



**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN
THIÊN VIỆT**

Báo cáo tài chính cho năm kết thúc
ngày 31 tháng 12 năm 2014



CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN THIÊN VIỆT
Thông tin về Công ty

**Giấy Chứng nhận
Đăng ký Kinh doanh**

Số 0103014996 ngày 13 tháng 12 năm 2006

Giấy Chứng nhận Đăng ký Kinh doanh do Sở Kế hoạch và Đầu tư Hà Nội cấp.

**Giấy phép Hoạt động
Kinh doanh
Chứng khoán**

Số 36/UBCK-GPHDKD ngày 25 tháng 12 năm 2006
Số 67/UBCK-GP ngày 24 tháng 8 năm 2007
Số 92/UBCK-GPDCCTCK ngày 5 tháng 12 năm 2007
Số 115/GPĐC-UBCK ngày 3 tháng 12 năm 2012

Giấy phép Hoạt động Kinh doanh Chứng khoán và các giấy phép điều chỉnh do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp.

Hội đồng Quản trị

Ông Nguyễn Trung Hà	Chủ tịch
Bà Đinh Thị Hoa	Phó Chủ tịch
Ông Nguyễn Nam Sơn	Thành viên
Bà Bùi Thị Kim Oanh	Thành viên
Ông Phan Thanh Diện	Thành viên
Bà Nguyễn Thanh Thảo	Thành viên (từ ngày 1/4/2014)
Ông Phạm Ngọc Quỳnh	Thành viên (từ ngày 1/4/2014)
Ông Trần Quốc Tuấn	Thành viên (đến ngày 1/4/2014)
Ông Trần Vũ Hoài	Thành viên (đến ngày 1/4/2014)

Ban Giám đốc

Bà Nguyễn Thanh Thảo Tổng Giám đốc

Trụ sở đăng ký

Trụ sở chính tại Hà Nội
Tầng 4, tòa nhà TĐL
22 Láng Hạ, Quận Đống Đa
Hà Nội, Việt Nam

Chi nhánh tại Thành phố Hồ Chí Minh
63 Võ Văn Tần, Quận 3
Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

Công ty kiểm toán

Công ty TNHH KPMG
Việt Nam

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN THIÊN VIỆT
Báo cáo của Ban Giám đốc

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm lập và trình bày báo cáo tài chính theo Thông tư số 95/2008/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2008 và Thông tư số 162/2010/TT-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2010 do Bộ Tài chính ban hành về Hướng dẫn kế toán áp dụng đối với công ty chứng khoán, các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính. Theo ý kiến của Ban Giám đốc Công ty:

- (a) báo cáo tài chính được trình bày từ trang 5 đến trang 42 đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2014, kết quả hoạt động kinh doanh, tình hình biến động vốn chủ sở hữu và lưu chuyển tiền tệ của Công ty cho năm kết thúc cùng ngày, phù hợp với Thông tư số 95/2008/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2008 và Thông tư số 162/2010/TT-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2010 do Bộ Tài chính ban hành về Hướng dẫn kế toán áp dụng đối với công ty chứng khoán, các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính; và
- (b) tại ngày lập báo cáo này, không có lý do gì để Ban Giám đốc Công ty cho rằng Công ty sẽ không thể thanh toán các khoản nợ phải trả khi đến hạn.

Tại ngày lập báo cáo này, Ban Giám đốc Công ty đã phê duyệt phát hành báo cáo tài chính này.

Thay mặt Ban Giám đốc



Nguyễn Thanh Thảo
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 28 tháng 2 năm 2015

**KPMG Limited**

46th Floor, Keangnam Hanoi Landmark Tower
72-Storey Building, Plot E6, Pham Hung Street
Me Tri, Tu Liem, Hanoi City
The Socialist Republic of Vietnam

Telephone +84 (4) 3946 1600
Fax +84 (4) 3946 1601
Internet www.kpmg.com.vn

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Kính gửi các Cổ đông Công ty Cổ phần Chứng khoán Thiên Việt

Chúng tôi đã kiểm toán báo cáo tài chính đính kèm của Công ty Cổ phần Chứng khoán Thiên Việt (“Công ty”), bao gồm bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2014, báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu, báo cáo lưu chuyển tiền tệ liên quan cho năm kết thúc cùng ngày và các thuyết minh kèm theo, được Ban Giám đốc Công ty phê duyệt phát hành ngày 28 tháng 2 năm 2015, được trình bày từ trang 5 đến trang 42.

Trách nhiệm của Ban Giám đốc

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm lập và trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tài chính này theo Thông tư số 95/2008/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2008 và Thông tư số 162/2010/TT-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2010 do Bộ Tài chính ban hành về Hướng dẫn kế toán áp dụng đối với công ty chứng khoán, các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính, và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo việc lập báo cáo tài chính không có sai sót trọng yếu do gian lận hay nhầm lẫn.

Trách nhiệm của kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về báo cáo tài chính này dựa trên kết quả kiểm toán của chúng tôi. Chúng tôi đã thực hiện công việc kiểm toán theo các Chuẩn mực Kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp và lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu báo cáo tài chính có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm việc thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và các thuyết minh trong báo cáo tài chính. Các thủ tục được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong báo cáo tài chính do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện các đánh giá rủi ro này, kiểm toán viên xem xét kiểm soát nội bộ của đơn vị liên quan tới việc lập và trình bày báo cáo tài chính trung thực và hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của đơn vị. Công việc kiểm toán cũng bao gồm việc đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Giám đốc, cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể báo cáo tài chính.

Chúng tôi tin rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi thu được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

Ý kiến của kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Chứng khoán Thiên Việt tại ngày 31 tháng 12 năm 2014, kết quả hoạt động kinh doanh, tình hình biến động vốn chủ sở hữu và lưu chuyển tiền tệ trong năm kết thúc cùng ngày, phù hợp với Thông tư số 95/2008/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2008 và Thông tư số 162/2010/TT-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2010 do Bộ Tài chính ban hành về Hướng dẫn kế toán áp dụng đối với công ty chứng khoán, các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Công ty TNHH KPMG

Việt Nam

Giấy chứng nhận đầu tư số: 011043000345

Báo cáo kiểm toán số: 14-02-094/3



Trần Đình Vinh

Giấy chứng nhận Đăng ký Hành nghề

Kiểm toán số: 0339-2013-007-1

Phó Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày **02 -03- 2015**



Nguyễn Tâm Anh

Giấy chứng nhận Đăng ký Hành nghề

Kiểm toán số: 0651-2013-007-1

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN THIÊN VIỆT
Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

Mẫu B01-CTCK

	Mã số	Thuyết minh	31/12/2014 VND'000	31/12/2013 VND'000
TÀI SẢN				
A	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	731.724.251	498.673.366
I.	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	75.380.448	246.169.430
	Tiền	111	75.380.448	87.569.430
	Các khoản tương đương tiền	112	-	158.600.000
II.	Các khoản đầu tư ngắn hạn	120	560.859.515	220.314.690
	Chứng khoán thương mại	121	229.734.332	221.243.876
	Đầu tư ngắn hạn khác	128	338.400.000	-
	Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129	(7.274.817)	(929.186)
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	94.401.830	31.388.715
	Phải thu của khách hàng	131	5.840.864	11.018.451
	Trả trước cho người bán	132	2.549.944	208.614
	Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135	113.025	43.093
	Các khoản phải thu khác	138	85.897.997	62.988.105
	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139	-	(42.869.548)
V.	Tài sản ngắn hạn khác	150	1.082.458	800.531
	Chi phí trả trước ngắn hạn	151	386.709	377.081
	Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	39.441	212.471
	Các tài sản ngắn hạn khác	158	656.308	210.979
B	TÀI SẢN DÀI HẠN	200	19.564.417	161.814.571
II.	Tài sản cố định	220	1.660.373	3.445.971
	Tài sản cố định hữu hình	221	577.001	1.548.467
	<i>Nguyên giá</i>	222	15.085.711	14.903.651
	<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	223	(14.508.710)	(13.355.184)
	Tài sản cố định vô hình	227	1.083.372	1.697.504
	<i>Nguyên giá</i>	228	6.347.650	6.275.910
	<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	229	(5.264.278)	(4.578.406)
	Chi phí đầu tư xây dựng cơ bản dở dang	230	-	200.000
IV.	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	10.369.779	149.606.680
	Đầu tư chứng khoán dài hạn	253	12.058.259	151.295.160
	<i>Chứng khoán sẵn sàng để bán</i>	254	12.058.259	47.260.659
	<i>Chứng khoán giữ đến ngày đáo hạn</i>	255	-	104.034.501
	Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259	(1.688.480)	(1.688.480)
V.	Tài sản dài hạn khác	260	7.534.265	8.761.920
	Chi phí trả trước dài hạn	261	568.680	554.609
	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	2.880.084	4.288.313
	Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	263	3.066.824	2.900.321
	Tài sản dài hạn khác	268	1.018.677	1.018.677
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		751.288.668	660.487.937

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành báo cáo tài chính này.

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN THIÊN VIỆT
Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2014 (tiếp theo)

Mẫu B01-CTCK

	Mã số	Thuyết minh	31/12/2014 VND'000	31/12/2013 VND'000
NGUỒN VỐN				
A NỢ PHẢI TRẢ	300		239.520.940	185.155.949
I. Nợ ngắn hạn	310		239.520.940	185.155.949
Vay ngắn hạn	311	15	144.935.000	84.340.000
Phải trả người bán	312	16	4.677.592	9.404.727
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	17	11.110.210	13.249.606
Phải trả người lao động	315		2.759.210	3.889.749
Chi phí phải trả	316		154.552	182.868
Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320	18	66.010.723	63.225.202
Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321		256	-
Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	328	19	9.873.397	10.863.797
B VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		511.767.728	475.331.988
I. Vốn chủ sở hữu	410		511.767.728	475.331.988
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	20	430.000.000	430.000.000
Cổ phiếu quỹ	414	20	(35.631.190)	(35.631.190)
Quỹ dự phòng tài chính	418		16.784.385	12.834.098
Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	419		16.784.385	12.834.098
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		83.830.148	55.294.982
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		751.288.668	660.487.937

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành báo cáo tài chính này.

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

	Mã số	31/12/2014 VND'000	31/12/2013 VND'000
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004	46.533.442	-
5. Ngoại tệ các loại	005	18.195	18.245
6. Chứng khoán lưu ký	006	815.036.960	642.556.370
Trong đó:			
6.1 Chứng khoán giao dịch	007	547.873.000	521.236.330
6.1.1 Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	008	67.574.970	73.223.110
6.1.2 Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	009	479.760.990	445.958.220
6.1.3 Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	010	537.040	2.055.000
6.2 Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	012	5.006.240	5.070.540
6.2.2 Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước	014	5.006.240	5.070.540
6.3 Chứng khoán cầm cố	017	79.200.000	99.000.000
6.3.1 Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký	018	-	99.000.000
6.3.2 Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước	019	79.200.000	-
6.5 Chứng khoán chờ thanh toán	027	12.305.830	10.584.270
6.5.1 Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	028	20	204.000
6.5.2 Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước	029	12.305.810	10.380.270
6.6 Chứng khoán phong tỏa chờ rút	037	6.369.850	6.369.850
6.6.2 Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng trong nước	038	6.369.850	6.369.850
6.7 Chứng khoán chờ giao dịch	037	164.282.040	295.380
6.7.1 Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng lưu ký	038	540	40
6.7.2 Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng trong nước	039	164.281.500	295.340

Người lập



Bà Nguyễn Thị Vân
Kế toán tổng hợp

Người kiểm tra



Ông Lê Quang Tiến
Kế toán trưởng

Người duyệt



Bà Nguyễn Thanh Thảo
Tổng Giám đốc

Ngày 28 tháng 2 năm 2015

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành báo cáo tài chính này.

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN THIÊN VIỆT
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh
cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014

Mẫu B02-CTCK

	Mã số	Thuyết minh	2014 VND'000	2013 VND'000
Doanh thu	01		175.606.845	160.062.706
Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	01.1	21	13.496.236	5.858.695
Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán	01.2	22	122.578.943	103.088.769
Doanh thu hoạt động tư vấn	01.5		9.418.800	30.971.813
Doanh thu hoạt động lưu ký chứng khoán	01.6		274.124	148.489
Doanh thu khác	01.9	23	29.838.742	19.994.940
Doanh thu thuần	10		175.606.845	160.062.706
Chi phí hoạt động kinh doanh	11	24	(60.853.109)	(54.813.730)
Lợi nhuận gộp từ hoạt động kinh doanh	20		114.753.736	105.248.976
Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	25	(15.819.199)	(12.848.504)
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		98.934.537	92.400.472
Thu nhập khác	31		28	35.788
Chi phí khác	32		(849)	-
Kết quả từ các hoạt động khác	40		(821)	35.788
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		98.933.716	92.436.260
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	26	(18.519.747)	(17.912.077)
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	26	(1.408.229)	(2.649.167)
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		79.005.740	71.875.016
Lãi cơ bản trên cổ phiếu (VND)	70	27	2.041	1.857

Người lập



Bà Nguyễn Thị Vân
Kế toán tổng hợp

Người kiểm tra



Ông Lê Quang Tiến
Kế toán trưởng

Người duyệt



Bà Nguyễn Thanh Thảo
Tổng Giám đốc

Ngày 28 tháng 2 năm 2015

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành báo cáo tài chính này.

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN THIÊN VIỆT

Mẫu B05-CTCK

Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014

	Số dư đầu kỳ		Số tăng/(giảm) trong năm				Số dư cuối kỳ	
	1/1/2013	1/1/2014	2013		2014		31/12/2013	31/12/2014
	VND'000	VND'000	Tăng	Giảm	Tăng	Giảm	VND'000	VND'000
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	430.000.000	430.000.000	-	-	-	-	430.000.000	430.000.000
Cổ phiếu quỹ	(35.631.190)	(35.631.190)	-	-	-	-	(35.631.190)	(35.631.190)
Quỹ dự phòng tài chính	9.240.347	12.834.098	3.593.751	-	3.950.287	-	12.834.098	16.784.385
Quỹ dự trừ bổ sung vốn điều lệ	9.240.347	12.834.098	3.593.751	-	3.950.287	-	12.834.098	16.784.385
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	36.494.967	55.294.982	71.875.016	(53.075.001)	79.005.740	(50.470.574)	55.294.982	83.830.148
	449.344.471	475.331.988	79.062.518	(53.075.001)	86.906.314	(50.470.574)	475.331.988	511.767.728

Người lập

Bà Nguyễn Thị Vân
Kế toán tổng hợp

Người kiểm tra

Ông Lê Quang Tiến
Kế toán trưởng



Bà Nguyễn Thanh Thảo
Tổng Giám đốc

Ngày 28 tháng 2 năm 2015

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành báo cáo tài chính này.

