

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

QUÝ III.2014

- ✓ Mẫu số B01-CTCK: Bảng cân đối kế toán
- ✓ Mẫu số B02-CTCK: Kết quả hoạt động kinh doanh
- ✓ Mẫu số B04-CTCK: Lưu chuyển tiền tệ
- ✓ Mẫu số B05-CTCK: Báo cáo tình hình biến động VCSH
- ✓ Mẫu số B09-CTCK: Thuyết minh báo cáo tài chính

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

Đơn vị tính : VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
<b>A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>2416 541 943 408</b>	<b>2146 895 299 960</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.01</b>	<b>830 101 665 365</b>	<b>710 568 300 371</b>
1. Tiền	111		802 764 255 848	670 568 300 371
2. Các khoản tương đương tiền	112		27 337 409 517	40 000 000 000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.04</b>	<b>169 853 405 338</b>	<b>106 635 225 499</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		265 321 440 962	232 512 628 432
2. Đầu tư ngắn hạn của người ủy thác	122			
3. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129		-95 468 035 624	-125 877 402 933
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>	<b>V.11</b>	<b>1395 524 497 431</b>	<b>1310 949 270 672</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		1563 933 958 975	1408 956 804 593
2. Trả trước cho người bán	132		460 115 940	1 043 653 953
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		249 931 771 148	299 478 377 084
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139	<b>V.16</b>	-418 801 348 632	-398 529 564 958
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>V.02</b>	<b>303 621 354</b>	<b>204 357 004</b>
1. Hàng tồn kho	141		303 621 354	204 357 004
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>20 758 753 920</b>	<b>18 538 146 414</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		3 224 837 532	1 710 374 083
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		376 378 781	376 378 781
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	157			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		17 157 537 607	16 451 393 550



Bảng cân đối (tiếp theo)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
<b>B. Tài sản dài hạn (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)</b>	<b>200</b>		<b>446 735 113 317</b>	<b>503 191 316 571</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 phải thu dài hạn khó đòi	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>6 624 071 910</b>	<b>9 182 958 305</b>
1. TSCĐ hữu hình	221	V.05	6 168 180 059	8 311 624 025
- Nguyên giá	222		50 066 055 526	50 313 317 337
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-43 897 875 467	-42 001 693 312
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. TSCĐ vô hình	227	V.06	455 891 851	841 670 280
- Nguyên giá	228		8 150 151 501	8 150 151 501
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-7 694 259 650	-7 308 481 221
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230			29 654 000
<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>		<b>349 542 239 849</b>	<b>400 037 164 649</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư chứng khoán dài hạn	253	V.04	357 665 467 849	150 427 500 150
- Chứng khoán sẵn sàng để bán	254		357 665 467 849	150 427 500 150
- Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
4. Đầu tư dài hạn khác	258	V.04	18 225 000 000	288 103 892 499
5. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	259		-26 348 228 000	-38 494 228 000
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>90 568 801 558</b>	<b>93 971 193 617</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.07	84 308 509 013	87 998 583 467
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.09	5 607 932 000	5 607 932 000
3. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán	263	V.10	456 433 957	120 000 000
4. Tài sản dài hạn khác	268		195 926 588	244 678 150
<b>VI. Lợi thế thương mại</b>	<b>269</b>			
<b>Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>2863 277 056 725</b>	<b>2650 086 616 531</b>

Bảng cân đối (tiếp theo)

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
<b>Nguồn vốn</b>				
<b>A. Nợ phải trả (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>		<b>1564 645 780 029</b>	<b>1426 556 777 396</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>1549 004 806 977</b>	<b>1411 302 377 396</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311			
2. Phải trả cho người bán	312		2 974 923 207	1 699 921 661
3. Người mua trả tiền trước	313		1 659 002 000	1 302 002 000
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.08	5 997 221 078	2 764 233 380
5. Phải trả người lao động	315		2 264 041 915	1 484 380 551
6. Chi phí phải trả	316	V.12	19 258 981 328	15 794 990 292
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.13	3 657 097 816	15 426 838 001
9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320	V.15	1506 407 296 032	1369 954 693 001
10. Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321		247 753 431	961 512 981
11. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322		6 504 446 688	1 901 724 813
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		34 043 482	12 082 496
13. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	327			
14. Doanh thu chưa giao dịch ngắn hạn	328			
15. Dự phòng phải trả ngắn hạn	329			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>15 640 973 052</b>	<b>15 254 400 000</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3. Phải trả dài hạn khác	333	V.14	15 640 973 052	15 254 400 000
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 giao dịch 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 (400 = 410 + 430)</b>	<b>400</b>		<b>1298 631 276 696</b>	<b>1223 529 839 135</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>1298 631 276 696</b>	<b>1223 529 839 135</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		1221 242 800 000	1221 242 800 000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu ngân 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			
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		219 719 814	
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		77 168 756 882	2 287 039 135
11. Nguồn vốn đầu tư XDCBN	422			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	439			
<b>Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>2863 277 056 725</b>	<b>2650 086 616 531</b>



## CÁC CHỈ TIÊU NGOẠI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Mã số	Số cuối quý	Số đầu năm
1. Tài sản cố định thuê ngoài	001		
2. Vật tư, chứng chỉ có giá nhân giữ hộ	002	142 291 810 000	142 291 810 000
3. Tài sản nhận ký cược	003		
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004	57 000 000	57 000 000
5. Ngoại tệ các loại	005		
6. Chứng khoán lưu ký	006	7575 373 910 000	7438 811 450 000
6.1 Chứng khoán GD của thành viên lưu ký	007	6906 996 460 000	6785 970 450 000
6.1.1 Chứng khoán GD của cty thành viên lưu ký	008	200 641 840 000	200 852 560 000
6.1.2 Chứng khoán GD của khách hàng trong nước	009	6582 622 230 000	6491 980 180 000
6.1.3 Chứng khoán GD của khách hàng nước ngoài	010	123 732 390 000	93 137 710 000
6.1.4 Chứng khoán GD của tổ chức khác	011		
6.2 Chứng khoán tạm ngừng GD	012	249 217 350 000	368 359 210 000
6.2.1 Chứng khoán tạm ngừng GD của thành viên lưu ký	013		
6.2.2 Chứng khoán tạm ngừng GD của khách hàng trong nước	014	249 217 350 000	368 359 210 000
6.2.3 Chứng khoán tạm ngừng GD của khách hàng nước ngoài	015		
6.2.4 Chứng khoán tạm ngừng GD của tổ chức khác	016		
6.3 Chứng khoán cầm cố	017	418 978 950 000	280 940 510 000
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	418 978 950 000	280 940 510 000
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	53 000 000	50 600 000
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	53 000 000	50 600 000
6.4.3 Chứng khoán tạm giữ của khách hàng nước ngoài	025		
6.4.4 Chứng khoán tạm giữ của tổ chức khác	026		
6.5 Chứng khoán chờ thanh toán	027		
6.5.1 Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	028		
6.5.2 Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước	029		
6.5.3 Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước ngoài	030		
6.5.4 Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác	031		
6.6 Chứng khoán phong tỏa chờ rút	032		
6.6.1 Chứng khoán phong tỏa chờ rút của thành viên lưu ký	033		
6.6.2 Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng trong nước	034		
6.6.3 Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng nước ngoài	035		
6.6.4 Chứng khoán phong tỏa chờ rút của tổ chức khác	036		
6.7 Chứng khoán chờ giao dịch	037	2 128 150 000	3 490 680 000
6.7.1 Chứng khoán chờ giao dịch của thành viên	038		
6.7.2 Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng trong nước	039	2 128 150 000	3 490 680 000
6.7.3 Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng nước ngoài	040		
6.7.4 Chứng khoán chờ giao dịch của tổ chức khác	041		
6.8 Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay	042		
6.8.1 Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của thành viên	043		
6.8.2 Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của khách hàng trong nước	044		
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		



## CÁC CHỈ TIÊU NGOẠI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Mã số	Số cuối quý	Số đầu năm
7. Chứng khoán lưu ký công ty đại chúng chưa niêm yết	050		
7.1 Chứng khoán giao dịch	051		
7.1.1 Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	052		
7.1.2 Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	053		
7.1.3 Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	054		
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	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	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 tỏa chờ rút	076		
7.6.1 Chứng khoán phong tỏa chờ rút của thành viên lưu ký	077		
7.6.2 Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng trong nước	078		
7.6.3 Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng nước ngoài	079		
7.6.4 Chứng khoán phong tỏa 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	138 197 050 000	170 394 340 000
10. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá	084		

Người lập biểu



Lê Thị Thu Hiền

Kế toán trưởng



Chu Hải Công



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
QUÝ III.2014

Đơn vị tính : VND

Mã	Chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý III		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
01	1. Doanh thu		126 145 146 678		273 140 163 717	
	Trong đó:					
01.1	- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán		30 636 619 338		83 358 135 176	
01.2	- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn		45 938 586 258		69 129 457 396	
01.3	- Doanh thu bảo lãnh phát hành chứng khoán					
01.4	- Doanh thu đại lý phát hành chứng khoán					
01.5	- Doanh thu hoạt động tư vấn		17 356 337 500		19 695 719 317	
01.6	- Doanh thu lưu ký chứng khoán		1 566 779 687		4 899 964 228	
01.7	- Doanh thu hoạt động uỷ thác đầu giá					
01.8	- Doanh thu cho thuê sử dụng tài sản		1 101 328 077		2 937 953 991	
01.9	- Doanh thu khác	VI.1	29 545 495 818		93 118 933 609	
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu					
10	3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)		126 145 146 678		273 140 163 717	
11	4. Chi phí hoạt động kinh doanh	VI.2	60 633 734 446		113 495 412 112	
20	5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10- 11)		65 511 412 232		159 644 751 605	
25	6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	VI.3	21 192 815 669		93 056 437 430	
30	7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20- 25)		44 318 596 563		66 588 314 175	
31	8. Thu nhập khác		10 000		29 400 909	
32	9. Chi phí khác		48 751 562		48 751 562	
40	10. Lợi nhuận khác (40=31-32)		- 48 741 562		- 19 350 653	
50	11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)		44 269 855 001		66 568 963 522	
51	12. Chi phí thuế TNDN hiện hành					
52	13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại					
60	14. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50- 51-52)		44 269 855 001		66 568 963 522	
70	15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	VI.4				

Người lập biểu

  
Lê Thị Thu Hiền

Kế toán trưởng

  
Chu Hải Công



Lập ngày 25 tháng 10 năm 2014  
Tổng Giám Đốc

  
Trần Hải Hà



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)  
QUÝ III.2014

Đơn vị tính : VND

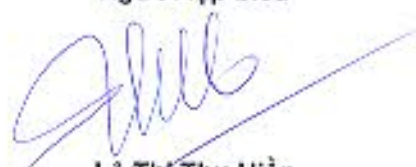
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ hoạt động kinh doanh	01		12047 154 178 467	
2. Tiền chi hoạt động kinh doanh	02		-8 048 480 961	
3. Tiền chi nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	05			
4. Tiền thu giao dịch chứng khoán khách hàng	06		24938 505 191 073	
5. Tiền chi trả giao dịch chứng khoán khách hàng	07		-25547 359 028 879	
6. Tiền thu bán chứng khoán phát hành	08		251 272 344 895	
7. Tiền chi trả tổ chức phát hành chứng khoán	09		-246 669 623 020	
8. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	10		-18229 527 323 566	
9. Tiền chi trả cho người lao động	11		-32 407 360 975	
10. Tiền chi trả lãi vay	12		- 8 377 766	
11. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	13			
12. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	14		15432 233 348 494	
13. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	15		-8470 539 522 768	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>134 605 364 994</b>	
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-15 372 000 000	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		300 000 000	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>			<b>-15 072 000 000</b>	



Báo cáo lưu chuyển tiền tệ (tiếp theo)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
<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 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 thuế 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 (20+30+40)	50		119 533 364 994	
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		710 568 300 371	
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	VII.34	830 101 665 365	

Người lập biểu



Lê Thị Thu Hiền

Kế toán trưởng



Chu Hải Công



**Công ty CP chứng khoán MB**

Địa chỉ : Số 3 Liễu Giai, Ba Đình, Hà Nội

Mẫu số B05-CTCK

Ban hành theo thông tư số 95/2008/TT-BTC  
 Ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ tài chính  
 Sửa đổi theo TT162/2010/TT-BTC  
 ngày 20 tháng 10 năm 2012 của Bộ tài chính

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU  
 QUÝ III.2014**

Đơn vị tính : VND

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Số dư đầu quý		Số tăng/ giảm				Số dư cuối quý	
		Năm trước	Năm này	Năm trước		Năm này		Năm trước	Năm này
				Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu			1,221,242,800,000						1,221,242,800,000
2. Thặng dư vốn cổ phần									
3. Vốn khác của chủ sở hữu									
4. Cổ phiếu quỹ (*)									
5. Chính lịch đánh giá lại tài sản									
6. Chính lịch tỷ giá hối đoái									
7. Quỹ đầu tư phát triển									
8. Quỹ dự phòng tài chính			224,503,314				4,788,500		219,719,814
9. Các quỹ thuộc vốn chủ sở hữu									
10. Lợi nhuận chưa phân phối	VIII		33,603,706,812			44,763,821,540	1,198,771,470		77,168,756,882
<b>Cộng</b>			<b>1,255,071,015,126</b>			<b>44,763,821,540</b>	<b>1,203,559,970</b>		<b>1,298,631,276,696</b>

Người lập biểu



Lê Thị Thu Hiền

Kế toán trưởng



Chu Hải Công





## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ III NĂM 2014

### I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

#### 1. Hình thức sở hữu vốn :

Công ty cổ phần Chứng Khoán MB được thành lập ngày 09 tháng 12 năm 2013 theo Giấy phép thành lập và hoạt động số 116/GP-UBCK của ("UBCKNN") cấp ngày 09 tháng 12 năm 2013.

Công ty cổ phần Chứng Khoán MB được thành lập trên cơ sở hợp nhất giữa Công ty cổ phần chứng khoán MB giấy phép hoạt động kinh doanh chứng khoán số 05/GPHĐKD do UBCK Nhà nước cấp ngày 11 tháng 5 năm 2000 và Công ty cổ phần chứng khoán VIT giấy phép hoạt động kinh doanh chứng khoán số 54/GPHĐKD do UBCK Nhà nước cấp ngày 29 tháng 12 năm 2006.

#### 2. Lĩnh vực kinh doanh :

- + Môi giới, lưu ký chứng khoán
- + Bảo lãnh phát hành
- + Tư vấn đầu tư chứng khoán
- + Tự doanh.

#### 3. Tổng số nhân viên:

Tại thời điểm 30/09/2014: có 271 nhân viên. Trong đó: Nhân viên quản lý: 70 người.

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

1. **Niên độ kế toán :** Niên độ kế toán của Công ty áp dụng cho việc lập báo cáo tài chính bắt đầu từ 01 tháng 01 và kết thúc ngày 31 tháng 12 hàng năm.

Kỳ kế toán Công ty cho việc lập báo cáo tài chính quý III bắt đầu từ ngày 01 tháng 07 năm 2014 và kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2014.

2. **Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán:** Đồng Việt Nam ( VND).

### III. CHUẨN MỤC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

#### 1. Chế độ kế toán áp dụng:

Chế độ kế toán Công ty áp dụng theo Quyết định 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 và theo Thông tư số 95/2008/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ trưởng Bộ tài chính hướng dẫn kế toán áp dụng đối với công ty chứng khoán.

2. **Báo cáo tài chính được lập và trình bày:** Các báo cáo tài chính của Công ty được lập và trình bày phù hợp với chế độ kế toán áp dụng cho các Công ty chứng khoán được quy định tại Thông tư số 95/2008/TT-BTC ban hành ngày 24/10/2008, thông tư số 162/2010/TT-BTC ban hành ngày 20/10/2010 và 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 30/12/2003 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam ( Đợt 3);
- Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15/2/2005 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam ( Đợt 4); và
- Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28/12/2005 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán Việt Nam ( Đợt 5);

