

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
 (Dạng đầy đủ)
 Quý 3 Năm 2016

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Đơn vị tính: VNĐ	
					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	7,486,050,334	3,265,260,881	21,012,894,649	8,806,142,038
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VI.29	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)	10		7,486,050,334	3,265,260,881	21,012,894,649	8,806,142,038
4. Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán	11	VI.30	2,249,146,070	1,499,451,044	6,160,637,964	4,709,483,209
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)	20		5,236,904,264	1,765,809,837	14,852,256,685	4,096,658,829
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.31	3,288,727,470	1,877,171,362	9,859,855,601	2,710,529,854
7. Chi phí tài chính	22	VI.32	57,204	20,868,708	19,562,625	40,675,683
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		6,700,733,869	8,025,561,314	22,570,471,988	24,503,211,382
9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-25)	30		1,824,840,661	(4,403,448,823)	2,122,077,673	(17,736,698,382)
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		1,824,840,661	(4,403,448,823)	2,122,077,673	(17,736,698,382)
14. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.33	-	-	-	-
15. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.34	-	-	14,972,273	(2,568,468,903)
16. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		1,824,840,661	(4,403,448,823)	2,107,105,400	(15,168,229,479)

Người lập biểu


Trần Hà Linh

Kê toán trưởng


Nguyễn Băng Tâm

Lập, ngày 10 tháng 10 năm 2016

P. Tổng Giám đốc



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Quý 3 Năm 2016

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2016

Đơn vị tính: VNĐ

Chi 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		248,049,105,367	250,697,471,368
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		9,274,246,874	9,636,474,575
1. Tiền	111	V.01	5,046,209,421	8,619,627,516
2. Các khoản tương đương tiền	112		4,228,037,453	1,016,847,059
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	227,447,147,913	229,000,000,000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		227,447,147,913	229,000,000,000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		9,556,998,740	11,122,948,221
1. Phải thu khách hàng	131			
2. Trả trước cho người bán	132		221,573,880	456,627,146
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu hoạt động nghiệp vụ	134	V.03	7,468,503,806	5,534,350,723
5. Các khoản phải thu khác	135	V.04	1,866,921,054	5,131,970,352
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139			
IV. Hàng tồn kho	140	V.05		
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,770,711,840	938,048,572
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,682,694,400	936,448,572
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.06		
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	157			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		88,017,440	1,600,000
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+250+260)	200		13,766,788,000	13,935,412,982
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
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		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			

II. Tài sản cố định	220		2,099,296,190	2,252,948,899
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	481,576,698	280,000,883
- Nguyên giá	222		6,146,374,139	5,585,660,139
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(5,664,797,441)	(5,305,659,256)
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	1,617,719,492	1,972,948,016
- Nguyên giá	228		2,762,662,895	2,762,662,895
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1,144,943,403)	(789,714,879)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.12	-	-
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		11,667,491,810	11,682,464,083
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.15		
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	10,513,954,724	10,528,926,997
3. Tài sản dài hạn khác	268		1,153,537,086	1,153,537,086
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		261,815,893,367	264,632,884,350
NGUỒN VỐN				
A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)				
I. Nợ ngắn hạn	310		1,895,793,678	6,819,890,061
1. Vay ngắn hạn	311	V.14		
2. Phải trả người bán	312		-	93,018,966
3. Người mua trả tiền trước	313			
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	357,414,279	2,495,342,946
5. Phải trả người lao động	315		1,282,580,551	2,188,408,600
6. Chi phí phải trả	316	V.17	-	1,316,561,400
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	50,459,168	36,575,027
9. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		172,790,502	188,040,502
11. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	327			
12. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	328		32,549,178	501,942,620
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		259,920,099,689	257,812,994,289
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		265,000,000,000	265,000,000,000
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		4,301,548,849	4,301,548,849
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		(12,270,383,357)	(14,377,488,757)
- Lợi nhuận năm trước để lại			(14,377,488,757)	1,038,707,385
- Lợi nhuận năm nay			2,107,105,400	(15,416,196,142)
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		261,815,893,367	264,632,884,350

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		127,364,926	5,091,374,885
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	34,860,557,600
8. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác	030	V.24	279,791,708,536	206,611,803,804
8.1. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác trong nước	031		63,640,327,913	14,831,186,242
8.2. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	032		216,151,380,623	191,780,617,562

9. Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác	040	V.25	2,335,031,974,432	1,783,501,237,878
9.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước	041		2,092,398,589,140	1,535,961,991,383
9.2. Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	042		242,633,385,292	247,539,246,492
10. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác	050	V.26	55,211,121,330	14,328,949,632
11. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác	051	V.27	10,681,465,147	7,150,599,668

Lập, ngày 10 tháng 10 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

P.Tổng Giám đốc



Trần Hà Linh



Nguyễn Bằng Tâm



Bùi Sỹ Tân

Mẫu số B05-CTQ

(Ban hành theo TT số 125/2011/TT-BTC
ngày 5/9/2011 của Bộ Tài chính)

Công ty LD Quản lý Quỹ đầu tư Chứng khoán Vietcombank

Địa chỉ: Tầng 15, Toà nhà Vietcombank, 198 Trần Quang Khải, Hà Nội

Điện thoại: 04. 3936 4540 Fax: 04. 3936 4542

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU Quý 3 Năm 2016

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số dư đầu năm				Số tăng/ giảm				Số dư cuối quý		
		Năm trước		Năm nay		Năm trước		Năm nay		Năm trước	Năm nay	Năm nay
		1	2	3	4	5	6	7	8			
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	B	55,000,000,000	265,000,000,000	210,000,000,000					265,000,000,000	265,000,000,000	265,000,000,000	
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		4,400,548,849	4,301,548,849						4,400,548,849	4,301,548,849	4,301,548,849	
8. Quỹ dự phòng tài chính		2,888,934,197	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		1,038,707,385	(14,377,488,757)						(14,129,522,094)	(12,270,383,357)	(12,270,383,357)	
Cộng		63,328,190,431	257,812,994,289	210,000,000,000					258,159,960,952	259,920,099,689	259,920,099,689	

Người lập biểu


Trần Hà Linh

Kế toán trưởng


Nguyễn Băng Tâm

Lập, ngày 10 tháng 10 năm 2016

Phó Tổng giám đốc



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 3 Năm 2016

Đơn vị tính: VNĐ

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy 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		18,660,326,717	6,413,483,653
2. Tiền chi trả cho hoạt động nghiệp vụ và người cung cấp hàng hóa, dịch vụ	2		(8,904,287,889)	(5,934,582,801)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		(17,286,884,635)	(11,314,807,191)
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		319,648,518	247,674,117
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	7		(7,289,139,177)	(5,211,794,074)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(14,500,336,466)	(15,800,026,296)
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		(524,117,000)	-
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		-	-
4. Tiền thu từ thanh lý các khoản đầu tư công cụ nợ của đơn vị khác	24		14,077,652,478	9,008,980,556
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu cổ tức và lợi nhuận được chia, lãi tiền gửi	27		587,981,022	298,635,081
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		14,141,516,500	9,307,615,637
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		(358,819,966)	(6,492,410,659)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		9,636,474,575	9,189,016,665
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(3,407,735)	(29,058,188)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	VII.35	9,274,246,874	2,667,547,818

Lập, ngày 10 tháng 10 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

P. Tổng Giám đốc



Trần Hà Linh



Nguyễn Băng Tâm



Bùi Sỹ Tân

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC
 Quý 3 Năm 2016

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: 33
- 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: VND)

01 - Tiền

	Cuối quý	Đầu năm
- Tiền mặt	1.800.999	9.987.049
- Tiền gửi Ngân hàng	5.044.408.422	8.609.640.467
- Tiền đang chuyển		
Cộng	5.046.209.421	8.619.627.516

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	3.486.056	35.000.000.000
- Chứng khoán khác (chi tiết danh mục chứng khoán khác bị giảm giá/rủi ro)				
- Tiền gửi có kỳ hạn		192.447.147.913		194.000.000.000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn				
Cộng		227.447.147.913		229.000.000.000

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	439.865.681	497.575.231
- Phải thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	6.977.459.532	2.699.840.088
- Phải thu phí thường hoạt động		2.336.735.404
- Phải thu hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán		
- Phải thu từ hoạt động nghiệp vụ khác	51.178.593	200.000
Cộng	7.468.503.806	5.534.350.723

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 lãi tiền gửi	1,823,460,496	5,100,297,315
- Phải thu khác	43,460,558	31,673,037
Cộng	1,866,921,054	5,131,970,352

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	2,102,304,425	5,585,660,139
- Mua trong năm		560,714,000	560,714,000
- Đầu tư XD CB hoàn thành			
- Tăng khác			
- Thanh lý, nhượng bán			
- Giảm khác			
Số dư cuối quý	3,483,355,714	2,663,018,425	6,146,374,139
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	3,483,355,714	1,822,303,542	5,305,659,256
- Khấu hao trong năm		359,138,185	359,138,185
- Tăng khác			
- Thanh lý, nhượng bán			
- Giảm khác			
Số dư cuối quý	3,483,355,714	2,181,441,727	5,664,797,441
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình			
- Tại ngày đầu năm		280,000,883	280,000,883
- Tại ngày cuối quý		481,576,698	481,576,698

- 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: 5,548,216,139

- 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	Phần mềm Arquilla	Phi hội viên CLB golf	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình			
Số dư đầu năm	1,184,134,895	1,578,528,000	2,762,662,895
- 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	1,184,134,895	1,578,528,000	2,762,662,895
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	131,570,544	658,144,335	789,714,879
- Khấu hao trong năm	296,033,724	59,194,800	355,228,524
- Tăng khác			
- Thanh lý, nhượng bán			
- Giảm khác (theo TT45/2013/TT-BTC)			
Số dư cuối quý	427,604,268	717,339,135	1,144,943,403
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình			
- Tại ngày đầu năm	1,052,564,351	920,383,665	1,972,948,016
- Tại ngày cuối quý	756,530,627	861,188,865	1,617,719,492

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Cuối quý	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng	13,599,946	9,003,153
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	343,814,333	2,486,339,793
- Các loại thuế khác	-	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
Cộng	357,414,279	2,495,342,946

17- Chi phí phải trả

	Cuối quý	Đầu năm
- Dự chi tax allowance	-	1,316,561,400
Cộng	-	1,316,561,400

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

	Cuối quý	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
- Kinh phí công đoàn	13,646,405	122,320
- Bảo hiểm xã hội	2,812,500	-
- Bảo hiểm y tế	(6,534,000)	-
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	40,534,263	36,452,707
Cộng	50,459,168	36,575,027

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	38,313,735	102,608,978
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng	10,475,640,989	10,426,318,019
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng	-	-
- Khoản hoãn nộp tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước	-	-
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	10,513,954,724	10,528,926,997
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 nộp thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước	-	-
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	-	-

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

	Cuối quý	Đầu năm
AM 03	6,535,906,459	2,786,350,751
AM 11	363,897	362,360
AM 16	32,866,908,646	6,657,481,916
AM 17	-	2,142,606,707
AM 18	93,264,376	204,689,736
AM 19	398,228,896	504,888,851
AM 23	5,270,086,250	2,306,879,445
AM 24	2,356,896,016	227,926,476
AM 25	1,983,598	-
AM 26	16,116,689,775	-
AM 20	216,151,380,623	191,780,617,562
Cộng	279,791,708,536	206,611,803,804

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 03	11,307,855,948		35,520,833,293	46,828,689,241
AM 11			750,000,000,000	750,000,000,000
AM 16	202,354,988,103			202,354,988,103
AM 17				
AM 18		6,000,000,000		6,000,000,000
AM 19	20,533,567,723			20,533,567,723
AM 23	33,440,503,606			33,440,503,606
AM 24	33,240,840,467			33,240,840,467
AM 25			1,000,000,000,000	1,000,000,000,000
AM 26				
AM 20			242,633,385,292	242,633,385,292
Cộng	300,877,755,847	6,000,000,000	2,028,154,218,585	2,335,031,974,432

Đầu năm	Cổ phiếu niêm yết	Cổ phiếu chưa niêm yết	Trái phiếu	Tổng cộng
AM 03	11,832,404,485		35,520,833,293	47,353,237,778
AM 11			750,000,000,000	750,000,000,000
AM 16	124,052,735,663			124,052,735,663
AM 17	28,661,846,257			28,661,846,257
AM 18		6,000,000,000		6,000,000,000
AM 19	20,059,147,913			20,059,147,913
AM 23	30,016,050,955			30,016,050,955
AM 24	29,818,972,817			29,818,972,817
AM 25			500,000,000,000	500,000,000,000
AM 26			247,539,246,492	247,539,246,492
AM 20				
Cộng	244,441,158,090	6,000,000,000	1,533,060,079,785	1,783,501,237,875

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

	Cuối quý	Đầu năm
AM 03	3,882,931,809	603,793,915
AM 11	26,192,963,750	5,636,713,750
AM 16	1,379,271,746	1,250,070,792
AM 17		70,581,092
AM 18		
AM 19	49,815,000	200,775,800
AM 23	25,034,150	94,334,240
AM 24	216,738,500	428,532,480
AM 25	14,684,767,759	218,579,235
AM 26	62,052,096	
AM 20	8,717,546,520	5,825,568,328
Cộng	55,211,121,330	14,328,949,632

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

	Cuối quý	Đầu năm
AM 03	415,247,064	949,692,718
AM 11		
AM 16	2,542,010,745	3,061,698,798
AM 17		453,016,927
AM 18	89,842,353	111,774,084
AM 19	304,663,726	426,088,692
AM 23	486,471,179	602,242,858
AM 24	175,816,770	139,216,085
AM 25	2,609,760,609	42,506,031
AM 26	1,307,390,585	

AM*20		2,750,262,116	1,364,363,475
Cộng		10,681,465,147	7,150,599,668

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	1,277,933,484	685,173,310	2,980,854,905	1,961,094,642
- Doanh thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	6,208,116,850	2,562,538,912	17,401,212,180	6,741,918,860
- Doanh thu từ phí thường hoạt động	-	-	552,428,116	-
- Doanh thu hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán	-	-	-	-
- Doanh thu khác	-	17,548,659	78,399,468	103,128,536
Tổng cộng	7,486,050,334	3,265,260,881	21,012,894,649	8,806,142,038

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	57,896,803	70,635,756	302,374,034	322,420,662
- Chi phí hoạt động quản lý danh mục đầu tư chứng khoán	1,633,988,573	1,428,815,268	5,301,003,236	4,387,062,547
- Chi phí hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán	-	-	-	-
- Chi phí hoạt động nghiệp vụ khác	557,260,694	-	557,260,694	-
- Giá vốn hàng bán	-	-	-	-
Cộng	2,249,146,070	1,499,451,044	6,160,637,964	4,709,483,209

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	3,288,611,731	1,868,709,445	9,835,944,594	1,999,515,602
- Lãi đầu tư tài chính	-	-	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	87,137	4,154,859	7,756,117	38,042,489
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	28,602	4,307,058	16,154,890	(4,944,155)
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-	-	677,915,918
Cộng	3,288,727,470	1,877,171,362	9,859,855,601	2,710,529,854

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	-	-	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện	-	14,303,953	13,068,461	14,303,953
- Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	57,204	6,564,755	6,494,164	26,371,730
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-	-	-
- Chi phí tài chính khác	-	-	-	-
Cộng	57,204	20,868,708	19,562,625	40,675,683

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	-	-	-	1,200,464
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại	-	-	10,528,926,997	6,848,115,072
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	-	-	(38,313,735)	(38,135,342)

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		(10,475,640,989)	(9,379,649,096)
- 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		14,972,273	(2,568,468,903)

Lập, ngày 10 tháng 10 năm 2016

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Trần Hà Linh

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Nguyễn Băng Tâm

P.Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên)



Đỗ Sỹ Tân

