

Số: 07 /2015/IB/CV

V/v: Giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế  
Quý 4 năm 2014 so với cùng kỳ năm trước

Hà Nội, ngày 09 tháng 01 năm 2015

**Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC  
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI  
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP.HCM**

Công ty Cổ phần Chứng khoán IB (IBSC, mã chứng khoán: VIX) xin gửi đến Quý Cơ quan lời chào trân trọng.

Theo quy định tại thông tư số 52/2012/TT-BTC ngày 5/4/2012 hướng dẫn về việc công bố thông tin trên TTCK, trường hợp lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh giữa kỳ báo cáo so với cùng kỳ báo cáo năm trước có biến động từ mười phần trăm (10%) trở lên, tổ chức niêm yết phải giải trình rõ nguyên nhân dẫn đến những biến động bất thường đó trong báo cáo tài chính năm.

Theo đó, IBSC xin giải trình về biến động kết quả kinh doanh Quý 4 năm 2014 (kỳ báo cáo) so với Quý 4 năm 2013(kỳ trước) như sau:

LNST Quý 4 năm 2014: **47.965.408.609** đồng

LNST Quý 4 năm 2013: **25.952.865.056** đồng

Nguyên nhân dẫn đến tăng trưởng lợi nhuận (tăng 85%) như sau:

1. Công ty đã tận dụng được cơ hội của thị trường, đẩy mạnh hoạt động tự doanh, do đó doanh thu tự doanh tăng mạnh, từ **17.785.641.066** đồng quý 4 năm 2013 lên **75.832.608.238** đồng quý 4 năm 2014 (tăng 326% so với cùng kỳ). Bên cạnh đó công ty triển khai mạnh hoạt động môi giới chứng khoán, bước đầu thu được kết quả khả quan. Doanh thu môi giới chứng khoán đạt **1.020.822.580** đồng, trong đó Quý 4 năm 2013 là **46.948.211** đồng.

Tổng doanh thu tăng từ **28.416.896.148** đồng Quý 4 năm 2013 lên **80.038.574.423** đồng cho giai đoạn Quý 4 năm 2014 (tăng trưởng 182% so với cùng kỳ 2013).

2. Tổng chi phí hoạt động tăng từ **2.464.031.092** đồng lên **18.546.905.332** đồng (tăng 652%), chủ yếu do tăng chi phí từ hoạt động tự doanh và chi phí nhân sự.

Trân trọng kính trình!

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- KT, HDQT (để b/c);
- Lưu VP.



**TỔNG GIÁM ĐỐC**

**TỔNG GIÁM ĐỐC**

*Cao Thị Hồng*

**CÔNG TY: CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN IB**Địa chỉ: Tầng 5, 37 Nguyễn Đình Chiểu, Hai Bà Trưng, Hà Nội  
Tel: 04 44568888 Fax: 04 39785379/80**Mẫu số B 01-CTCK**Ban hành theo TT số 95/2008/TT-BTC  
ngày 24/10/2008 của Bộ tài chính**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

ĐVT: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>TAI SẢN</b>			-	-
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>422,932,886,342</b>	<b>305,901,308,717</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.01</b>	<b>49,951,166,073</b>	<b>239,253,458,672</b>
1. Tiền	111		49,951,166,073	6,864,180,894
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	232,389,277,778
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>290,846,323,295</b>	<b>54,881,164,006</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121	V.04	298,780,842,916	54,982,226,725
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		(7,934,519,621)	(101,062,719)
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>	<b>V.11</b>	<b>80,584,152,705</b>	<b>4,238,242,718</b>
1. Phải thu khách hàng	131		88,822,937,784	14,733,748,838
2. Trả trước cho người bán	132		4,143,651,060	-
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135		-	-
5. Các khoản phải thu khác	138		299,066,489	2,269,540,373
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139	V.18	(12,681,502,628)	(12,765,046,493)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		-	-
1. Hàng tồn kho	141		-	-
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>1,551,244,269</b>	<b>7,528,443,321</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		43,729,949	22,700,000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.08	-	7,198,616,421
4. Giao dịch mua bán lại Trái phiếu Chính phủ	157		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		1,507,514,320	307,126,900
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>11,782,335,609</b>	<b>11,050,123,447</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		-	-
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 các khoản phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>7,716,966,145</b>	<b>7,517,932,288</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	<b>V.05</b>	<b>4,152,131,604</b>	<b>3,524,816,139</b>
- Nguyên giá	222		15,276,077,555	12,588,639,239
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(11,123,945,951)	(9,063,823,100)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	<b>V.06</b>	<b>3,564,834,541</b>	<b>3,993,116,149</b>
- Nguyên giá	228		7,050,189,252	7,050,189,252
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(3,485,354,711)	(3,057,073,103)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230		-	-
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>		-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		-	-
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
<b>3. Đầu tư chứng khoán dài hạn</b>	<b>253</b>		-	-
- Chứng khoán sẵn sàng để bán	254		-	-
- Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-





Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
4. Đầu tư dài hạn khác	258		-	-
5. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		-	-
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>4,065,369,464</b>	<b>3,532,191,159</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.07	643,711,317	454,032,612
2. Tài sản thuê thu nhập hoàn lại	262		-	-
3. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	263	V.10	3,421,658,147	3,078,158,547
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
VI. Lợi thế thương mại	269		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN(270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>434,715,221,951</b>	<b>316,951,432,164</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>			-	-
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>45,774,136,648</b>	<b>7,334,249,365</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>45,774,136,648</b>	<b>7,334,249,365</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		-	-
2. Phải trả người bán	312		575,006,734	436,360,337
3. Người mua trả tiền trước	313		3,380,000,000	-
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.08	11,733,743,265	199,341,668
5. Phải trả người lao động	315		1,209,860,993	258,696,796
6. Chi phí phải trả	316	V.12	124,537,586	42,460,397
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.13	481,010,635	554,654,070
9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320	V.17	28,269,281,995	5,840,539,577
10. Phải trả hệ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321		695,440	2,196,520
11. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		-	-
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		-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		-	-
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4. Vay và nợ dài hạn	334		-	-
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	338		-	-
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-
10. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	359		-	-
<b>B.VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>388,941,085,303</b>	<b>309,617,182,799</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.16</b>	<b>388,941,085,303</b>	<b>309,617,182,799</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		300,000,000,000	300,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Vốn bổ xung từ lợi nhuận	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		2,462,261,955	2,462,261,955
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		2,462,261,955	2,462,261,955
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		84,016,561,393	4,692,658,889
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
<b>C. LỢI ÍCH CÓ ĐỒNG THIỂU SỐ</b>	<b>439</b>		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>434,715,221,951</b>	<b>316,951,432,164</b>
<b>CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG</b>				
1. Tài sản cố định thuê ngoài	1		-	-
2. Vật tư, chứng chỉ có giá nhận giữ hộ	2		-	-
3. Tài sản nhận ký cược	3		-	-
4. Nợ khó đòi đã xử lý	4		-	-



Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
5. Ngoại tệ các loại	5			-
<b>6. Chứng khoán lưu ký</b>	<b>6</b>		<b>251,119,500,000</b>	<b>524,279,020,000</b>
<b>6.1. Chứng khoán giao dịch</b>	<b>7</b>		<b>238,308,170,000</b>	<b>372,116,350,000</b>
6.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	8		102,929,490,000	538,750,000
6.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	9		134,195,370,000	370,353,360,000
6.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	10		1,183,310,000	1,224,240,000
6.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	11			-
<b>6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch</b>	<b>12</b>		<b>150,000</b>	<b>150,000</b>
6.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký	13		-	-
6.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước	14		150,000	150,000
6.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng nước ngoài	15		-	-
6.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	16		-	-
<b>6.3. Chứng khoán cầm cố</b>	<b>17</b>		<b>-</b>	<b>150,483,740,000</b>
6.3.1. Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký	18		-	-
6.3.2. Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước	19		-	150,483,740,000
6.3.3. Chứng khoán cầm cố của khách hàng nước ngoài	20		-	-
6.3.4. Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác	21		-	-
<b>6.4. Chứng khoán tạm giữ</b>	<b>22</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
6.4.1. Chứng khoán tạm giữ của thành viên lưu ký	23		-	-
6.4.2. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng trong nước	24		-	-
6.4.3. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng nước ngoài	25		-	-
6.4.4. Chứng khoán tạm giữ của tổ chức khác	26		-	-
<b>6.5. Chứng khoán chờ thanh toán</b>	<b>27</b>		<b>12,811,000,000</b>	<b>1,670,000,000</b>
6.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	28		-	1,000,000,000
6.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước	29		12,811,000,000	670,000,000
6.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước ngoài	30		-	-
6.5.4. Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác	31		-	-
<b>6.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút</b>	<b>32</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
6.6.1. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của thành viên lưu ký	33		-	-
6.6.2. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng trong nước	34		-	-
6.6.3. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng nước ngoài	35		-	-
6.6.4. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của tổ chức khác	36		-	-
<b>6.7. Chứng khoán chờ giao dịch</b>	<b>37</b>		<b>180,000</b>	<b>8,780,000</b>
6.7.1. Chứng khoán chờ giao dịch của thành viên lưu ký	38		-	50,000
6.7.2. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng trong nước	39		180,000	8,720,000
6.7.3. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng nước ngoài	40		-	10,000
6.7.4. Chứng khoán chờ giao dịch của tổ chức khác	41		-	-
<b>6.8. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay</b>	<b>42</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
6.8.1. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của thành viên lưu ký	43		-	-
6.8.2. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của khách hàng trong nước	44		-	-
6.8.3. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của khách hàng nước ngoài	45		-	-
6.8.4. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của tổ chức khác	46		-	-
6.9. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	47		-	-
<b>7. Chứng khoán lưu ký công ty đại chúng chưa niêm yết</b>	<b>50</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>7.1. Chứng khoán giao dịch</b>	<b>51</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
7.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	52		-	-
7.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	53		-	-
7.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	54		-	-
7.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	55		-	-
<b>7.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch</b>	<b>56</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
7.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký	57		-	-
7.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước	58		-	-
7.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng nước ngoài	59		-	-
7.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	60		-	-
<b>7.3. Chứng khoán cầm cố</b>	<b>61</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
7.3.1. Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký	62		-	-
7.3.2. Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước	63		-	-
7.3.3. Chứng khoán cầm cố của khách hàng nước ngoài	64		-	-
7.3.4. Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác	65		-	-
<b>7.4. Chứng khoán tạm giữ</b>	<b>66</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
7.4.1. Chứng khoán tạm giữ của thành viên lưu ký	67		-	-

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
7.4.2. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng trong nước	68		-	-
7.4.3. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng nước ngoài	69		-	-
7.4.4. Chứng khoán tạm giữ của tổ chức khác	70		-	-
<b>7.5. Chứng khoán chờ thanh toán</b>	<b>71</b>		-	-
7.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	72		-	-
7.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước	73		-	-
7.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước ngoài	74		-	-
7.5.4. Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác	75		-	-
<b>7.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút</b>	<b>76</b>		-	-
7.6.1. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của thành viên lưu ký	77		-	-
7.6.2. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng trong nước	78		-	-
7.6.3. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng nước ngoài	79		-	-
7.6.4. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của tổ chức khác	80		-	-
7.7. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	81		-	-
8. Chứng khoán chưa lưu ký của khách hàng	82		-	-
9. Chứng khoán chưa lưu ký của công ty chứng khoán	83		-	-
10. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá	84		-	-

Người lập biểu

  
Đỗ Thị Sâm

Kế toán Trưởng

  
Trần Thị Hồng Hà

Lập ngày 09 tháng 01 năm 2015

Thủ trưởng đơn vị



TỔNG GIÁM ĐỐC

Cao Thị Hồng



**CÔNG TY: CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN IB**

Địa chỉ: Tầng 5, 37 Nguyễn Đình Chiểu, Hai Bà Trưng, Hà Nội  
Tel: 04 44568888 Fax: 04 39785379/80

**Mẫu số B 02-CTCK**

Ban hành theo TT số 95/2008/TT-BTC  
ngày 24/10/2008 của Bộ tài chính

**BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - Quý 4 năm 2014**

ĐVT: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý 4		Lũy kế từ đầu năm đến quý này	
			2014	2013	2014	2013
<b>1. Doanh thu</b>	<b>1</b>		<b>79,989,550,969</b>	<b>28,416,896,148</b>	<b>139,382,082,855</b>	<b>52,056,835,468</b>
<b>Trong đó:</b>						
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	01.1		1,020,822,580	46,948,211	2,256,321,032	590,296,678
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	01.2		75,832,608,238	17,785,641,066	123,988,205,815	22,907,195,594
- Doanh thu bảo lãnh phát hành chứng khoán	01.3		-	-	1,874,400,000	1,000,000,000
- Doanh thu đại lý phát hành chứng khoán	01.4		-	-	-	-
- Doanh thu hoạt động tư vấn	01.5		1,395,675,000	6,680,000,000	1,595,675,000	10,900,000,000
- Doanh thu lưu ký chứng khoán	01.6		16,079,773	68,502,575	141,055,429	263,177,467
- 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		1,724,365,378	3,835,804,296	9,526,425,579	16,396,165,729
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>2</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh</b>	<b>10</b>		<b>79,989,550,969</b>	<b>28,416,896,148</b>	<b>139,382,082,855</b>	<b>52,056,835,468</b>
<b>4. Chi phí hoạt động kinh doanh</b>	<b>11</b>	VI.I	<b>11,877,078,657</b>	<b>1,157,888,084</b>	<b>27,831,880,170</b>	<b>5,154,112,767</b>
<b>5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>68,112,472,312</b>	<b>27,259,008,064</b>	<b>111,550,202,685</b>	<b>46,902,722,701</b>
<b>6. Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>25</b>	VI.II	<b>6,253,241,548</b>	<b>1,306,143,008</b>	<b>13,507,845,782</b>	<b>4,932,915,337</b>
<b>7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>30</b>		<b>61,859,230,764</b>	<b>25,952,865,056</b>	<b>98,042,356,903</b>	<b>41,969,807,364</b>
<b>8. Thu nhập khác</b>	<b>31</b>		<b>49,023,454</b>	<b>-</b>	<b>49,023,454</b>	<b>764,063,637</b>
<b>9. Chi phí khác</b>	<b>32</b>		<b>416,585,127</b>	<b>-</b>	<b>416,803,649</b>	<b>321,083,267</b>
<b>10. Lợi nhuận khác</b>	<b>40</b>		<b>(367,561,673)</b>	<b>-</b>	<b>(367,780,195)</b>	<b>442,980,370</b>
<b>11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>50</b>		<b>61,491,669,091</b>	<b>25,952,865,056</b>	<b>97,674,576,708</b>	<b>42,412,787,734</b>
<b>12. Chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	<b>51</b>		<b>13,526,260,482</b>	<b>-</b>	<b>18,350,674,204</b>	<b>-</b>
<b>13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại</b>	<b>52</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>14. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>60</b>		<b>47,965,408,609</b>	<b>25,952,865,056</b>	<b>79,323,902,504</b>	<b>42,412,787,734</b>
<b>14.1. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số</b>	<b>61</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>14.2. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ</b>	<b>62</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)</b>	<b>70</b>		<b>1,599</b>	<b>865</b>	<b>2,644</b>	<b>1,414</b>

Lập ngày 09 tháng 01 năm 2015

Kế toán Trưởng

Người lập biểu



*Cao Thị Hồng*



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - Quý 4 năm 2014**  
 (Theo phương pháp trực tiếp)

**ĐVT: VND**

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Từ ngày 01/01 đến ngày 31/12	
		Năm 2014	Năm 2013
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh:</b>			
1. Tiền thu từ hoạt động kinh doanh	1	1,035,677,235,966	77,385,854,450
2. Tiền chi hoạt động kinh doanh	2	(1,019,371,435,537)	(22,425,158,542)
3. Tiền chi nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	5	-	-
4. Tiền thu giao dịch chứng khoán khách hàng	6	1,684,754,434,536	365,885,362,733
5. Tiền chi trả giao dịch chứng khoán khách hàng	7	(1,909,148,607,702)	(366,497,886,455)
6. Tiền thu bán chứng khoán phát hành	8	-	-
7. Tiền chi trả tổ chức phát hành chứng khoán	9	(35,304,000,000)	(49,170,000)
8. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	10	(10,088,631,153)	(20,043,251,143)
9. Tiền chi trả cho người lao động	11	(7,825,860,435)	(2,338,040,174)
10. Tiền chi trả lãi vay	12	(375,083,921)	-
11. Tiền chi nộp thuế TNDN và các khoản phải nộp khác	13	(262,647)	-
12. Tiền thu khác	14	1,446,897,936	159,540,000
13. Tiền chi khác	15	(2,684,233,967)	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>(262,919,546,924)</b>	<b>32,077,250,869</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(2,338,000,000)	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	632,800,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(531,434,430,175)	(83,653,516,283)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	598,491,554,710	34,099,802,543
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	8,898,129,790	6,652,374,798
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>73,617,254,325</b>	<b>(42,268,538,942)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
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	32	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	398,491,660,285	22,081,667,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(398,491,660,285)	(22,081,667,000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>	<b>(189,302,292,599)</b>	<b>(10,191,288,073)</b>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	239,253,458,672	249,444,746,745
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>49,951,166,073</b>	<b>239,253,458,672</b>

Người lập biên

Kế toán Trưởng

Đỗ Thị Sâm

Trần Thị Hồng Hà

Lập ngày 09 tháng 01 năm 2015

Tổng giám đốc

  
  
 Cao Thị Hồng



## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 năm 2014

### 1 . ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

#### Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Chứng khoán IB là công ty cổ phần được thành lập tại Hà Nội, Việt Nam, hoạt động kinh doanh trong lĩnh vực chứng khoán.

Vốn điều lệ của Công ty: 300.000.000.000 VND (Ba trăm tỷ đồng).

Trụ sở chính của Công ty tại: Tầng 5 +6, Số 37 Nguyễn Đình Chiểu, P. Lê Đại Hành, Q. Hai Bà Trưng, Hà Nội

#### Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là: Chứng khoán

#### Ngành nghề kinh doanh

Công ty Cổ Phần Chứng Khoán IB là một công ty cổ phần được thành lập tại Việt Nam theo Giấy phép thành lập và hoạt động kinh doanh số 70/UBCK-GP ngày 10/12/2007 do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp. Công ty được chính thức đổi tên thành công ty cổ phần chứng khoán IB theo giấy phép điều chỉnh số 24/GPĐC-UBCK do Chủ Tịch Ủy ban Chứng Khoán Nhà Nước cấp ngày 22 tháng 09 năm 2014. Ngành nghề kinh doanh gồm:

- Môi giới chứng khoán;
- Tự doanh chứng khoán;
- Tư vấn tài chính và đầu tư chứng khoán;
- Bảo lãnh phát hành chứng khoán.

### 2 . CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

#### Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND)

#### Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

##### *Chế độ kế toán áp dụng*

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 03 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư số 95/2008/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ Tài chính về việc Hướng dẫn kế toán áp dụng đối với Công ty Chứng Khoán

##### *Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán*

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành.



#### *Hình thức kế toán áp dụng*

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

#### **Nguyên tắc ghi nhận 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 gian đáo hạn không quá ba 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.

#### **Nguyên tắc ghi các khoản phải thu**

Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ cùng với dự phòng được lập cho các khoản nợ phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ ba tháng trở lên, hoặc các khoản thu mà đơn vị nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

#### **Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

#### **Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định**

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Máy móc, thiết bị	04 - 05 năm
- Thiết bị văn phòng	04 - 05 năm
- Phương tiện vận tải	10 năm
- Phần mềm máy tính	04 - 15 năm

#### **Nguyên tắc ghi nhận chứng khoán đầu tư**

Chứng khoán đầu tư được ghi nhận theo giá gốc. Cổ tức và trái tức nhận được trong năm được ghi nhận giảm giá vốn chứng khoán.

Công ty áp dụng phương pháp bình quân gia quyền theo tháng để tính giá vốn cổ phiếu bán ra và phương pháp định danh để tính giá vốn trái phiếu bán ra.

Dự phòng giảm giá đối với chứng khoán đầu tư được lập vào thời điểm cuối kỳ kế toán là số chênh lệch giữa giá gốc của chứng khoán đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

**Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính**

Các khoản đầu tư tài chính tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là "tương đương tiền";
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn;
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn.

**Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn**

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối kỳ báo cáo là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

**Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước**

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh không quá 3 năm:

- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí trang thiết bị nội thất có giá trị lớn
- Chi phí in phiếu lệnh mua bán
- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh.

**Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu**

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Hội đồng Quản trị phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty.

**Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu**



*Doanh thu cung cấp dịch vụ*

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

*Doanh thu về vốn kinh doanh, cổ tức và lợi nhuận được chia*

Thu nhập phát sinh từ tiền lãi được ghi nhận trên Báo cáo kết quả kinh doanh trên cơ sở dồn tích.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

**Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản thuế**

*Thuế hiện hành*

Tài sản thuế và các khoản 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.

15/11/14  
H  
A  
N

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

(Đơn vị tính VND)

01. Tiền và tương đương tiền	31/12/2014	01/01/2014
- Tiền mặt	18,136,933	32,044,804
- Tiền gửi ngân hàng	49,933,029,140	6,832,136,090
<b>Trong đó:</b>		
<i>Tiền gửi của công ty chứng khoán</i>	32,775,015,228	5,809,284,053
<i>Tiền ký quỹ của nhà đầu tư</i>	13,662,829,590	
<i>Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành</i>	3,495,184,322	
<i>Tiền gửi thanh toán bù trừ giao dịch Chứng khoán</i>		
Các khoản tương đương tiền		232,389,277,778
<b>Cộng</b>	<b>49,951,166,073</b>	<b>239,253,458,672</b>

02. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	31/12/2014	01/01/2014
<b>Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>298,780,842,916</b>	<b>54,982,226,725</b>
- Đầu tư chứng khoán niêm yết	267,577,876,736	54,733,082,000
- Đầu tư ngắn hạn	31,202,966,180	
<b>Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn</b>	<b>(7,934,519,621)</b>	<b>(101,062,719)</b>
<b>Cộng</b>	<b>290,846,323,295</b>	<b>54,881,164,006</b>

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác (nếu có)

Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ:

Đơn vị tính: 1000 đồng

CHỈ TIÊU	Khối lượng giao dịch thực hiện trong quý 4-2014	Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong quý 4-2014
<b>a) Của công ty chứng khoán</b>	<b>30,419,178</b>	<b>51,199,617</b>
- Cổ phiếu	30,419,178	51,199,617
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác		
<b>b) Của nhà đầu tư</b>	<b>37,875,897</b>	<b>680,548,246</b>
- Cổ phiếu	37,875,897	680,548,246
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác		
<b>Tổng cộng</b>	<b>68,295,075</b>	<b>731,747,862</b>



**04. Tình hình đầu tư tài chính ( tính đến 31/12/2014)**

Chỉ tiêu	Số lượng	Giá trị theo sổ kế toán	So với giá thị trường		Tổng giá trị theo giá thị trường
			Tăng	Giảm	
<b>I. Chứng khoán thương mại</b>	<b>11,141,949</b>	<b>267,577,876,736</b>	<b>2,382,674,800</b>	<b>7,934,519,621</b>	<b>262,026,031,915</b>
<b>II. Chứng khoán đầu tư</b>					
-Chứng khoán sẵn sàng để bán					
-Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn					
<b>III. Đầu tư góp vốn</b>					
- Đầu tư vào công ty con					
-Vốn góp liên doanh, liên kết					
<b>IV. Đầu tư tài chính khác</b>		<b>31,202,966,180</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31,202,966,180</b>
- Cho vay Ký quỹ CK		412,501,152			412,501,152
- Tiền gửi NH có kỳ hạn		25,000,000,000			25,000,000,000
- Cho vay UTTB chứng khoán		5,790,465,028			5,790,465,028
<b>Cộng</b>	<b>11,141,949</b>	<b>298,780,842,916</b>	<b>2,382,674,800</b>	<b>7,934,519,621</b>	<b>293,228,998,095</b>





**06. Tình hình tăng, giảm TSCĐ vô hình (tính đến 31/12/2014)**

Khoản mục	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>I- Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>		
Số dư đầu kỳ	7,050,189,252	7,050,189,252
- Mua trong năm		
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp		
- Tăng do hợp nhất kinh doanh		
- Tăng khác		
- Thanh lý, nhượng bán		
- Giảm khác		-
Số dư cuối kỳ	7,050,189,252	7,050,189,252
<b>II- Giá trị hao mòn lũy kế</b>		
Số dư đầu năm	3,057,073,103	3,057,073,103
Khấu hao trong năm	428,281,608	428,281,608
- Tăng khác		-
- Thanh lý, nhượng bán		-
- Giảm khác		-
Số dư cuối kỳ	3,485,354,711	3,485,354,711
<b>III- Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>		-
- Tại ngày đầu năm	3,993,116,149	3,993,116,149
- Tại ngày cuối kỳ (31.12.2014)	3,564,834,541	3,564,834,541

<b>07. Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>01/01/2014</b>
- Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	643,711,317	454,032,612
- Chi phí sửa chữa văn phòng	-	
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình		
- Chi phí trả trước dài hạn khác		
<b>Cộng</b>	<b>643,711,317</b>	<b>454,032,612</b>

<b>08. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>01/01/2014</b>
- Thuế giá trị gia tăng	76,635,672	101,753,151
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	11,151,795,136	(7,198,616,421)
- Thuế thu nhập cá nhân	505,312,457	41,182,661
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	
- Các loại thuế khác	-	56,405,856
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
<b>Cộng</b>	<b>11,733,743,265</b>	<b>(6,999,274,753)</b>

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

<b>a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>01/01/2014</b>
- 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>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>01/01/2014</b>
- 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	-	-

<b>10. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>01/01/2014</b>
- Tiền nộp ban đầu	120,000,000	120,000,000
- Tiền nộp bổ sung	2,524,187,610	2,484,774,141
- Tiền lãi phân bổ hàng năm	777,470,537	473,384,406
<b>Cộng</b>	<b>3,421,658,147</b>	<b>3,078,158,547</b>



**11. Các khoản phải thu**

Chỉ tiêu	31/12/2014	01/01/2014
A	1	6
1. Phải thu của khách hàng:	88,822,937,784	14,733,748,838
- Đặt mua cổ phiếu trùng đầu giá	73,800,000,000	
- Phải thu phí giao dịch, phí UTTB, phí cho vay ký quỹ	41,356,694	
- Phải thu khách hàng chờ xử lý	14,329,118,336	
- Phải thu khác	652,462,754	
2. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	-	-
- Phải thu của Sở (Trung tâm) GDCK	-	
- Phải thu khách hàng về giao dịch chứng khoán		
- 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. Các khoản dự phòng phải thu	(12,681,502,628)	(12,727,995,900)
5. Phải thu nội bộ	-	0
6. Phải thu khác	299,066,489	2,232,489,780
7. Trả trước cho người bán	4,143,651,060	
<b>Tổng cộng</b>	<b>80,584,152,705</b>	<b>4,238,242,718</b>

12. Chi phí phải trả:	31/12/2014	01/01/2014
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	-	-
- Chi phí môi giới giao dịch chứng khoán	-	-
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	-	-
- Chi phí phải trả khác	124,537,586	42,460,397
<b>Cộng</b>	<b>124,537,586</b>	<b>42,460,397</b>

13. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác:	31/12/2014	01/01/2014
- Tài sản thừa chờ giải quyết	0	0
- Kinh phí công đoàn	0	0
- BHXH, BHYT, BHTN	(975,000)	0
- Doanh thu chưa thực hiện	0	0
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	481,985,635	554,654,070
<b>Cộng</b>	<b>481,010,635</b>	<b>554,654,070</b>

14. Phải trả dài hạn nội bộ:	31/12/2014	01/01/2014
- Vay dài hạn nội bộ	-	-
- ...	-	-
- Phải trả dài hạn nội bộ khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

15. Vay và nợ dài hạn:	31/12/2014	01/01/2014
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	-	-
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

11/01/2015 09:53:40

**16. Tình hình tăng, giảm nguồn vốn chủ sở hữu:**

Chỉ tiêu	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
A	1	2	3	4
<b>I - Vốn chủ sở hữu</b>				
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	300,000,000,000	0	0	300,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	0	0	0	0
3. Vốn bổ sung từ lợi nhuận	0	0	0	0
4. Cổ phiếu quỹ (*)	0	0	0	0
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	0	0	0	0
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	0	0	0	0
7. Quỹ đầu tư phát triển	2,462,261,955	0	0	2,462,261,955
8. Quỹ dự phòng tài chính	2,462,261,955	0	0	2,462,261,955
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	0		0	0
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	4,692,658,889	79,323,902,504	0	84,016,561,393
<b>Tổng cộng:</b>	<b>309,617,182,799</b>	<b>79,323,902,504</b>	<b>0</b>	<b>388,941,085,303</b>

\* Lý do tăng, giảm: .....



**17. Các khoản phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán như sau**

	31/12/2014	01/01/2014
Phải trả Sở GDCK	15,362,070,657	9,255,524
Phải trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán của các thành viên khác	-	
Phải trả về chứng khoán giao, nhận đại lý phát hành	-	
Phải trả Trung tâm lưu ký chứng khoán	47,313,681	22,000,000
Phải trả tổ chức, cá nhân khác	12,859,897,657	5,809,284,053
<b>Cộng</b>	<b>28,269,281,995</b>	<b>5,840,539,577</b>

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

	31/12/2014	01/01/2014
Số dư đầu kỳ	12,727,995,900	13,239,188,564
Số sử dụng trong kỳ	46,493,272	511,192,664
Số trích lập trong kỳ	-	-
Số dư cuối kỳ	12,681,502,628	12,727,995,900

**VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động KD****I. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH CHỨNG KHOÁN**

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
Chi phí hoạt động môi giới chứng khoán	310,283,505	122,517,104
Chi phí hoạt động đầu tư chứng khoán góp vốn	4,003,952,132	46,353,000
Chi phí bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	-	
Chi phí hoạt động tư vấn	-	
Chi phí hoạt động lưu ký chứng khoán	106,386,190	103,560,591
Chi phí dự phòng	5,726,329,346	28,528,743
Chi phí khác	103,175,944	115,888,545
Chi phí trực tiếp hoạt động kinh doanh chứng khoán	1,626,951,540	741,040,101
- Chi phí nhân viên	1,000,496,810	125,738,921
- Chi phí vật liệu, CCDC	16,139,912	55,883,031
- Chi phí khấu hao	560,584,815	559,418,149
- Bảo hiểm trách nhiệm nghề nghiệp		
- Chi phí bằng tiền khác	49,730,003	
<b>Cộng</b>	<b>11,877,078,657</b>	<b>1,157,888,084</b>

**II. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP**

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
Chi phí nhân viên	2,845,301,770	539,050,601
Chi phí vật liệu quản lý	143,236,051	33,181,875
Chi phí thuê văn phòng	315,295,650	254,792,490
Chi phí khấu hao TSCD	116,614,007	54,320,490
Thuế, phí, lệ phí	177,982,059	
Chi phí dự phòng phải thu khó đòi	204,245,414	(24,927,811)
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,036,498,466	316,461,584
Chi phí khác	1,414,068,131	133,263,779
<b>Cộng</b>	<b>6,253,241,548</b>	<b>1,306,143,008</b>

**III. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP HIỆN HÀNH**

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	0	0
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	0	0
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	13,526,260,482	0
2- Chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại (Mã số 52)	0	0
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	0	0
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại	0	0
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	0	0
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng	0	0
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả	0	0
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	0	0

IV. LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU	Năm nay	Năm trước
Tổng lợi nhuận sau thuế	79,323,902,504	42,412,787,734
Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận lỗ hoặc phân bổ cho các cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông.		
- Các khoản điều chỉnh tăng		
- Các khoản điều chỉnh giảm		
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho các cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông		
Cổ phiếu phổ thông bình quân lưu hành trong kỳ	30,000,000	30,000,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	2,644	1,414

**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 năm báo cáo:**

	Năm nay	Năm trước
--	---------	-----------

- Việc Mua Tài sản bằng cách nhận Các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê TC

- Việc chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu.

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

	Năm nay	Năm trước
--	---------	-----------

- 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 như sau:****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, và

2. Giá trị cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận

3. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ hạch toán trực tiếp vào nguồn vốn chủ sở hữu:

Thu nhập

Chi Phí

Lãi/Lỗ

### IX Những thông tin khác

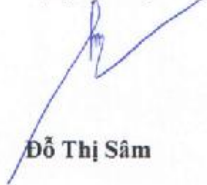
1- Thông tin về các bên liên quan:

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. (3)

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



**Đỗ Thị Sâm**

Kế toán Trưởng

(Ký, họ tên)



**Trần Thị Hồng Hà**

Lập ngày 09 tháng 01 năm 2015

Thủ trưởng đơn vị

(Ký, họ tên, đóng dấu)



*Cao Thị Hồng*

