

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ năm nay 31/12/2015	Số cuối kỳ năm trước 31/12/2014
A	B	C	1	2
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		53,105,299,868	53,931,729,023
I. Tiền và tương đương tiền	110		51,802,779,495	51,822,935,959
1. Tiền	111	V.1	1,302,779,495	1,022,935,959
2. Các khoản tương đương tiền	112		50,500,000,000	50,800,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1,295,613,038	1,718,913,669
1. Phải thu của khách hàng	131		-	-
2. Trả trước cho người bán	132		10,000,000	
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	
4. Phải thu từ hoạt động nghiệp vụ	134	V.03	1,187,961,944	2,850,521,562
5. Phải thu khác	135	V.04	97,651,094	156,323,122
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		-	(1,287,931,015)
IV. Hàng tồn kho	140	V.05		
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		6,907,335	389,879,395
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	0	-	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154		-	233,193,750
4. Giao dịch mua bán lại Trái phiếu Chính phủ	157		-	
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		6,907,335	156,685,645
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		697,963,199	672,656,412
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.07		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.08		
5. Tài sản ngắn hạn khác	219			
II. Tài sản cố định	220			
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09		
- Nguyên giá	222			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223			
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.10		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.11		
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.12		
III. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.13	600,000,000	600,000,000
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			

3. Đầu tư dài hạn khác	258		600,000,000	600,000,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	259		-	-
IV. Tài sản dài hạn khác	260		97,963,199	72,656,412
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.15	97,963,199	72,656,412
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		53,803,263,067	54,604,385,435
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/12/2015	Số đầu kỳ 31/12/2014
A - NỢ PHẢI TRẢ	300		1,763,027,903	1,949,440,542
I. Nợ ngắn hạn	310		1,763,027,903	1,949,440,542
1. Vay ngắn hạn	311	V.14	-	-
2. Phải trả người bán	312		13,970,455	158,624,074
3. Người mua trả tiền trước	313		-	-
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314		475,650,369	94,336,000
5. Phải trả người lao động	315		1,001,487,040	279,650,560
6. Chi phí phải trả	316	V.17	227,085,989	1,361,941,806
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	44,834,050	54,888,102
II. Nợ dài hạn	330		-	-
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19	-	-
3. Phải trả dài hạn khác - phải trả người UTĐT	333		-	-
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	-	-
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	338		-	-
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-
10. Quỹ dự phòng thiệt hại cho nhà đầu tư	359	V.22	-	-
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		52,040,235,164	52,654,944,893
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		40,000,000,000	40,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu quỹ	414		-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
4. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		-	-
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		809,080,000	-
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		11,231,155,164	12,654,944,893
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	430		53,803,263,067	54,604,385,435

Hà Nội, ngày 31 tháng 12 năm 2015

Người lập

Kế toán trưởng

Giám đốc





Chu Quỳnh Trang

Phan Thị Thu Hằng

Đặng Lưu Dũng

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Mã số	Số cuối kỳ năm nay 31/12/2015	Số cuối kỳ năm trước 31/12/2014
A		B	1	2
1. Tài sản cố định thuê ngoài	V.23	001	-	-
2. Vật tư 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	31.68	72.38
6. Chứng khoán lưu ký của công ty quản lý quỹ		006	-	-
Trong đó:				
6.1. Chứng khoán giao dịch		007	-	-
6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch		008	-	-
6.3. Chứng khoán cầm cố		009	-	-
6.4. Chứng khoán tạm giữ		010	-	-
6.5. Chứng khoán chờ thanh toán		011	-	-
6.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút		012	-	-
6.7. Chứng khoán chờ giao dịch		013	-	-
6.8. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay		014	-	-
6.9. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch		015	-	-
7. Chứng khoán chưa lưu ký của Công ty QLQ		020	-	-
8. Tiền gửi của Nhà đầu tư Ủy thác	V.24	030	22,752,080,260	2,349,670,422
- Tiền gửi của nhà đầu tư Ủy thác trong nước		031	22,752,080,260	2,349,670,422
- Tiền gửi của nhà đầu tư Ủy thác nước ngoài		032		
9. Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác	V.25	040	144,998,078,373	170,507,272,386
9.1. Nhà đầu tư Ủy thác trong nước		041	144,998,078,373	170,507,272,386
9.2. Nhà đầu tư Ủy thác nước ngoài		042		
10. Các khoản phải thu của nhà đầu tư Ủy thác	V.26	050	40,284,722	-
11. Các khoản phải trả của nhà đầu tư Ủy thác	V.27	051	226,852,956	274,659,532

Hà Nội, ngày 31 tháng 12 năm 2015

Người lập



Chu Quỳnh Trang

Kế toán trưởng



Phan Thị Thu Hằng



Giám đốc

Đặng Lưu Dũng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý IV/2015

Đơn vị tính: đồng

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước
A	B	C	D	1	
1	Doanh thu hoạt động kinh doanh	1		5,165,426,178	(10,034,575,313)
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	2		-	-
3	Doanh thu thuần (01-02)	10		5,165,426,178	(10,034,575,313)
4	Chi phí hoạt động kinh doanh	11		20,000,000	-
5	Lợi nhuận gộp từ hoạt động kinh doanh (10-11)	12		5,145,426,178	(10,034,575,313)
6	Doanh thu hoạt động tài chính	13	III/4	540,006,867	11,482,826,590
7	Chi phí tài chính	14		-	-
8	Chi phí quản lý doanh nghiệp	15		2,671,947,042	2,614,220,027
9	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (12+13-14-15)	16		3,013,486,003	(1,165,968,750)
10	Thu nhập khác	17		-	-
11	Chi phí khác	18		10,626,640	-
12	Lợi nhuận khác (17-18)	19		(10,626,640)	-
13	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (16+19)	20		3,002,859,363	(1,165,968,750)
14	Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	21		115,924,643	(47,943,750)
15	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (20-21)	22		2,886,934,720	(1,118,025,000)

Hà Nội, ngày 31 tháng 12 năm 2015

Người lập

Chu Quỳnh Trang

Kế toán trưởng

Phan Thị Thu Hằng

Giám đốc



Đặng Lưu Dũng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Phương pháp trực tiếp)
Quý IV/2015

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước
A	B	C	1	2
I - LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
- Tiền thu từ hoạt động nghiệp vụ, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		4,909,897,739	3,314,596,345
- Tiền chi trả cho hoạt động nghiệp vụ và người cung cấp hàng hóa dịch vụ	02		(20,000,000)	-
- Tiền chi trả cho người lao động	03		(1,235,683,967)	(696,176,095)
- Trả lãi tiền vay	04		-	-
- Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		-	(2,745,648,291)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(844,037,880)	(843,759,538)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		2,810,175,892	(970,987,580)
II - LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
- Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-	-
- Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		-	-
- Tiền chi mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
- Tiền thu từ thanh lý các khoản đầu tư công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
- Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
- Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
- Tiền thu cổ tức và lợi nhuận được chia	27		531,137,978	562,255,383
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		531,137,978	562,255,383
III - LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, trái phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31		-	-
- Tiền chi trả vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của Cty đã PH	32		-	-
- Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		-	-
- Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-	-
- Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
- Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu tức cho cổ đông	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	50		-	-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (30 + 40 + 50)	60		3,341,313,870	(408,732,197)
Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	70		48,461,465,625	52,231,668,155
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá ngoại tệ	80		-	-
Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ (60 + 70 +/- 80)	90		51,802,779,495	51,822,935,958

Hà Nội, ngày 31 tháng 12 năm 2015

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Chu Quỳnh Trang

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Phan Thị Thu Hằng

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Đặng Lưu Dũng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV/2015

I - ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1- Hình thức sở hữu vốn:

Công ty TNHH Quản lý Quỹ Kỹ Thương là công ty TNHH một thành viên do Ngân hàng TMCP Kỹ Thương Việt Nam góp vốn, được thành lập tại Việt Nam theo giấy phép do Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước cấp số 40/GP-UBCK ngày 21 tháng 10 năm 2008, Giấy phép điều chỉnh số 04/GPĐC-UBCK ngày 9/2/2011, Giấy phép điều chỉnh số 10/GPĐC-UBCK ngày 22/6/2011, Giấy phép điều chỉnh số 48/GPĐC-UBCK ngày 5/9/2012; Giấy phép điều chỉnh số 07/GPĐC-UBCK ngày 26/03/2013.

Vốn điều lệ của Công ty do Ngân hàng TMCP Kỹ Thương Việt Nam góp vốn ban đầu là 40 tỷ đồng.

Trụ sở chính của Công ty đặt tại Tầng 10, số 191 phố Bà Triệu, phường Lê Đại Hành, quận Hai Bà Trưng, Hà Nội.

2- Lĩnh vực hoạt động:

Công ty được cấp phép thực hiện các nghiệp vụ kinh doanh: Lập và quản lý quỹ đầu tư chứng khoán, công ty đầu tư chứng khoán; Quản lý danh mục đầu tư chứng khoán; Tư vấn đầu tư chứng khoán.

3- Tổng số nhân viên:

Các thành viên lãnh đạo Công ty vào ngày lập báo cáo tài chính như sau:

Chức vụ công tác

Ông Hồ Hùng Anh Chủ tịch Hội Đồng Thành Viên
Ông Đặng Lưu Dũng Giám đốc
Ông Đào Kiên Trung Phụ trách bộ phận kiểm soát nội bộ

Các cán bộ đã được cấp chứng chỉ hành nghề:

Họ và tên	Chức vụ công tác	Số giấy phép	Ngày cấp
Phí Tuấn Thành	Phụ trách bp phân tích đầu tư	00135/QLQ	15/04/2009
Nguyễn Phương Lan	Trưởng bộ phận Đầu tư	000836/QLQ	26/03/2012
Đào Kiên Trung	Phụ trách kiểm soát nội bộ	000553/QLQ	01/02/2010
Lưu Thị Thúy	CV bp phát triển sản phẩm	001166/QLQ	4/11/2014
Phan Thị Thu Hằng	Kế toán trưởng	001165/QLQ	30/10/2014
Đặng Lưu Dũng	Giám đốc	000367/QLQ	13/07/2009
Nguyễn Trà My	CV bp phát triển sản phẩm	001208/QLQ	4/2/2015
Bùi Minh Long	Chuyên viên bp phân tích đtr	001224/QLQ	12/3/2015
Phan Linh Chi	CV bp phát triển sản phẩm	00368/QLQ	13/7/2009
Phạm Hải Giang	Chuyên viên Kiểm soát nội bộ	001226/QLQ	20/04/2015

Tổng số cán bộ nhân viên làm việc cho công ty tính đến ngày 31 tháng 12 năm 2015 là: 17 người

II – KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1- Kỳ kế toán năm: bắt đầu từ 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

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

Các báo cáo tài chính của Công ty được trình bày bằng đồng Việt Nam 'VNĐ'

Các khoản mục tài sản và nợ phải trả có gốc tiền tệ khác với VNĐ được quy đổi sang VNĐ theo tỷ giá hối đoái tại ngày kết thúc niên độ kế toán. Các giao dịch bằng các đơn vị tiền tệ khác VNĐ phát sinh trong năm được quy đổi sang VNĐ theo tỷ giá hối đoái xấp xỉ tỷ giá hối đoái quy định tại ngày giao dịch. Các chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện trong kỳ và đánh giá lại cuối quý được hạch toán vào tài khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái, định kỳ hay cuối năm sẽ kết chuyển vào kết quả kinh doanh.

III – CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Chế độ kế toán áp dụng:

Các báo cáo tài chính được lập phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam do Bộ tài chính ban hành theo:

Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31/12/2001 về việc ban hành bốn Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (Đợt 1)

Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31/12/2002 về việc ban hành sáu Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (Đợt 2)

Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 31/12/2003 về việc ban hành sáu Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (Đợt 3)

Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15/02/2005 về việc ban hành sáu Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (Đợt 4)
Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28/12/2005 về việc ban hành bốn Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (Đợt 5)

Chính sách kế toán Công ty áp dụng theo Quyết định số 62/2005/QĐ-BTC và Thông tư số 125/2011/TT-BTC về Chế độ Kế toán Công ty quản lý Quỹ đầu tư và các nguyên tắc kế toán được chấp nhận rộng rãi.

2- Tuyên bố việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán do Bộ Tài chính ban hành.

Báo cáo tài chính của Công ty được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam, các thông tin hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán áp dụng tại Công ty quản lý Quỹ đầu tư Chứng khoán do Bộ Tài

3- Hình thức sổ kế toán áp dụng:

Hình thức sổ kế toán áp dụng được đăng ký của Công ty là 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 tại ngân hàng, các khoản đầu tư khác với thời hạn dưới 90 ngày từ thời hạn gốc tới ngày đáo hạn, 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 việc chuyển đổi thành tiền.

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Các khoản mục tài sản và nợ phải trả có gốc tiền tệ khác với VNĐ được quy đổi sang VNĐ theo tỷ giá hối đoái tại ngày kết thúc niên độ kế toán. Các giao dịch bằng các đơn vị tiền tệ khác VNĐ phát sinh trong năm được quy đổi sang VNĐ theo tỷ giá hối đoái xấp xỉ tỷ giá hối đoái quy định tại ngày giao dịch. Các chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện trong kỳ và đánh giá lại cuối quý được hạch toán vào tài khoản chênh lệch tỷ giá ngoại hối, định kỳ hay cuối năm sẽ kết chuyển vào kết quả kinh doanh.

2.- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

TSCĐ được thể hiện theo nguyên giá trừ (-) giá trị hao mòn lũy kế

Nguyên giá ban đầu của TSCĐ hữu hình gồm giá mua tài sản, bao gồm cả thuế nhập khẩu, các loại thuế mua hàng không được hoàn lại và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái và vị trí hoạt động cho mục đích sử dụng dự kiến. Các chi phí phát sinh sau khi tài sản cố định hữu hình đã được đưa vào hoạt động như chi phí sửa chữa, bảo dưỡng và đại tu thường được hạch toán vào báo cáo hoạt động kinh doanh tại thời điểm phát sinh chi phí. Trường hợp có thể chứng minh một cách rõ ràng các chi phí này làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai dự tính thu được từ việc sử dụng tài sản cố định hữu hình vượt trên mức hoạt động tiêu chuẩn đã được đánh giá ban đầu, thì các chi phí này được vốn hóa như một khoản nguyên giá tăng thêm của tài sản cố định hữu hình.

Giá trị hao mòn được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản cố định hữu hình. Thời gian hữu dụng ước tính như sau:

§	thiết bị văn phòng	4-8 năm
§	phương tiện vận chuyển	10 năm
§	tài sản khác	4-5 năm

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

Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết: được ghi nhận theo số vốn góp thực tế

Các khoản đầu tư chứng khoán: được ghi nhận theo giá mua/ giá bán thực tế.

4. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

Vốn kinh doanh của Công ty được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

5. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch hàng hoá được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này. Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có bằng chứng về tỷ lệ dịch vụ cung cấp được hoàn thành tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng.

Lãi từ các khoản đầu tư được ghi nhận khi Công ty có quyền nhận khoản lãi.

V – THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1. Tiền	Đơn vị tính: VNĐ	
	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tiền mặt		
- Tiền gửi Ngân hàng	1,302,779,495	961,465,625
Tổng cộng	1,302,779,495	961,465,625

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Cổ phiếu				
- Trái phiếu				
- Chứng chỉ quỹ				
- Chứng khoán khác				
- Dự phòng giảm giá đầu tư				

3. Các khoản phải thu hoạt động nghiệp vụ

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Phải thu hoạt động quản lý quỹ đầu tư chứng khoán và công ty	248,102,586	
Phải thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	226,852,956	221,459,937
Phải thu phí thường hoạt động		
Phải thu hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán	713,006,402	713,006,402
Phải thu từ hoạt động nghiệp vụ khác		
Cộng	1,187,961,944	934,466,339

4. Các khoản phải thu ngắn hạn khác

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Đề nghị HD taxi Mai Linh	10,000,000	10,000,000
Phải thu lãi HD tiền gửi	97,651,094	88,782,223
Phải thu về thuế TNDN nộp thừa		7,334,771
Phải thu người lao động		2,710,916
Phải thu khác	-	50,925,556
Cộng	107,651,094	159,753,466

5. Hàng tồn kho

6. Thuế và các khoản phải thu của Nhà nước

7. Phải thu dài hạn nội bộ

8. Phải thu dài hạn khác

9. Tăng, giảm Tài sản cố định hữu hình:

Đơn vị tính: VND

Cl	Nhóm TSCĐ	Máy móc thiết bị	Thiết bị văn phòng	Tài sản khác	Tổng
	A				
	I - Nguyên giá TSCĐ				
	1. Số dư đầu kỳ				-
	2. Số tăng trong kỳ				-
	3. Số giảm trong kỳ				-
	4. Số cuối kỳ		-	-	-
	II - Giá trị đã hao mòn				
	1. Đầu kỳ				-
	2. Tăng trong kỳ				-
	3. Giảm trong kỳ				-
	4. Số cuối kỳ		-	-	-
	III - Giá trị còn lại				
	1. Đầu kỳ		-	-	-
	2. Cuối kỳ		-	-	-

10. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

11. Tăng, giảm tài sản vô hình

12. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

13. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

	Tỷ lệ đầu tư	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
		Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Đầu tư dài hạn của Công ty	10%		600,000,000		600,000,000

14. Vay ngắn hạn

15. Chi phí trả trước dài hạn

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Chi phí cho khoản mục không đủ tiêu chuẩn ghi nhận TSCĐ	59,048,995	68,159,059
Chi phí trả trước khác	38,914,204	289,406,640
Cộng	97,963,199	357,565,699

16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Thuế giá trị gia tăng		
Thuế tiêu thụ đặc biệt		
Thuế xuất, nhập khẩu		
Thu nhập doanh nghiệp	48,339,871	
Thuế thu nhập cá nhân	427,310,498	214,426,000
Các loại thuế khác		
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	475,650,369	214,426,000

17. Chi phí phải trả

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Trích trước chi phí phải trả	227,085,989	758,217,861

18. Các khoản phải trả, phải nộp khác

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Các khoản phải trả, phải nộp khác	1,060,291,545	885,539,419

19. Phải trả dài hạn nội bộ

20. Vay và nợ dài hạn

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

22. Quỹ dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư

23. Tài sản thuê ngoài

24. Liên hệ của Nhà đầu tư ủy thác

24.1. Công ty TNHH MTV Quản lý nợ và khai thác tài sản NH TMCP Kỹ Thương VN

	Quý này	Quý trước
- Số dư đầu kỳ	292,180,275	291,528,192
- Số tăng trong kỳ	5,903,853	5,963,392
<i>Bán Chứng khoán</i>		
<i>Khác(lãi, cổ tức, phí...)</i>	5,903,853	5,963,392
- Số giảm trong kỳ	3,540,940	5,311,309
<i>Rút vốn ủy thác</i>		
<i>Thanh toán phí</i>	3,540,940	5,311,309
<i>Việc mua chứng khoán</i>		
- Số dư cuối kỳ	294,543,188	292,180,275

24.2. Công ty TNHH Chứng khoán Kỹ Thương

	Quý này	Quý trước
- Số dư đầu kỳ	20,513,310,157	6,062,871,418
- Số tăng trong kỳ	244,907,774	14,477,477,166
<i>Bán Chứng khoán</i>	58,400	13,153,298,415

<i>Bổ sung vốn</i>		
<i>Khác (lãi, cổ tức...)</i>	244,849,374	1,324,178,751
- Số giảm trong kỳ	17,489,033	27,038,427
<i>Rút vốn ủy thác, lãi ...</i>		
<i>Thanh toán phí</i>	17,489,033	27,038,427
<i>Mua chứng khoán</i>		
- Số dư cuối kỳ	20,740,728,898	20,513,310,157
24.3. Khách hàng Đỗ Tuấn Anh	Quý này	Quý trước
- Số dư đầu kỳ	1,716,808,174	1,716,808,174
- Số tăng trong kỳ	-	-
<i>Chuyển gốc ủy thác</i>		
<i>Bán Chứng khoán</i>		
<i>Khác (lãi, cổ tức...)</i>		
- Số giảm trong kỳ	-	-
<i>Thanh toán phí</i>		
<i>Rút vốn khoản đầu tư</i>		
- Số dư cuối kỳ	1,716,808,174	1,716,808,174

25. Danh mục đầu tư của NĐT ủy thác

25	hà đầu tư ủy thác trong nước	Quý này	Quý trước
- Cổ phiếu niêm yết			76,654
- Cổ phiếu chưa niêm yết	144,998,078,372		144,998,078,372

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

	Quý này	Quý trước
- Tiền GD bán chứng khoán chưa về tài		
- Cổ tức chưa về TK		
- Lãi phải thu HĐ tiền gửi	40,284,722	38,108,890

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

	Quý này	Quý trước
Phí lưu ký, phí chuyển tiền, phí QLDM	226,852,956	221,459,937

VI- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

28. Tổng doanh thu hoạt động nghiệp vụ (Mã số 01) Quý này

	Quý này	Quý trước
- Doanh thu hoạt động quản lý Quỹ	800,486,296	
- Doanh thu hoạt động quản lý DMĐT	651,933,480	651,506,672
- Doanh thu hoạt động tư vấn	3,713,006,402	713,006,402
- Doanh thu khác		

29. Các khoản giảm trừ doanh thu

	Quý này	Quý trước
- Giảm trừ doanh thu		

30. Chi phí hoạt động doanh thu, giá vốn hàng bán Quý này

	Quý này	Quý trước
	20,000,000	60,000,000

31. Doanh thu hoạt động tài chính

	Quý này	Quý trước
- Lãi tiền gửi	540,006,867	556,022,575
- Doanh thu từ hoạt động tự doanh		

32. Chi phí tài chính

	Quý này	Quý trước
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán		

33. Chi phí thuế TNDN hiện hành
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập

Quý này
115,924,643

Quý trước

34. Chi phí thuế TNDN hoãn lại

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

35. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ không được sử dụng

VIII. THÔNG TIN KHÁC

Người lập



Chu Quỳnh Trang

Kế toán trưởng



Phan Thị Thu Hằng

Lập, ngày 15 tháng 01 năm 2016

Giám đốc



Đặng Hữu Dũng

