

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

Mẫu số B01a-CTQ

(Ban hành theo TT số 125/2011/TT-BTC

ngày 5/9/2011 của Bộ Tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Quý 3 Năm 2013

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2013

CỤC THUẾ TP. HÀ NỘI
ĐƠN NHẬN HỒ SƠ HÀNH CHÍNH THUẾ
NĂM 2013
Ngày: 29-10-
Loại: Kế khai thuế
Người nhận:.....

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		68,172,879,219	87,849,664,245
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		2,617,084,930	30,177,123,986
1. Tiền	111	V.01	1,617,084,930	5,177,123,986
2. Các khoản tương đương tiền	112		1,000,000,000	25,000,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	60,600,000,000	51,300,000,000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		60,600,000,000	51,300,000,000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		3,772,919,979	5,794,502,317
1. Phải thu khách hàng	131			
2. Trả trước cho người bán	132		250,570,989	-
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu hoạt động nghiệp vụ	134	V.03	1,020,097,048	2,078,856,471
5. Các khoản phải thu khác	135	V.04	2,502,251,942	3,715,645,846
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139			
IV. Hàng tồn kho	140	V.05		
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,182,874,310	578,037,942
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,037,974,365	554,952,616
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.06	22,485,326	22,485,326
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	157			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		122,414,619	600,000
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+250+260)	200		9,093,732,559	5,454,679,916
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1,016,393,230	405,214,041
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	1,016,393,230	405,214,041
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			

II. Tài sản cố định	220		4,195,603,344	1,894,357,049
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	1,913,500,384	737,194,184
- Nguyên giá	222		5,548,216,139	5,335,063,648
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(3,634,715,755)	(4,597,869,464)
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	1,097,968,065	1,157,162,865
- Nguyên giá	228		1,578,528,000	1,598,335,200
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(480,559,935)	(441,172,335)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.12	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		3,881,735,985	3,155,108,826
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.15	-	1,184,134,895
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	2,728,198,899	763,648,028
3. Tài sản dài hạn khác	268		1,153,537,086	1,207,325,903
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		77,266,611,778	93,304,344,161
NGUỒN VỐN				
A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		3,601,175,661	8,555,304,841
I. Nợ ngắn hạn	310		3,485,265,602	8,402,869,782
1. Vay ngắn hạn	311	V.14		
2. Phải trả người bán	312		-	175,405,896
3. Người mua trả tiền trước	313			
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	313,754,048	2,232,866,908
5. Phải trả người lao động	315		1,163,684,657	2,969,018,935
6. Chi phí phải trả	316	V.17	50,000,000	895,178,198
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	1,167,179,714	1,096,784,558
9. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		758,098,002	533,385,779
11. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	327			
12. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	328		32,549,181	500,229,508
II. Nợ dài hạn	330		115,910,059	152,435,059
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		115,910,059	152,435,059

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		73,665,436,117	84,749,039,320
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		6,215,138,835	6,635,207,284
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			19,224,897,839	16,971,802,532
- Lợi nhuận năm nay			(9,663,534,754)	3,253,095,307
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		77,266,611,778	93,304,344,161

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		9,141,553	4,178,800,458
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		3,300,000,000	6,000,000,000
8. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác	030	V.24	111,444,372,862	95,469,733,777
8.1. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác trong nước	031		111,444,372,862	95,469,733,777
8.2. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	032			

9. Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác	040	V.25	1,431,599,303,766	1,382,406,989,755
9.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước	041		1,431,599,303,766	1,382,406,989,755
9.2. Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	042			
10. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác	050	V.26	94,635,999,618	28,068,541,185
11. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác	051	V.27	1,225,809,834	1,159,713,529

Lập, ngày 15 tháng 10 năm 2013

Người lập biểu

Trần Hà Linh

Kế toán trưởng

Nguyễn Băng Tâm



Đàm Hải Giang

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

Mẫu số B02a-CTQ

(Ban hành theo TT số 125/2011/TT-BTC

ngày 5/9/2011 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
(Dạng đầy đủ)
Quý 3 Năm 2013

Đơn vị tính: VND

Chỉ 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	2,712,068,653	3,979,168,194	8,084,854,658	27,544,502,007
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VI.29			-	-
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)	10		2,712,068,653	3,979,168,194	8,084,854,658	27,544,502,007
4. Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán	11	VI.30	2,495,331,597	1,885,058,676	7,391,206,501	5,148,624,673
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)	20		216,737,056	2,094,109,518	693,648,157	22,395,877,334
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.31	2,908,144,213	1,911,900,839	8,661,048,866	5,849,330,588
7. Chi phí tài chính	22	VI.32	11,873,480	-	22,185,715	8,740,367
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		6,576,440,955	6,420,976,443	20,960,596,933	20,907,421,965
9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-25)	30		(3,463,433,166)	(2,414,966,086)	(11,628,085,625)	7,329,045,590
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		(3,463,433,166)	(2,414,966,086)	(11,628,085,625)	7,329,045,590
14. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.33	-	-	-	-
15. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.34	-	-	(1,964,550,871)	-
16. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		(3,463,433,166)	(2,414,966,086)	(9,663,534,754)	7,329,045,590

Người lập biểu

Trần Hà Linh

Kế toán trưởng

Nguyễn Băng Tâm



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 3 Năm 2013

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ 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				
Tiền thu từ hoạt động nghiệp vụ, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		8,064,544,565	16,900,257,921
2. Tiền chi trả cho hoạt động nghiệp vụ và người cung cấp hàng hóa, dịch vụ	2		(12,102,648,117)	(11,550,295,991)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		(15,696,130,327)	(11,502,755,993)
4. Tiền chi trả lãi vay	4		-	-
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5		-	(2,999,017,125)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		88,189,740	180,719,214
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	7		(6,883,100,257)	(5,882,412,231)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(26,529,144,396)	(14,853,504,205)
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		(1,679,437,100)	(144,326,000)
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		(14,000,000,000)	-
4. Tiền thu từ thanh lý các khoản đầu tư công cụ nợ của đơn vị khác	24		2,000,000,000	-
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		2,700,000,000	9,000,000,000
7. Tiền thu cổ tức và lợi nhuận được chia, lãi tiền gửi	27		9,963,265,365	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(1,016,171,735)	8,855,674,000
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		(27,545,316,131)	(5,997,830,205)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		30,177,123,986	63,144,362,122
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(14,722,925)	(8,740,367)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	VII.35	2,617,084,930	57,137,791,550

Người lập biểu

Trần Hà Linh

Kế toán trưởng

Nguyễn Băng Tâm

Lập, ngày 15 tháng 10 năm 2013

P. Tổng Giám đốc



Đàm Hải Giang

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC

Quý 3 Năm 2013

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	15,134,034	6,153,447
- Tiền gửi Ngân hàng	1,601,950,896	5,170,970,539
- Tiền đang chuyển		
Cộng	1,617,084,930	5,177,123,986

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)	3,300	3,600,000,000	6,000	6,300,000,000
- Chứng khoán khác (chi tiết danh mục chứng khoán khác bị giảm giá/rủi ro)				
- Tiền gửi có kỳ hạn		57,000,000,000		45,000,000,000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn				
Cộng		60,600,000,000		51,300,000,000

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		-
- Phải thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	992,461,048	598,447,860
- Phải thu phí thường hoạt động		1,452,562,611
- Phải thu hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán		
- Phải thu từ hoạt động nghiệp vụ khác	27,636,000	27,846,000
Cộng	1,020,097,048	2,078,856,471

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	2,502,251,942	3,715,645,846
Cộng	2,502,251,942	3,715,645,846

06 - Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

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

08 - Phải thu dài hạn khác

	Cuối quý	Đầu năm
- Kỳ quỹ, kỳ cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Phải thu dài hạn khác (phí quản lý DMĐT)	1,016,393,230	405,214,041
Cộng	1,016,393,230	405,214,041

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	1,851,707,934	5,335,063,648
- Mua trong năm		1,679,437,100	1,679,437,100
- Đầu tư XDCB hoàn thành			
- Tăng khác			
- Thanh lý, nhượng bán		(1,213,604,638)	(1,213,604,638)
- Giảm khác (theo TT45/2013/TT-BTC)		(252,679,971)	(252,679,971)
Số dư cuối quý	3,483,355,714	2,064,860,425	5,548,216,139
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	2,872,402,995	1,725,466,469	4,597,869,464
- Khấu hao trong năm	260,837,563	211,175,403	472,012,966
- Tăng khác			
- Thanh lý, nhượng bán		(1,213,604,638)	(1,213,604,638)
- Giảm khác (theo TT45/2013/TT-BTC)		(221,562,037)	(221,562,037)
Số dư cuối quý	3,133,240,558	501,475,197	3,634,715,755
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình			
- Tại ngày đầu năm	610,952,719	126,241,465	737,194,184
- Tại ngày cuối quý	350,115,156	1,563,385,228	1,913,500,384

- 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	Phần mềm vi tính	Phí hội viên CLB golf	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình			
Số dư đầu năm	19,807,200	1,578,528,000	1,598,335,200
- 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)	(19,807,200)		(19,807,200)
Số dư cuối quý	-	1,578,528,000	1,578,528,000
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	19,807,200	421,365,135	441,172,335
- Khấu hao trong năm	-	59,194,800	59,194,800
- Tăng khác			

- Thanh lý, nhượng bán			
- Giảm khác (theo TT45/2013/TT-BTC)	(19,807,200)		(19,807,200)
Số dư cuối quý	-	480,559,935	480,559,935
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình			
- Tại ngày đầu năm	-	1,157,162,865	1,157,162,865
- Tại ngày cuối quý	-	1,097,968,065	1,097,968,065

* 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 XD CB 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

* Khoản mục chi phí này đã được phân loại, hạch toán lại, chuyển từ "Chi phí trả trước dài hạn" về "Chi phí xây dựng cơ bản dở dang".

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Cuối quý	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	313,754,048	2,232,866,908
- Thuế tài nguyên		
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	313,754,048	2,232,866,908

17- Chi phí phải trả

	Cuối quý	Đầu năm
- Dự chi phí kiểm toán 2012		120,230,000
- Dự chi phí tư vấn cho OEF	50,000,000	50,000,000
- Dự chi phí tư vấn luật cho OEF		395,324,270
- Dự chi US federal tax		329,623,928
Cộng	50,000,000	895,178,198

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

	Cuối quý	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	37,767,173	-
- Bảo hiểm xã hội	94,368,000	-
- Bảo hiểm y tế	12,024,000	-
- Bảo hiểm thất nghiệp	7,864,000	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	1,015,156,541	1,096,784,558
Cộng	1,167,179,714	1,096,784,558

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	65,503,159	130,532,913
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng	2,662,706,060	947,041,453
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Khoản hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	2,728,209,219	1,077,574,366
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	(10,320)	(313,926,338)
- 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	(10,320)	(313,926,338)

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

	AM01	AM03	AM06	AM07	AM11	AM14	AM15	AM16	Tổng cộng
- Số dư đầu năm	35,678,917,036	4,152,837,643	54,108,591,000	1,491,828,132	362,360	31,858,221	5,339,385	-	95,469,733,777
- Số tăng trong kỳ					1,860,000			30,000,000,000	30,001,860,000
Chuyển thêm vốn ủy thác	8,947,013,106	5,554,408,386	10,355,772,023	8,068,548,887				304,886,779	33,230,629,181
Thu hồi các khoản đầu tư	3,386,025,105	19,375,268	90,814,187	402,446,655	56,875,000,000	9,900,252,217	1,800,000,000	155,768,594	72,629,682,026
Thu lãi		562,799,000	1,153,416,400	1,039,111,200				124,178,000	3,758,556,800
Thu cổ tức	879,052,200		2				82,908,000		82,908,002
Thu khác									
- Số giảm trong kỳ									
Rút bớt vốn ủy thác	(6,286,728,068)	(3,841,724,214)	(12,863,122,725)	(10,234,821,828)	(56,875,000,000)	(9,900,000,000)	(1,519,257,452)		(68,294,257,452)
Chi mua các khoản đầu tư	(1,500,000,000)	(2,042,211,517)	(2,700,000,000)	-	-		(154,520,548)	(15,035,584,058)	(48,261,980,893)
Chi phí QLDM	(128,549,883)	(107,100,000)	(166,839,633)	(53,546,590)	(210,000)		(124,362,000)	(18,060,000)	(598,668,106)
Chi phí LK	(18,065,931)	(11,929,815)	(36,821,221)	(19,654,715)	(1,650,000)		(83,751,356)	(5,485,370)	(177,358,408)
Chi khác									
- Số dư cuối quý	40,957,663,565	4,286,454,751	49,941,810,033	693,911,741	362,360	32,110,438	6,356,029	15,525,703,945	111,444,372,862

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

25.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước

	AM01	AM03	AM06	AM07	AM11	AM14	AM15	AM16	Tổng cộng
Giá trị cuối quý									
- Cổ phiếu niêm yết	21,799,914,800	12,700,877,200	32,557,301,200	29,689,778,000				15,794,103,000	112,541,974,200
- Cổ phiếu không niêm yết									
- Trái phiếu	150,000,000,000	43,965,466,150	225,000,000,000	10,091,863,416	750,000,000,000	120,000,000,000	20,000,000,000		1,319,057,329,566
- Các khoản đầu tư khác									
Tổng cộng	171,799,914,800	56,666,343,350	257,557,301,200	39,781,641,416	750,000,000,000	120,000,000,000	20,000,000,000	15,794,103,000	1,431,599,303,766

	AM01	AM03	AM06	AM07	AM11	AM14	AM15	Tổng cộng
Giá trị đầu năm								
- Cổ phiếu niêm yết	16,008,526,800	9,125,718,500	22,003,416,400	19,051,453,100				66,189,114,800
- Cổ phiếu không niêm yết								
- Trái phiếu	150,000,000,000	41,126,900,650	225,000,000,000	10,090,974,305	750,000,000,000	120,000,000,000	20,000,000,000	1,316,217,874,955
- Các khoản đầu tư khác								
Tổng cộng	166,008,526,800	50,252,619,150	247,003,416,400	29,142,427,405	750,000,000,000	120,000,000,000	20,000,000,000	1,382,406,989,755

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

Giá trị cuối quý	AM01	AM03	AM06	AM07	AM11	AM14	AM15	AM16	Tổng cộng
- Cổ tức phải thu			14,560,000	36,000,000				24,500,000	75,060,000
- Lãi phải thu	17,761,438,755	4,002,826,940	31,234,475,387	1,221,742,438	29,500,000,000	9,096,408,512	1,689,583,836	42,750,000	94,549,225,868
- Thu bán Chứng khoán					11,713,750				11,713,750
- Phải thu khác									
Tổng cộng	17,761,438,755	4,002,826,940	31,249,035,387	1,257,742,438	29,511,713,750	9,096,408,512	1,689,583,836	67,250,000	94,635,999,618

Giá trị đầu năm	AM01	AM03	AM06	AM07	AM11	AM14	AM15	Tổng cộng
- Cổ tức phải thu	28,772,000	21,710,000	24,988,000	69,370,000				144,840,000
- Lãi phải thu	4,156,216,265	304,369,521	5,866,007,309	427,344,167	8,437,500,000	5,589,096,791	1,025,497,291	25,806,031,344
- Thu bán Chứng khoán	1,021,551,371	458,710,900		33,070,320				1,513,332,591
- Phải thu khác	142,405,000	72,863,500	239,240,875	138,114,125	11,713,750			604,337,250
Tổng cộng	5,348,944,636	857,653,921	6,130,236,184	667,898,612	8,449,213,750	5,589,096,791	1,025,497,291	28,068,541,185

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

Giá trị cuối quý	AM01	AM03	AM06	AM07	AM11	AM14	AM15	AM16	Tổng cộng
- Phải trả mua Chứng khoán								156,234,000	156,234,000
- Phí LK phải trả	14,823,904	11,340,000	17,777,365	5,080,800			13,818,000	11,340,000	74,180,069
- Phí QLDM phải trả		215,049,418		344,925,876			316,668,580	91,115,891	967,759,765
- Phải trả khác							27,636,000		27,636,000
Tổng cộng	14,823,904	226,389,418	17,777,365	350,006,676	-	-	358,122,580	258,689,891	1,225,809,834

Giá trị đầu năm	AM01	AM03	AM06	AM07	AM11	AM14	AM15	Tổng cộng
- Phải trả mua Chứng khoán	178,767,750	178,767,750	300,510,090					658,045,590
- Phí LK phải trả	12,985,226	11,340,000	17,791,314	5,235,750			13,818,000	61,170,290
- Phí QLDM phải trả		188,153,767		68,924,231			155,573,651	412,651,649
- Phải trả khác							27,846,000	27,846,000
Tổng cộng	191,752,976	378,261,517	318,301,404	74,159,981	-	-	197,237,651	1,159,713,529

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	187,687,500	1,494,375,000	767,812,500	6,001,041,667
- Doanh thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	2,524,381,153	2,484,793,194	7,317,042,158	19,460,660,340
- Doanh thu từ phí thường hoạt động	-	-	-	-
- Doanh thu hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán	-	-	-	2,082,800,000
- Doanh thu khác	-	-	-	-
Tổng cộng	2,712,068,653	3,979,168,194	8,084,854,658	27,544,502,007

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	1,242,416,364	418,687,830	3,659,599,691	1,572,236,517
- Chi phí hoạt động quản lý danh mục đầu tư chứng khoán	1,252,915,233	1,466,370,846	3,731,606,810	3,576,388,156
- Chi phí hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán	-	-	-	-
- Chi phí hoạt động nghiệp vụ khác	-	-	-	-
- Giá vốn hàng bán	-	-	-	-
Cộng	2,495,331,597	1,885,058,676	7,391,206,501	5,148,624,673

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	1,336,142,654	1,911,900,839	4,605,698,702	5,849,160,768
- 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	(3,009,717)	-	1,258,577,699	73,766,202
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	11,276	-	(1,253,227,535)	(73,596,382)
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-	-	-
Cộng	2,908,144,213	1,911,900,839	8,661,048,866	5,849,330,588

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	-	-	-	-
- Chi phí thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện	11,777,557	-	19,664,531	8,740,367
- Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	95,923	-	2,521,184	-
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư dài hạn	-	-	-	-
- Chi phí tài chính khác	-	-	-	-
Cộng	11,873,480	-	22,185,715	8,740,367

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

	Số dư đầu năm		Số tăng/ giảm luỹ 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	6,635,207,284	8,826,764,300	(420,068,449)	(2,191,557,016)	6,215,138,835	6,635,207,284
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	16,971,802,532	16,690,289,494	2,253,095,307	281,513,038	19,224,897,839	16,971,802,532
- Lợi nhuận năm nay	3,253,095,307	281,513,038	(12,916,630,061)	7,047,532,552	(9,663,534,754)	7,329,045,590
Cộng	84,749,039,320	83,687,501,029	(11,083,603,203)	5,137,488,574	73,665,436,117	88,824,989,603

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Trần Hà Linh

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Nguyễn Băng Tâm

Lập, ngày 15 tháng 10 năm 2013

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Đàm Hải Giang