

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Quý 3 Năm 2014

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
TÀI SẢN				
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		56,904,573,970	65,715,808,038
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		11,266,438,395	7,075,828,705
1. Tiền	111	V.01	4,266,438,395	5,075,828,705
2. Các khoản tương đương tiền	112		7,000,000,000	2,000,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	43,000,000,000	52,046,314,656
1. Đầu tư ngắn hạn	121		43,000,000,000	52,100,000,000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	(53,685,344)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1,511,105,950	5,935,132,698
1. Phải thu khách hàng	131			
2. Trả trước cho người bán	132		224,847,420	412,172,986
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu hoạt động nghiệp vụ	134	V.03	1,006,186,895	3,186,203,771
5. Các khoản phải thu khác	135	V.04	280,071,635	2,336,755,941
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139			
IV. Hàng tồn kho	140	V.05		
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,127,029,625	658,531,979
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,099,957,193	634,446,653
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.06	-	22,485,326
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	157			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		27,072,432	1,600,000
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+250+260)	200		12,065,555,562	11,447,499,742
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	1,222,358,378
1. Phải thu dài hạn khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.07		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.08	-	1,222,358,378
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			

II. Tài sản cố định	220		3,328,528,912	3,970,245,432
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	1,125,352,352	1,707,874,072
- Nguyên giá	222		5,585,660,139	5,548,216,139
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(4,460,307,787)	(3,840,342,067)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.10	-	-
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.11	1,019,041,665	1,078,236,465
- Nguyên giá	228		1,578,528,000	1,578,528,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(559,486,335)	(500,291,535)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.12	1,184,134,895	1,184,134,895
III. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.13	-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258			
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	259			
IV. Tài sản dài hạn khác	260		8,737,026,650	6,254,895,932
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.15		-
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	7,583,489,564	5,101,358,846
3. Tài sản dài hạn khác	268		1,153,537,086	1,153,537,086
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		68,970,129,532	77,163,307,780
NGUỒN VỐN				
A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		2,118,575,942	6,791,243,092
I. Nợ ngắn hạn	310		2,118,575,942	6,791,243,092
1. Vay ngắn hạn	311	V.14		
2. Phải trả người bán	312		-	82,071,996
3. Người mua trả tiền trước	313			
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	389,386,745	2,249,312,525
5. Phải trả người lao động	315		1,204,057,421	2,817,709,735
6. Chi phí phải trả	316	V.17	-	84,000,000
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	302,452,920	313,115,998
9. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		190,040,502	675,540,502
11. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	327			
12. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	328		32,638,354	569,492,336
II. Nợ dài hạn	330		-	-
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-

7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
10. Quỹ dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	359	V.22		
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		66,851,553,590	70,372,064,688
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		55,000,000,000	55,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		4,400,548,849	5,055,381,937
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		2,888,934,197	2,888,934,197
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420			
- Lợi nhuận năm trước để lại			7,427,748,554	19,224,897,839
- Lợi nhuận năm nay			(2,865,678,010)	(11,797,149,285)
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		68,970,129,532	77,163,307,780

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
1. Tài sản cố định thuê ngoài	001	V.23		
2. Vật tư, chứng chỉ có giá nhận giữ hộ	002			
3. Tài sản nhận ký cược	003			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004			
5. Ngoại tệ các loại	005		105,128,683	4,324,133,518
6. Chứng khoán lưu ký của công ty quản lý quỹ	006			
Trong đó:				
6.1. Chứng khoán giao dịch	007			
6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	008			
6.3. Chứng khoán cầm cố	009			
6.4. Chứng khoán tạm giữ	010			
6.5. Chứng khoán chờ thanh toán	011			
6.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút	012			
6.7. Chứng khoán chờ giao dịch	013			
6.8. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay	014			
6.9. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	015			
7. Chứng khoán chưa lưu ký của Công ty quản lý quỹ	020		34,860,557,600	20,730,278,800
8. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác	030	V.24	409,225,280,115	168,477,649,317
8.1. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác trong nước	031		409,225,280,115	168,477,649,317
8.2. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	032			

C
 LI
 AN
 CH
 VIE
 AN

9. Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác	040	V.25	948,859,921,850	1,443,101,889,750
9.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước	041		948,859,921,850	1,443,101,889,750
9.2. Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	042			
10. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác	050	V.26	40,407,591,827	40,113,207,172
11. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác	051	V.27	1,422,616,815	3,277,023,071

Lập, ngày 10 tháng 10 năm 2014

Người lập biểu



Trần Hà Linh

Kế toán trưởng



Nguyễn Băng Tâm

P. Tổng Giám đốc



Nguyễn Trung Nam

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
 (Dạng đầy đủ)
 Quý 3 Năm 2014

Đơn vị tính: VNĐ

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu	1	VI.28	18,013,640,655	2,712,068,653	24,133,600,068	8,084,854,658
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VI.29			-	-
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)	10		18,013,640,655	2,712,068,653	24,133,600,068	8,084,854,658
4. Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán	11	VI.30	2,827,107,414	2,495,331,597	7,547,678,994	7,391,206,501
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)	20		15,186,533,241	216,737,056	16,585,921,074	693,648,157
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.31	(274,889,906)	2,908,144,213	1,011,005,500	8,661,048,866
7. Chi phí tài chính	22	VI.32	1,896,951	11,873,480	317,861,036	22,185,715
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		6,971,757,434	6,576,440,955	22,564,700,631	20,960,596,933
9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-25)	30		7,937,988,950	(3,463,433,166)	(5,285,635,093)	(11,628,085,625)
10. Thu nhập khác	31		-	-	-	-
11. Chi phí khác	32		-	-	-	-
12. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		-	-	-	-
13. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		7,937,988,950	(3,463,433,166)	(5,285,635,093)	(11,628,085,625)
14. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.33	62,173,635	-	62,173,635	-
15. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.34	-	-	(2,482,130,718)	(1,964,550,871)
16. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		7,875,815,315	(3,463,433,166)	(2,865,678,010)	(9,663,534,754)

Người lập biểu



Trần Hà Linh

Kế toán trưởng



Nguyễn Bằng Tâm

Lập ngày 10 tháng 10 năm 2014

P. Tổng Giám đốc



Nguyễn Trung Nam

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 3 Năm 2014

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ hoạt động nghiệp vụ, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		26,152,810,536	8,064,544,565
2. Tiền chi trả cho hoạt động nghiệp vụ và người cung cấp hàng hóa, dịch vụ	2		(10,734,715,766)	(12,102,648,117)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		(16,802,068,835)	(15,696,130,327)
4. Tiền chi trả lãi vay	4		-	-
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5		-	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		189,199,470	88,189,740
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	7		(7,227,152,764)	(6,883,100,257)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(8,421,927,359)	(26,529,144,396)
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		(37,444,000)	(1,679,437,100)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(10,000,000,000)	(14,000,000,000)
4. Tiền thu từ thanh lý các khoản đầu tư công cụ nợ của đơn vị khác	24		33,000,000,000	2,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(17,500,000,000)	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		3,299,450,000	2,700,000,000
7. Tiền thu cổ tức và lợi nhuận được chia, lãi tiền gửi	27		3,867,738,719	9,963,265,365
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		12,629,744,719	(1,016,171,735)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, trái phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của công ty đã phát hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-	-
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		-	-

Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		4,207,817,360	(27,545,316,131)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		7,075,828,705	30,177,123,986
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(17,207,670)	(14,722,925)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	VII.35	11,266,438,395	2,617,084,930

Lập, ngày 15 tháng 10 năm 2014

Người lập biểu



Trần Hà Linh

Kế toán trưởng



Nguyễn Băng Tâm



Nguyễn Trung Nam

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC

Quý 3 Năm 2014

I- Đặc điểm hoạt động của công ty

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty Liên doanh có vốn đầu tư nước ngoài
- 2- Lĩnh vực hoạt động: Chứng khoán
- 3- Ngành nghề kinh doanh:
 - Lập và quản lý Quỹ đầu tư Chứng khoán
 - Quản lý Danh mục đầu tư Chứng khoán
 - Tư vấn đầu tư Chứng khoán
- 4- Tổng số nhân viên: 26
- 5- Đặc điểm hoạt động của công ty 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

- 1- Kỳ kế toán năm: bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào 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 áp dụng cho Công ty Quản lý Quỹ ban hành theo Thông tư số 125/2011/TT-BTC ngày 5/9/2011 của Bộ tài chính.
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Công ty tuân thủ theo Chế độ kế toán áp dụng cho Công ty Quản lý Quỹ ban hành theo Thông tư số 125/2011/TT-BTC ngày 5/9/2011 của Bộ tài chính; các Chuẩn mực Kế toán Việt nam, Hệ thống Kế toán Việt nam và các quy định pháp lý có liên quan.
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

Công ty áp dụng các chính sách kế toán cho việc lập báo cáo tài chính giữa niên độ giống như cho việc lập báo cáo tài chính năm gần nhất.

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

(Đơn vị tính: VNĐ)

01 - Tiền

	Cuối quý	Đầu năm
- Tiền mặt	11,711,328	16,766,197
- Tiền gửi Ngân hàng	4,254,727,067	5,059,062,508
- Tiền đang chuyển		
Cộng	4,266,438,395	5,075,828,705

02 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	Cuối quý		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn (chi tiết danh mục cổ phiếu bị giảm giá/rủi ro)				
- Trái phiếu đầu tư ngắn hạn (chi tiết danh mục trái phiếu bị giảm giá/rủi ro)				
- Chứng chỉ quỹ (chi tiết danh mục chứng chỉ quỹ bị giảm giá/rủi ro)	3,486,056	35,000,000,000	1,746,328	21,100,000,000
- Chứng khoán khác (chi tiết danh mục chứng khoán khác bị giảm giá/rủi ro)				
- Tiền gửi có kỳ hạn		8,000,000,000		31,000,000,000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		-		(53,685,344)
Cộng		43,000,000,000		52,046,314,656

03 - Các khoản phải thu hoạt động nghiệp vụ

	Cuối quý	Đầu năm
- Phải thu hoạt động quản lý quỹ đầu tư chứng khoán và công ty đầu tư chứng khoán	205,672,018	846,212,400
- Phải thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	800,100,877	804,446,918
- Phải thu phí thường hoạt động	-	1,507,908,453
- Phải thu hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán		
- Phải thu từ hoạt động nghiệp vụ khác	414,000	27,636,000
Cộng	1,006,186,895	3,186,203,771

04 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác

	Cuối quý	Đầu năm
- Phải thu tài sản thiếu chờ xử lý		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		

- Phải thu khác	280,071,635	2,336,755,941
Cộng	280,071,635	2,336,755,941

06 - Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

	Cuối quý	Đầu năm
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	-	22,485,326
- Các khoản khác Phải thu Nhà nước		
Cộng	-	22,485,326

08 - Phải thu dài hạn khác

	Cuối quý	Đầu năm
- Kỳ quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Phải thu dài hạn khác (phí quản lý DMĐT)	-	1,222,358,378
Cộng	-	1,222,358,378

09 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình			
Số dư đầu năm	3,483,355,714	2,064,860,425	5,548,216,139
- Mua trong năm		37,444,000	37,444,000
- Đầu tư XDCB hoàn thành			
- Tăng khác			
- Thanh lý, nhượng bán			-
- Giảm khác			-
Số dư cuối quý	3,483,355,714	2,102,304,425	5,585,660,139
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	3,192,984,985	647,357,082	3,840,342,067
- Khấu hao trong năm	179,233,281	440,732,439	619,965,720
- Tăng khác			
- Thanh lý, nhượng bán			-
- Giảm khác			-
Số dư cuối quý	3,372,218,266	1,088,089,521	4,460,307,787
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình			
- Tại ngày đầu năm	290,370,729	1,417,503,343	1,707,874,072
- Tại ngày cuối quý	111,137,448	1,014,214,904	1,125,352,352

- Giá trị còn lại cuối quý của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:

- Nguyên giá TSCĐ cuối quý đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 2,363,767,825

- Nguyên giá TSCĐ cuối quý 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:

11- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Phí hội viên CLB golf	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình		
Số dư đầu năm	1,578,528,000	1,578,528,000
- Mua trong năm		
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp		
- Tăng do hợp nhất kinh doanh		
- Tăng khác		
- Thanh lý, nhượng bán		
- Giảm khác (theo TT45/2013/TT-BTC)		-
Số dư cuối quý	1,578,528,000	1,578,528,000
Giá trị hao mòn lũy kế		
Số dư đầu năm	500,291,535	500,291,535
- Khấu hao trong năm	59,194,800	59,194,800
- Tăng khác		
- Thanh lý, nhượng bán		

- Giảm khác (theo TT45/2013/TT-BTC)		-
Số dư cuối quý	559,486,335	559,486,335
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình		
- Tại ngày đầu năm	1,078,236,465	1,078,236,465
- Tại ngày cuối quý	1,019,041,665	1,019,041,665

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

12 - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

	Cuối quý	Đầu năm
- Tổng số chi phí XDCB dở dang:	1,184,134,895	1,184,134,895
Trong đó:		
+ Mua sắm TSCĐ (phần mềm Arquilla)	1,184,134,895	1,184,134,895

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Cuối quý	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng	29,035,319	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	360,351,424	2,249,312,525
- Các loại thuế khác	2	
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	389,386,745	2,249,312,525

17- Chi phí phải trả

	Cuối quý	Đầu năm
- Dự chi phí kiểm toán	-	84,000,000
Cộng	-	84,000,000

18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	Cuối quý	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	11,720,390	38,024,000
- Bảo hiểm xã hội	-	3,840,000
- Bảo hiểm y tế	(6,210,000)	720,000
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	320,000
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	296,942,530	270,211,998
Cộng	302,452,920	313,115,998

21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

	Cuối quý	Đầu năm
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	49,401,766	113,898,467
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng	7,534,385,077	4,989,671,153
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	7,583,786,843	5,103,569,620
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	(297,279)	(2,210,774)
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	(297,279)	(2,210,774)

24- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác (chi tiết theo từng nhà đầu tư ủy thác)

	Cuối quý	Đầu năm
AM 01	-	58,597,290,548
AM 03	3,394,494,755	2,972,189,213
AM 06	370,648,076,504	80,001,725,941
AM 07	8,464,178,900	125,763,482
AM 11	362,360	362,360
AM 14	-	32,413,122
AM 15	-	6,692,898
AM 16	4,104,152,871	9,314,359,293

AM 17		22,518,508,545	17,426,852,460
AM 18		95,506,180	-
Cộng		409,225,280,115	168,477,649,317

25- Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác

Cuối quý	Cổ phiếu niêm yết	Cổ phiếu chưa niêm yết	Trái phiếu	Tổng cộng
AM 01	-		-	-
AM 03	18,315,489,300		49,272,585,550	67,588,074,850
AM 06	401,960,000		-	401,960,000
AM 07	74,937,400,600		89,900,000	75,027,300,600
AM 11			750,000,000,000	750,000,000,000
AM 14			-	-
AM 15			-	-
AM 16	36,918,586,400			36,918,586,400
AM 17	12,924,000,000			12,924,000,000
AM 18		6,000,000,000		6,000,000,000
Cộng	143,497,436,300	6,000,000,000	799,362,485,550	948,859,921,850

Đầu năm	Cổ phiếu niêm yết	Cổ phiếu chưa niêm yết	Trái phiếu	Tổng cộng
AM 01	24,643,993,600		150,000,000,000	174,643,993,600
AM 03	14,850,812,400		44,809,096,150	59,659,908,550
AM 06	38,970,813,300		225,000,000,000	263,970,813,300
AM 07	31,185,005,300		89,900,000	31,274,905,300
AM 11			750,000,000,000	750,000,000,000
AM 14			120,000,000,000	120,000,000,000
AM 15			20,000,000,000	20,000,000,000
AM 16	23,552,269,000			23,552,269,000
AM 17				-
Cộng	133,202,893,600	-	1,309,898,996,150	1,443,101,889,750

26. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác

	Cuối quý	Đầu năm
AM 01		3,708,713,081
AM 03	3,932,066,822	496,321,446
AM 06	8,358,907,799	4,904,085,334
AM 07	81,645,526	11,658,659,205
AM 11	27,760,151,250	6,761,713,750
AM 14		10,314,623,452
AM 15		1,913,378,569
AM 16	124,847,667	202,366,666
AM 17	149,972,763	153,345,669
AM 18		
Cộng	40,407,591,827	40,113,207,172

27. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác

	Cuối quý	Đầu năm
AM 01		148,766,312
AM 03	261,239,188	1,697,919,668
AM 06	27,346,650	19,333,737
AM 07	581,415,255	315,766,803
AM 11		
AM 14		
AM 15		412,410,980
AM 16	139,292,359	678,625,571
AM 17	410,446,651	4,200,000
AM 18	2,876,712	
Cộng	1,422,616,815	3,277,023,071

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

(Đơn vị tính: VND)

28. Tổng doanh thu hoạt động nghiệp vụ (Mã số 01)

	Quý 3		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
- Doanh thu hoạt động quản lý quỹ ĐTCK và công ty ĐTCK	436,722,177	187,687,500	976,713,525	767,812,500
- Doanh thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	15,844,600,975	2,524,381,153	21,237,864,332	7,317,042,158
- Doanh thu từ phí thường hoạt động	1,590,086,207		1,590,086,207	-
- Doanh thu hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán	-		-	-
- Doanh thu khác	142,231,296		328,936,004	-
Tổng cộng	18,013,640,655	2,712,068,653	24,133,600,068	8,084,854,658

30. Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán

	Quý 3		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
- Chi phí hoạt động quản lý quỹ ĐTCK và công ty ĐTCK	1,315,504,196	1,242,416,364	3,134,718,192	3,659,599,691
- Chi phí hoạt động quản lý danh mục đầu tư chứng khoán	1,511,603,218	1,252,915,233	4,412,960,802	3,731,606,810
- Chi phí hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán			-	-
- Chi phí hoạt động nghiệp vụ khác			-	-
- Giá vốn hàng bán			-	-
Cộng	2,827,107,414	2,495,331,597	7,547,678,994	7,391,206,501

31. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

	Quý 3		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi	(275,370,335)	1,336,142,654	956,132,235	4,605,698,702
- Lãi đầu tư tài chính			-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		1,575,000,000	-	4,050,000,000
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	534,555	(3,009,717)	534,555	1,258,577,699
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	(54,126)	11,276	653,366	(1,253,227,535)
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-		53,685,344	-
Cộng	(274,889,906)	2,908,144,213	1,011,005,500	8,661,048,866

32. Chi phí tài chính (Mã số 22)

	Quý 3		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay			-	-
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm			-	-
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-		300,000,000	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện	1,388,096	11,777,557	7,946,987	19,664,531
- Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	508,855	95,923	9,914,049	2,521,184
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư dài hạn			-	-
- Chi phí tài chính khác			-	-
Cộng	1,896,951	11,873,480	317,861,036	22,185,715

33. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)

	Quý 3		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm 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	62,173,635	-	62,173,635	-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	62,173,635	-	62,173,635	-

34. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)

	Quý 3		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế			297,279	10,320
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại			5,101,358,845	763,648,028
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ			(49,401,766)	(65,503,159)

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng			(7,534,385,077)	(2,662,706,060)
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả			-	-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại			(2,482,130,718)	(1,964,550,871)

VII- Thông tin về tình hình biến động nguồn vốn chủ sở hữu

	Số dư đầu năm		Số tăng/ giảm lũy kế đến cuối quý		Số dư cuối quý	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	55,000,000,000	55,000,000,000			55,000,000,000	55,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần					-	-
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	5,055,381,937	6,635,207,284	(654,833,088)	(420,068,449)	4,400,548,849	6,215,138,835
8. Quỹ dự phòng tài chính	2,888,934,197	2,888,934,197			2,888,934,197	2,888,934,197
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu					-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối					-	-
- Lợi nhuận năm trước để lại	19,224,897,839	16,971,802,532	(11,797,149,285)	2,253,095,307	7,427,748,554	19,224,897,839
- Lợi nhuận năm nay	(11,797,149,285)	3,253,095,307	8,931,471,275	(12,916,630,061)	(2,865,678,010)	(9,663,534,754)
Cộng	70,372,064,688	84,749,039,320	(3,520,511,098)	(11,083,603,203)	66,851,553,590	73,665,436,117

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Trần Hà Linh

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Nguyễn Băng Tâm



Nguyễn Trung Nam