

BÁO CÁO CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (NỘI BẢNG)

NĂM 2014

(SAU KIỂM TOÁN NHÀ NƯỚC NĂM 2014)

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120=130+140+150)	100		1,771,437,043,689	2,554,590,419,157
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	352,894,496,064	321,847,589,082
1. Tiền	111		272,894,496,064	251,847,589,082
2. Các khoản tương đương tiền	112		80,000,000,000	70,000,000,000
II- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.04	589,840,392,784	709,745,640,343
1. Đầu tư ngắn hạn	121		649,869,834,075	797,560,531,288
2. Đầu tư ngắn hạn của người uỷ thác đầu tư	122			
3. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		(60,029,441,291)	(87,814,890,945)
III- Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.11	775,831,346,421	769,739,124,747
1. Phải thu của khách hàng	131		940,918,686,926	840,263,625,504
2. Trả trước cho người bán	132			
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135		-	90,590,404,328
5. Các khoản phải thu khác	138		71,308,047,192	67,651,023,931
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139	V.18	(236,395,387,697)	(228,765,929,016)
IV. Hàng tồn kho	140	V.02	1,416,844,210	1,416,532,600
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		51,453,964,210	751,841,532,385
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,205,031,109	492,871,629
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154		20,069,127,643	10,845,390
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	157		-	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		30,179,805,458	751,337,815,366
B- TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		938,438,278,512	1,267,690,719,126
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		295,610,636,863	11,355,685,469
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.05	1,690,501,758	4,841,789,592
- Nguyên giá	222		37,994,588,266	39,222,794,289
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(36,304,086,508)	(34,381,004,697)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			



3. Tài sản cố định vô hình	227	V.06	278,470,356,105	5,013,895,877
- Nguyên giá	228		299,348,632,500	27,501,298,605
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(20,878,276,395)	(22,487,402,728)
4. Chi phí đầu tư xây dựng cơ bản dở dang	230		15,449,779,000	1,500,000,000
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	V.04	517,230,799,594	1,094,707,775,497
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		855,314,085,269	1,353,558,516,034
- Chứng khoán sẵn sàng để bán	254		855,314,085,269	1,353,558,516,034
- Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
4. Đầu tư dài hạn khác	258		1,669,064,655	1,669,064,655
5. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(339,752,350,330)	(260,519,805,192)
V. Tài sản dài hạn khác	260		125,596,842,055	161,627,258,160
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.07	13,510,476,368	21,735,649,167
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.09	93,166,447,770	103,484,609,400
3. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán	263	V.10	15,124,061,917	13,611,143,593
4. Tài sản dài hạn khác	268		3,795,856,000	22,795,856,000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		2,709,875,322,201	3,822,281,138,283
NGUỒN VỐN				
A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		467,033,417,114	1,596,562,795,665
I- Nợ ngắn hạn	310		285,666,756,114	1,596,562,795,665
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.13	-	366,000,000,000
2. Phải trả người bán	312		27,500,000	27,500,000
3. Người mua trả tiền trước	313			
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.08	1,568,041,729	14,196,111,950
5. Phải trả người lao động	315		5,378,961,013	6,321,487,918
6. Chi phí phải trả	316	V.12	18,101,789,190	259,027,969,326
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác	319	V.17	56,644,649,411	765,180,290,424
9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320		201,096,721,709	183,585,598,843
10. Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321		1,745,210,570	1,646,787,390
11. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		1,103,882,492	577,049,814
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		-	-
II. Nợ dài hạn	330		181,366,661,000	-
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	181,366,661,000	
5. Thuế và thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.09		
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- NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		2,242,841,905,087	2,225,718,342,618
I- Vốn chủ sở hữu	410		2,242,841,905,087	2,225,718,342,618
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		2,120,000,000,000	2,120,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		3,752,303,169	3,752,303,169
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		(10,763,723,000)	(10,763,723,000)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		35,208,664,749	18,592,075,761
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		27,079,322,898	26,090,240,220
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		32,946,934,964	31,957,852,286
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		34,618,402,307	36,089,594,182
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		2,709,875,322,201	3,822,281,138,283

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
NĂM 2014
(SAU KIỂM TOÁN NHÀ NƯỚC NĂM 2014)

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A	B	1	2
1. Tài sản cố định thuê ngoài	001		
2. Vật tư, chứng chỉ có giá nhận giữ hộ	002	820,684,030,128	759,566,776,778
3. Tài sản nhận ký cược	003		
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004	325,547,248,266	255,444,596,358
5. Ngoại tệ các loại	005		
6. Chứng khoán lưu ký	006	10,995,994,420,000	12,341,039,540,000
Trong đó:			
6.1. Chứng khoán giao dịch	007	7,568,549,510,000	5,868,585,750,000
6.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	008	144,391,870,000	104,356,520,000
6.1.2. Chứng khoán giao dịch của thành viên trong nước	009	6,087,504,830,000	5,301,790,420,000
6.1.3. Chứng khoán giao dịch của thành viên nước ngoài	010	1,336,652,810,000	462,438,810,000
6.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	011		
6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch và hạn chế chuyển nhượng	012	470,000	470,000
6.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký	013	470,000	470,000
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	3,319,742,270,000	4,321,018,790,000
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	3,278,103,970,000	4,279,380,490,000
6.3.3. Chứng khoán cầm cố của khách hàng nước ngoài	020	41,638,300,000	41,638,300,000
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	78,688,080,000	81,247,990,000
6.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	028	19,220,000	-

6.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước	029	78,618,860,000	81,247,990,000
6.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước ngoài	030	50,000,000	-
6.5.4. Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác	031		
6.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút	032	80,000	1,632,280,320,000
6.6.1. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của thành viên lưu ký	033		
6.6.2. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng trong nước	034	80,000	1,632,280,320,000
6.6.3. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng nước ngoài	035		
6.6.4. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của tổ chức khác	036		
6.7. Chứng khoán chờ giao dịch	037	4,014,010,000	22,906,220,000
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	4,013,950,000	22,906,220,000
6.7.3. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng nước ngoài	040	60,000	-
6.7.4. Chứng khoán chờ giao dịch của tổ chức khác	041		
6.8. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay	042	25,000,000,000	415,000,000,000
6.8.1. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của thành viên lưu ký	043		
6.8.2. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của khách hàng trong nước	044	25,000,000,000	415,000,000,000
6.8.3. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của khách hàng nước ngoài	045		
6.8.4. Chứng khoán 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	206,322,980,000	200,663,200,000
Trong đó:			
7.1. Chứng khoán giao dịch	051	191,519,980,000	186,321,610,000
7.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	052	22,941,060,000	24,651,870,000
7.1.2. Chứng khoán giao dịch của thành viên trong nước	053	168,578,920,000	161,669,740,000
7.1.3. Chứng khoán giao dịch của thành viên nước ngoài	054		
7.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	055	-	-
7.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	056	-	-
7.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký	057		
nước	058	-	-
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	1,381,910,000	208,000,000
7.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	072		
7.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước	073	1,381,910,000	208,000,000
7.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước ngoài	074		
7.5.4. Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác	075		
7.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút	076	-	-
7.6.1. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của thành viên lưu ký	077		
7.6.2. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng trong nước	078		
7.6.3. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng nước ngoài	079		
7.6.4. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của tổ chức khác	080		
7.7. Chứng khoán chờ giao dịch	081	13,421,090,000	14,133,590,000
7.8. Chứng khoán giao dịch sửa lỗi	082		
8. Chứng khoán chưa lưu ký của khách hàng	083	26,800,000	40,000,000
9. Chứng khoán chưa lưu ký của công ty chứng khoán	084	1,096,704,740,000	1,643,616,500,000
10. Chứng khoán nhận ủy thác đấu giá	085		
Tổng cộng		13,445,280,218,394	15,200,370,613,136

Lập ngày 16 tháng 07 năm 2015

**KT. TỔNG GIÁM ĐỐC
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC**

LẬP BẢNG

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Tăng Thị Trinh

Ngô Thị Hoàng Nga



Vũ Thị Thúy Hà

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

NĂM 2014

(SAU KIỂM TOÁN NHÀ NƯỚC 2014)

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	MÃ	THUYẾT MINH	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	6	7
1. Doanh thu	01		293,563,823,420	414,000,920,404
Trong đó:			-	
- Doanh thu hoạt động môi giới CK	01.1		44,087,206,863	22,549,374,833
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	01.2		96,669,778,591	188,986,959,850
- Doanh thu bảo lãnh phát hành CK	01.3		-	
- Doanh thu đại lý phát hành CK	01.4		634,717,689	4,799,904,333
- Doanh thu hoạt động tư vấn	01.5		634,318,181	727,200,000
- Doanh thu lưu ký chứng khoán	01.6		3,306,471,789	2,747,981,533
- 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		148,231,330,307	194,189,499,855
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		125,903,999	249,585,978
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)	10		293,437,919,421	413,751,334,426
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11		214,518,093,162	352,696,094,815
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)	20		78,919,826,259	61,055,239,611
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		42,906,038,082	35,810,927,571
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20-25)	30		36,013,788,177	25,244,312,040
8. Thu nhập khác	31		2,243,594	378,803,585
9. Chi phí khác	32		-	
10. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		2,243,594	378,803,585
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		36,016,031,771	25,623,115,625
12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.1		40,613,897,717
13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.2	(15,692,762,562)	(34,772,435,649)
14. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		20,323,269,209	19,781,653,557
15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		96	94.00

NGƯỜI LẬP

Tăng Thị Trinh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Ngô Thị Hoàng Nga

Lập ngày 16 tháng 07 năm 2015

KT TỔNG GIÁM ĐỐC

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC



Vũ Thị Thúy Hà

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN
(Theo phương pháp gián tiếp)
NĂM 2014
(SAU KIỂM TOÁN NHÀ NƯỚC NĂM 2014)

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	LƯỸ KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI KỲ NÀY	
1	2		
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	36,016,031,771	25,623,115,625
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	6,581,443,606	9,514,964,920
- Các khoản dự phòng	03	59,076,554,165	74,137,546,354
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá, hối đoái chưa thực hiện	04	-	
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	96,669,778,592	(186,729,692,497)
- Chi phí lãi vay	06	76,013,413,629	72,638,840,955
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	274,357,221,763	(4,815,224,643)
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(2,447,624,409)	1,591,098,885,102
- Tăng, giảm chứng khoán tự doanh	10	347,690,697,213	
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11	(956,860,644,344)	(402,219,200,968)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(2,953,077,291)	13,338,201,832
- Tiền lãi vay đã trả	13	(341,407,307,330)	(16,731,599,672)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(40,472,152,315)	(22,316,709,774)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	719,645,091,584	
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(753,202,534,644)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(2,447,795,129)	405,151,817,233
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(280,116,389,654)	(3,089,395,800)
1. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		150,355,275
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		1,084,473,093,308
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		
5. Tiền đầu tư vào chứng khoán dài hạn	25	498,244,430,765	132,420,499,594
6. Tiền thu từ chứng khoán dài hạn	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	218,128,041,111	1,213,954,552,377

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	1,074,766,661,000	
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(1,259,400,000,000)	(1,734,000,000,000)
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	(184,633,339,000)	(1,734,000,000,000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	31,046,906,982	(114,893,630,390)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	321,847,589,082	436,741,219,472
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	352,894,496,064	321,847,589,082

Hà Nội, ngày 16 tháng 07 năm 2015

NGƯỜI LẬP

Tăng Thị Trinh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Ngô Thị Hoàng Nga

KT. TỔNG GIÁM ĐỐC
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC



Vũ Thị Thúy Hà

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU
NĂM 2014 (SAU KIỂM TOÁN NHÀ NƯỚC NĂM 2014)**

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số dư đầu năm		Số tăng/ giảm				Số dư cuối năm	
		Kỳ trước 01/01/2013	Kỳ này 01/01/2014	Kỳ trước		Kỳ này		Kỳ trước 31/12/2013	Kỳ này 31/12/2014
				Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		2,120,000,000,000	2,120,000,000,000					2,120,000,000,000	2,120,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần		3,752,303,169	3,752,303,169					3,752,303,169	3,752,303,169
3. Vốn khác của chủ sở hữu									-
4. Cổ phiếu quỹ (*)		(10,763,723,000)	(10,763,723,000)					(10,763,723,000)	(10,763,723,000)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản									-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái									-
7. Quỹ đầu tư phát triển		18,592,075,761	18,592,075,761			16,616,588,988		18,592,075,761	35,208,664,749
8. Quỹ dự phòng tài chính		22,807,362,969	26,090,240,220	3,282,877,251		989,082,678		26,090,240,220	27,079,322,898
9. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu(Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ)		28,674,975,035	31,957,852,286	3,282,877,251		989,082,678		31,957,852,286	32,946,934,964
10. Lợi nhuận chưa phân phối	VIII	78,299,985,177	36,089,594,182	19,781,653,557	61,992,044,552	47,774,889,265	49,246,081,140	36,089,594,182	34,618,402,307
Cộng		2,261,362,979,111	2,225,718,342,618	26,347,408,059	61,992,044,552	66,369,643,609	49,246,081,140	2,225,718,342,618	2,242,841,905,087

NGƯỜI LẬP BIỂU

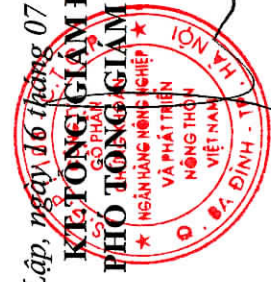
Tăng Thị Trinh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Ngô Thị Hoàng Nga

Lập, ngày 16 tháng 07 năm 2015

KẾ TÔNG GIÁM ĐỐC
PHÓ TÔNG GIÁM ĐỐC



Vũ Thị Thúy Hà





CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam
Địa chỉ: Tầng 5 - Tòa nhà Artex
172 Ngọc Khánh - Ba Đình - Hà Nội
Điện thoại: (6)276.2666 Fax: (6)2.736.759

MẪU SỐ B09-CTCK
Ban hành theo T.Tư số 95/2008/TT-BTC
ngày 24 tháng 10 năm 2008
của Bộ Tài chính

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NĂM 2014

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần**
- Lĩnh vực kinh doanh: Chứng khoán**
- Tổng số công nhân viên và người lao động: 172, Trong đó: Nhân viên quản lý: 58**
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính:**

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

- Kỳ kế toán năm: Từ ngày 01 tháng 01 đến ngày 31 tháng 12**
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam**

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Chế độ kế toán áp dụng:**
 - Quyết định Số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 03 năm 2006 của Bộ Trưởng Bộ Tài chính, v/v: Ban hành Chế độ kế toán doanh nghiệp.
 - Thông tư 95/2008/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ trưởng Bộ Tài chính, v/v Hướng dẫn kế toán áp dụng đối với Công ty Chứng khoán.
- Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán:**

Đảm bảo tuân thủ đầy đủ các Chuẩn mực Kế toán, Hệ thống kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán áp dụng đối với Công ty Chứng khoán.
- Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung**

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.**

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Các đồng tiền khác phát sinh được đổi ra Đồng Việt Nam 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.
- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ**

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ: Theo nguyên giá
- Phương pháp khấu hao TSCĐ: 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 góp vốn liên doanh: Theo giá trị thực tế khoản vốn góp
- Các khoản đầu tư chứng khoán: Theo giá trị mua vào thực tế
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: Theo giá trị thực tế đầu tư
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn:
 - Đối với Cổ phiếu niêm yết: Căn cứ vào giá giao dịch của các cổ phiếu tại thời điểm trích dự phòng.
 - Đối với Cổ phiếu chưa niêm yết: Thực hiện phân loại và xác định giá thị trường tham khảo giá công khai của các Công ty Chứng khoán có quy mô lớn, uy tín trên thị trường và các tạp chí chứng khoán tại thời điểm trích lập dự phòng.

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

- Chi phí trả trước:

Các khoản chi phí trả trước được ghi nhận cho khoản chi phí thực tế đã phát sinh nhưng liên quan đến nhiều hoạt động kinh doanh của nhiều kỳ hạch toán nên chưa thể tính hết vào chi phí kinh doanh trong kỳ phát sinh mà được tính vào nhiều kỳ tiếp theo.
- Chi phí khác: Chi phí thực tế phát sinh trong quá trình hoạt động
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước:

Phân bổ theo phương pháp đường thẳng.

5. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

Các khoản chi phí phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hoá, dịch vụ đã nhận được không phụ thuộc vào việc Công ty đã nhận được hoá đơn của nhà cung cấp hay chưa.

6. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.

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 được ghi nhận theo số thực tế góp vốn của các cổ đông
 - Thặng dư vốn cổ phần:

- Vốn khác: hình thành do bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh, giá trị các tài sản được tặng, biếu và đánh giá lại tài sản và từ vốn góp cổ phần thông qua đấu giá.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản

Các khoản chênh lệch do đánh giá lại được ghi nhận vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.

Các khoản chênh lệch tỷ giá được ghi nhận vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

Lợi nhuận chưa phân phối phản ánh lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp hoặc lỗ hoạt động kinh doanh.

8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Khi ghi nhận một khoản doanh thu thì phải ghi nhận một khoản chi phí tương ứng có liên quan đến việc tạo ra doanh thu đó, đồng thời doanh nghiệp đã thu hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng, cung cấp dịch vụ.

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.

- Về nguyên tắc, khi ghi nhận một tài sản hay nợ phải trả trong báo cáo tài chính thì doanh nghiệp phải dự tính khoản thu hồi hay thanh toán giá trị ghi sổ của tài sản hay khoản nợ phải trả đó. Khoản thu hồi hay thanh toán dự tính thường làm cho số thuế thu nhập doanh nghiệp phải trả trong tương lai lớn hơn hoặc nhỏ hơn so với số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp trong năm hiện hành mặc dù khoản thu hồi hoặc thanh toán này không có ảnh hưởng đến tổng số thuế thu nhập doanh nghiệp.
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp (hoặc thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp): Là tổng chi phí thuế thu nhập hiện hành và chi phí thuế thu nhập hoãn lại (hoặc thu nhập thuế thu nhập hiện hành và thu nhập thuế thu nhập hoãn lại) khi xác định lợi nhuận hoặc lỗ của một kỳ.

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

(Đơn vị tính: VNĐ)

01. Tiền và tương đương tiền

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Tiền mặt	451,036,362	231,086,712
Tiền gửi ngân hàng	152,381,899,657	138,504,768,846
Tiền ký quỹ của nhà đầu tư	200,061,560,045	183,111,733,524
Tiền đang chuyển		
Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành		
Tiền gửi thanh toán bù trừ giao dịch CK		
Cộng	352,894,496,064	321,847,589,082

02. Hàng tồn kho

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Nguyên liệu, vật liệu	1,416,844,210	1,416,532,600
Công cụ, dụng cụ		
Cộng	1,416,844,210	1,416,532,600

03. Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ

CHỈ TIÊU	Khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ	Giá trị khối lượng thực hiện trong kỳ
1 Cửa công ty Chứng khoán	483,370	28,404,210,000
a) Cổ phiếu	483,370	14,202,105,000
-Mua	274,300	9,303,500,000
-Bán	209,070	4,898,605,000
b) Trái phiếu		
c) Chứng khoán khác	-	-
2. Cửa nhà đầu tư	479,193,289	6,803,274,758,100
a) Cổ phiếu	479,193,289	6,803,274,758,100
-Mua	232,651,950	3,368,805,736,300
-Bán	246,541,339	3,434,469,021,800
b) Trái phiếu	-	-
-Mua		
-Bán		
c) Chứng khoán khác		
Tổng cộng	479,676,659	6,831,678,968,100

04. Tình hình đầu tư tài chính

Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo sổ kế toán				So với giá thị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường		
							Tăng		Giảm				
							Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ			Cuối kỳ
I. Chứng khoán thương mại													
Cổ phiếu (chỉ tiết danh mục bị giảm giá/rủi ro)													
Trái phiếu (chỉ tiết danh mục bị giảm giá/rủi ro)													
Chứng chỉ quỹ (chỉ tiết danh mục bị giảm giá/rủi ro)													
Chứng khoán khác (chỉ tiết danh mục bị giảm giá/rủi ro)													
II. Chứng khoán đầu tư													
• Chứng khoán sẵn sàng để bán	7,803,066	7,526,254	649,869,834,075	797,560,531,288	-	-	(60,029,441,291)	(87,814,890,945)	390,064,935,500	409,786,164,000			
Cổ phiếu (chỉ tiết danh mục bị giảm giá/rủi ro)	7,802,734	7,525,876	117,869,834,075	119,560,531,288	-	-	(60,029,441,291)	(87,814,890,945)	58,064,935,500	31,786,164,000			
ABI	1,324,300	1,324,300	20,389,800,000	20,389,800,000			(7,014,370,000)	(10,987,270,000)	13,375,430,000	9,402,530,000			
ACB	72	72	1,050,500	1,050,500			-	-	1,108,800	1,123,200			
ACL	4	4	88,600	88,600			(43,000)	(50,600)	45,600	38,000			
AGF	6	6	142,000	142,000			(14,200)	(22,600)	127,800	119,400			
ALP	2	2	26,050	26,050			(19,250)	(18,050)	6,800	8,000			
ALT	39	39	728,400	728,400			(279,900)	(260,400)	448,500	468,000			
ALV	63	57	1,570,000	1,570,000			(1,210,900)	(1,313,500)	359,100	256,500			

DMC	10	7	248,400	248,400			-	-	410,000	331,100
DNP	-	25	-	429,000			-	(41,500)	0	387,500
DPC	20	20	418,000	418,000			(184,000)	(150,000)	234,000	268,000
DPM	5	5	223,000	183,500			(69,000)	-	154,000	207,500
DRC	10	10	155,200	155,200			-	-	560,000	390,000
DTL	2	2	46,800	46,800			(28,200)	(23,200)	18,600	23,600
DTT	1	1	10,500	10,500			-	(3,500)	10,500	7,000
EBS	82	82	1,151,200	1,151,200			(429,600)	(462,400)	721,600	688,800
EFI	40	40	532,000	532,000			(280,000)	(268,000)	252,000	264,000
FPT	3	3	500	165,600			-	(24,300)	144,000	141,300
GGG	-	88		1,322,900			-	(1,155,700)	-	167,200
GIL	1	1	22,100	22,100			-	-	36,000	27,800
GMC	5	5	87,500	87,500			-	-	180,000	153,500
GMD	7	7	196,400	196,400			-	-	202,300	235,200
GTA	4	4	38,600	38,600			-	-	64,800	44,400
HAG	1	1	24,825	-			(2,725)	-	22,100	20,500
HAP	1	1	11,200	11,200			(3,100)	(4,600)	8,100	6,600
HAS	6	6	71,100	71,100			(35,700)	(39,900)	35,400	31,200
HAX	3	3	28,800	28,800			(2,700)	(16,200)	26,100	12,600
HBC	1,910	7	32,788,200	91,200			(4,520,200)	-	28,268,000	102,200
HBD	60	60	934,500	934,500			(154,500)	(262,500)	780,000	672,000

HCC	17	57	357,400	1,198,500			(163,600)	(702,600)	193,800	495,900
HCM	1	1	24,300	24,300			-	-	31,200	24,500
HDC	1	1	34,000	34,000			(19,300)	(15,200)	14,700	18,800
HDG	5	5	50,000	50,000			-	-	167,500	75,000
HEV	76	98	1,162,800	1,499,400			(136,800)	(274,400)	1,026,000	1,225,000
HIG	-	-	-	-			-	-	-	-
HLA	2	2	27,800	27,800			(24,200)	(18,600)	3,600	9,200
HLY	29	33	965,700	1,098,900			(675,700)	(386,100)	290,000	712,800
HPC	73	73	808,900	808,900			(465,800)	(531,500)	343,100	277,400
HPG	6	6	300	207,800			-	-	318,000	246,600
HSG	6	6	135,700	135,700			-	-	285,000	247,800
HTI	5	5	54,800	54,800			-	(29,800)	87,000	25,000
HTP	20	20	199,300	199,300			(19,300)	(55,300)	180,000	144,000
ITA	1	1	7,600	3,900			-	-	8,000	6,600
ITC	1	1	10,700	10,700			(3,200)	(3,000)	7,500	7,700
KBC	5	5	1,100	1,100			-	-	79,500	49,000
KDC	4	4	199,705	199,705			(105)	-	199,600	204,000
KHA	7	7	139,500	139,500			-	(33,800)	175,000	105,700
KHP	3	3	142,200	142,200			(101,100)	(105,600)	41,100	36,600
KLS	-	3	-	30,600			-	(3,900)	0	26,700
KMR	2	2	18,300	18,300			(4,100)	(4,100)	14,200	14,200

L61	67	67	1,072,000	1,072,000					(375,200)	(428,800)	696,800	643,200
LAF	7	7	117,800	117,800					(33,800)	(61,100)	84,000	56,700
LGC	3	2	56,200	56,200					-	(30,600)	111,600	25,600
LO5	6,700	6,700	83,600,000	83,600,000					(58,810,000)	(58,810,000)	24,790,000	24,790,000
LTC	64	64	2,367,000	2,367,000					(1,912,600)	(1,938,200)	454,400	428,800
MBB	1,314,785	675	17,298,329,000	6,750,000					(74,645,500)	-	17,223,683,500	8,572,500
MCO	4	4	50,900	50,900					(34,500)	(37,300)	16,400	13,600
MCV	41	41	788,600	788,600					(641,000)	(641,000)	147,600	147,600
MEC	5	25	121,500	607,500					(95,000)	(450,000)	26,500	157,500
MHC	27	27	222,600	222,600					-	(114,600)	432,000	108,000
MIC	14	14	522,700	522,700					(455,500)	(388,300)	67,200	134,400
MKP	1	1	48,500	48,500					-	-	52,000	52,000
MKV	105	105	5,958,300	5,958,300					(5,002,800)	(5,118,300)	955,500	840,000
MLG	-	-							-		-	
MMC	100	100	2,370,000	2,370,000					(2,150,000)	(2,080,000)	220,000	290,000
NAG	-	44	-	242,700					-	(123,900)	-	118,800
NAV	6	6	79,400	79,400					(37,400)	(38,600)	42,000	40,800
NBC	-	7	-	67,400					-	-	-	69,300
NGC	-	20	-	306,000					-	(32,000)	-	274,000
NHC	124	62	2,108,900	2,108,900					-	(813,100)	3,100,000	1,295,800
NSC	3	3	100,900	100,900					-	-	240,000	231,000

NST	26	26	341,600	341,600	341,600				(14,000)	(159,600)	327,600	182,000
NTP	67	52	1,912,700	1,912,700	1,912,700				-	-	3,577,800	3,114,800
ONE	41	41	407,400	407,400	407,400				(46,600)	(145,000)	360,800	262,400
PET	8	8	135,900	135,900	135,900				-	-	165,600	166,400
PGC	12,000	-	158,400,000						-		163,200,000	
PGD	1	1	29,500	29,500	29,500				-	-	30,700	36,600
PIT	8	7	116,100	116,100	116,100				(53,700)	(68,500)	62,400	47,600
PJC	24	70	591,200	591,200	2,143,200				(279,200)	(1,198,200)	312,000	945,000
PJT	8	8	80,600	80,600	80,600				(15,000)	(17,400)	65,600	63,200
PLC	110	102	328,500	328,500	328,500				-	-	3,300,000	1,866,600
PMC	-	50			826,000				-	-	-	2,175,000
PMS	-	35			458,000				-	-	-	728,000
PNC	2	2	19,700	19,700	19,700				-	(8,500)	24,800	11,200
PNJ	9	9	258,300	258,300	258,300				-	-	359,100	275,400
POT	-	39			698,500				-	(409,900)	-	288,600
PSI	-	40			568,900				-	(316,900)	-	252,000
PTI									-		-	
PTP	-	154,125		-	7,706,250,000				-	(6,735,262,500)	-	970,987,500
PVA	4	30	208,413	208,413	1,563,100				(199,213)	(1,461,100)	9,200	102,000
PVC	-	34			499,600				-	(6,600)	-	493,000
PVD	3	3	119,600	119,600	119,600				-	-	193,500	183,000

SBA	8	8	68,500	68,500					(6,900)	88,000	61,600
SCJ	116	58	1,296,600	1,296,600					(136,600)	1,160,000	481,400
SDI	-	5		125,200					(111,700)	-	13,500
SD2	13	13	300,000	300,000					(181,700)	104,000	118,300
SD3	50	50	1,365,000	1,365,000					(1,210,000)	395,000	155,000
SD5	193	176	4,363,700	4,363,700					(1,618,100)	2,277,400	2,745,600
SD6	-	74		1,410,300					(500,100)	-	910,200
SD7	99	99	3,609,700	3,609,700					(2,441,500)	1,128,600	1,168,200
SD9	-	72		1,846,100					(924,500)	-	921,600
SDA	-	90		2,037,100					(1,371,100)	-	666,000
SDC	4	4	86,800	86,800					(61,200)	48,000	25,600
SDD	23	23	370,800	370,800					(281,100)	89,700	85,100
SDN	14	14	352,500	352,500					-	380,800	352,800
SEB	128	80	1,168,000	1,168,000					-	4,198,400	2,504,000
SFI	8	8	97,000	97,000					-	211,200	263,200
SFN	-	50		740,000					(45,000)	-	695,000
SGC	19	19	331,500	331,500					-	655,500	494,000
SGH	120	60	4,020,000	4,020,000					-	7,656,000	5,346,000
SGT	5	5	83,700	83,700					(54,200)	29,500	22,000
SHB	401	401	3,901,523	3,901,523					(653,423)	3,248,100	2,766,900

SHC	39	39	331,200	331,200				(237,600)	93,600	93,600
SHS	-	40		184,100				-	-	240,000
SIC	-	21		527,100				(411,600)	-	115,500
SJI	15	50	260,000	1,300,000				(115,000)	337,500	1,185,000
SJD	19	7	281,900	106,200				-	598,500	142,100
SJE	-	61		1,186,100				(210,100)	-	976,000
SJS	5	5	335,300	335,300				(209,800)	125,500	92,500
SRB	5	6	88,100	105,700				(72,600)	15,500	17,400
SRC	9	9	155,500	155,500				-	306,000	175,500
SSI	5	5	115,050	94,350				(4,350)	137,500	90,000
ST8	1	1	300	300				-	21,300	16,400
STB	6	6	66,500	66,500				-	108,000	103,200
STC	-	40		437,500				-	-	612,000
STL	50	50	719,100	719,100				(529,100)	190,000	295,000
STP	50	50	1,943,300	1,943,300				(1,468,300)	475,000	430,000
SVC	6	6	160,500	160,500				(64,500)	96,000	90,000
TC6	28	28	412,400	412,400				(160,400)	417,200	252,000
TCM	8	8	229,700	120,600				-	256,000	164,800
TCT	4,400	1,100	174,600,000	174,600,000				-	327,360,000	185,900,000
TCR	7	7	37,600	37,600				(10,300)	42,700	27,300
TCS	2	52	28,800	749,000				(8,400)	20,400	483,600

TDH	7	7	234,900	234,900				(99,100)	(139,000)	135,800	95,900
TDN	10	38	121,500	461,700				(20,500)	(119,700)	101,000	342,000
THT	34	34	505,200	505,200				-	(144,800)	530,400	360,400
TLT	50	50	2,472,700	2,472,700				(2,147,700)	(2,402,700)	325,000	70,000
TLH	1	1	16,000	16,000				(7,100)	(8,500)	8,900	7,500
TMS	5	5	103,200	103,200				-	-	250,000	141,500
TMT	6	6	140,400	140,400				(38,400)	(110,400)	102,000	30,000
TNA	1	1	28,900	28,900				(2,900)	(4,900)	26,000	24,000
TPC	8	8	94,700	94,700				(29,100)	(18,700)	65,600	76,000
TPH	24	24	213,000	213,000				(40,200)	(54,600)	172,800	158,400
TRJ	2	2	21,800	21,800				(18,200)	(18,200)	3,600	3,600
TS4	4	4	107,900	107,900				(64,700)	(69,900)	43,200	38,000
TST	30	50	363,000	605,000				(219,000)	(375,000)	144,000	230,000
TTC	63	73	582,700	675,200				-	-	756,000	876,000
TTF	3	3	18,300	18,300				-	-	31,500	18,900
TTZ	12,000		91,590,000					(31,590,000)		60,000,000	
TV3	30	30	516,000	516,000				-	(111,000)	615,000	405,000
TXM	50	50	506,200	506,200				(56,200)	(186,200)	450,000	320,000
TYA	7	7	55,000	55,000				-	(3,900)	74,900	51,100
UNI	34	35	487,400	501,700				(218,800)	(256,700)	268,600	245,000
V11	254	254	3,690,700	3,690,700				(3,233,500)	(3,284,300)	457,200	406,400
Page 25											
				3,690,700	3,690,700						

VC3	42	85	2,326,800	4,709,000			(1,646,400)	(3,816,500)	680,400	892,500
VC5	6	6	162,600	162,600			(136,200)	(124,200)	26,400	38,400
VC7	50	50	1,306,000	1,306,000			(881,000)	(1,046,000)	425,000	260,000
VC9	7	67	148,800	1,424,100			(98,400)	(961,800)	50,400	462,300
VCB	3	3	83,600	83,600			-	(3,200)	95,700	80,400
VCC	35	35	631,200	631,200			(1,200)	(165,700)	630,000	465,500
VCG	-	-	-	-			-	-	-	-
VCM	20	20	643,000	643,000			(325,000)	(417,000)	318,000	226,000
VCR	4,891,067	4,891,067	68,451,482,100	68,451,482,100			(52,310,961,000)	(56,223,814,600)	16,140,521,100	12,227,667,500
VCS	18	69	303,600	1,163,600			-	(232,100)	487,800	931,500
VDL	498	289	3,957,200	3,957,200			-	-	12,848,400	7,369,500
VE2	81	81	1,610,000	1,610,000			(767,600)	(1,253,600)	842,400	356,400
VE3	-	17	-	432,800			-	(290,000)	-	142,800
VE9	-	62	-	1,705,200			-	(1,246,400)	-	458,800
VFC	-	6	-	95,300			-	(51,500)	-	43,800
VGP	48	57	776,500	922,100			-	-	859,200	1,254,000
VGS	18	52	261,200	754,600			(128,000)	(458,200)	133,200	296,400
VIC	220,008	6	10,984,206,900	206,900			(489,825,300)	-	10,494,381,600	420,000
VID	9	9	112,300	112,300			(75,400)	(76,300)	36,900	36,000
VMC	46	84	2,517,900	4,597,900			(1,781,900)	(3,463,900)	736,000	1,134,000
VNA	-	-	-	-			-	-	-	-

VNC	46	46	993,100	993,100				(96,100)	(395,100)	897,000	598,000
VND	-	69	-	652,500				-	-	-	717,600
VNM	-	30,000	-	4,342,500,000				-	(292,500,000)	-	4,050,000,000
VPC	-	-						-	-	-	-
VPH	4	4	114,700	114,700				(72,700)	(80,700)	42,000	34,000
VPK	3	3	28,900	28,900				-	-	57,600	99,900
VSC	8	7	191,300	191,300				-	-	400,000	371,000
VSH	9	9	158,400	92,200				(36,900)	-	121,500	133,200
VSP	11	81	364,928	2,687,200				(345,128)	(2,557,600)	19,800	129,600
VST	3	3	38,600	38,600				(31,100)	(29,300)	7,500	9,300
VTA	175	175	1,209,400	1,209,400				(141,900)	(789,400)	1,067,500	420,000
VTB	5	5	83,500	83,500				(20,000)	(25,000)	63,500	58,500
VTC	-	23	-	216,386				-	(151,986)	-	64,400
VTO	6	6	64,100	64,100				(13,700)	(26,300)	50,400	37,800
VTS	42	68	1,280,100	2,072,600				(902,100)	(1,297,400)	378,000	775,200
VTV	70	89	1,397,400	1,776,700				-	(824,400)	1,610,000	952,300
YBC	50	50	1,130,000	1,130,000				(1,005,000)	(890,000)	125,000	240,000
Trái Phiếu	332	378	332,000,000,000	378,000,000,000	-	-		-	-	332,000,000,000	378,000,000,000
Đầu tư ngắn hạn khác			200,000,000,000	300,000,000,000							
Tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng			200,000,000,000	300,000,000,000							

Trái phiếu An Tiến AT2013	332	378	332,000,000,000	378,000,000,000								332,000,000,000	378,000,000,000
* Chứng khoán sẵn sàng để bán(Đầu dài hạn)	9,544,582	10,452,680	855,314,085,269	1,353,558,516,034	-	-	(339,752,350,330)	(260,519,805,192)	966,685,444,343	1,392,727,966,311			
Cổ phiếu	7,998,252	7,976,750	311,756,458,536	308,439,561,900	-	-	(116,439,019,810)	(105,763,251,512)	195,495,487,090	202,714,458,497			
CP VPBank	64	43	150,000	150,000			-	-	857,024	494,629			
CP techcombank	284	119	250,000	250,000			-	-	4,452,836	1,787,380			
CP PVFC Invest	2,500,000	2,500,000	25,000,000,000	25,000,000,000			(25,000,000,000)	(25,000,000,000)	-	-			
Tổng Cty Sông Hồng	411,578	411,578	7,819,982,000	7,819,982,000			(5,926,723,200)	(5,415,954,902)	1,893,258,800	2,404,027,098			
CP Cao su HAGL	5,000,000	5,000,000	275,000,000,000	275,000,000,000			(85,500,000,000)	(75,335,000,000)	189,500,000,000	199,665,000,000			
CP Tập đoàn Tân Mai	50,700	50,700	214,866,600	214,866,600			-	-	214,866,600	217,046,700			
CP Thủy sản Sóc Trăng	13,800	13,800	390,650,400	390,650,400			-	-	390,650,400	424,736,400			
CP Bảo Hiểm Viễn Đông	1,382	510	15,998,988	13,662,900			(12,296,610)	(12,296,610)	3,702,378	1,366,290			
CP đầu tư IPA	5,000	-	17,515,000	-			-	-	84,615,000				
CP Mai Linh Miền Bắc	15,444	-	68,247,036	-			-	-	174,285,540				
CTCP Thuốc Sát trùng Việt Nam	17,920	-	320,355,840	-			-	-	320,355,840				
CTCP PYMEPHARCO	7,934		605,300,728	-			-	-	605,300,728				
CTCP Công nghệ Sinh học - DP ICA	400		6,864,000	-			-	-	6,864,000				
CTCP Điện tử Biên Hòa- BELCO	800		54,360,000	-			-	-	54,360,000				
CTCP Xây dựng kiến trúc ADC	8,640		59,901,120	-			-	-	59,901,120				
CTCP đầu tư xây dựng Nhà Bến Thành	4,000		94,880,000	-			-	-	94,880,000				
CTCP Nhà Bắc Trung Nam	2,000		17,512,000	-			-	-	17,512,000				

-Quỹ A2		1,000,000	-	8,300,000,000		-	(5,881,000,000)	-	2,419,000,000
- Đầu tư tài chính khác									
Chứng khoán khác (chỉ tiết danh mục bị giảm giá/rủi ro)			1,669,064,655	1,669,064,655				1,669,064,655	1,669,064,655
• Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn									
Cổ phiếu (chỉ tiết danh mục bị giảm giá/rủi ro)									
Trái phiếu Chính phủ (chỉ tiết danh mục bị giảm giá/rủi ro)									
Trái phiếu Công ty (chỉ tiết danh mục bị giảm giá/rủi ro)									
Chứng chỉ quỹ (chỉ tiết danh mục bị giảm giá/rủi ro)									
Chứng khoán khác (chỉ tiết danh mục bị giảm giá/rủi ro)									
III. Đầu tư góp vốn									
Đầu tư vào công ty con (chỉ tiết khoản đầu tư vào công ty con bị lỗ)									
Vốn góp liên doanh, liên kết (chỉ tiết khoản đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết bị lỗ)									

05. Tình hình tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
1. Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
<i>Số dư đầu kỳ</i>	-	32,660,591,853	5,761,011,936	801,190,500	39,222,794,289
Mua trong kỳ			102,696,000		
Đầu tư XDCB hoàn thành					
Tăng khác		42,000,000			
Chuyển sang bất động sản đầu tư					
Thanh lý, nhượng bán		1,330,222,023		42,680,000	
Giảm khác					
<i>Số dư cuối kỳ</i>	-	31,372,369,830	5,863,707,936	758,510,500	37,994,588,266
2. Giá trị hao mòn lũy kế					
<i>Số dư đầu kỳ</i>	-	29,501,105,147	4,085,629,073	794,270,477	34,381,004,697
Khấu hao trong kỳ		2,126,320,853	1,162,742,958	6,920,023	3,295,983,834
Tăng khác					
Chuyển sang bất động sản đầu tư					
Thanh lý, nhượng bán		1,330,222,023		42,680,000	
Giảm khác					
<i>Số dư cuối kỳ</i>	-	30,297,203,977	5,248,372,031	758,510,500	36,304,086,508
3. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
Tại ngày đầu năm		3,159,486,706	1,675,382,863	328,439,508	4,841,789,592
Tại ngày cuối kỳ		1,075,165,853	615,335,905	-	1,690,501,758

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

06. Tình hình tăng, giảm TSCĐ vô hình:

Khoản mục	Phần mềm và mạng tin học	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
1. Nguyên giá TSCĐ vô hình			
<i>Số dư đầu kỳ</i>	26,001,298,605	1,500,000,000	27,501,298,605
Mua trong kỳ		276,783,920,000	276,783,920,000
Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp			
Tăng do hợp nhất kinh doanh			
Tăng khác			
Thanh lý, nhượng bán	4,936,586,105		4,936,586,105
Giảm khác			
<i>Số dư cuối kỳ</i>	21,064,712,500	278,283,920,000	299,348,632,500
2. Giá trị hao mòn lũy kế			
<i>Số dư đầu kỳ</i>	22,487,402,728		22,487,402,728
Khấu hao trong kỳ	3,327,459,772		3,327,459,772
Tăng khác			-
Thanh lý, nhượng bán	4,936,586,105		4,936,586,105
Giảm khác			-
<i>Số dư cuối kỳ</i>	20,878,276,395	-	20,878,276,395
3. Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình			
Tại ngày đầu năm	5,013,895,877		5,013,895,877
Tại ngày cuối kỳ	278,470,356,105		278,470,356,105

07a. Chi phí đầu tư xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí đầu tư xây dựng cơ bản dở dang (mua sắm TSCĐ)

Cuối kỳ	Đầu kỳ
15,449,779,000	1,500,000,000
15,449,779,000	1,500,000,000

07b. 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 trả trước về lợi thế thương mại

5,190,476,950

Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình

Chi phí trả trước khác

982,892,500

1,225,682,500

Cộng

13,510,476,368

21,735,649,167

08. Thuế và các khoản phải nộp / phải thu nhà nước

Cuối kỳ

Đầu kỳ

08.1.Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

Thuế tiêu thụ đặc biệt

Thuế thu nhập doanh nghiệp 20,041,941,700

Thuế thu nhập cá nhân

Thuế TNDN của Tổ chức đầu tư Nước Ngoài

Các loại thuế khác

Cộng

27,185,943

10,845,390

20,069,127,643

10,845,390

08.2.Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Cuối kỳ

Đầu kỳ

13,685,211,004

Thuế TNDN của Tổ chức đầu tư Nước Ngoài

Thuế thu nhập cá nhân của nhà đầu tư

1,493,850,583

493,900,946

Thuế GTGT đầu ra

62,206,146

17,000,000

Thuế TNCN của CBNV

11,985,000

Các loại thuế khác

1,568,041,729

14,196,111,950

09. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng

Khoản hoãn lại nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước

93,166,447,770

103,484,609,401

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

93,166,447,770

103,484,609,401

b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế

Khoản hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

10. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán:

Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán: 9,905,021,251

Tiền lãi phân bổ trong kỳ: 5,219,040,666

15,124,061,917

11. Các khoản phải thu:

Chỉ tiêu	Số đầu kỳ			Số phát sinh trong kỳ (từ 01/01 đến 30/09)		Số cuối kỳ			Số dự phòng đã lập
	Tổng số	Số quá hạn	Số khó đòi	Tăng	Giảm	Tổng số	Số quá hạn	Số khó đòi	
1. Phải thu của khách hàng	840,263,625,504			4,407,725,002,642	4,540,295,228,466	707,693,399,680			39,686,390,040
2. Trả trước cho người bán									
- Trả trước Sở(Trung tâm) GDCK									
- Trả trước khách hàng về giao dịch chứng khoán									
- Trả trước tổ chức phát hành (bảo lãnh phát hành) chứng khoán									
- Trả trước Trung tâm lưu ký chứng khoán									
- Trả trước thành viên khác									
3. Thuế GTGT được khấu trừ									
4. Phải thu nội bộ									
5. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	90,590,404,328			5,902,797,997,480	5,760,163,114,562	233,225,287,246			-
6. Phải thu khác	67,651,023,931			25,901,818,482,646	25,898,161,459,385	71,308,047,192			196,708,997,657
Tổng cộng	998,505,053,763			36,212,341,482,768	36,198,619,802,413	1,012,226,734,118			236,395,387,697

Trong đó:

Số phải thu bằng ngoại tệ (quí ra USD):

Lý do tranh chấp, mất khả năng thanh toán:



12. Chi phí phải trả:

Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm

Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ

Các khoản phải trả về dịch vụ chưa có HĐ

Chi phí các khoản lãi vay

Cộng**Cuối kỳ****Đầu kỳ**

153,599,949

51,049,530

329,678,602

18,932,301,375

258,698,290,724

19,136,950,854**259,027,969,326****13. Vay ngắn hạn và vay dài hạn****13.1. Vay ngắn hạn**

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:		366,000,000,000	893,400,000,000	1,259,400,000,000	-
Eximbank CN Đồng Đa	10.3%	145,000,000,000	40,000,000,000	185,000,000,000	-
Eximbank CN Đồng Đa	9.9%	40,000,000,000		40,000,000,000	-
Eximbank CN Đồng Đa	9.5%	115,000,000,000	145,000,000,000	260,000,000,000	-
Ngân hàng VCB- CN Thanh Xuân	7.0%				-
Ngân hàng VCB- CN Thanh Xuân	7.3%	66,000,000,000		66,000,000,000	-
Ngân hàng HDB- CN Đà Nẵng	8.5%		148,400,000,000	148,400,000,000	-
NH TMCP Đại Chung- CN Thăng	7.0%		440,000,000,000	440,000,000,000	-
NH TMCP Bản Việt	7.0%		120,000,000,000	120,000,000,000	-
Vay cá nhân	-	-	-	-	-
Vay của đối tượng	-	-	-	-	-
Cộng		366,000,000,000	893,400,000,000	1,259,400,000,000	-

14. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác:

Tài sản thừa chờ giải

Kinh phí công đoàn

Bảo hiểm xã hội

Bảo hiểm y tế

Bảo hiểm thất nghiệp

Doanh thu chưa thực

Các khoản phải trả,
phải nộp khác**Cộng****Cuối kỳ****Đầu kỳ**

107,451,145

1,633,327

363,107,909

359,563,641

46,865,443

53,162,612

32,686,222

34,540,022

29,000,000

29,000,000

56,159,269,578

764,702,390,822

56,644,649,411**765,180,290,424**

15. Phải trả dài hạn

Vay dài hạn nội bộ

.....

Phải trả dài hạn nội

bộ khác

Cộng**Cuối kỳ****Đầu kỳ****16. Vay và nợ dài****a. Vay dài hạn**

Ngân hàng ACB- Chi nhánh Nhà Rông (lãi suất 10%, thời hạn 7 năm)

Cộng

Vay đối tượng khác (chi tiết mục đích vay/thời hạn vay)

b. Nợ dài hạn

Thuế tài chính

Quỹ dự phòng trợ cấp

mất việc làm

Nợ dài hạn khác

Cộng**Cuối kỳ****Đầu kỳ**

181,366,661,000

-

181,366,661,000

-

17. Các khoản phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán như sau:

- Phải trả Sở GDCK

- 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

Phải trả tổ chức, cá nhân khác (Thanh toán giao dịch chứng khoán của nhà đầu tư)

Cộng**Cuối kỳ****Đầu kỳ**

1,035,161,664

473,865,319

200,061,560,045

183,111,733,524

201,096,721,709**183,585,598,843****18. Tình hình trích lập dự phòng các khoản phải thu khó đòi như sau:**

- Số dư đầu kỳ

Năm nay**Năm trước**

228,765,929,016

164,114,152,690

- Số sử dụng trong kỳ

228,765,929,016

164,114,152,690

- Số trích lập trong kỳ

(236,395,387,697)

(228,765,929,016)

- Số dư cuối kỳ

(236,395,387,697)

(228,765,929,016)

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)****Kỳ này****Kỳ trước**

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
chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay

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 các khoản
chênh lệch tạm thời chịu thuế

Kỳ này

Kỳ trước

(15,692,762,562)

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn
nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại

Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản
chênh lệch tạm thời được khấu trừ

Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản
lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng

Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn
nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

(15,692,762,562)

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

**a. Thông tin về các giao dịch không bằng tiền phát sinh trong năm
báo cáo**

Kỳ này

Kỳ trước

Việc mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc
thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính

Việc chuyển nợ thành vốn chủ sở
hữu

**b. Các khoản tiền và tương đương tiền doanh nghiệp nắm giữ nhưng
không được sử dụng:**

Kỳ này

Kỳ trước

Các khoản tiền nhận ký quỹ, ký

Các khoản khác...

VIII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU NHƯ SAU:

1. Phần cổ tức đã được đề xuất, hoặc được công bố sau ngày lập Bảng cân đối kế toán nhưng trước khi báo cáo tài chính được
phép phát hành

2. Giá trị cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận

3. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ hạch toán trực tiếp vào nguồn vốn chủ sở hữu:

- Thu nhập:

- Chi phí:

- Lãi/lỗ (trước thuế) 36,016,031,771

Cộng: 36,016,031,771

IX. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Thông tin các bên liên quan:

1.1. Những giao dịch trọng yếu của Công ty với các bên liên quan trong kỳ báo gồm

Bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Số tiền
Ngân hàng NNo&PTNT(VBAR D)	Ngân hàng mẹ	Lãi trái phiếu Agriseco phát hành đã trả NHNO	-
		Lãi tiền gửi thanh toán thu từ NHNO	574,571,034
		Lãi trái phiếu NHNo phát hành phải thu từ NHNO	1,968,427,090
		Phí lưu ký chứng khoán thu từ NHNO	554,523,919

1.2. Số dư Công ty với các bên liên quan vào ngày 31 tháng 12 năm 2014

Công ty liên quan	Mối quan hệ	Các giao dịch	Khoản phải thu	Khoản phải trả
Ngân hàng NNo&PTNT(VBAR D)	Ngân hàng mẹ	Tiền gửi thanh toán tại NHNO	193,794,678,064	
		Trái phiếu NHNo trong danh mục trái phiếu tự doanh của Agriseco	82,178,734,333	
		Cổ phần nắm giữ tại Agriseco		158.836.023 cổ phần
		Đã trả cổ tức năm 2011+2012		100.066.694.490
		Lãi đã trả cho trái phiếu Agriseco		240,975,342,465
Công ty cổ phần Bảo hiểm NHNO	Cùng Ngân hàng mẹ	Cổ phần nắm giữ tại Agriseco		6
		Đã trả cổ tức năm 2011+2012		3,780

1.3. Đầu tư ngắn hạn của Công ty tại:

Công ty cổ phần Bảo hiểm NHNO	Số lượng cổ phiếu	1.324.300
	Giá trị đầu tư	20,389,800,000
	Cổ tức đã nhận (lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này)	1.324.300.000

2. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):

Lập, ngày 16 tháng 07 năm 2015

K.T. TỔNG GIÁM ĐỐC

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Tăng Thị Trinh



Ngô Thị Hoàng Nga



Nữ Thị Thủy Hà

