1,439,889,000	6,841,855,072	8,526,688,724
Tăng trong kỳ	-	-	45,188,000	45,188,000
Mua sắm mới	-	-	45,188,000	45,188,000
Giảm trong kỳ	-	-	-	-
Tại ngày 30/09/2015	<b>244,944,652</b>	<b>1,439,889,000</b>	<b>6,887,043,072</b>	<b>8,571,876,724</b>
<b>KHẤU HAO LŨY KẾ</b>				
Tại ngày 01/01/2015	161,367,615	572,882,233	5,797,406,483	6,531,656,331
Tăng trong kỳ	-	-	-	-
Khấu hao trong kỳ	33,323,600	107,653,234	331,776,680	472,753,514
Giảm trong kỳ	-	-	-	-
Thanh lý	-	-	-	-
Tại ngày 30/09/2015	<b>194,691,215</b>	<b>680,535,467</b>	<b>6,129,183,163</b>	<b>7,004,409,845</b>
<b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>				
Tại ngày 01/01/2015	83,577,037	867,006,767	1,044,448,589	1,995,032,393
Tại ngày 30/09/2015	<b>50,253,437</b>	<b>759,353,533</b>	<b>757,859,909</b>	<b>1,567,466,879</b>

**9 . TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH**

Chỉ tiêu	Đơn vị tính: VND		
	Tài sản cố định vô hình khác	Phần mềm máy tính	Cộng
<b>I. Nguyên giá</b>			
1. Tại ngày 01/01/2015	165,950,288	3,772,407,200	3,938,357,488
2. Số tăng trong kỳ	-	70,000,000	70,000,000
Mua sắm mới	-	70,000,000	70,000,000
Tăng khác	-	-	-
3. Số giảm trong năm	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
Giảm khác	-	-	-
4. Tại ngày 30/09/2015	<b>165,950,288</b>	<b>3,842,407,200</b>	<b>4,008,357,488</b>
<b>II. Giá trị đã hao mòn lũy kế</b>			
1. Tại ngày 01/01/2015	165,950,288	2,036,407,410	2,202,357,698
2. Số tăng trong kỳ	-	330,705,428	330,705,428
Trích khấu hao	-	330,705,428	330,705,428
Tăng khác	-	-	-
3. Số giảm trong năm	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
Giảm khác	-	-	-
4. Tại ngày 30/09/2015	<b>165,950,288</b>	<b>2,367,112,838</b>	<b>2,533,063,126</b>
<b>III. Giá trị còn lại</b>			
1. Tại ngày 01/01/2015	-	1,735,999,790	1,735,999,790
2. Tại ngày 30/09/2015	-	1,475,294,362	1,475,294,362

# CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

## 10 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

	30/09/2015 VND	01/01/2015 VND
Đầu tư vào Trường ĐH Đông Nam Á	575,000,000	575,000,000
Hợp tác với Công ty CP PTTM Viva Việt Nam	2,125,299,667	2,125,299,667
Hợp tác với Công ty CP Đầu tư CIC	2,609,610,800	2,609,610,800
<b>Cộng</b>	<b>5,309,910,467</b>	<b>5,309,910,467</b>

## 11 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

	30/09/2015 VND	01/01/2015 VND
Số dư đầu năm	312,861,430	-
Tăng trong năm	1,109,643,508	372,214,065
Phân bổ vào chi phí trong năm	(360,167,859)	(59,352,635)
Số dư cuối năm	1,062,337,079	312,861,430
<b>Cộng</b>	<b>1,062,337,079</b>	<b>312,861,430</b>

## 12 . TIỀN NỘP QUỸ HỖ TRỢ THANH TOÁN

	30/09/2015 VND	01/01/2015 VND
Tiền nộp ban đầu	494,938,176	494,938,176
Tiền nộp bổ sung	7,738,975,087	7,033,611,491
Tiền lãi phân bổ trong năm	-	432,202,823
<b>Cộng</b>	<b>8,233,913,263</b>	<b>7,960,752,490</b>

## 13 . VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN

	30/09/2015 VND	01/01/2015 VND
Vay ngắn hạn	-	8,000,000,000
- Vay đối tượng khác	-	8,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>8,000,000,000</b>

## 14 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	30/09/2015 VND	01/01/2015 VND
Thuế GTGT	-	60,315,458
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	-	-
Thuế TNCN	397,972,139	414,835,095
<b>Cộng</b>	<b>397,972,139</b>	<b>475,150,553</b>

Thu thu nhập doanh nghiệp và thuế thu nhập cá nhân là số chưa được cơ quan thuế quyết toán.

## 15 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	30/09/2015 VND	01/01/2015 VND
Chi phí phải trả bà Lê Thị Thủy	3,320,000,000	2,900,000,000
Chi phí phải trả khác (i)	833,293,658	800,000,000
<b>Cộng</b>	<b>4,153,293,658</b>	<b>3,700,000,000</b>



# CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

Ghi chú: (i) Chi phí phải trả khác là tiền lương tháng 13 được trích trước vào chi phí trong kỳ.

## 16 . PHẢI TRẢ HOẠT ĐỘNG GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN

	30/09/2015	01/01/2015
	VND	VND
Phải trả Sở (Trung tâm) Giao dịch chứng khoán	135,107,409	157,128,376
Phải trả Trung tâm lưu ký chứng khoán	77,068,589	73,309,181
Phải trả tiền ký quỹ của nhà đầu tư	51,621,888,757	60,896,702,908
<b>Cộng</b>	<b>51,834,064,755</b>	<b>61,127,140,465</b>

## 17 . CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỢP NGẮN HẠN KHÁC

	30/09/2015	01/01/2015
	VND	VND
Phải trả về đặt cọc đấu giá	436,159,639	10,539,435,629
Các khoản phải trả, phải nộp khác	2,533,702,261	2,794,732,783
<b>Cộng</b>	<b>2,969,861,900</b>	<b>13,334,168,412</b>

## 18 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

### a) Thay đổi trong vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
<b>Vốn chủ sở hữu</b>				
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	390,000,000,000	-		390,000,000,000
Quỹ dự phòng tài chính	2,868,000,000			2,868,000,000
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	6,000,000,000	-		6,000,000,000
<b>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối:</b>	<b>(44,464,573,472)</b>	<b>5,183,175,954</b>	<b>1,303,080,595</b>	<b>(40,584,478,113)</b>
<i>Lợi nhuận trong kỳ</i>	<i>(44,464,573,472)</i>	<i>5,183,175,954</i>	<i>1,303,080,595</i>	<i>(40,584,478,113)</i>
<b>Tổng cộng</b>	<b>354,403,426,528</b>	<b>5,183,175,954</b>	<b>1,303,080,595</b>	<b>358,283,521,887</b>

### b) Cổ phiếu

	30/09/2015	01/01/2015
	CP	CP
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	39,000,000	39,000,000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	39,000,000	39,000,000
- Cổ phiếu phổ thông	39,000,000	39,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	39,000,000	39,000,000
- Cổ phiếu phổ thông	39,000,000	39,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Mệnh giá cổ phiếu đã lưu hành	10,000	10,000

## 19 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG KINH DOANH CHỨNG KHOÁN

	Quý 3 năm 2015 (VND)	Quý 3 năm 2014 (VND)
Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	3,001,396,695	4,416,381,827
Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	1,819,385,748	1,103,329,847
Doanh thu hoạt động tư vấn	232,935,893	
Doanh thu lưu ký chứng khoán	217,121,039	217,072,137
Doanh thu khác	3,106,681,611	3,821,247,988
<b>Cộng</b>	<b>8,377,520,986</b>	<b>9,558,031,799</b>

01/10/2015  
CÔNG TY  
HỮU HỮU  
CHỨNG KHOÁN  
CHÂU Á  
THÁI BÌNH DƯƠNG  
NG - TP



**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN CHÂU Á THÁI BÌNH DƯƠNG**

Tầng 2 và Tầng 3, Tòa nhà Machinco Building, Số 444 Hoàng Hoa Thám, Hà Nội

**20 . CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

	Quý 3 năm 2015 (VND)	Quý 3 năm 2014 (VND)
Chi phí hoạt động môi giới chứng khoán	1,703,741,762	1,388,960,156
Chi phí hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	935,995,500	533,266,146
Chi phí hoạt động tư vấn		9,900,000
Chi phí hoạt động lưu ký chứng khoán	240,122,771	224,364,273
Chi phí dự phòng	1,237,368,139	(425,513,191)
Chi phí cho thuê sử dụng tài sản		-
Chi phí khác	133,333,135	317,151,064
Chi phí trực tiếp chung	1,190,328,920	1,718,792,134
<b>Cộng</b>	<b>5,440,890,227</b>	<b>3,766,920,582</b>

**21 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP**

	Quý 3 năm 2015 (VND)	Quý 3 năm 2014 (VND)
Chi phí nhân viên quản lý	2,138,831,853	1,380,507,440
Chi phí vật liệu quản lý, CC lao động	104,195,678	30,373,896
Chi phí khấu hao TSCĐ	134,774,601	187,324,565
Thuế, phí và lệ phí	-	1,200,000
Chi phí dự phòng phải thu khó đòi, dự phòng phải trả	-	-
Chi phí dịch vụ mua ngoài	25,812,683	254,217,509
Chi phí khác bằng tiền	374,788,256	143,376,733
<b>Cộng</b>	<b>2,778,403,071</b>	<b>1,997,000,143</b>

**22 . SỐ LIỆU SO SÁNH**

Số liệu so sánh từ mục 4 đến mục 18 là số liệu trên Báo cáo tài chính đã được kiểm toán kết thúc ngày 31/12/2014

Số liệu so sánh từ mục 19 đến mục 21 là số liệu trên Báo cáo tài chính quý 3 năm 2014 kết thúc ngày 30/09/2014.

Người lập



Lê Thị Hồng Hạnh

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thanh



Hà Nội, Ngày 15 tháng 10 năm 2015

Tổng Giám đốc



Nguyễn Đỗ Lăng

