



CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN ÂU VIỆT
Lầu 3, 194 Nguyễn Công Trứ, Q.1, TP.HCM
Tel: 08-3 8216 789 Fax: 08 3 8 213 399

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2012

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN ÁU VIỆT

Địa chỉ: Tầng 3-Tòa nhà Savimex, 194 đường Nguyễn Công Trứ -
phường Nguyễn Thái Bình - quận 1 - TP.HCM
Điện thoại: 08.8216789 / 9141762 / 9141763

Mẫu số B01 - CTCK

Ban hành theo T.Tư số 95/2008/TT-BTC
ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ Tài chính

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2012

Đơn vị tính: đồng

	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		265.212.127.544	268.194.117.835
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	169.782.259.140	210.223.494.062
1. Tiền	111		39.851.314.696	53.613.494.062
2. Các khoản tương đương tiền	112		129.930.944.444	156.610.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.04	87.319.416.039	44.698.072.375
1. Đầu tư ngắn hạn	121		129.555.715.842	88.964.611.983
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		(42.236.299.803)	(44.266.539.608)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.11	2.306.914.994	3.986.414.433
1. Phải thu của khách hàng	131		22.000.000	86.278.312
2. Trả trước cho người bán	132		-	-
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135		820.470.172	730.055.019
5. Các khoản phải thu khác	138		1.464.444.822	3.170.081.102
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	V.02	-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		5.803.537.371	9.286.136.965
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		404.823.823	14.864.415
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154		2.937.302	-
4. Giao dịch mua bán lại Trái phiếu Chính phủ	157		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	158	V.07	5.395.776.246	9.271.272.550
			-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC (200=210+220+240+250+260)	200		13.063.757.499	12.053.543.143
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	V.11	-	-

	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
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		-	-
II. Tài sản cố định	220		1.334.200.814	1.912.412.270
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.05	877.452.703	1.142.662.066
- Nguyên giá	222		5.954.430.459	6.361.783.681
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(5.076.977.756)	(5.219.121.615)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.06	456.748.111	769.750.204
- Nguyên giá	228		5.389.278.886	5.389.278.886
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(4.932.530.775)	(4.619.528.682)
4. Chi phí đầu tư xây dựng cơ bản dở dang	230		-	-
III. Bất động sản đầu tư	240		-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		8.990.500.000	7.615.500.000
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		24.812.718.098	22.437.718.098
- Chứng khoán sẵn sàng để bán	254		24.812.718.098	22.437.718.098
- Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
4. Đầu tư dài hạn khác	258	V.04	-	-
5. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(15.822.218.098)	(14.822.218.098)
V. Tài sản dài hạn khác	260		2.739.056.685	2.525.630.873
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.08	25.324.842	35.282.025
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-

	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
3. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán	263	V.10	2.450.481.843	2.227.098.848
4. Tài sản dài hạn khác	268		263.250.000	263.250.000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		278.275.885.043	280.247.660.978
NGUỒN VỐN				
A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		41.053.134.938	54.103.520.419
I. Nợ ngắn hạn	310		41.053.134.938	54.103.520.419
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		4.070.000.000	-
2. Phải trả người bán	312		-	-
3. Người mua trả tiền trước	313		40.512.760	68.000.000
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.09	90.503.743	54.697.968
5. Phải trả người lao động	315		365.549	79.683.391
6. Chi phí phải trả	316	V.12	446.054.192	177.850.860
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	318	V.13	16.249.408	17.578.080
9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320	V.14	35.639.165.932	53.095.031.586
10. Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321		357.783.354	152.778.534
11. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322		-	400.000
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		392.500.000	457.500.000
15. Dự phòng phải trả ngắn hạn	329		-	-
II. Nợ dài hạn	330		-	-
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4. Vay và nợ dài hạn	334		-	-
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.09	-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336	V.15	-	-
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-

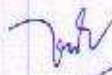
	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	338		-	-
9. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	359		-	-
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		237.222.750.105	226.144.140.559
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.16	237.222.750.105	226.144.140.559
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		380.000.000.000	360.000.000.000
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		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		-	-
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		3.776.841.496	3.776.841.496
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		3.388.420.748	3.388.420.748
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(129.942.512.139)	(141.021.121.685)
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		278.275.885.043	280.247.660.978

Người lập biểu



Liêu Ngọc Oanh

Kế toán



Trần Lan Hương

TP Hồ Chí Minh, ngày 07 tháng 07 năm 2012

Tổng Giám đốc



Nguyễn Hoàng Long

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2012

Chỉ tiêu	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A	B	1	2
1. Tài sản cố định thuê ngoài	001	-	-
2. Vật tư, chứng chỉ có giá nhận giữ hộ	002	-	-
3. Tài sản nhận ký cược	003	-	1.500.000.000
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004	-	-
5. Ngoại tệ các loại	005	-	-
6. Chứng khoán lưu ký	006	593.885.690.000	574.399.610.000
Trong đó:			
6.1. Chứng khoán giao dịch	007	553.906.520.000	552.384.260.000
6.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	008	41.458.240.000	22.061.880.000
6.1.2. Chứng khoán giao dịch của KH trong nước	009	511.762.880.000	529.638.100.000
6.1.3. Chứng khoán giao dịch của KH nước ngoài	010	685.400.000	684.280.000
6.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	011	-	-
6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	012	24.573.100.000	9.768.240.000
6.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký	013	-	-
6.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của KH trong nước	014	24.573.100.000	9.768.240.000
6.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của KH nước ngoài	015	-	-
6.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	016	-	-
6.3. Chứng khoán cầm cố	017	10.000.000.000	-
6.3.1. Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký	018	-	-
6.3.2. Chứng khoán cầm cố của KH trong nước	019	10.000.000.000	-
6.3.3. Chứng khoán cầm cố của KH nước ngoài	020	-	-
6.3.4. Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác	021	-	-
6.4. Chứng khoán tạm giữ	022	-	-
6.4.1. Chứng khoán tạm giữ của thành viên lưu ký	023	-	-
6.4.2. Chứng khoán tạm giữ của KH trong nước	024	-	-
6.4.3. Chứng khoán tạm giữ của KH nước ngoài	025	-	-
6.4.4. Chứng khoán tạm giữ của tổ chức khác	026	-	-
6.5. Chứng khoán chờ thanh toán	027	4.779.600.000	11.697.100.000
6.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	028	511.900.000	-
6.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của KH trong nước	029	4.267.700.000	11.697.100.000
6.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của KH nước ngoài	030	-	-
6.5.4. Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác	031	-	-

Chỉ tiêu	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A	B	1	2
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 KH trong nước	034	-	-
6.6.3. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của KH 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	626.470.000	550.010.000
6.7.1. Chứng khoán chờ giao dịch của thành viên lưu ký	038	53.730.000	10.000
6.7.2. Chứng khoán chờ giao dịch của KH trong nước	039	572.740.000	550.000.000
6.7.3. Chứng khoán chờ giao dịch của KH 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 TV lưu ký	043	-	-
6.8.2. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của KH trong nước	044	-	-
6.8.3. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của KH nước ngoài	045	-	-
6.8.4. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của tổ chức khác	046	-	-
6.9. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	047	-	-
7. Chứng khoán lưu ký công ty đại chúng chưa niêm yết.	050	-	-
Trong đó:	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 KH trong nước	053	-	-
7.1.3. Chứng khoán giao dịch của KH 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 KH trong nước	058	-	-
7.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của KH 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 KH trong nước	063	-	-

Chỉ tiêu	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A	B	1	2
7.3.3. Chứng khoán cầm cố của KH nước ngoài	064	-	-
7.3.4. Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác	065	-	-
7.4. Chứng khoán tạm giữ	066	-	-
7.4.1. Chứng khoán tạm giữ của thành viên lưu ký	067	-	-
7.4.2. Chứng khoán tạm giữ của KH trong nước	068	-	-
7.4.3. Chứng khoán tạm giữ của KH nước ngoài	069	-	-
7.4.4. Chứng khoán tạm giữ của tổ chức khác	070	-	-
7.5. Chứng khoán chờ thanh toán	071	-	-
7.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	072	-	-
7.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của KH trong nước	073	-	-
7.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của KH 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 KH trong nước	078	-	-
7.6.3. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của KH 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	2.000.000	10.500.000
9. Chứng khoán chưa lưu ký của công ty chứng khoán	083	37.767.540.000	35.972.540.000
10. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá	084	-	-

TP Hồ Chí Minh, ngày 07 tháng 07 năm 2012

Người lập biểu

Liều Ngọc Oanh

Kê toán trưởng

Trần Lan Hương

Tổng Giám đốc

Nguyễn Hoàng Long



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 2 Năm 2012

Đơn vị tính: đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu	01		15.279.568.758	13.620.418.079	22.388.283.681	23.197.618.121
Trong đó:						
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	01.1		1.146.703.007	5.931.457.869	1.961.975.956	11.793.454.241
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	01.2		5.676.278.338	1.581.108.659	6.976.233.941	3.349.050.319
- Doanh thu bảo lãnh phát hành chứng khoán	01.3		-	-	-	-
- Doanh thu đại lý phát hành chứng khoán	01.4		-	-	-	-
- Doanh thu hoạt động tư vấn	01.5		40.000.000	279.090.909	140.000.000	367.090.909
- Doanh thu lưu ký chứng khoán	01.6		267.138.290	31.799.051	425.566.166	97.481.287
- 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		8.149.449.123	5.796.961.791	12.884.517.618	7.590.541.365
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)	10		15.279.568.758	13.620.418.079	22.388.283.681	23.197.618.121
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11		4.894.540.645	22.884.329.311	7.968.606.530	41.604.739.768
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)	20		10.385.028.113	(9.263.911.232)	14.419.677.151	(18.407.121.647)
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1.816.378.382	3.940.227.330	3.361.235.710	7.727.425.918
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20-25)	30		8.568.649.731	(13.204.138.562)	11.058.441.441	(26.134.547.565)
8. Thu nhập khác	31		28.630.225	6.089.910	31.527.258	6.408.092
9. Chi phí khác	32		4.366.589	4.011.281	11.359.153	4.011.281
10. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		24.263.636	2.078.629	20.168.105	2.396.811
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		8.592.913.367	(13.202.059.933)	11.078.609.546	(26.132.150.754)
12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.1	-	-	-	-
13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.2	-	-	-	-
14. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		8.592.913.367	(13.202.059.933)	11.078.609.546	(26.132.150.754)
15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		239	(367)	308	(726)

TP Hồ Chí Minh, ngày 07 tháng 07 năm 2012

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Liều Ngọc Oanh

Trần Lan Hương

Nguyễn Hoàng Long

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 2 năm 2012

Chi nhánh: <<Tất cả>>

Đơn vị tính: đồng

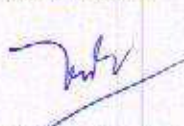
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Kỳ trước	Kỳ này
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ hoạt động kinh doanh	01		98.833.747.082	92.989.660.905
2. Tiền chi hoạt động kinh doanh	02		(86.048.010.304)	(134.143.978.259)
3. Tiền chi nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	05		(749.793.025)	(19.377.862)
4. Tiền thu giao dịch chứng khoán khách hàng	06		880.808.189.178	693.908.960.434
5. Tiền chi trả giao dịch chứng khoán khách hàng	07		(781.578.036.281)	(711.394.425.772)
6. Tiền thu bán chứng khoán phát hành	08		3.097.454.000	2.800.000
7. Tiền chi trả tổ chức phát hành chứng khoán	09		(16.443.637.500)	(309.680.000)
8. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	10		(2.437.615.287)	(1.558.300.121)
9. Tiền chi trả cho người lao động	11		(5.486.875.854)	(2.355.954.527)
10. Tiền chi trả lãi vay	12		-	(416.860.139)
11. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	13		-	-
12. Tiền thu khác	14		242.478.153.341	14.027.527.020
13. Tiền chi khác	15		(261.894.897.921)	(5.004.001.543)
Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh	20		70.578.677.429	(54.273.829.864)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(20.790.000)	-
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		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị	24		-	-
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		5.971.024.048	9.762.594.942
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		5.950.234.048	9.762.594.942
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		-	80.540.000.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-	(76.470.000.000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-	4.070.000.000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		76.528.911.477	(40.441.234.922)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		84.289.310.520	210.223.494.062
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+70)	70	V.1	160.818.221.997	169.782.259.140

Người lập biểu



Lieu Ngọc Anh

Kế toán trưởng



Trần Lan Hương



Tổng Giám đốc



Nguyễn Hoàng Long

TP. Hồ Chí Minh, ngày 07 tháng 07 năm 2012

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN ẦU VIỆT

AuViet Securities Joint Stock Co.

Trụ sở chính: 194 Nguyễn Công Trứ - Lầu 03 - Savimex Building - Quận 1 - TP.HCM

Tel: 08.8216789 / 9141762 / 9141763

Mẫu số B09-CTCK

Ban hành theo T.Tư số 95/2008/QĐ-BTC ngày 24/10/2008 của Bộ
Tài Chính

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 Năm 2012

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

1. Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần

2. Lĩnh vực kinh doanh : Dịch vụ

3. Tổng số công nhân viên : 22 người

4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính

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

1. Kỳ kế toán Quý 2 năm 2012

Kỳ kế toán Quý 2 năm 2012 của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 04 và kết thúc vào ngày 30 tháng 06 năm 2012

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty đã áp dụng Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Quyết định 15/2006/QĐ – BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính, Thông tư 95/2008/TT – BTC ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ Tài chính về hướng dẫn kế toán áp dụng đối với công ty chứng khoán và Thông tư 162/2010/TT-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2010 của Bộ tài chính về hướng dẫn sửa đổi bổ sung TT95/2008/TT-BTC ngày 24/10/2008 về hướng dẫn kế toán áp dụng đối với Cty chứng khoán

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Hội đồng quản trị đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán, hướng dẫn kế toán áp dụng đối với công ty chứng khoán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập Báo cáo tài chính.

3. Hình thức kế toán áp dụng

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

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Tiền và tương đương tiền

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

2. Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau:

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
Máy móc và thiết bị	3
Phương tiện vận tải	6

3. Tài sản cố định vô hình

Phần mềm máy tính là toàn bộ các chi phí mà Công ty đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng. Phần mềm máy vi tính được khấu hao trong 3 năm.

4. Đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào chứng khoán được ghi nhận theo giá gốc.

Dự phòng giảm giá chứng khoán được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá thị trường giảm so với giá đang hạch toán trên sổ sách.

Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

5. Chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ.

6. Nguồn vốn chủ sở hữu

Nguồn vốn kinh doanh của Công ty bao gồm:

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu: được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông.
- Vốn khác: hình thành do bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh, giá trị các tài sản được tặng, biếu, tài trợ và đánh giá lại tài sản.

Các quỹ được trích lập và sử dụng theo Điều lệ Công ty.

7. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

Khi cung cấp dịch vụ, doanh thu được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày cuối kỳ.

Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch và doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ. Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

8. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 25% trên thu nhập chịu thuế.

9. Trích lập quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm

Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm được dùng để chi trả trợ cấp thôi việc, mất việc. Mức trích quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm là $\frac{1}{2}$ tháng lương làm cơ sở đóng bảo hiểm xã hội và được hạch toán vào chi phí trong kỳ.

10. Nguyên tắc đánh giá chứng khoán

Nguyên tắc đánh giá chứng khoán thương mại và chứng khoán đầu tư dài hạn

Chứng khoán thương mại và chứng khoán đầu tư dài hạn được ghi nhận theo giá mua thực tế.

Phương pháp tính trị giá vốn chứng khoán thương mại

Công ty sử dụng phương pháp bình quân gia quyền.

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
- Tiền mặt	3.557.042	14.396.591
- Tiền gửi ngân hàng	39.847.757.654	32.637.724.835
<i>Trong đó:</i>		
Tiền gửi của người đầu tư về giao dịch chứng khoán	34.928.067.511	26.691.538.612
- Tiền gửi thanh toán bù trừ giao dịch chứng khoán	-	-
- Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành	-	-
- Các khoản tương đương tiền (tiền gửi có kỳ hạn dưới 6 tháng)	129.930.944.444	159.383.000.000
Cộng	<u>169.782.259.140</u>	<u>192.035.121.426</u>

2. Hàng tồn kho

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
- Nguyên liệu, vật liệu	-	-
- Công cụ, dụng cụ	-	-

3. Giá trị khối lượng giao dịch chứng khoán thực hiện trong kỳ

Chỉ tiêu	Khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ	Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ
<i>Của công ty chứng khoán</i>	<i>15.550.757</i>	<i>278.205.227.000</i>
Cổ phiếu	15.550.757	278.205.227.000
Trái phiếu	-	-
Chứng khoán khác	-	-
<i>Của người đầu tư</i>	<i>81.936.810</i>	<i>704.262.300.600</i>
Cổ phiếu & chứng chỉ quỹ	81.936.810	704.262.300.600
Trái phiếu	-	-
Chứng khoán khác	-	-
Cộng	97.487.567	982.467.527.600

4. Tình hình đầu tư tài chính

Chỉ tiêu	Số lượng	Giá trị theo sổ kế toán	So với giá thị trường		Tổng giá trị theo giá thị trường	Ghi chú
			Tăng	Giảm		
I. Chứng khoán thương mại	7.305.210	129.555.715.842	704.676.161	42.236.299.803	87.319.416.039	
II. Chứng khoán đầu tư	673.931	24.812.718.098	-	15.822.218.098	8.990.500.000	
Chứng khoán sẵn sàng để bán	673.931	24.812.718.098		15.822.218.098	8.990.500.000	
Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn	-	-	-	-	-	
III. Đầu tư góp vốn	-	-	-	-	-	
Đầu tư vào công ty con	-	-	-	-	-	
Vốn góp liên doanh, liên kết	-	-	-	-	-	
IV. Đầu tư tài chính khác	-	-	-	-	-	

Chi tiết: Phụ lục 1

Cách tính giá thị trường: đối với chứng khoán niêm yết tại sàn HSX là giá đóng cửa ngày 30-06-2012, với chứng khoán niêm yết tại sàn HNX và sàn Upcom là giá bình quân của ngày 30-06-2012, với chứng khoán chưa niêm yết là giá bình quân giao dịch tham khảo của 3 công ty chứng khoán tại ngày 30-06-2012.

5. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc và thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tổng Cộng
I. Nguyên giá					
1. Số đầu kỳ		2.114.182.348	998.130.000	3.231.815.893	6.344.128.241
2. Số tăng trong kỳ		-	-	-	-
Trong đó					
- Mua sắm mới		-	-	-	-
- Xây dựng mới		-	-	-	-
3. Số giảm trong kỳ		112.467.065	-	277.230.717	389.697.782
- Thanh lý		112.467.065		277.230.717	389.697.782
- Nhượng bán		-		-	-
Số cuối kỳ	-	2.001.715.283	998.130.000	2.954.585.176	5.954.430.459
II. Giá trị hao mòn					
1. Số đầu kỳ		2.007.252.379	301.287.396	3.027.409.611	5.335.949.386
2. Khấu hao trong kỳ		31.993.928	41.588.751	52.776.884	126.359.563
3. Thanh lý trong kỳ		108.100.476		277.230.717	385.331.193
4. Số cuối kỳ		1.931.145.831	342.876.147	2.802.955.778	5.076.977.756
III. Giá trị còn lại					
1. Số đầu kỳ	0	106.929.969	696.842.604	204.406.282	1.008.178.855
2. Số cuối kỳ	0	70.569.452	655.253.853	151.629.398	877.452.703

6. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy vi tính	Bản quyền bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ vô hình					
1. Số đầu kỳ		5.389.278.886			5.389.278.886
2. Số tăng trong kỳ		-		-	-
<i>Trong đó</i>					
- Mua trong kỳ		-			-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					-
3. Số giảm trong kỳ					-
- Thanh lý					-
- Nhượng bán					-
Số cuối kỳ	-	5.389.278.886	-	-	5.389.278.886
II. Giá trị hao mòn					
1. Số đầu kỳ		4.802.575.366			4.802.575.366
2. Khấu hao trong kỳ		129.955.409			129.955.409
3. Số cuối kỳ		4.932.530.775			4.932.530.775
III. Giá trị còn lại					
1. Số đầu kỳ	-	586.703.520	-	-	586.703.520
2. Số cuối kỳ	-	456.748.111	-	-	456.748.111

7. Tài sản ngắn hạn khác:

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
- Tạm ứng	5.386.576.246	7.648.815.008
- Kỳ quỹ ngắn hạn	9.200.000	14.370.000
- Tổng	<u>5.395.776.246</u>	<u>7.663.185.008</u>

8. Chi phí trả trước dài hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
- Chi phí trả trước về hoạt động kinh doanh	25.324.842	-
- Chi phí thành lập DN	-	-
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn	-	-
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận TSCĐ Vô hình	-	-

9. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
- Thuế giá trị gia tăng	(2.937.302)	3.403.562
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	90.503.743	71.995.729
- Các loại thuế khác	-	-
Cộng	<u>87.566.441</u>	<u>75.399.291</u>

10. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
Tiền nộp ban đầu	172.495.711	172.495.711
Tiền nộp bổ sung	2.272.624.220	2.272.624.220
Tiền lãi phân bổ trong năm	5.361.912	5.361.912
Cộng	2.450.481.843	2.450.481.843

11. Các khoản phải thu

Xem phụ lục 2.

12. Chi phí phải trả

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
Chi phí điện nước phải trả	23.786.664	786.664
Chi phí kiểm toán phải trả		
Chi phí phải trả nhân viên	138.100.000	71.000.000
Chi phí lãi vay phải trả	169.200.000	0
Chi phí giao dịch	33.664.481	664.481
Chi phí khác	81.303.047	21.603.047
Cộng	446.054.192	94.054.192

13. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
Bảo hiểm xã hội	(51.792.757)	12.812.395
Bảo hiểm y tế	9.830.115	9.830.115
Kinh phí công đoàn	(14.580)	(14.580)
Phải trả khác	1.616.131	4.317.683
Doanh thu chưa thực hiện	392.500.000	465.000.000
Cộng	352.138.909	491.945.613

14. Các khoản phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
- Phải trả Sở GD&ĐT	41.228.577	-
- Phải trả Vay quỹ II 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		
- Phải trả tổ chức, cá nhân khác	25.577.633.355	15.467.826.636
- Phải trả về thanh toán bù trừ giao dịch chứng khoán	10.020.304.000	19.601.231.000
- Phải trả hộ cổ tức cho NĐT	357.783.354	5.871.997.834
- Phải trả tổ chức phát hành CK	-	0

15. Dự phòng trợ cấp mất việc làm

- Số đầu năm
- Số chi trong năm
- Số cuối năm

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

1. Chi phí hoạt động kinh doanh

	<u>Quý 2 năm nay</u>	<u>Quý 2 năm trước</u>
Chi phí kinh doanh theo yếu tố	576.365.664	1.491.331.590
- Chi phí nhân viên	562.586.685	1.427.352.604
- Chi phí vật liệu, công cụ lao động		
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	13.778.979	63.978.986
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		-
- Chi phí bằng tiền khác		-
Chi phí môi giới chứng khoán nhà đầu tư	369.539.891	553.719.177
Chi phí hoạt động tự doanh chứng khoán	3.476.653.059	5.386.802.381
Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	-	-
Chi phí dự phòng	(223.930.819)	14.227.703.732
Chi phí về vốn kinh doanh	546.629.583	990.960.215
Chi phí bảo lãnh, quản lý cổ đông	-	-
Chi phí lưu ký chứng khoán cho người đầu tư	149.283.267	233.812.216
Cộng	4.894.540.645	22.884.329.311

2. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	<u>Quý 2 năm nay</u>	<u>Quý 2 năm trước</u>
Chi phí nhân viên	594.946.943	1.521.817.360
Chi phí vật liệu	8.874.900	72.447.941
Chi phí công cụ lao động	28.637.998	52.173.338
Chi phí khấu hao tài sản cố định	242.535.993	461.484.191
Chi phí thuế, phí, lệ phí		3.000.000
Chi phí dịch vụ mua ngoài	736.293.664	1.595.417.626
Chi phí bằng tiền khác	205.088.884	233.886.874
Cộng	1.816.378.382	3.940.227.330

3. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	8.592.913.367	(13.202.059.933)
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	-	-
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	-	-
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành	36.000.000	36.000.000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	239	(367)

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

- 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
- 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:

Người lập biểu



Lieu Ngọc Oanh

Kế toán trưởng



Trần Lan Hương

TP. Hồ Chí Minh ngày 07 tháng 07 năm 2012



Tổng Giám đốc
Nguyễn Hoàng Long

Phụ lục 1. Tình hình đầu tư tài chính

Chi tiêu	Số lượng		Giá trị theo sổ kế toán		Số với giá trị trường				Tổng giá trị theo giá trị trường		Ghi chú
	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Tăng	Giảm	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ	
I. Chứng khoán thương mại											
- Cổ phiếu (Chỉ tiết danh mục cổ phiếu bị giảm giá/rủi ro)											
ACL	399.834	9	7.447.644.923	216.900	-	1.010.317.523	1.800	6.437.327.400	215.100		
AGR	5	5	51.900	55.400	-	16.400	8.400	35.500	47.000		
APC	16.018	18.068	216.062.144	224.966.780	-	35.058.744	923.580	181.003.400	224.043.200		
APP	80		880.000		-	32.000		848.000			
ASP	12	12	139.800	139.800	-	79.800	70.200	60.000	69.600		
BBS	30.100		278.300.000		-	34.490.000	-	243.810.000			
BCC	50	50	585.000	585.000	-	315.000	355.000	270.000	230.000		
BCI	6	6	174.590	180.590	-	43.190	78.590	131.400	102.000		
BVH	5		271.500		-	52.000	-	219.500			
BVS	24	364	625.353	10.345.900	-	325.353	4.922.300	300.000	5.423.600		
C92	92	92	2.254.000	2.382.800	-	1.435.200	1.490.400	818.800	892.400		
CMV	5	5	104.500	114.500	-	12.000	-	92.500	117.500		
CT6	17	17	192.900	223.500	-	39.900	65.400	153.000	158.100		
CTD	3	3	166.800	172.800	-	67.800	52.800	99.000	120.000		
CTM	76	60	1.468.000	1.452.000	-	1.080.400	1.020.000	387.600	432.000		
D2D	1	1	42.400	44.900	-	23.500		18.900	19.200		
DAC	40	40	2.148.000	2.188.000	-	1.468.000	1.452.000	680.000	736.000		
DC4	50	50	430.000	495.000	-	75.000		355.000	400.000		
DCS	80	80	980.000	980.000	-	564.000	356.000	416.000	624.000		
DHC	5	105	62.492	1.312.341	-	25.492	325.341	37.000	987.000		

Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo số kế toán		Số với giá thị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường		Ghi chú
	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Tăng		Giảm		Cuối kỳ	Đầu kỳ	
					Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ			
DIG	16	152.731	269.899	4.334.044.004	-	-	7.499	1.539.066.704	262.400	2.794.977.300	
DIH	96.200	145.000	1.783.606.003	3.556.850.000	-	-	533.006.003	1.599.350.000	1.250.600.000	1.957.500.000	
DPM	5	5	178.790	196.290	-	-	7.290	-	171.500	162.500	
DRH	6		22.800		-	-	600	-	22.200		
DTL	5	5	77.000	82.000	-	-	1.500	-	75.500	93.000	
DXP	15	10	521.000	566.000	-	-	167.000	261.000	354.000	305.000	
EBS	96	96	859.200	916.800	-	-	196.800	273.600	662.400	643.200	
FDC	15	12	417.400	367.600	-	-	75.400	31.600	342.000	336.000	
FPT	3	7	174.802	367.053	-	-	33.502	31.053	141.300	336.000	
GAS	81.640		3.373.232.911		-	-	238.256.911	-	3.134.976.000		
GGG	38	94	308.083	973.627	-	-	232.083	484.827	76.000	488.800	
HAX	12	4	98.700	61.600	-	-	31.500	26.400	67.200	35.200	
HBB	27		184.680		-	-	55.080		129.600		
HBC	17	17	546.275	556.475	-	-	274.275	90.675	272.000	465.800	
HBS	90		1.161.000		-	-	315.000		846.000		
HCM	7	7	336.000	352.100	-	-	199.500	229.600	136.500	122.500	
HDG	6	26.268	321.315	1.421.492.820	-	-	210.915	699.122.820	110.400	722.370.000	
HLG	5		49.500		-	-	7.000		42.500		
HNM	80	80	1.104.000	1.104.000	-	-	584.000	592.000	520.000	512.000	
HPC	87	377	1.126.175	5.009.538	-	-	760.775	3.463.838	365.400	1.545.700	
HT1	9	9	74.700	79.200	-	-	27.000	27.000	47.700	52.200	
HVG	10	10	390.000	420.000	-	-	10.000	250.000	380.000	170.000	
ITA	9	82	118.235	1.546.375	-	-	56.135	677.175	62.100	869.200	
ITC	4	34	146.376	1.261.200	-	-	104.376	805.600	42.000	455.600	

Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo số kế toán		So với giá thị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường		Ghi chú
	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Tăng		Giảm		Cuối kỳ	Đầu kỳ	
					Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ			
KBC	5	5	143.500	143.500	-	-	88.500	60.000	55.000	83.500	
KDC	139.107	13	5.925.601.790	665.090	-	-	222.214.790	171.090	5.703.387.000	494.000	
KHA	7	7	101.693	112.193	-	-	33.093	41.493	68.600	70.700	
KLS	60	430	1.365.589	12.010.500	-	-	777.589	7.323.500	588.000	4.687.000	
KMR	12	12	97.800	97.800	-	-	49.800	35.400	48.000	62.400	
KSB	2	21.930	60.587	1.206.953.249	-	-	18.787	149.927.249	41.800	1.057.026.000	
LAF	5.585	15.270	69.323.000	304.155.495	-	-	6.771.000	58.308.495	62.552.000	245.847.000	
LCG	43	24	1.056.900	1.056.900	-	-	579.600	728.100	477.300	328.800	
LIX	26.252		752.833.954		-	-	59.781.154		693.052.800		
MCG	1	1	15.200	15.200	-	-	9.300	3.000	5.900	12.200	
MCV	20	20	344.900	344.900	-	-	272.900		72.000	134.000	
MHC	18	7	58.600	44.800	-	-	13.600	19.600	45.000	25.200	
MIC	38	530	538.407	8.766.823	-	-	6.407		532.000	7.950.000	
NHC	51	51	1.841.100	2.060.400	-	-	668.100		1.173.000	1.193.400	
NTL	321.430		7.644.239.307		-	-	958.495.307	-	6.685.744.000		
ONE	85	285	859.633	2.882.300	-	-	256.133		603.500	1.966.500	
PFL	50	50	628.396	653.396	-	-	393.396	278.396	235.000	375.000	
PGC	27	27	306.672	320.172	-	-	47.472		259.200	186.300	
PIT	20	15	180.500	171.000	-	-	32.500	25.500	148.000	145.500	
PNC	14	8	72.800	72.800	-	-	9.800	28.000	63.000	44.800	
POT	3	3	36.900	37.800	-	-	3.300	16.800	33.600	21.000	
PPC	15	10	190.990	190.990	-	-	36.490	109.990	154.500	81.000	
PPI	13	12.507	139.172	133.925.617	-	-	62.472		76.700	121.317.900	
PVA	20	20	722.000	740.000	-	-	544.000	362.000	178.000	378.000	

Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo số kế toán		Số với giá thị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường		Ghi chú
	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Tăng		Giảm		Cuối kỳ	Đầu kỳ	
					Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ			
PVD	11	5	440.170	242.362	-	-	41.970	44.862	398.200	197.500	
PVG	40	40	498.502	802.000	-	-	58.502	310.000	440.000	492.000	
PVI	28	104	501.804	2.485.960	-	-	23.004	915.560	478.800	1.570.400	
PVS	67	217	1.085.982	4.535.500	-	-	54.182	455.900	1.031.800	4.079.600	
PVX	15	49	176.586	903.123	-	-	32.586	-	144.000	583.100	
RAL	45.480		1.548.786.000		-	-	88.878.000	-	1.459.908.000		
RIC	18	17	360.400	368.400	-	-	234.400	191.600	126.000	176.800	
S55	68	68	2.947.300	3.117.300	-	-	1.233.700	2.063.300	1.713.600	1.054.000	
S96	20	20	598.833	598.833	-	-	478.833	354.833	120.000	244.000	
S99	30	30	437.500	442.500	-	-	260.500	172.500	177.000	270.000	
SC5	4	4	123.600	131.600	-	-	57.600	53.600	66.000	78.000	
SD2	32	40	298.230	648.000	-	-	16.630	-	281.600	372.000	
SDA	77	40	880.000	756.000	-	-	294.800	-	585.200	400.000	
SDP	60	60	933.000	933.000	-	-	597.000	459.000	336.000	474.000	
SDS	50	50	815.000	815.000	-	-	625.000	-	190.000	860.000	
SGT	3	3	35.100	35.100	-	-	16.800	8.400	18.300	26.700	
SHI	6	6	130.200	135.000	-	-	97.200	67.800	33.000	67.200	
SHN	88	92	960.885	1.361.600	-	-	784.885	-	176.000	1.067.200	
SKS	50	50	615.000	615.000	-	-	175.000	160.000	440.000	455.000	
SMC	34	26	597.800	635.800	-	-	149.000	-	448.800	390.000	
SPP	50	50	995.000	1.020.000	-	330.000	430.000	-	565.000	1.350.000	
SRB	94	94	1.229.000	1.229.000	-	-	853.000	730.800	376.000	498.200	
SRF	24.500		651.550.000		-	-	39.050.000		612.500.000		
SSI	6	160.006	126.361	3.146.656.109	-	-	1.561	314.549.909	124.800	2.832.106.200	

Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo số kế toán		Số với giá thị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường		Ghi chú
	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Tầng		Giảm		Cuối kỳ	Đầu kỳ	
					Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ			
STC	67.800		594.371.055		-	-	4.511.055	-	589.860.000		
STG	5	5	115.500	125.500	-	-	29.500		86.000	118.500	
STL	50	50	1.410.000	1.510.000	-	-	1.010.000		400.000	655.000	
TCM	2	2	20.505	27.800	-	-	3.105	1.400	17.400	26.400	
TMT	8		42.400		-	-	-	-	42.400		
TPP	80	80	790.000	830.000	-	-	198.000	334.000	592.000	496.000	
TS4	3	3	48.000	52.800	-	-	15.000	13.500	33.000	39.300	
TTC	68	68	566.600	566.600	-	-	321.800	376.200	244.800	190.400	
TTP	150.000		5.256.589.468		-	-	951.589.468	-	4.305.000.000		
TV2	58	58	922.200	922.200	-	-	127.600	290.000	794.600	632.200	
TYA	9	4	42.100	42.100	-	-	7.000		35.100	16.400	
VE9	5	30	47.440	510.231	-	-	9.440	120.231	38.000	390.000	
VFG	4	2	212.096	158.696	-	-	56.096	67.696	156.000	91.000	
VGP	22.699	33	326.838.545	455.400	-	-	2.242.845		324.595.700	425.700	
VIP	6	6	108.000	111.000	-	-	69.000	69.000	39.000	42.000	
VIT	20	20	210.000	210.000	-	-	114.000		96.000	172.000	
VMD	1		18.100		-	-	2.200	-	15.900		
VMG	50	50	495.000	495.000	-	-	280.000	275.000	215.000	220.000	
VNE	500.008	8	3.494.373.952	74.400	-	-	44.318.752	28.800	3.450.055.200	45.600	
VPH	7	5	112.900	101.500	-	-	71.600	40.500	41.300	61.000	
VRC	1.723.047	638.486	22.926.772.256	15.214.055.207	-	-	9.314.700.956	8.190.709.207	13.612.071.300	7.023.346.000	
VSC	24	12	892.200	988.200	-	-	88.200	605.400	804.000	382.800	
VSH	285.020	15	3.251.191.445	185.945	-	-	258.481.445	58.445	2.992.710.000	127.500	
VST	60.000		230.500.000		-	-	8.500.000	-	222.000.000		

Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo số kế toán		Số với giá thị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường		Ghi chú
	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Tăng		Giảm		Cuối kỳ	Đầu kỳ	
					Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ			
VTC	35	35	332.800	332.800	-	-	231.300	168.300	101.500	164.500	
VTO	35	35	310.300	352.300	-	-	124.800	177.300	185.500	175.000	
CAD	4	4	55.850	55.850	-	-	51.450	43.050	4.400	12.800	
VSP	16	36	121.552	881.249	-	-	92.752	611.249	28.800	270.000	
TỔNG	3.997.678	1.195.158	65.821.301.053	29.639.035.783	-	333.000	13.832.998.453	12.587.871.658	51.988.302.600	17.033.398.900	-
- Chứng khoán khác (Chi tiết danh mục chứng khoán bị giảm giá/rủi ro)											
BDSSII	180.000	200.000	3.022.493.333	3.358.333.333	-	-	1.492.493.333	1.558.333.333	1.530.000.000	1.800.000.000	
CLP	387.000	208.000	10.225.211.000	7.935.211.000	-	-	4.420.211.000	3.775.211.000	5.805.000.000	4.160.000.000	
FECON	229.626	191.355	5.364.634.000	5.364.634.000	-	-	2.379.496.000	1.154.824.000	2.985.138.000	4.209.810.000	
MSB	1.450.841	1.281.198	23.195.766.400	20.651.121.400	-	-	13.039.879.400	7.839.141.400	10.155.887.000	12.811.980.000	
PVMACHING	700.000	700.000	10.850.000.000	10.850.000.000	-	-	6.650.000.000	3.850.000.000	4.200.000.000	7.000.000.000	
VIDIPA	80.856		1.889.341.617		-	-	272.221.617	-	1.617.120.000		
UTXI	74.500		745.000.000		-	-	149.000.000	-	596.000.000		
TỔNG	3.102.823	2.580.553	55.292.446.350	48.159.299.733	-	-	28.403.301.350	18.177.509.733	26.889.145.000	29.981.790.000	-

II. Chứng khoán đầu tư										
I. Chứng khoán sẵn sàng để bán										
- Cổ phiếu (Chi tiết danh mục cổ phiếu bị giảm giá/rủi ro)										
GPTN	498.680	373.680	20.006.392.898	17.631.392.898	-	-	14.520.912.898	11.652.512.898	5.485.480.000	5.978.880.000
HNP	175.251	175.251	4.806.325.200	4.806.325.200	-	-	1.301.305.200	425.050.200	3.505.020.000	4.381.275.000
TỔNG	673.931	548.931	24.812.718.098	22.437.718.098	-	-	15.822.218.098	12.077.563.098	8.990.500.000	10.360.155.000
2. Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn										

Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo số kế toán		So với giá thị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường		Ghi chú	
	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Tăng		Giảm		Cuối kỳ	Đầu kỳ		
+ Trái phiếu Chính phủ												
+ Trái phiếu Công ty												
+ Chứng chỉ quỹ												
+ Chứng khoán khác												
III. Đầu tư góp vốn												
- Đầu tư vào công ty con												
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết												
IV. Đầu tư tài chính khác												

Phụ lục 2:

Các khoản phải thu

CHỈ TIÊU	Số đầu kỳ		Số phát sinh trong kỳ		Số cuối kỳ			Số dự phòng đã lập	
	Tổng số	Số quá hạn	Số khó đòi	Tăng	Giảm	Tổng số	Số quá hạn		Số khó đòi
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Phải thu của khách hàng	(17.270.013)			54.377.240	55.619.987	(18.512.760)			
2. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	8.534.385.438			106.923.105.137	114.637.020.403	820.470.172			
- Phải thu của Sở (Trung tâm) GDCK	-			38.790.000	38.790.000	-			
- Phải thu khách hàng về giao dịch chứng khoán	8.534.385.438			106.774.065.937	114.488.096.403	820.354.972			
- Phải thu tổ chức phát hành (bảo lãnh phát hành) chứng khoán	-			110.249.200	110.134.000	115.200			
- Phải thu Trung tâm lưu ký chứng khoán									
- Phải thu thành viên khác									
3. Thuế GTGT khấu trừ									
4. Phải thu nội bộ				1.634.575.193	1.634.575.193				
5. Phải thu khác	399.000.000			1.466.307.974	444.416.667	1.420.891.307			
Tổng cộng	8.916.115.425	-	-	110.078.365.544	116.771.632.250	2.222.848.719	-	-	-

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU
Quý 2 Năm 2012

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số dư đầu quý		Số tăng/ giảm				Số dư cuối quý	
		Năm trước	Năm nay	Năm trước		Năm nay		Năm trước	Năm nay
				Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		360.000.000.000	360.000.000.000	-	-	-	-	360.000.000.000	360.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần									
3. Vốn khác của chủ sở hữu									
4. Cổ phiếu quỹ (*)									
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản									
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái									
7. Quỹ đầu tư phát triển			3.776.841.496	-	-	-	-	3.776.841.496	3.776.841.496
8. Quỹ dự phòng tài chính			3.388.420.748	-	-	-	-	3.388.420.748	3.388.420.748
9. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu									
10. Lợi nhuận chưa phân phối	VI.3	(113.377.421.621)	(138.535.425.506)		13.202.059.933	8.592.913.367		(126.579.481.554)	(129.942.512.139)
Cộng									

* Giải thích một số trường hợp tăng, giảm ảnh hưởng lớn đến tình hình biến động vốn chủ sở hữu trong năm

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Nguyễn Ngọc Oanh

Nguyễn Ngọc Oanh

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Trần Lan Hương

Trần Lan Hương

TP. HCM ngày 07 tháng 07 năm 2012

