

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2013

Đơn vị tính: Đồng Việt nam

| TÀI SẢN (1) | Mã số (2) | Thuyết minh (3) | Số cuối kỳ (4) | Số đầu năm (5) |
|---|--------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150) | 100 | | 1 562 827 876 502 | 1 245 457 527 196 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | V.01 | 617 654 437 991 | 598 724 776 910 |
| 1. Tiền | 111 | | 315 452 537 991 | 266 114 276 910 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 302 201 900 000 | 332 610 500 000 |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.04 | 694 254 310 550 | 422 867 197 098 |
| 1. Đầu tư ngắn hạn | 121 | | 800 865 608 014 | 604 924 224 625 |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn | 129 | | - 106 611 297 464 | - 182 057 027 527 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | V.11 | 245 560 298 895 | 220 115 444 990 |
| 1. Phải thu của khách hàng | 131 | | 964 800 000 | 1 293 919 255 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 7 617 801 475 | 6 603 288 600 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | | |
| 4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán | 135 | | 213 904 675 546 | 190 351 336 238 |
| 5. Các khoản phải thu khác | 138 | V.03 | 37 572 335 038 | 34 436 204 596 |
| 6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi | 139 | | -14 499 313 164 | -12 569 303 699 |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | V.02 | | |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 5 358 829 066 | 3 750 108 198 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 1 607 398 864 | 683 989 150 |
| 2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ | 152 | | | 187 171 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 154 | | 3 273 243 302 | 2 668 258 877 |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 157 | | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 158 | | 478 186 900 | 397 673 000 |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260) | 200 | V.11 | 159 787 515 091 | 289 400 833 311 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | | |
| 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 | | 9 004 914 818 | 12 565 514 601 |
| 1. TSCĐ hữu hình | 221 | V.05 | 6 105 058 995 | 8 138 052 610 |
| - Nguyên giá | 222 | | 26 312 066 357 | 30 904 550 527 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | -20 207 007 362 | -22 766 497 917 |
| 2. TSCĐ thuê tài chính | 224 | | | |
| - Nguyên giá | 225 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 226 | | | |
| 3. TSCĐ vô hình | 227 | V.06 | 2 899 855 823 | 4 427 461 991 |

| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) |
| - Nguyên giá | 228 | | 10 470 716 440 | 10 470 716 440 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 229 | | -7 570 860 617 | -6 043 254 449 |
| 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 230 | | | |
| 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 | | 131 234 723 000 | 257 417 881 419 |
| 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 | | 160 114 223 000 | 280 198 173 000 |
| 4. Đầu tư dài hạn khác | 258 | V.04 | | |
| 5. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn | 259 | | -28 879 500 000 | -22 780 291 581 |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | V.07 | 19 547 877 273 | 19 417 437 291 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 3 103 136 722 | 4 468 315 577 |
| 2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại | 262 | V.09 | | |
| 3. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán | 263 | V.10 | 15 902 340 251 | 14 406 721 414 |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | 542 400 300 | 542 400 300 |
| VI. Lợi thế thương mại | 269 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 1 722 615 391 593 | 1 534 858 360 507 |
| NGUỒN VỐN | | | | |
| A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330) | 300 | | 517 775 007 795 | 409 227 159 433 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 517 775 007 795 | 409 227 159 433 |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn | 311 | | | 20 000 000 000 |
| 2. Phải trả cho người bán | 312 | | 11 539 754 848 | 7 755 670 061 |
| 3. Người mua trả tiền trước | 313 | | 1 716 800 000 | 1 949 715 000 |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 314 | V.08 | 1 694 378 002 | 1 042 997 175 |
| 5. Phải trả người lao động | 315 | | 22 503 391 391 | 15 172 815 955 |
| 6. Chi phí phải trả | 316 | V.12 | 6 081 654 794 | 1 066 704 553 |
| 7. Phải trả nội bộ | 317 | | | |
| 8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | 319 | V.13 | 130 844 586 517 | 100 588 580 415 |
| 9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán | 320 | | 325 974 915 493 | 246 491 207 124 |
| 10. Phải trả cổ tức gốc, và lãi trái phiếu | 321 | | 14 985 209 245 | 12 387 215 055 |
| 11. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán | 322 | | 1 916 250 162 | 2 056 186 752 |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi | 323 | | 518 067 343 | 716 067 343 |
| 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 | | | |
| 1. Phải trả dài hạn người bán | 331 | | | |
| 2. Phải trả dài hạn nội bộ | 332 | V.14 | | |
| 3. Phải trả dài hạn khác | 333 | | | |
| 4. Vay và nợ dài hạn | 334 | V.15 | | |
| 5. Thuế 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 | | | |
| 9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 339 | | | |

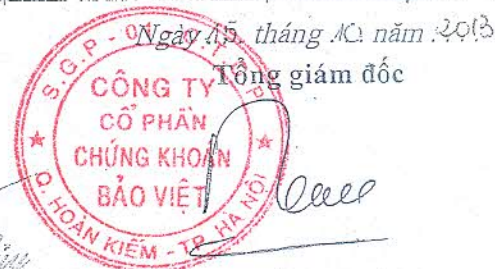
| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 338 | , | | |
| 10. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư | 359 | | | |
| B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430) | 400 | | 1 204 840 383 798 | 1 125 631 201 074 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.16 | 1 204 840 383 798 | 1 125 631 201 074 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 722 339 370 000 | 722 339 370 000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 610 253 166 720 | 610 253 166 720 |
| 3. Vốn khác của chủ sở hữu | 413 | | | |
| 4. Cổ phiếu ngân quỹ | 414 | | - 228 000 000 | - 228 000 000 |
| 5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 415 | | | |
| 6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 416 | | | |
| 7. Quỹ đầu tư phát triển | 417 | | | |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính | 418 | | 28 644 358 196 | 28 644 358 196 |
| 9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 419 | | | |
| 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 420 | | - 156 168 511 118 | - 235 377 693 842 |
| 11. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 421 | | | |
| 12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 422 | | | |
| C. LỢI ÍCH CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ | 439 | | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400) | 440 | | 1 722 615 391 593 | 1 534 858 360 507 |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý | 004 | | 390 400 000 | 390 400 000 |
| 6. Chứng khoán lưu ký | 006 | | 13 661 830 940 000 | 17 155 622 420 000 |
| 6.1. Chứng khoán giao dịch | 007 | | 13 170 551 710 000 | 16 639 066 360 000 |
| 6.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký | 008 | | 35 540 110 000 | 108 564 490 000 |
| 6.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước | 009 | | 13 018 920 890 000 | 16 415 906 430 000 |
| 6.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài | 010 | | 116 090 710 000 | 114 595 440 000 |
| 6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch | 012 | | 273 431 390 000 | 406 059 660 000 |
| 6.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký | 013 | | 152 000 000 | 152 000 000 |
| 6.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước | 014 | | 273 188 890 000 | 405 817 160 000 |
| 6.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng nước ngoài | 015 | | 90 500 000 | 90 500 000 |
| 6.3. Chứng khoán cầm cố | 017 | | 217 847 840 000 | 110 496 400 000 |
| 6.3.2. Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước | 019 | | 217 847 840 000 | 110 496 400 000 |
| 8. Chứng khoán chưa lưu ký của khách hàng | 082 | | 2 715 724 330 000 | 2 627 749 400 000 |
| 9. Chứng khoán chưa lưu ký của công ty chứng khoán | 083 | | 305 059 370 000 | 300 058 160 000 |

Người lập biểu

Phạm Thị Thủy Dương

Kế toán trưởng

Nguyễn Hồng Chi



Tổng giám đốc
Nhữ Đình Hòa

CK - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ

Quý III năm 2013

Đơn vị tính: Đồng Việt nam

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Quý này | | 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 | 01 | | 51 470 237 716 | 43 120 340 044 | 153 299 762 230 | 159 312 421 037 |
| Trong đó: | | | | | | |
| - Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán | 01.1 | | 7 097 423 421 | 9 821 889 583 | 30 882 330 030 | 41 672 703 374 |
| - Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn | 01.2 | | 15 546 240 077 | 10 382 054 563 | 40 207 411 810 | 38 921 208 631 |
| - Doanh thu bảo lãnh phát hành chứng khoán | 01.3 | | 1 650 000 000 | | 1 650 000 000 | 62 995 770 |
| - Doanh thu đại lý phát hành chứng khoán | 01.4 | | 225 352 | | 80 492 923 | |
| - Doanh thu hoạt động tư vấn | 01.5 | | 866 363 636 | 535 454 548 | 4 903 271 816 | 4 552 187 569 |
| - Doanh thu lưu ký chứng khoán | 01.6 | | 687 299 358 | 789 985 358 | 1 892 709 710 | 2 125 236 200 |
| - Doanh thu hoạt động uỷ thác đầu giá | 01.7 | | 4 574 838 | 21 281 750 | 26 558 369 | 21 281 750 |
| - Doanh thu cho thuê sử dụng tài sản | 01.8 | | | | | |
| - Doanh thu khác | 01.9 | | 25 618 111 034 | 21 569 674 242 | 73 656 987 572 | 71 956 807 743 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | | | | |
| 3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02) | 10 | | 51 470 237 716 | 43 120 340 044 | 153 299 762 230 | 159 312 421 037 |
| 4. Chi phí hoạt động kinh doanh | 11 | | 15 291 654 136 | 25 449 170 915 | 23 363 907 047 | 41 480 288 893 |
| 5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11) | 20 | | 36 178 583 580 | 17 671 169 129 | 129 935 855 183 | 117 832 132 144 |
| 6. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 14 210 516 523 | 7 318 785 627 | 51 347 563 335 | 41 831 380 369 |
| 7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20- 25) | 30 | | 21 968 067 057 | 10 352 383 502 | 78 588 291 848 | 76 000 751 775 |
| 8. Thu nhập khác | 31 | | 8 909 091 | | 18 909 091 | 20 611 336 |
| 9. Chi phí khác | 32 | | 3 002 230 | 820 800 | 3 002 640 | 113 414 101 |
| 10. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | | 5 906 861 | - 820 800 | 15 906 451 | -92 802 765 |
| 11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | 50 | | 21 973 973 918 | 10 351 562 702 | 78 604 198 299 | 75 907 949 010 |
| 12. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.1 | | | | |
| 13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VI.2 | | | | |
| 14. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52) | 60 | | 21 973 973 918 | 10 351 562 702 | 78 604 198 299 | 75 907 949 010 |
| 15. Số cổ phiếu lưu hành | 61 | | 72 218 787 | 72 218 787 | 72 218 787 | 72 218 787 |
| 16. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | 304 | 143 | 1 088 | 1 051 |

Người lập biểu

Phạm Thị Thùy Dương

Kế toán trưởng

Nguyễn Hồng Thủy



Ngày 15 tháng 10 năm 2013
Tổng giám đốc

Nhữ Đình Hòa

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

9 THÁNG NĂM 2013

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

| 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 | | | | |
| 1. Tiền thu từ hoạt động kinh doanh | 01 | | 5908 174 351 235 | 5303 499 102 260 |
| 2. Tiền chi hoạt động kinh doanh | 02 | | -5875 482 502 842 | -5283 174 871 393 |
| 3. Tiền chi nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán | 03 | | -1 071 588 185 | -1 495 618 837 |
| 4. Tiền thu giao dịch chứng khoán khách hàng | 04 | | 28964 406 050 267 | 27676 898 329 322 |
| 5. Tiền chi trả giao dịch chứng khoán khách hàng | 05 | | -28853 636 428 824 | -27648 318 112 279 |
| 6. Tiền thu bán chứng khoán phát hành | 06 | | 131 487 111 600 | 45 808 801 000 |
| 7. Tiền chi trả tổ chức phát hành chứng khoán | 07 | | -141 093 536 600 | -44 135 888 000 |
| 8. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ | 08 | | -20 345 030 896 | -93 966 006 783 |
| 9. Tiền chi trả cho người lao động | 09 | | -31 006 973 705 | -28 987 222 225 |
| 10. Tiền chi trả lãi vay | 10 | | -1 471 796 171 | - 94 727 365 |
| 11. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp | 11 | | | |
| 12. Tiền thu khác | 12 | | 300 167 737 034 | 195 855 185 074 |
| 13. Tiền chi khác | 13 | | -298 543 120 846 | -200 645 469 242 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 81 584 272 067 | -78 756 498 468 |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác | 21 | | - 676 792 367 | -2 041 689 386 |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | 10 000 000 | 7 818 181 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | | |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | | |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | -593 219 402 050 | -352 612 300 600 |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | 473 499 451 872 | 488 888 619 163 |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 77 732 131 559 | 69 193 829 571 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | -42 654 610 986 | 203 436 276 929 |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|-------|-------------|------------------------------------|-----------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) |
| 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 | | 50 000 000 000 | 50 000 000 000 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | -70 000 000 000 | -50 000 000 000 |
| 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 | | -20 000 000 000 | |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40) | 50 | | 18 929 661 081 | 124 679 778 461 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 598 724 776 910 | 590 190 087 630 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | | |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61) | 70 | VII.34 | 617 654 437 991 | 714 869 866 091 |

Ngày 15 tháng 10 năm 2013

Người lập biểu



Phạm Thị Thùy Dương

Kế toán trưởng



Nguyễn Hồng Thủy

Tổng giám đốc



Nhữ Đình Hòa

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN BẢO VIỆT

Địa Chỉ: Số 8 Lê Thái Tổ – Hà Nội Tel: 3 9288080 ; Fax: 3 9289888

(Mẫu số B09-CTCK Ban hành theo T.Tư số 95/2008/TT-BTC ngày 24/10/2008 và sửa đổi bổ sung theo Thông tư 162/2010/TT-BTC ngày 20/10/2010 của Bộ Tài Chính)

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III năm 2013

I. Đặc điểm hoạt động của Công Ty:

1. Thông tin Doanh nghiệp

Công ty Cổ phần Chứng khoán Bảo Việt được thành lập tại Việt Nam theo Giấy phép thành lập số 4640/GP-UB do Ủy ban Nhân dân Thành phố Hà Nội cấp ngày 1 tháng 10 năm 1999, Giấy phép đăng ký kinh doanh số 056655 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp ngày 11 tháng 10 năm 1999 và Giấy phép Hoạt động Kinh doanh số 01/GPHĐKD ngày 26 tháng 11 năm 1999 do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp.

Cổ phiếu của Công ty đã được chính thức giao dịch trên Trung tâm Giao dịch Chứng khoán Hà Nội (nay là Sở Giao dịch Chứng khoán Hà nội) theo Quyết định số 51/QĐ-TTGDHN ngày 30 tháng 11 năm 2006 của Trung tâm Giao dịch Chứng khoán Hà Nội (nay là Sở Giao dịch Chứng khoán Hà nội) với mã chứng khoán là BVS.

2. Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần

3. Lĩnh vực kinh doanh : Chứng khoán

4. Ngành nghề kinh doanh : Môi giới chứng khoán, Lưu ký chứng khoán, Tự doanh, Bảo lãnh & đại lý phát hành chứng khoán, Tư vấn tài chính & đầu tư chứng khoán.

5. Mạng lưới hoạt động

Công ty có trụ sở chính tại Tòa nhà Tập đoàn Bảo Việt, số 8, Lê Thái Tổ, Quận Hoàn Kiếm, Hà Nội và chi nhánh tại Tòa nhà Tập đoàn Bảo Việt – số 223 Đồng Khởi, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh. Công ty có các phòng giao dịch sau:

| Tên Phòng giao dịch | Địa chỉ |
|--|--|
| Phòng môi giới và giao dịch (Hà Nội) | Tòa nhà Bảo Việt, số 8, Lê Thái Tổ, Quận Hoàn Kiếm, Hà Nội |
| PGD số 1 (Hà Nội) | 94 Bà Triệu, quận Hoàn Kiếm, Hà Nội |
| PGD Mỹ Đình (Hà Nội) | Số 8 Nguyễn Cơ Thạch, Mỹ Đình, Hà Nội |
| Phòng môi giới và giao dịch (TP Hồ Chí Minh) | 11 Nguyễn Công Trứ, Quận 1, TP Hồ Chí Minh |
| PGD 146 Nguyễn Văn Cừ (TP Hồ Chí Minh) | 146 Nguyễn Văn Cừ, Quận 1, TP Hồ Chí Minh |

6. Tổng số cán bộ, nhân viên : 217 người

Trong đó: + Lãnh đạo : 01 Tổng Giám đốc Công ty
: 01 Phó Tổng Giám đốc Công ty tại Trụ sở
: 01 Phó Tổng Giám đốc Công ty kiêm Giám đốc CN
: 01 Phó Giám đốc Chi nhánh
+ Nhân viên : 194 nhân viên hợp đồng và NV 12 HD khoán, 7 thử việc

7. Đặc điểm hoạt động kinh doanh của Công ty trong quý III/2013 có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

-Thông tin vĩ mô:

Một số điểm thuận lợi: Tăng trưởng GDP tăng 5.54% góp phần giúp tốc độ tăng trưởng 9 tháng đầu năm nay đạt 5.14% tăng nhẹ so với cùng kỳ năm 2012 (5.1%). Lĩnh vực sản xuất đang dần phát đi những tín hiệu khởi sắc, chỉ số PMI có sự cải thiện ở số lượng đặt hàng mới, mở ra nhiều hi vọng cho đà hồi phục kinh tế các tháng cuối năm. Thanh khoản hệ thống ngân hàng nhìn chung ổn định không có nhiều biến động.

Một số điểm khó khăn: Cầu tiêu thụ trong nước yếu. Lạm phát trong tháng 8 tháng 9 còn tăng mạnh do các quyết định tăng giá dịch vụ y tế và giáo dục. Tăng trưởng tín dụng của ngân hàng vẫn thấp đồng thời việc giải quyết nợ xấu chưa có chuyển biến rõ nét.

-Thông tin thị trường:

Đóng cửa phiên giao dịch cuối quý III/2013, chỉ số HNX giảm 1.86 điểm từ 62.76 ngày 30/6/2013 xuống 60.9 ngày 30/9/2013 tương đương giảm 3%. Ngược lại, chỉ số VN-index tăng 11.47 điểm từ 481.1 điểm lên 492.6 (tăng 2.4%). Nếu so với 392.5 điểm cùng kỳ năm ngoái (30/9/2012) thì VN-Index tăng 100 điểm tương ứng 25.5%, HNX tăng 5.4 điểm tương ứng tăng 9.8%.

Trong nửa đầu quý III, các chỉ số diễn biến thuận lợi nhờ thông tin kết quả của nhóm blue chips, tuy nhiên từ nửa cuối tháng 8 các chỉ số quay đầu giảm điểm do áp lực bán rông từ khối ngoại. Không có sự ổn định của các chỉ số, thanh khoản thị trường chỉ duy trì ở mức thấp và giảm mạnh so với 2 quý đầu năm.

Trong quý III/2013, Công ty vẫn tiếp tục đẩy mạnh các hoạt động nghiệp vụ và chủ trương giảm tỷ trọng cổ phiếu tự doanh nên biến động thị trường không làm ảnh hưởng lớn đến kết quả kinh doanh của Công ty. Ngoài ra các hoạt động kinh doanh khác của Công ty vẫn ổn định, do vậy Lợi nhuận quý III/2013 của Công ty đạt 21,9 tỷ đồng, tăng 11,6 tỷ đồng (tương ứng tăng 112%) so với cùng kỳ năm trước.

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

1. Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán: Đồng Việt Nam.

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng:

1. Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp theo Quyết định 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 và Thông tư số 95/2008/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ Tài Chính hướng dẫn kế toán áp dụng đối với Công ty chứng khoán của Bộ Tài Chính.

Thông tư 162/2010/TT-BTC ngày 20/10/2010 hướng dẫn sửa đổi, bổ sung Thông tư 95/2008/TT-BTC ngày 24/10/2008 của Bộ Tài Chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán:

Các báo cáo tài chính của Công ty được trình bày phù hợp với chế độ và chuẩn mực Kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành.

3. Hình thức kế toán áp dụng được đăng ký của Công ty là Sổ nhật ký chung.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá 3 tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền. Việc xác định rõ các khoản tương đương tiền của Công ty phù hợp với quy định của Chuẩn mực kế toán số 24 “ Báo cáo lưu chuyển tiền tệ”

2. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế Công ty sử dụng phương pháp tính khấu hao đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng ước tính của các tài sản như sau:

| | |
|----------------------|---------|
| Máy móc, thiết bị | 3-5 năm |
| Phương tiện vận tải | 6 năm |
| Thiết bị văn phòng | 3 năm |
| Phần mềm máy tính | 3-4 năm |
| Tài sản vô hình khác | 3-5 năm |

3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

3.1 Các khoản đầu tư chứng khoán:

Nguyên tắc đánh giá chứng khoán tự doanh (chứng khoán đầu tư ngắn hạn) và chứng khoán đầu tư dài hạn của Công ty được phản ánh theo giá gốc

Phương pháp tính giá vốn chứng khoán tự doanh bán ra: Công ty sử dụng phương pháp bình quân gia quyền.

3.2 Các khoản đầu tư ngắn và dài hạn khác:

Các khoản đầu tư này được ghi nhận theo giá gốc.

3.3 Phương pháp trích lập dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn:

Dự phòng giảm giá chứng khoán được tính riêng cho từng loại chứng khoán có biến động giảm giá tại thời điểm lập báo cáo tài chính và được lập thành bảng kê làm căn cứ hạch toán vào chi phí của Công ty.

Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi có bằng chứng khách quan về việc giảm giá lâu dài của khoản đầu tư.

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

- Chi phí trả trước: Là các khoản chi phí đã phát sinh trong khi doanh thu chưa được ghi nhận và các khoản chi phí phát sinh được phân bổ theo nhiều kỳ kế toán.

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước:

+ Phân bổ vào chi phí khi ghi nhận doanh thu.

+ Phân bổ đều theo các kỳ kế toán từ 12 tháng đến 36 tháng.

5. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: ghi nhận theo số thực tế phải trả cuối kỳ kế toán.

6. Nguyên tắc ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:

Ghi nhận theo giá trị được ước tính hợp lý nhất về khoản tiền sẽ phải chi để thanh toán nghĩa vụ nợ hiện tại tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm hoặc tại ngày kết thúc kỳ kế toán giữa niên độ.

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: Theo giấy phép kinh doanh

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản: Theo giá thị trường tại thời điểm đánh giá.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng tại thời điểm báo cáo.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Tổng doanh thu – tổng chi phí – thuế thu nhập doanh nghiệp.

8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định một cách chắc chắn. Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu

hoặc sẽ được thu sau trừ đi các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá. Các điều kiện ghi nhận cụ thể sau đây cũng phải đáp ứng khi ghi nhận doanh thu:

Doanh thu cung cấp dịch vụ: Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi dịch vụ đã hoàn tất hoặc dựa trên các điều khoản của hợp đồng cung cấp dịch vụ.

Thu nhập từ kinh doanh chứng khoán: Thu nhập từ kinh doanh chứng khoán được xác định dựa trên mức chênh lệch giá bán và giá vốn bình quân gia quyền của chứng khoán.

Tiền lãi: Thu nhập lãi tiền gửi được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trên cơ sở dồn tích.

Cổ tức: Thu nhập được ghi nhận khi quyền được nhận khoản thanh toán cổ tức của Công ty được xác lập.

Việc ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ của Công ty tuân thủ đầy đủ các điều kiện ghi nhận doanh thu và cung cấp dịch vụ quy định tại Chuẩn mực kế toán 14 “Doanh thu và thu nhập khác”

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

Chi phí thuế thu nhập hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

Chi phí thuế thu nhập hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

10. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái

Các nghiệp vụ phát sinh bằng đơn vị tiền tệ khác với đơn vị tiền tệ kế toán của Công ty được hạch toán theo tỷ giá giao dịch trên thị trường ngoại tệ liên ngân hàng vào ngày phát sinh nghiệp vụ. Tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm, các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng tại thời điểm này. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch do đánh giá lại số dư tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh của năm tài chính.

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng Cân Đối Kế Toán. 1

(Đơn vị tính: đồng)

| 01. Tiền và tương đương tiền | Số cuối quý (30/9/2013) | Số đầu năm |
|---|------------------------------------|-------------------------------|
| Tiền mặt | 69,018,346 | 21,067,400 |
| Tiền gửi ngân hàng | 315,383,519,645 | 266,093,209,510 |
| <i>Trong đó: Tiền gửi của người đầu tư về giao dịch chứng khoán</i> | <i>325,974,915,493</i> | <i>246,055,452,107</i> |
| Các khoản tương đương tiền | 302,201,900,000 | 332,610,500,000 |
| Cộng | <u>617,654,437,991</u> | <u>598,724,776,910</u> |

Cộng

03. Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong quý III/2013.

| Nội dung | Khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ | Giá trị giao dịch thực hiện trong kỳ |
|---|---|--------------------------------------|
| 1. Của Công ty chứng khoán | 4,755,052 | 90,499,990,220 |
| Cổ phiếu | 4,630,352 | 77,996,292,220 |
| Trái phiếu | 124,700 | 12,503,698,000 |
| 2. Của người đầu tư | 316,537,091 | 10,059,782,582,800 |
| Cổ phiếu | 251,368,621 | 3,146,994,246,800 |
| Trái phiếu | 64,770,000 | 6,906,642,750,000 |
| Chứng khoán khác (Chứng chỉ quỹ đầu tư) | 398,470 | 6,145,586,000 |

04. Tình hình đầu tư tài chính: (kèm theo phụ lục số 01)

Chi tiết giá trị chứng khoán dùng để cầm cố, thế chấp cho các khoản nợ: không có

Chi tiết các chứng khoán đang thực hiện hợp đồng Repo đến 30/9/2013:

| STT | Tên chứng khoán | Giá trị ghi sổ | Thời hạn | Giá trị mua | Giá trị bán |
|-----|-----------------------|------------------------|----------|------------------------|------------------------|
| 1 | Trái phiếu TD1114053 | 57,548,500,000 | 2 tháng | 57,548,500,000 | 58,124,615,668 |
| 2 | Trái phiếu TD11318024 | 20,153,400,000 | 2 tháng | 20,153,400,000 | 20,355,154,859 |
| 3 | Trái phiếu BIDV10306 | 49,500,000,000 | 2 tháng | 49,500,000,000 | 49,954,000,000 |
| | Tổng cộng | 127,201,900,000 | | 127,201,900,000 | 128,433,770,527 |

Chi tiết tình hình đầu tư tài chính đến 30/9/2013:

| Chỉ tiêu | Số lượng | Giá trị ghi sổ | So với giá thị trường | | Tổng giá trị thị trường | Ghi chú |
|----------------------------------|-------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|---------|
| | | | giá TT tăng | giá TT giảm | | |
| I/ Chứng khoán thương mại | 13,774,852 | 455,685,708,202 | 18,107,848,513 | 87,431,397,652 | 386,362,159,063 | |
| Cổ phiếu | 3,571,376 | 79,863,370,410 | 263,206,630 | 35,686,675,440 | 44,439,901,600 | |
| Trái phiếu | 1,290,090 | 218,512,404,448 | 9,255,502,893 | 0 | 227,767,907,341 | |
| Chứng chỉ quỹ | 4,866,855 | 75,653,610,700 | 8,588,616,990 | 2,525,170,000 | 81,717,057,690 | |
| Chứng khoán khác | 4,046,531 | 81,656,322,644 | 522,000 | 49,219,552,212 | 32,437,292,432 | |
| II/ Chứng khoán ĐT | 8,210,047 | 160,114,223,000 | 4,910,434,932 | 28,879,500,000 | 136,145,157,932 | |
| - Trái phiếu | 700,000 | 69,838,250,000 | 4,910,434,932 | | 74,748,684,932 | |
| - Chứng khoán khác | 7,510,047 | 90,275,973,000 | | 28,879,500,000 | 61,396,473,000 | |
| III/ Đầu tư góp vốn | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| IV/ Đầu tư tài chính khác | 0 | 345,179,899,812 | 0 | 19,179,899,812 | 326,000,000,000 | |
| Tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng | 0 | 326,000,000,000 | 0 | 0 | 326,000,000,000 | |
| Khoản khác | 0 | 19,179,899,812 | 0 | 19,179,899,812 | 0 | |

05. Tình hình tăng, giảm tài sản cố định hữu hình (Từ đầu năm đến 30/9/2013):

| Chỉ tiêu | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị, dụng cụ quản lý | Tổng cộng |
|----------------------------|------------------------|-------------------|---------------------------------|---------------------------|----------------|
| Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | | |
| Số dư đầu năm | 502,716,243 | 24,728,035,127 | 4,174,058,703 | 1,499,740,454 | 30,904,550,527 |
| Mua trong kỳ | * | 451,836,000 | | | * 451,836,000 |
| đầu tư XDCB hoàn thành | | | | | 0 |
| Tăng khác | | 66,452,883 | | | 66,452,883 |
| Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | 0 |
| Thanh lý, nhượng bán | | | | | 0 |
| Giảm khác | | 4,307,165,160 | | 803,607,893 | 5,110,773,053 |
| Số dư cuối quý | 502,716,243 | 20,939,158,850 | 4,174,058,703 | 696,132,561 | 26,312,066,357 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số đầu năm | 427,308,860 | 18,176,655,092 | 2,702,124,734 | 1,460,409,231 | 22,766,497,917 |
| Khấu hao trong kỳ | 75,407,388 | 1,853,147,128 | 423,143,784 | 19,422,096 | 2,371,120,396 |
| Tăng khác | | 56,484,999 | | | 56,484,999 |
| Thanh lý, nhượng bán | | | | | 0 |
| Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | 0 |
| Giảm khác | | 4,150,940,264 | 0 | 836,155,686 | 4,987,095,950 |
| Số cuối quý | 502,716,248 | 15,935,346,955 | 3,125,268,518 | 643,675,641 | 20,207,007,362 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ H | | | | | |
| Tại ngày đầu năm | 75,407,383 | 6,551,380,035 | 1,471,933,969 | 39,331,223 | 8,138,052,610 |
| Tại ngày cuối quý | | 5,003,811,895 | 1,048,790,185 | 52,456,920 | 6,105,058,995 |

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

- Nguyên giá TSCĐ cuối quý đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 11.213.215.715 đồng

Trong đó:

- + Máy móc thiết bị : 9.646.907.801 đồng
- + Thiết bị dụng cụ quản lý : 592.479.771 đồng
- + Phương tiện vận tải quản lý : 471.111.900 đồng
- + Nhà cửa vật kiến trúc : 502.716.243 đồng

- Nguyên giá TSCĐ cuối quý chờ thanh lý: không có

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai: Không

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình: Không

06. Tình hình tăng, giảm TSCĐ vô hình (Từ đầu năm đến 30/9/2013):

| Chỉ tiêu | Bản quyền, bằng sáng chế | Phần mềm vi tính | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|---|--------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Nguyên giá TSCĐ vô hình | | | | |
| <i>Số dư đầu năm</i> | | 8,887,880,184 | 1,582,836,256 | 10,470,716,440 |
| Mua trong kỳ | | | | 0 |
| Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | | | |
| Tăng do hợp nhất kinh doanh | | | | |
| Tăng khác | | | | 0 |
| Thanh lý, nhượng bán | | | | |
| Giảm khác | | | | |
| Số dư cuối quý | | 8,887,880,184 | 1,582,836,256 | 10,470,716,440 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | |
| <i>Số đầu năm</i> | | 4,460,418,193 | 1,582,836,256 | 6,043,254,449 |
| Khấu hao trong kỳ | | 1,527,606,168 | | 1,527,606,168 |
| Tăng khác | | | | |
| Giảm khác | | | | |
| Thanh lý, nhượng bán | | | | |
| Số dư cuối quý | | 5,988,024,361 | 1,582,836,256 | 7,570,860,617 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình | | | | |
| Tại ngày đầu năm | | 4,427,461,991 | 0 | 4,427,461,991 |
| Tại ngày cuối quý | | 2,899,855,823 | 0 | 2,899,855,823 |

07. Chi phí trả trước dài hạn:

Số đầu năm : 4.468.315.577 đồng

Số cuối quý (30/9/2013) : 3.103.136.722 đồng

08. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

| | <u>Số cuối quý</u> <u>(30/9/2013)</u> | <u>Số đầu đầu năm</u> |
|---|--|-----------------------------|
| Thuế giá trị gia Tăng | 74,496,049 | 25,375,012 |
| Thuế tiêu thụ đặc biệt | | |
| Thuế xuất nhập khẩu | | |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp | | |
| Thuế thu nhập cá nhân | 1,555,794,349 | 925,102,724 |
| Thuế nhà đất & Tiền thuê đất | | |
| Các loại Thuế khác | 64,087,604 | 92,519,439 |
| Các khoản phí, lệ phí & Các khoản phải nộp khác | | |
| Cộng | <u>1,694,378,002</u> | <u>1,042,997,175</u> |

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

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại: Không

b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả: Không

| | <u>Số cuối quý</u> <u>(30/9/2013)</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|---|--|------------------------------|
| 10. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán | | |
| Tiền nộp ban đầu | 3,065,396,365 | 3,065,396,365 |
| Tiền nộp bổ sung | 8,824,027,459 | 7,752,439,274 |
| Tiền lãi phân bổ trong kỳ | 4,012,916,427 | 3,588,885,775 |
| Cộng | <u>15,902,340,251</u> | <u>14,406,721,414</u> |

11. Các khoản phải thu đến 30/9/2013:

| Chỉ tiêu | Dư đầu năm | PS tăng | PS giảm | Dư cuối kỳ |
|---|-------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| 1. Phải thu của khách hàng | 1,293,919,255 | 30,168,177,608 | 30,497,296,863 | 964,800,000 |
| 2. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán | 190,351,336,238 | 5,673,626,449,816 | 5,650,073,110,508 | 213,904,675,546 |
| - Phải thu của Sở (Trung tâm) giao dịch Chứng khoán | 0 | 62,689,817 | 62,441,930 | 247,887 |
| - Phải thu khách hàng về giao dịch Chứng khoán | 190,047,329,438 | 5,673,563,759,999 | 5,650,010,668,578 | 213,600,420,859 |
| <i>Trong đó: + Phải thu khách hàng về phí giao dịch và lưu ký</i> | <i>751,353,587</i> | <i>33,099,398,492</i> | <i>33,271,518,040</i> | <i>579,234,039</i> |
| + Phải thu khách hàng vay margin | 99,475,743,237 | 1,504,048,984,338 | 1,442,306,468,747 | 161,218,258,828 |
| + Phải thu khách hàng vay ứng trước tiền bán chứng khoán | 89,820,232,614 | 4,136,415,377,169 | 4,174,432,681,791 | 51,802,927,992 |
| - Phải thu tổ chức phát hành (bảo lãnh phát hành) CK | 243,236,800 | 0 | 0 | 243,236,800 |
| - Phải thu TT lưu ký CK | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Phải thu thành viên khác | 60,770,000 | 0 | 0 | 60,770,000 |
| 3. Thuế GTGT được khấu trừ | 187,171 | 1,959,013,924 | 1,959,201,095 | 0 |
| 4. Phải thu tạm ứng | 397,673,000 | 1,416,647,756 | 1,336,133,856 | 478,186,900 |
| 5. Phải thu ứng trước cho người bán | 6,603,288,600 | 2,270,468,956 | 1,255,956,081 | 7,617,801,475 |
| 6. Thuế & các khoản phải thu NN | 2,668,258,877 | 604,984,425 | 0 | 3,273,243,302 |
| 7. Phải thu khác | 34,436,204,596 | 66,034,360,002 | 62,898,229,560 | 37,572,335,038 |
| Tổng cộng | <u>235,750,867,737</u> | <u>5,776,080,102,487</u> | <u>5,748,019,927,963</u> | <u>263,811,042,261</u> |

12. Chi phí phải trả đến 30/9/2013

- Số đầu năm : 1.066.704.553 đồng

- Số cuối quý : 6.081.654.794 đồng

13. Vay ngắn hạn:

| Nội dung | Lãi suất vay | Số dư đầu kỳ | Số vay trong kỳ | Số trả trong kỳ | Số dư cuối kỳ |
|--------------|--------------|--------------|-----------------|-----------------|---------------|
| | | | | | |
| Cộng: | | | - | - | - |

14. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn

| | <u>Số cuối quý</u> <u>(30/9/2013)</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|-----------------------------------|--|-------------------------------|
| Tài sản thừa chờ giải quyết | | |
| Kinh phí Công đoàn | 1,159,071,628 | 1,667,579,653 |
| Bảo hiểm xã hội, BH thất nghiệp | 141,321,134 | 23,199,080 |
| Doanh thu chưa thực hiện | | |
| Các khoản phải trả, phải nộp khác | 129,544,193,755 | 98,897,801,682 |
| Cộng | <u>130,844,586,517</u> | <u>100,588,580,415</u> |

15. Phải trả dài hạn nội bộ

| | <u>Số cuối quý</u> <u>(30/9/2013)</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|------------------------------|--|-------------------|
| Vay dài hạn nội bộ | 0 | 0 |
| Phải trả dài hạn nội bộ khác | 0 | 0 |
| Cộng | <u>0</u> | <u>0</u> |

16. Vay và nợ dài hạn:

| Nội dung | Lãi suất vay | Số dư đầu kỳ | Số vay trong kỳ | Số trả trong kỳ | Số dư cuối kỳ |
|--|--------------|--------------|-----------------|-----------------|---------------|
| a/ Vay dài hạn | | | | | |
| - Vay ngân hàng (Chi tiết theo mục đích vay/Thời hạn vay) | | | | | |
| - Vay đối tượng khác (Chi tiết theo mục đích vay/Thời hạn vay) | | | | | |
| b/ Nợ dài hạn | | | | | |
| - Thuê tài chính | | | | | |
| - Nợ dài hạn khác | | | | | |
| Cộng: | | | | | |

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

| | <u>Số cuối quý</u> <u>(30/9/2013)</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|--|--|-------------------------------|
| - Phải trả Sở GDCK | 534,064,476 | 781,651,958 |
| - Phải trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán của các thành viên khác | | |
| - Phải trả tổ chức phát hành CK | 1,728,083,590 | 166,186,590 |
| - Phải trả Trung tâm lưu ký chứng khoán | 238,387,600 | 298,852,970 |
| - Phải trả tổ chức, cá nhân khác | 323,474,379,827 | 245,410,702,196 |
| Cộng | <u>325,974,915,493</u> | <u>246,657,393,714</u> |

18. Tình hình trích lập dự phòng các khoản phải thu khó đòi:

| | |
|------------------------------------|----------------|
| - Số dư đầu năm | 12,569,303,699 |
| - Số sử dụng (hoàn nhập) trong quý | |
| - Số trích lập trong kỳ | 1,930,009,465 |
| - Số dư cuối quý (30/9/2013) | 14,499,313,164 |

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

1. Chi phí thuế TNDN hiện hành: Không phát sinh
2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại: Không phát sinh

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ**1. Thông tin về các giao dịch không bằng tiền phát sinh trong kỳ báo cáo:**

| | Quý này | Số đầu năm |
|--|----------------|-------------------|
| - 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 | - | - |

2. Các khoản tiền và tương đương tiền Công ty nắm giữ nhưng không được sử dụng:

| | Quý này | Số đầu năm |
|---------------------------------------|----------------|-------------------|
| - Các khoản tiền nhận ký quỹ, ký cược | - | - |
| - Các khoản khác... | - | - |

VIII. Thông tin bổ sung cho Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu:

- 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: **không có**
- 2- Giá trị cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận: **không có**
- 3- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ hạch toán trực tiếp vào nguồn vốn chủ sở hữu quý III/2013:

| | |
|-----------------------------|--------------------------|
| | <i>Đơn vị tính: đồng</i> |
| - Doanh thu & Thu nhập khác | 51,479,146,807 |
| - Chi phí: | 29,505,172,889 |
| - Lãi (Lỗ): | 21,973,973,918 |

IX. Những thông tin khác:

Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát thực trạng tài chính và kết quả kinh doanh của Công ty:

| Chỉ tiêu | ĐVT | Quý này (30/9/2013) | Số đầu năm |
|---|-----|------------------------|------------|
| 1. Bộ trí cơ cấu tài sản và cơ cấu vốn | | | |
| 1.1 Bộ trí cơ cấu tài sản | | | |
| Tài sản ngắn hạn/Tổng Tài sản | % | 90.72% | 81.14% |
| Tài sản dài hạn/Tổng Tài sản | % | 9.28% | 18.86% |
| 1.2 Bộ trí cơ cấu nguồn vốn | | | |
| Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn | % | 30.06% | 26.66% |
| Nguồn vốn chủ Sở hữu/Tổng nguồn vốn | % | 69.94% | 73.34% |
| 2. Khả năng thanh toán | | | |
| 2.1 Khả năng thanh toán hiện hành | | | |
| (Tài sản lưu động/Nợ ngắn hạn) | lần | 3.02 | 3.04 |
| 2.2 Khả năng thanh toán nhanh | | | |
| (Tiền + Đầu tư ngắn hạn + Các khoản phải thu)/Nợ ngắn hạn | lần | 3.01 | 3.03 |
| 2.3 Khả năng thanh toán bằng tiền | | | |
| (Vốn bằng tiền + Đầu tư ngắn hạn)/Nợ ngắn hạn | lần | 2.53 | 2.50 |
| 3. Tỷ suất sinh lời | | | |
| 3.1 Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu | | | |
| Tỷ suất lợi nhuận trước Thuế/doanh thu thuần | % | 42.69% | 24.01% |
| Tỷ suất lợi nhuận sau Thuế/doanh thu thuần | % | 42.69% | 24.01% |
| 3.2 Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản | | | |
| Tỷ suất lợi nhuận trước Thuế/Tổng Tài sản | % | 1.28% | 0.71% |
| Tỷ suất lợi nhuận sau Thuế/Tổng Tài sản | % | 1.28% | 0.71% |
| 3.3 Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên nguồn vốn chủ sở hữu | | | |
| | % | 1.82% | 0.92% |

Giao dịch với các bên liên quan:

Những giao dịch trọng yếu của Công ty với các bên liên quan trong quý III/2013 bao gồm:

| Bên liên quan | Mối quan hệ | Nội dung nghiệp vụ | Giá trị (VNĐ) phải thu (+), phải trả (-) |
|------------------------|-----------------------|---------------------------|--|
| Tập đoàn Bảo Việt | Công ty mẹ | Phí giao dịch chứng khoán | 146,174,881 |
| | | Phí lưu ký | 16,311,906 |
| | | Phí cung cấp báo giá | 17,500,000 |
| | | Thuê văn phòng | -2,196,401,077 |
| Bảo Việt Nhân thọ | Công ty cùng Tập đoàn | Phí giao dịch chứng khoán | 1,095,081,492 |
| | | Phí lưu ký | 65,871,522 |
| | | Thuê văn phòng | -954,516,000 |
| Bảo Hiểm Bảo Việt | Công ty cùng Tập đoàn | Phí giao dịch CK | 142,608,741 |
| Công ty Quản lý Quỹ BV | Công ty cùng Tập đoàn | Phí lưu ký | 14,063,540 |
| | | Phí giao dịch CK | 39,010,270 |
| Ngân hàng Bảo Việt | Công ty cùng Tập đoàn | Phí giao dịch CK | 48,791,100 |
| Bảo Việt Hà nội | Công ty cùng Tập đoàn | Thuê văn phòng | -31,950,000 |

Vào ngày kết thúc quý III/2013, các khoản phải thu (+) và phải trả (-) với các bên liên quan như sau:

| Bên liên quan | Mối quan hệ | Nội dung nghiệp vụ | Giá trị (VNĐ) phải thu (+), phải trả (-) |
|-------------------|-----------------------|-----------------------------|--|
| Tập đoàn Bảo Việt | Công ty mẹ | Thuê văn phòng | -6,632,339,368 |
| | | Chi phí công nghệ thông tin | -885,056,343 |
| | | Chi phí khác | -155,114,675 |
| | | Phí cung cấp DV báo giá | 17,500,000 |
| Bảo Việt Nhân thọ | Công ty cùng Tập đoàn | Phí tư vấn | 88,000,000 |
| | | Thuê văn phòng | -124,500,000 |
| | | Phí lưu ký CK | 20,867,329 |
| Bảo Hiểm Bảo Việt | Công ty cùng Tập đoàn | Phí Bảo Hiểm 2013 | -573,863,640 |

Thu nhập của các thành viên Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc

| | <u>Quý III/2013 (VNĐ)</u> | <u>Quý III/2012 (VNĐ)</u> |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Lương và thưởng của Ban Tổng Giám đốc | 429,743,082 | 497,242,509 |
| Thù lao thành viên HĐQT & ban kiểm soát | 123,000,000 | |
| Tổng cộng | 552,743,082 | 497,242,509 |

Phương hướng kinh doanh trong thời gian tới:

Trong thời gian tới, Công ty tập trung sử dụng nguồn vốn cho các hoạt động kinh doanh được Ủy ban chứng khoán Nhà nước cấp phép để nâng cao hiệu quả sử dụng vốn của Công ty.

Lập ngày 15 tháng 10 năm 2013

Người lập
(Ký, họ tên)



Phạm Thị Thùy Dương

Kế Toán Trưởng
(Ký, họ tên)



Nguyễn Hồng Thủy

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên)



Nhữ Đình Hòa

Phụ lục số 01 - Quý III/2013

(Theo Thông tư 162/2010/TT-BTC ngày 20/10/2010 hướng dẫn sửa đổi, bổ sung Thông tư 95/2008/TT-BTC ngày 24/10/2008)
 Điểm 04 Mục V - Tình hình đầu tư tài chính

| Chi tiêu | Số lượng | | Giá trị theo số kế toán | | So với giá trị trường | | | | Tổng giá trị theo giá trị trường | | Ghi chú |
|---|-----------|-----------|-------------------------|-----------------|-----------------------|---------|------------------|------------------|----------------------------------|----------------|---------|
| | Cuối kỳ | Đầu kỳ | Cuối kỳ | Đầu kỳ | Tăng | Giảm | | Cuối kỳ | Đầu kỳ | | |
| | | | | | | Cuối kỳ | Đầu kỳ | | | | |
| I. Chứng khoán thương mại - Cổ phiếu (Chi tiết danh mục cổ phiếu bị giảm giá/rủi - Trái phiếu (Chi tiết danh mục trái phiếu bị giảm giá/rủi - Chứng chỉ quỹ (Chi tiết danh mục chứng chỉ quỹ bị giảm giá/rủi ro) | 8,081,374 | 7,913,243 | 114,101,893,200 | 110,487,375,380 | - | 565,030 | (51,695,129,800) | (45,732,314,910) | 62,406,763,400 | 64,755,625,500 | |
| | 8,081,374 | 7,913,243 | 114,101,893,200 | 110,487,375,380 | - | 565,030 | (51,695,129,800) | (45,732,314,910) | 62,406,763,400 | 64,755,625,500 | |
| - Chứng khoán khác (Chi tiết danh mục chứng khoán bị giảm giá/rủi ro) | | | | | | | | | | | |
| II. Chứng khoán đầu tư | | | | | | | | | | | |
| 1. Chứng khoán sẵn sàng để bán | | | | | | | | | | | |
| + Cổ phiếu (Chi tiết danh mục cổ phiếu bị giảm giá/rủi | | | | | | | | | | | |
| + Trái phiếu Chính phủ (Chi tiết danh mục trái phiếu Chính phủ bị giảm giá/rủi ro) | | | | | | | | | | | |
| + Trái phiếu Công ty (Chi tiết danh mục trái phiếu công ty bị giảm giá/rủi ro) | | | | | | | | | | | |
| + Chứng chỉ quỹ (Chi tiết danh mục chứng chỉ quỹ bị giảm giá/rủi ro) | | | | | | | | | | | |
| + Chứng khoán khác (Chi tiết danh mục chứng khoán bị giảm giá/rủi ro) | | | | | | | | | | | |

| Chi tiêu | Số lượng | | Giá trị theo số kế toán | | Ghi chú |
|--|----------|---------|-------------------------|---------|---------|
| | Cuối năm | Đầu năm | Cuối năm | Đầu năm | |
| 2. Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn | | | | | |
| + Trái phiếu Chính phủ (Chi tiết danh mục trái phiếu Chính phủ bị giảm giá) | | | | | |
| + Trái phiếu Công ty (Chi tiết danh mục trái phiếu công ty bị giảm giá/rủi ro) | | | | | |

Handwritten signature

Handwritten mark

| Chi tiêu | Số lượng | | Giá trị theo số kế toán | | Ghi chú |
|---|----------|---------|-------------------------|---------|---------|
| | Cuối năm | Đầu năm | Cuối năm | Đầu năm | |
| + Chứng chỉ quỹ (Chi tiết danh mục chứng chỉ quỹ bị giảm giá/rủi ro) + Chứng khoán khác (Chi tiết danh mục chứng khoán bị giảm giá/rủi ro) | | | | | |
| III. Đầu tư góp vốn - Đầu tư vào công ty con (Chi tiết các khoản đầu tư vào công ty con bị lỗ) - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết (Chi tiết các khoản đầu tư tài chính khác) | | | | | |

Nobel