

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01/07/2013 đến ngày 30/09/2013

Đơn vị tính: VND

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. Doanh thu	01		34,890,498,688	43,936,685,124	141,925,346,109	140,239,122,943
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	01.1		8,886,462,457	9,835,010,675	40,308,362,094	41,564,398,202
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	01.2		19,006,039,891	19,947,852,849	59,467,494,692	55,672,637,157
- Doanh thu bảo lãnh phát hành chứng khoán	01.3		-	-	21,700,000,000	6,002,386,364
- Doanh thu đại lý phát hành chứng khoán	01.4		332,809	-	350,312	1,476,260
- Doanh thu hoạt động tư vấn	01.5		179,545,454	75,000,000	2,576,082,417	1,208,863,636
- Doanh thu lưu ký chứng khoán	01.6		250,207,682	13,304,386	589,850,409	129,324,386
- Doanh thu hoạt động ủy thác đầu giá	01.7		-	-	-	-
- Doanh thu cho thuê sử dụng tài sản	01.8		-	-	-	-
- Doanh thu khác	01.9		6,567,910,395	14,065,517,214	17,283,206,185	35,660,036,938
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	220,703,057	-	220,703,057
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)	10		34,890,498,688	43,715,982,067	141,925,346,109	140,018,419,886
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11		8,788,655,365	7,274,756,820	53,101,318,719	35,900,401,204
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)	20		26,101,843,323	36,441,225,247	88,824,027,390	104,118,018,682
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		17,341,196,436	16,847,444,772	52,482,514,463	49,108,716,234
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20-25)	30		8,760,646,887	19,593,780,475	36,341,512,927	55,009,302,448
8. Thu nhập khác	31		-	4,000,000	10,594,694	71,363,588
9. Chi phí khác	32		115,411,633	(536,301)	115,411,633	111
10. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(115,411,633)	4,536,301	(104,816,939)	71,363,477
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		8,645,235,254	19,598,316,776	36,236,695,988	55,080,665,925
12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.1	264,523,856	4,569,023,423	7,110,656,714	12,850,372,263
13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.2	-	-	-	-
14. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		8,380,711,398	15,029,293,353	29,126,039,274	42,230,293,662
15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		-	-	-	-

Ngày 16 tháng 10 năm 2013

Người lập
(Ký, họ tên)

Lê Thu Hiền

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Lê Thị Bích Tuyên

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



PHÓ GIÁM ĐỐC

Lê Việt Hà

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2013

Đơn vị tính: VNĐ

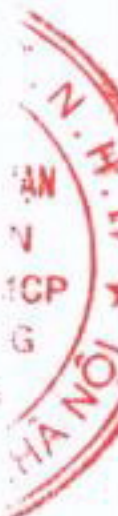
Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		883,372,630,491	584,552,716,325
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	645,737,747,863	436,138,319,870
1. Tiền	111		645,737,747,863	436,138,319,870
- Tiền mặt 1	111.1		2,000,000	-
- Tiền gửi ngân hàng	111.2		643,395,167,234	435,382,526,121
- Tiền đang chuyển	111.3		-	-
- Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành	111.4		-	-
- Tiền gửi thanh toán bù trừ giao dịch chứng khoán	111.5		2,340,580,629	755,793,749
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.04	49,247,304,643	33,206,472,991
1. Đầu tư ngắn hạn	121		50,436,414,759	33,569,290,741
- Chứng khoán thương mại	121.1		50,436,414,759	11,569,290,741
- Đầu tư ngắn hạn khác	121.2		-	22,000,000,000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		(1,189,110,116)	(362,817,750)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.11	184,207,328,187	111,564,510,696
1. Phải thu của khách hàng	131		63,630,260	298,930,016
2. Trả trước cho người bán	132		1,310,933,600	301,258,348
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135		154,522,796,204	64,453,701,266
5. Các khoản phải thu khác	138		28,309,968,123	46,510,621,066
- Các khoản phải thu khác	138.1		28,309,968,123	46,510,621,066
- Phải trả nhân viên	138.2		-	-
- Phải trả, phải nộp khác	138.3		-	-
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	V.02	309,526,547	-
- Nguyên liệu, vật liệu	140.1		-	-
- Công cụ, dụng cụ	140.2		309,526,547	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3,870,723,251	3,643,412,768
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2,944,068,741	2,272,341,362
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154		-	1,371,071,406
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu CP	157		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		926,654,510	-
- Tài sản thiếu chờ xử lý	158.1		-	-
- Tạm ứng	158.2		926,654,510	-

- Cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn trên sổ cái	158.3		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		636,538,321,805	707,657,451,054
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	V.11	-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218		-	-
- Các khoản phải thu khác	218.1		-	-
- Phải trả người bán	218.2		-	-
- Phải trả, phải nộp khác	218.3		-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		3,144,398,419	5,276,749,868
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.05	2,755,885,752	5,276,749,868
- Nguyên giá	222		24,971,489,731	35,784,901,880
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(22,215,603,979)	(30,508,152,012)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.06	159,492,667	-
- Nguyên giá	228		2,333,899,062	2,173,140,062
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2,174,406,395)	(2,173,140,062)
4. Chi phí đầu tư xây dựng cơ bản dở dang	230		229,020,000	-
III. Bất động sản đầu tư	240		-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		606,375,394,344	676,832,557,324
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
- Vốn góp liên doanh	252.1		-	-
- Đầu tư vào công ty liên kết	252.2		-	-
3. Đầu tư chứng khoán dài hạn	253		645,010,210,744	727,713,503,724
- Chứng khoán sẵn sàng để bán	254		644,940,987,456	727,644,280,436
- Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		69,223,288	69,223,288
4. Đầu tư dài hạn khác	258	V.06	-	-
5. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(38,634,816,400)	(50,880,946,400)
IV. Tài sản dài hạn khác	260		27,018,529,042	25,548,143,862
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.07	4,101,462,191	2,766,093,168
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.09	-	-
3. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	263	V.10	20,000,000,000	19,444,625,555
4. Tài sản dài hạn khác	268		2,917,066,851	3,337,425,139
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		1,519,910,952,296	1,292,210,167,379

A- NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		630,426,028,528	422,060,671,160
I. Nợ ngắn hạn	310		630,426,028,528	422,060,671,160
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		-	-
2. Phải trả người bán	312		196,358,347	201,575,266
3. Người mua trả tiền trước	313		409,500,000	35,000,000
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.08	1,590,582,484	1,676,950,254
- Thuế GTGT phải nộp	314.1		30,935,801	362,613,946
- Thuế TNCN	314.2		986,496,064	1,032,685,257
- Các loại thuế khác	314.3		240,180,380	281,651,051
- Thuế TNDN phải nộp	314.4		332,970,239	-
5. Phải trả người lao động	315		4,684,906,943	8,368,970,706
6. Chi phí phải trả	316	V.12	-	62,757,502
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.13	539,615,805,910	389,963,898,932
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	319.1		538,814,746,318	388,990,788,727
- Phải trả, phải nộp khác	319.2		801,059,592	973,110,205
Phải trả phải nộp khác	319.2A		801,059,592	973,110,205
- Phải thu khác	319.3		-	-
9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320		722,332,475	1,056,390,909
10. Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321		25,384,356,628	18,191,356,133
11. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323	V.13	5,543,693,897	2,503,771,458
13. Giao dịch mua bán lại trái phiếu CP	327	V.13	52,278,491,844	-
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		-	-
- Phải trả, phải nộp khác	333.1		-	-
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	333.2		-	-
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.15	-	-
- Vay dài hạn	334.1		-	-
- Nợ dài hạn	334.2		-	-
- Trái phiếu phát hành	334.3		-	-
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		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	338		-	-
9. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	339		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		889,484,923,768	870,149,496,219

I. Vốn chủ sở hữu	410	V.16	889,484,923,768	870,149,496,219
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		700,000,000,000	700,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		914,795,416	914,795,416
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		30,762,096,449	30,762,096,449
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		26,538,546,377	26,543,242,854
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		6,469,654,180	6,474,350,657
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		124,799,831,346	105,455,010,843
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		1,519,910,952,296	1,292,210,167,379
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG				
1. Tài sản cố định thuê ngoài	001			-
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			-
6. Chứng khoán lưu ký	006		-	
6.1. Chứng khoán giao dịch	007		8,123,507,280,000	8,920,906,830,000
6.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	008		38,010,030,000	20,646,190,000
6.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	009		7,340,758,390,000	7,911,480,930,000
6.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	010		744,738,860,000	988,779,710,000
6.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	011		-	
6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	012		-	163,750,450,000
6.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký	013		-	327,410,000
6.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước	014		-	162,817,360,000
6.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng nước ngoài	015		-	605,680,000
6.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	016		-	
6.3. Chứng khoán cầm cố	017		10,042,700,000	
6.3.1. Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký	018		-	
6.3.2. Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước	019		10,042,700,000	
6.3.3. Chứng khoán cầm cố của khách hàng nước ngoài	020		-	
6.3.4. Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác	021		-	
6.4. Chứng khoán tạm giữ	022		184,386,620,000	191,709,550,000
6.4.1. Chứng khoán tạm giữ của thành viên lưu ký	023		-	
6.4.2. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng trong nước	024		177,186,620,000	184,509,550,000
6.4.3. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng nước ngoài	025		7,200,000,000	7,200,000,000
6.4.4. Chứng khoán tạm giữ của tổ chức khác	026		-	
6.5. Chứng khoán chờ thanh toán	027		90,975,100,000	106,323,750,000
6.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	028		3,420,500,000	

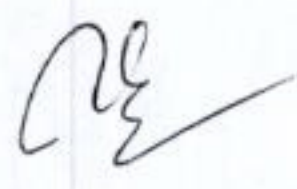
6.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước	029		87,337,900,000	106,253,650,000
6.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước ngoài	030		216,700,000	70,100,000
6.5.4. Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác	031		-	
6.6. Chứng khoán phong toả chờ rút	032		-	1,000,000
6.6.1. Chứng khoán phong toả chờ rút của thành viên lưu ký	033		-	
6.6.2. Chứng khoán phong toả chờ rút của khách hàng trong nước	034		-	1,000,000
6.6.3. Chứng khoán phong toả chờ rút của khách hàng nước ngoài	035		-	
6.6.4. Chứng khoán phong toả chờ rút của tổ chức khác	036		-	
6.7. Chứng khoán chờ giao dịch	037		4,526,660,000	962,540,000
6.7.1. Chứng khoán chờ giao dịch của thành viên lưu ký	038		70,000	100,000
6.7.2. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng trong nước	039		4,486,590,000	962,440,000
6.7.3. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng nước ngoài	040		40,000,000	
6.7.4. Chứng khoán chờ giao dịch của tổ chức khác	041		-	
6.8. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay	042		193,251,200,000	79,382,000,000
6.8.1. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của thành viên lưu ký	043		-	
6.8.2. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của khách hàng trong nước	044		193,251,200,000	79,382,000,000
6.8.3. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của khách hàng nước ngoài	045		-	
6.8.4. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của tổ chức khác	046		-	
6.9 Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	047		-	
7. Chứng khoán lưu ký công ty đại chúng chưa niêm yết	050		-	
7.1. Chứng khoán giao dịch	051		319,985,080,000	44,594,510,000
7.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	052		337,500,000	
7.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	053		316,655,200,000	44,594,510,000
7.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	054		2,992,380,000	
7.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	055		-	
7.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	056		-	
7.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký	057		-	
7.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước	058		-	
7.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng nước ngoài	059		-	
7.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	060		-	
7.3. Chứng khoán cầm cố	061		-	
7.3.1. Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký	062		-	
7.3.2. Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước	063		-	
7.3.3. Chứng khoán cầm cố của khách hàng nước ngoài	064		-	
7.3.4. Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác	065		-	
7.4. Chứng khoán tạm giữ	066		-	
7.4.1. Chứng khoán tạm giữ của thành viên lưu ký	067		-	
7.4.2. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng trong nước	068		-	
7.4.3. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng nước ngoài	069		-	
7.4.4. Chứng khoán tạm giữ của tổ chức khác	070		-	
7.5. Chứng khoán chờ thanh toán	071		-	



7.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	072		-	
7.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước	073		-	
7.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước ngoài	074		-	
7.5.4. Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác	075		-	
7.6. Chứng khoán phong toả chờ rút	076		1,000,000	
7.6.1. Chứng khoán phong toả chờ rút của thành viên lưu ký	077		-	
7.6.2. Chứng khoán phong toả chờ rút của khách hàng trong nước	078		1,000,000	
7.6.3. Chứng khoán phong toả chờ rút của khách hàng nước ngoài	079		-	
7.6.4. Chứng khoán phong toả chờ rút của tổ chức khác	080		-	
7.7. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	081		-	
8. Chứng khoán chưa lưu ký của khách hàng	082		-	
9. Chứng khoán chưa lưu ký của công ty chứng khoán	083		-	
10. Chứng khoán nhận uỷ thác đầu giá	084		-	

Ngày 16 tháng 10 năm 2013

Người lập
(Ký, họ tên)


Lê Thu Hiền

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


Lê Thị Bích Tuyên

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



PHÓ GIÁM ĐỐC
Lê Việt Hà

Kính gửi: Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước;
Sở giao dịch Chứng khoán TP Hồ Chí Minh
Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Căn cứ vào nội dung yêu cầu về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán ban hành theo Thông tư số 52/2012/TT-BTC ngày 5/4/2012, Công ty Chứng khoán Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam xin giải trình về nguyên nhân kết quả hoạt động kinh doanh Quý 3 năm 2013 giảm hơn 44% so với cùng kỳ năm trước như sau:

- ✓ Doanh thu Q3.2013 giảm 20% so với Q3.2012
- ✓ Chi phí hoạt động Q3.2013 tăng 21% so với Q3.2012
- ✓ Chi phí quản lý Q3.2013 tăng 3% so với Q3.2012
- ✓ Lợi nhuận sau thuế Q3.2013 giảm 44% so với Q3.2012

Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh Quý 3

Chỉ tiêu	Q3/2013	Q3/2012	Q3/2013:Q3/2012
1. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh	34 890 498 688	43 715 982 067	79.81%
2. Chi phí hoạt động kinh doanh	8 788 655 365	7 274 756 820	120.81%
3. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh	26 101 843 323	36 441 225 247	71.63%
4. Chi phí quản lý doanh nghiệp	17 341 196 436	16 847 444 772	102.93%
5. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	8 760 646 887	19 593 780 475	44.71%
6. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	8 645 235 254	19 598 316 776	44.11%
7. Chi phí thuế TNDN hiện hành	264 523 856	4 569 023 423	5.79%
8. Lợi nhuận sau thuế TNDN	8 380 711 398	15 029 293 353	55.76%

Nguyên nhân chính của sự sụt giảm lợi nhuận là do lãi suất tiền gửi giảm so với cùng kỳ năm trước trong khi danh mục đầu tư của VCBS trái phiếu chiếm tỷ trọng lớn khiến cho thu nhập từ trái tức sụt giảm. Ngoài ra, trong kỳ công ty có tổ chức nhiều hoạt động tổ chức tri ân khách hàng khiến cho chi phí hoạt động kinh doanh tăng so với cùng kỳ năm trước.

Trân trọng kính báo./.

Nơi nhận:

- Như đề gửi;
- Lưu VCBS

CÔNG TY CHỨNG KHOÁN NHTMCPNTVN

GIÁM ĐỐC



PHÓ GIÁM ĐỐC

Lê Việt Hà

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp gián tiếp)
 Quý 3 năm 2013

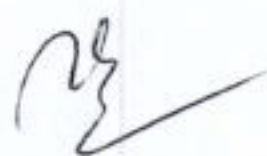
Đơn vị tính: VNĐ

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				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		36,236,695,988	55,080,665,925
2. Điều chỉnh cho các khoản			(73,514,723,616)	(75,420,684,434)
- Khấu hao TSCĐ	2		1,942,278,076	2,091,773,971
- Các khoản dự phòng	3		(11,419,837,634)	(12,089,110,384)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(64,037,164,058)	(65,423,348,021)
- Chi phí lãi vay	6		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		(37,278,027,628)	(20,340,018,509)
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		(54,114,542,705)	(33,382,086,962)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(309,526,547)	
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		208,365,357,368	(1,903,220,577,006)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(2,007,096,402)	967,996,925
- Tiền lãi vay đã trả	13		-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(4,638,701,407)	(5,672,747,454)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		228,256,351,247	50,083,669,504
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(267,123,475,265)	(41,176,733,307)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		71,150,338,661	(1,952,740,496,809)
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		(255,141,000)	(2,045,093,969)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi đầu tư chứng khoán và đầu tư ngắn hạn khác	23		(148,426,429,876)	(893,787,059,659)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		253,129,722,856	643,316,468,535
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 lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		34,000,937,352	65,423,348,021
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		138,449,089,332	(187,092,337,072)
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			
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		209,599,427,993	(2,139,832,833,881)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		436,138,319,870	2,653,284,780,296
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		645,737,747,863	513,451,946,415

Hà Nội, ngày 16 tháng 10 năm 2013

Người lập biểu



Lê Thu Hiền

Kế toán trưởng



Lê Thị Bích Tuyên

Giám đốc



PHÓ GIÁM ĐỐC
Lê Việt Hà



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III – 2013

I. Đặc điểm hoạt động của công ty

- 1 - Hình thức sở hữu vốn: Công ty TNHH một thành viên (100% vốn của Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam)
- 2 - Lĩnh vực kinh doanh: Chứng khoán
- 3 - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính:

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

- 1 - Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2013 kết thúc vào ngày 31/12/2013)

2 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Việt nam đồng

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- 1 - Chế độ kế toán áp dụng: Kế toán Việt Nam
- 2 - Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Ban Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập các báo cáo tài chính
- 3 - Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung trên phần mềm kế toán

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, tiền gửi Ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: hạch toán theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng tại ngày phát sinh, cuối năm đánh giá lại ngoại tệ theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng tại ngày cuối năm

- 2- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, công cụ dụng cụ

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế

- Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động như dự kiến Các chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới tài sản cố định được vốn hóa và chi phí bảo trì, sửa chữa được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh tại thời điểm phát sinh chi phí khi tài sản được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và bất kỳ các khoản lãi lỗ nào phát sinh do thanh lý tài sản đều được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh



- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Khấu hao tài sản cố định được trích theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian sử dụng hữu dụng ước tính của tài sản. Thời gian khấu hao được trích phù hợp với Thông tư 203/2009/TT-BTC ban hành ngày 20 tháng 10 năm 2009.

- Các khoản tiền thuê theo hợp đồng thuê hoạt động được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ theo phương pháp đường thẳng trong thời hạn của hợp đồng thuê.

3- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính: Thông tư 95/2008/TT-BTC cho phép các công ty chứng khoán thực hiện hạch toán kế toán các khoản đầu tư chứng khoán theo một trong hai nguyên tắc là giá gốc hoặc giá trị hợp lý. Theo đó, Công ty đã lựa chọn phương pháp giá gốc để ghi nhận các khoản đầu tư chứng khoán.

4- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước được tính toán và phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ

5- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: chi phí phải trả được dự tính và phân bổ trước vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ.

6- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng:

Một khoản dự phòng được ghi nhận nếu do kết quả của một sự kiện trong quá khứ, công ty có nghĩa vụ pháp lý hiện tại hoặc liên đới có thể ước tính một cách đáng tin cậy và chắc chắn sẽ làm giảm lợi ích kinh tế trong tương lai để thanh toán các nghĩa vụ về khoản nợ phải trả đó. Khoản dự phòng được xác định bằng cách chiết khấu dòng tiền dự kiến có thể phải trả trong tương lai với tỷ lệ chiết khấu trước thuế phản ánh đánh giá hiện tại của thị trường về giá trị thời gian của tiền và rủi ro cụ thể của khoản nợ đó.

7- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

Vốn chủ sở hữu được lập trên cơ sở dồn tích theo nguyên tắc giá gốc.

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 được một cách chắc chắn.

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:

Tài sản thuế và thuế phải nộp cho năm hiện hành và các năm trước được xác định bằng số tiền dự kiến phải nộp cho (hoặc được thu hồi từ) cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ kế toán năm

- Thuế thu nhập hoãn lại

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản, nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích lập báo cáo tài chính

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

1. Tiền

	30/09/2013 VNĐ	01/01/2013 VNĐ
Tiền mặt tại quỹ	2.000.000	-
Tiền gửi ngân hàng	643.395.167.234	435.382.526.121
<i>Trong đó: Tiền gửi ký quỹ của NĐT</i>	559.568.407.379	404.382.791.357
Các khoản tương đương tiền (tiền gửi TTBT giao dịch chứng khoán)	2.340.580.629	755.793.749
	645.737.747.863	436.138.319.870

2. Hàng tồn kho

	30/09/2013 VNĐ	01/01/2013 VNĐ
- Nguyên liệu, vật liệu		
- Công cụ, dụng cụ	309.526.547	
	309.526.547	-

3. Chi phí trả trước ngắn hạn

	30/09/2013 VNĐ	01/01/2013 VNĐ
Tiền thuê văn phòng trả trước	2.419.147.254	2.220.954.686
Các chi phí trả trước khác	524.921.487	51.386.676
	2.944.068.741	2.272.341.362

4. Tình hình đầu tư tài chính

Chỉ tiêu	Giá trị	So với giá thị trường		Tổng giá trị theo giá thị trường
		Tăng VNĐ	Giảm VNĐ	
I. Chứng khoán kinh doanh	50.436.414.759	-	(1.189.110.116)	49.247.304.643
II. Chứng khoán đầu tư		-	-	-
- Chứng khoán sẵn sàng để bán (cổ phiếu)	184.165.980.400	-	(38.634.816.400)	145.531.164.000
- Chứng khoán sẵn sàng để bán (trái phiếu)	460.775.007.056	-	-	460.775.007.056
- Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn (trái phiếu)	69.223.288	-	-	69.223.288
III. Đầu tư góp vốn	-	-	-	-
- Đầu tư vào công ty con	-	-	-	-
- Vốn góp liên doanh, liên kết				
Cộng	695.446.625.503		(39.823.926.516)	655.622.698.987

5. Tình hình tăng, giảm tài sản cố định

	Phương tiện vận chuyển VNĐ	Thiết bị văn phòng VNĐ	Tổng VNĐ
Nguyên giá			
Số dư đầu kỳ	4.540.058.475	31.244.843.405	35.784.901.880
Tăng trong kỳ	-	81.149.000	81.149.000
Xóa sổ	-	10.894.561.149	10.894.561.149
Số dư cuối kỳ	4.540.058.475	20.431.431.256	24.971.489.731
Khấu hao lũy kế			
Số dư đầu kỳ	4.091.699.370	26.416.452.642	30.508.152.012
Khấu hao trong kỳ	283.780.449	1.643.998.294	1.927.778.743
Xóa sổ	-	10.220.326.776	10.220.326.776
Số dư cuối năm	4.375.479.819	17.840.124.160	22.215.603.979
Giá trị còn lại			
Số dư đầu kỳ	448.359.105	4.828.390.763	5.276.749.868
Số dư cuối kỳ	164.578.656	2.591.307.096	2.755.885.752

6. Tình hình tăng giảm TSCĐ vô hình

	Phần mềm vi tính VNĐ
Nguyên giá	
Số dư đầu kỳ/cuối năm	
Mua trong kỳ	2.173.140.062
Xoa sổ	173.992.000
Số dư cuối kỳ	13.233.000
Phân bổ lũy kế	2.333.899.062
Số dư đầu kỳ	
Phân bổ trong kỳ	2.173.140.062
Xoa sổ	14.499.333
Số dư cuối năm	13.233.000
Giá trị còn lại	2.174.406.395
Số dư đầu kỳ	
Số dư cuối kỳ	0
	159.492.667

7. Chi phí trả trước dài hạn

	30/09/2013 VNĐ	01/01/2013 VNĐ
Chi phí thuê tài sản	-	-
Chi phí thành lập DN	-	-
Chi phí trả trước khác	4.101.462.191	2.766.093.168
Số dư cuối kỳ	4.101.462.191	2.766.093.168

8. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	30/09/2013 VNĐ	01/01/2013 VNĐ
Thuế giá trị gia tăng	30.935.801	362.613.946
Thuế thu nhập cá nhân	986.496.064	1.032.685.257
Thuế khác	240.180.380	281.651.051
Thuế thu nhập doanh nghiệp	332.970.239	(1.371.071.406)
	1.590.582.484	305.878.848

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

<i>a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:</i>	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Khoản hoàn nhập tài sản Thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
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 hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Cộng		

10. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán

	Số tiền VNĐ
Số dư đầu năm	19.444.625.555
Tăng trong kỳ	555.374.445
Số dư cuối kỳ	<u><u>20.000.000.000</u></u>

11. Các khoản phải thu

CHỈ TIÊU	Số đầu kỳ	Số phát sinh trong kỳ		Số cuối kỳ
		Tăng	Giảm	
1. Phải thu của khách hàng	298.930.016	7.289.290.013	7.524.589.769	63.630.260
2. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	64.453.701.266	4.229.398.967.514	4.139.329.872.576	154.522.796.204
- Phải thu của Sở (Trung tâm) GDCK				
- Phải thu khách hàng về giao dịch chứng khoán	64.453.701.266	4.229.398.967.514	4.139.329.872.576	154.522.796.204

- Phải thu tổ chức phát hành
(bảo lãnh phát hành) chứng
khoán

- Phải thu Trung tâm lưu ký
chứng khoán

- Phải thu thành viên khác

3. Thuế GTGT được khấu trừ

4. Trả trước cho người bán

5. Phải thu khác

Tổng cộng:

301.258.348	3.080.920.040	2.071.244.788	1.310.933.600
46.510.621.066	63.375.941.502	81.576.594.445	28.309.968.123
111.564.510.696	4.303.145.119.069	4.230.502.301.578	184.207.328.187

12. Chi phí phải trả

	30/09/2013 VNĐ	01/01/2013 VNĐ
Trích trước tiền lương trong thời gian nghỉ phép	-	-
Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	-	-
Trích trước CP hành chính	-	62,757,502
	-	62,757,502

13. Các khoản phải trả, phải nộp khác

	30/09/2013 VNĐ	01/01/2013 VNĐ
Phải trả về thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng	538.814.746.318	388,990,788,727
Đặt cọc từ tổ chức tín dụng cho các hợp đồng môi giới chứng khoán (i)	-	-
Các khoản phải trả liên quan đến kinh phí công đoàn	511.580.449	274,111,380
Phải trả khác	289.479.143	698,998,825
	539.615.805.910	389,963,898,932

14. Phải trả dài hạn nội bộ

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
Cộng		

15. Vay và nợ dài hạn

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a - Vay dài hạn		
- Vay ngân hàng		
- Vay đối tượng khác		
- Trái phiếu phát hành		
b - Nợ dài hạn		
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
Cộng		

16. Tình hình tăng giảm vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
A	1	2	3	4
I - Vốn chủ sở hữu				
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	700.000.000.000	-	-	700.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	-	-	-	-
3. Vốn khác của chủ sở hữu	914.795.416	-	-	914.795.416
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	30.762.096.449	-	-	30.762.096.449
8. Quỹ dự phòng tài chính	26.543.242.854	-	4.696.477	26.538.546.377
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	6.474.350.657	-	4.696.477	6.469.654.180
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	105.455.010.843	29.126.039.274	9.781.218.771	124.799.831.346
Tổng cộng:	870.149.496.219	9,621,182,254	9.784.695.169	881.110.128.926

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

1- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)

	Kỳ này
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế kỳ hiện hành	1.728.605.164
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN các kỳ trước	(6.589.431.528)
- Điều chỉnh Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp của Các năm trước vào Chi phí Thuế thu nhập hiện hành năm nay	5.125.350.220
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	264.523.856

VIII- Những thông tin khác

- 1- Thông tin về các bên liên quan
- 2- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước)
- 3- Những thông tin khác

Hà Nội, ngày/6 tháng/năm 2013

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Lê Thuần Hiến

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Lê Thị Bích Tuyên

Giám đốc
(Ký, họ tên)



PHÓ GIÁM ĐỐC
Lê Việt Hà