



**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 4 năm 2012**



**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN ÂU 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 31 tháng 12 năm 2012

Chi nhánh: <<Tất cả>>

Đơn vị tính: đồng

	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b> (100=110+120+130+140+150)	<b>100</b>		<b>219.530.619.894</b>	<b>268.194.117.835</b>
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	169.262.526.865	210.223.494.062
1. Tiền	111		10.889.559.742	53.613.494.062
2. Các khoản tương đương tiền	112		158.372.967.123	156.610.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.04	28.315.684.890	44.698.072.375
1. Đầu tư ngắn hạn	121		82.294.565.643	88.964.611.983
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		(53.978.880.753)	(44.266.539.608)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.11	1.767.368.784	3.986.414.433
1. Phải thu của khách hàng	131		145.380.000	86.278.312
2. Trả trước cho người bán	132		0	
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135		67.036.357	730.055.019
5. Các khoản phải thu khác	138		1.554.952.427	3.170.081.102
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		0	
IV. Hàng tồn kho	140	V.02	-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		20.185.039.355	9.286.136.965
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		42.813.371	14.864.415
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154		8.324.566	
4. Giao dịch mua bán lại Trái phiếu Chính phủ	157		0	
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		20.133.901.418	9.271.272.550
			0	
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC</b> (200=210+220+240+250+260)	<b>200</b>		<b>5.834.958.594</b>	<b>12.053.543.143</b>
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	V.11	-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		0	
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		0	
4. Phải thu dài hạn khác	218		0	



	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		0	
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>910.827.093</b>	<b>1.912.412.270</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.05	666.001.554	1.142.662.066
- Nguyên giá	222		5.576.959.806	6.361.783.681
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(4.910.958.252)	(5.219.121.615)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	
- Nguyên giá	225		0	
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		0	
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.06	244.825.539	769.750.204
- Nguyên giá	228		5.389.278.886	5.389.278.886
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(5.144.453.347)	(4.619.528.682)
4. Chi phí đầu tư xây dựng cơ bản dở dang	230		0	
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>		<b>-</b>	<b>-</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>2.197.044.000</b>	<b>7.615.500.000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		0	
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		0	
4. Đầu tư dài hạn khác	258	V.04	0	
5. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(22.615.674.098)	(14.822.218.098)
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>2.727.087.501</b>	<b>2.525.630.873</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.07	13.355.658	35.282.025
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.09	0	
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
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>225.365.578.488</b>	<b>280.247.660.978</b>
			0	
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>9.655.755.938</b>	<b>54.103.520.419</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>9.655.755.938</b>	<b>54.103.520.419</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		0	
2. Phải trả người bán	312		0	
3. Người mua trả tiền trước	313		40.000.000	68.000.000
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.08	72.426.468	54.697.968
5. Phải trả người lao động	315		1.331.749.549	79.683.391
6. Chi phí phải trả	316	V.12	71.847.582	177.850.860



	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
7. Phải trả nội bộ	317		0	
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.13	33.847.637	17.578.080
9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320		8.055.884.702	53.095.031.586
10. Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321		0	152.778.534
11. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322		0	400.000
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		0	
13. Giao dịch mua bán lại Trái phiếu chính phủ	327		0	
14. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	328		50.000.000	457.500.000
15. Dự phòng phải trả ngắn hạn	329		0	
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331		0	
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.14	0	
3. Phải trả dài hạn khác	333		0	
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.15	0	
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.09	0	
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		0	
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		0	
8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	338		0	
9. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	359		0	
<b>B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>215.709.822.550</b>	<b>226.144.140.559</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.16</b>	<b>215.709.822.550</b>	<b>226.144.140.559</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		360.000.000.000	360.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0	
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		0	
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		0	
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		0	
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		0	
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		0	
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		(151.455.439.694)	(141.021.121.685)
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>225.365.578.488</b>	<b>280.247.660.978</b>

TP Hồ Chí Minh, ngày 07 tháng 01 năm 2013

Người lập biểu



Lieu Ngọc Oanh

Kế toán trưởng



Trần Lan Hương



Chủ tịch HĐQT

Đoàn Đức Vịnh



# CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 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	101.589.070.000	744.449.270.000
Trong đó:			
<b>6.1. Chứng khoán giao dịch</b>	<b>007</b>	<b>100.256.050.000</b>	<b>724.215.770.000</b>
6.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	008	27.247.110.000	20.342.260.000
6.1.2. Chứng khoán giao dịch của KH trong nước	009	72.382.540.000	703.214.030.000
6.1.3. Chứng khoán giao dịch của KH nước ngoài	010	626.400.000	659.480.000
6.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	011	-	-
<b>6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch</b>	<b>012</b>	<b>215.720.000</b>	<b>11.697.540.000</b>
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	215.720.000	11.697.540.000
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	-	-
<b>6.3. Chứng khoán cầm cố</b>	<b>017</b>	-	-
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	-	-
6.3.3. Chứng khoán cầm cố của KH nước ngoài	020	-	-
6.3.4. Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác	021	-	-
<b>6.4. Chứng khoán tạm giữ</b>	<b>022</b>	-	-
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	-	-
<b>6.5. Chứng khoán chờ thanh toán</b>	<b>027</b>	<b>865.400.000</b>	<b>8.449.400.000</b>
6.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	028	161.200.000	-
6.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của KH trong nước	029	704.200.000	8.449.400.000
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	-	-
<b>6.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút</b>	<b>032</b>	<b>45.000.000</b>	-
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	45.000.000	-
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	-	-
<b>6.7. Chứng khoán chờ giao dịch</b>	<b>037</b>	<b>206.900.000</b>	<b>86.560.000</b>
6.7.1. Chứng khoán chờ giao dịch của thành viên lưu ký	038	-	-
6.7.2. Chứng khoán chờ giao dịch của KH trong nước	039	206.900.000	86.560.000
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	-	-
<b>6.8. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay</b>	<b>042</b>	-	-
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	-	-



Chỉ tiêu	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A	B	1	2
6.8.4. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của tổ chức khác	046	-	-
<b>6.9. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch</b>	<b>047</b>	-	-
<b>7. Chứng khoán lưu ký công ty đại chúng chưa niêm yết.</b>	<b>050</b>	-	-
Trong đó:	050		
<b>7.1. Chứng khoán giao dịch</b>	<b>051</b>	-	-
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	-	-
<b>7.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch</b>	<b>056</b>	-	-
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	-	-
<b>7.3. Chứng khoán cầm cố</b>	<b>061</b>	-	-
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	-	-
7.3.3. Chứng khoán cầm cố của KH nước ngoài	064	-	-
7.3.4. Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác	065	-	-
<b>7.4. Chứng khoán tạm giữ</b>	<b>066</b>	-	-
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	-	-
<b>7.5. Chứng khoán chờ thanh toán</b>	<b>071</b>	-	-
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	-	-
<b>7.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút</b>	<b>076</b>	-	-
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	-	-
<b>7.7. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch</b>	<b>081</b>	-	-
<b>8. Chứng khoán chưa lưu ký của khách hàng</b>	<b>082</b>	-	507.500.000
<b>9. Chứng khoán chưa lưu ký của công ty chứng khoán</b>	<b>083</b>	35.743.910.000	35.972.540.000
<b>10. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá</b>	<b>084</b>		

Người lập biểu

Liều Ngọc Oanh

TP Hồ Chí Minh, ngày 07 tháng 01 năm 2013  
Kế toán trưởng

Trần Lan Hương



Chủ tịch HĐQT

Đoàn Đức Vịnh



**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN ÂU 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 B02 - CTCK  
Ban hành theo T.Tư số 96/2008/TT-BTC  
ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ Tài chính

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

### Quý 4 Năm 2012

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 4		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
<b>1. Doanh thu</b>	<b>01</b>		<b>10.096.179.665</b>	<b>11.008.416.175</b>	<b>34.999.569.926</b>	<b>41.170.640.248</b>
Trong đó:						
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	01.1		299.429.619	569.066.659	2.781.999.977	13.584.358.975
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	01.2		2.848.718.791	1.420.170.812	10.554.100.072	6.361.279.324
- 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		486.363.636	115.000.000	741.363.636	718.909.091
- Doanh thu lưu ký chứng khoán	01.6		220.596.423	73.345.805	756.268.359	218.174.919
- 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		6.241.071.196	8.830.832.899	20.165.837.882	20.287.917.939
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>02</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)</b>	<b>10</b>		<b>10.096.179.665</b>	<b>11.008.416.175</b>	<b>34.999.569.926</b>	<b>41.170.640.248</b>
<b>4. Chi phí hoạt động kinh doanh</b>	<b>11</b>		<b>9.001.021.014</b>	<b>18.203.838.142</b>	<b>38.486.391.612</b>	<b>69.534.714.372</b>
<b>5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)</b>	<b>20</b>		<b>1.095.158.651</b>	<b>(7.195.421.967)</b>	<b>(3.486.821.686)</b>	<b>(28.384.074.124)</b>
<b>6. Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>25</b>		<b>2.272.312.885</b>	<b>2.303.853.205</b>	<b>6.985.359.651</b>	<b>12.517.819.255</b>
<b>7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20-25)</b>	<b>30</b>		<b>(1.177.154.234)</b>	<b>(9.499.275.172)</b>	<b>(10.472.181.337)</b>	<b>(40.881.893.379)</b>
<b>8. Thu nhập khác</b>	<b>31</b>		<b>9.000.000</b>	<b>129.817.320</b>	<b>67.918.795</b>	<b>637.462.476</b>
<b>9. Chi phí khác</b>	<b>32</b>		<b>-</b>	<b>9.291.458</b>	<b>30.055.467</b>	<b>329.359.982</b>
<b>10. Lợi nhuận khác (40=31-32)</b>	<b>40</b>		<b>9.000.000</b>	<b>120.525.862</b>	<b>37.863.328</b>	<b>308.102.494</b>
<b>11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(1.168.154.234)</b>	<b>(9.378.749.310)</b>	<b>(10.434.318.009)</b>	<b>(40.573.790.885)</b>
<b>12. Chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	<b>51</b>	VI.1	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại</b>	<b>52</b>	VI.2	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>14. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)</b>	<b>60</b>		<b>(1.168.154.234)</b>	<b>(9.378.749.310)</b>	<b>(10.434.318.009)</b>	<b>(40.573.790.885)</b>
<b>15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>70</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

TP Hồ Chí Minh, ngày 07 tháng 01 năm 2013

Người lập biểu



Lieu Ngoc Oanh

Kế toán trưởng



Tran Lan Huong



Chủ tịch HĐQT

Đoàn Đức Vịnh



**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN ÂU VIỆT****AuViet Securities Corporation.**

Trụ sở chính: Tầng 3-Tòa nhà Savimex, 194 đường Nguyễn

Công Trừ - phường Nguyễn Thái Bình - quận 1 - TP.HCM

Tel: 08.8216789 / 9141762 / 9141763

**Mẫu số B03 - CTCK**

Ban hành theo T.Tư số 95/2008/TT-BTC

ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ Tài chính

**LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ***(Theo phương pháp trực tiếp)(\*)***Quý 4 năm 2012**

Chi nhánh: &lt;&lt;Tất cả&gt;&gt;

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm trước	Năm nay
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ hoạt động kinh doanh	01		168.341.803.004	162.994.630.572
2. Tiền chi hoạt động kinh doanh	02		(139.940.517.535)	(153.560.549.864)
3. Tiền chi nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	05		(749.793.025)	(19.377.882)
4. Tiền thu giao dịch chứng khoán khách hàng	06		1.261.631.183.833	898.165.048.112
5. Tiền chi trả giao dịch chứng khoán khách hàng	07		(1.128.362.150.518)	(942.025.556.006)
6. Tiền thu bán chứng khoán phát hành	08		3.245.001.860	13.250.000
7. Tiền chi trả tổ chức phát hành chứng khoán	09		(19.996.824.440)	(733.690.000)
8. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	10		(3.236.297.965)	(12.380.628.267)
9. Tiền chi trả cho người lao động	11		(9.146.979.104)	(4.218.103.551)
10. Tiền chi trả lãi vay	12			(418.880.139)
11. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	13			
12. Tiền thu khác	14		294.321.066.778	39.004.235.056
13. Tiền chi khác	15		(306.610.312.754)	(43.322.110.887)
<b>Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>110.504.179.142</b>	<b>(56.499.812.836)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(314.321.200)	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		137.284.548	-
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 khác	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		15.607.061.054	15.538.845.639
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>15.430.004.400</b>	<b>15.538.845.639</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp 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		-	(80.540.000.000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>125.934.183.542</b>	<b>(40.960.967.197)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>84.289.310.620</b>	<b>210.223.494.062</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	81		-	-
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+70)</b>	<b>70</b>	<b>VII.34</b>	<b>210.223.494.062</b>	<b>169.262.526.865</b>

TP. Hồ Chí Minh, ngày 07 tháng 01 năm 2013

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Chủ tịch HĐQT





Lieu Ngọc Oanh

Trần Lan Hương

Đoàn Đức Vĩnh



**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 4 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 4 năm 2012**

Kỳ kế toán quý 4 năm 2012 của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 10 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 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 và 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	20.037.214	3.674.042
- Tiền gửi ngân hàng	10.869.522.528	24.709.324.424
<i>Trong đó:</i>		
Tiền gửi của người đầu tư về giao dịch chứng khoán	8.015.701.154	19.764.223.623
- 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)	158.372.967.123	135.154.000.000
<b>Cộng</b>	<u><u>169.262.526.865</u></u>	<u><u>159.866.998.466</u></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

Chi 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>	321.495	4.534.931.900
Cổ phiếu	321.495	4.534.931.900
Trái phiếu	-	-
Chứng khoán khác	-	-
<i>Của người đầu tư</i>	11.386.830	97.498.722.400
Cổ phiếu & chứng chỉ quỹ	11.386.830	97.498.722.400
Trái phiếu	-	-
Chứng khoán khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>11.708.325</b>	<b>102.033.654.300</b>



#### 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		
<b>I. Chứng khoán thương mại</b>						
	5.641.291	82.294.565.643		53.978.880.753	28.315.684.890	
<b>II. Chứng khoán đầu tư</b>						
	673.931	24.812.718.098	-	22.615.674.098	2.197.044.000	
Chứng khoán sẵn sàng để bán	673.931	24.812.718.098		22.615.674.098	2.197.044.000	
Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn	-	-	-	-	-	
<b>III. Đầu tư góp vốn</b>						
	-	-	-	-	-	
Đầu tư vào công ty con	-	-	-	-	-	
Vốn góp liên doanh, liên kết	-	-	-	-	-	
<b>IV. Đầu tư tài chính khác</b>						
	-	-	-	-	-	

#### Chi tiết: Phụ lục 1

Cách tính giá thị trường: đối với chứng khoán niêm yết tại sàn HSX là giá đóng cửa ngày 28-12-2012, với chứng khoán niêm yết tại sàn HNX và sàn Upcom là giá bình quân của ngày 28-12-2012, với chứng khoán chưa niêm yết là giá bình quân giao dịch tham khảo của 3 công ty chứng khoán

#### 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
<b>I. Nguyên giá</b>					
1. Số đầu kỳ		2.001.715.283	998.130.000	2.577.114.523	5.576.959.806
2. Số tăng trong kỳ		-	-	-	-
<b>Trong đó</b>					
- Mua sắm mới		-	-	-	-
- Xây dựng mới		-	-	-	-
3. Số giảm trong kỳ		-	-	-	-
- Thanh lý		-	-	-	-
- Nhượng bán		-	-	-	-
<b>Số cuối kỳ</b>	-	2.001.715.283	998.130.000	2.577.114.523	5.576.959.806
<b>II. Giá trị hao mòn</b>					
1. Số đầu kỳ		1.950.031.747	384.464.898	2.487.401.350	4.821.897.994
2. Khấu hao trong kỳ		11.557.116	41.588.751	35.914.391	89.060.258
3. Thanh lý				-	-
4. Số cuối kỳ		1.961.588.863	426.053.649	2.523.315.741	4.910.958.252
<b>III. Giá trị còn lại</b>					
1. Số đầu kỳ	0	51.683.536	613.665.102	89.713.173	755.061.812
2. Số cuối kỳ	0	40.126.420	572.076.351	53.798.782	666.001.554



**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
<b>I. Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>					
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					-
<b>Số cuối kỳ</b>	-	5.389.278.886	-	-	5.389.278.886
<b>II. Giá trị hao mòn</b>					
1. Số đầu kỳ		5.014.023.949			5.014.023.949
2. Khấu hao trong kỳ		130.429.398			130.429.398
3. Số cuối kỳ		5.144.453.347			5.144.453.347
<b>III. Giá trị còn lại</b>					
1. Số đầu kỳ	-	375.254.937	-	-	375.254.937
2. Số cuối kỳ	-	244.825.539	-	-	244.825.539

**7. Tài sản ngắn hạn khác:**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
- Tạm ứng	20.124.701.418	21.477.061.246
- Ký quỹ ngắn hạn	9.200.000	9.200.000
- <b>Tổng</b>	<u>20.133.901.418</u>	<u>21.486.261.246</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	13.355.658	19.340.250
- 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	9.292.654	-5.919.738
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	54.809.248	20.476.741
- Các loại thuế khác	-	-
<b>Cộng</b>	<u>64.101.902</u>	<u>14.557.003</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
<b>Cộng</b>	<b>2.450.481.843</b>	<b>2.450.481.843</b>

**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	21.000.000	2.771.330
Chi phí kiểm toán phải trả		199.400.000
Chi phí phải trả nhân viên	-	1.476.344
Chi phí giao dịch	26.000.000	20.447.582
Chi phí khác	24.847.582	224.095.256
<b>Cộng</b>	<b>71.847.582</b>	<b>224.095.256</b>

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

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
Bảo hiểm xã hội	(19.242.770)	(19.242.770)
Bảo hiểm y tế	9.830.115	17.120.115
Kinh phí công đoàn	(14.580)	(7.304.580)
Phải trả khác	24.017.522	1.605.490
Doanh thu chưa thực hiện	50.000.000	365.000.000
<b>Cộng</b>	<b>64.590.287</b>	<b>357.178.255</b>

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

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
- Phải trả Sở GD&ĐT	7.661.395	-
- Phải trả Vay quỹ Hỗ trợ thanh toán của các thành viên khác		
- Phải trả về chứng khoán giao, nhận đại lý phát hành		
- Phải trả Trung tâm lưu ký chứng khoán		
- Phải trả tổ chức, cá nhân khác (Tiền gửi Giao dịch	8.048.223.307	17.857.267.061
- Phải trả về thanh toán bù trừ giao dịch chứng khoán	-	1.724.215.000
- Phải trả hộ cổ tức cho NĐT	-	271.415.254
- Phải trả tổ chức phát hành CK	-	210.000.000



## 15. Dự phòng trợ cấp mất việc làm

- Số đầu kỳ	-
- Số chi trong kỳ	-
- Số cuối kỳ	-

## 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

	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
Chi phí kinh doanh theo yếu tố	1.088.469.133	600.335.427
- Chi phí nhân viên	1.077.849.219	587.463.542
- Chi phí vật liệu, công cụ lao động		
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	10.619.914	12.871.885
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		
- Chi phí bằng tiền khác		
Chi phí môi giới chứng khoán nhà đầu tư	139.066.461	227.011.040
Chi phí hoạt động tự doanh chứng khoán	1.675.467.488	3.097.440.500
Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	15.000.000	750.000
Chi phí dự phòng	5.958.088.354	14.106.630.544
Chi phí về vốn kinh doanh		
Chi phí bảo lãnh, quản lý cổ đông	-	
Chi phí lưu ký chứng khoán cho người đầu tư	124.929.578	171.670.631
<b>Cộng</b>	<b>9.001.021.014</b>	<b>18.203.838.142</b>

### 2. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
Chi phí nhân viên	1.204.150.914	931.630.056
Chi phí vật liệu	10.389.400	16.206.200
Chi phí công cụ lao động	26.000.006	33.749.999
Chi phí khấu hao tài sản cố định	208.869.742	372.173.448
Chi phí thuế, phí, lệ phí		
Chi phí dịch vụ mua ngoài	679.736.326	704.319.893
Chi phí bằng tiền khác	143.166.497	245.773.609
<b>Cộng</b>	<b>2.272.312.885</b>	<b>2.303.853.205</b>



### 3. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(1.168.154.234)	(9.378.749.310)
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
<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>(32)</b>	<b>(261)</b>

### 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 01 năm 2013



Chủ tịch HĐQT

Đoàn Đức Vịnh



## BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

Quý 4 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. Có phiếu quỹ (*)									
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản									
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái									
7. Quỹ đầu tư phát triển									
8. Quỹ dự phòng tài chính			3.776.841.496	-	-	-	-	3.776.841.496	3.776.841.496
9. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu			3.388.420.748	-	-	-	-	3.388.420.748	3.388.420.748
10. Lợi nhuận chưa phân phối	VL3	(131.642.372.375)	(150.287.285.460)	-	9.378.749.310	-	-	(141.021.121.685)	(151.455.439.694)
<b>Cộng</b>									

\* 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)

*(Signature)*

Liêu Ngọc Oanh

Kế toán trưởng  
 (Ký, họ tên)

*(Signature)*

Trần Lan Hương





Phụ lục 1.1 Tình hình đầu tư tài chính

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	
					Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ			
<b>I. Chứng khoán thương mại</b>											
<b>- Cổ phiếu (Chi tiết danh mục cổ phiếu bị giảm giá/rủi ro)</b>											
ACL	493.692	459.004	8.482.114.441	8.089.463.359	-	-	2.261.595.241	1.433.905.359	6.220.519.200	6.655.558.000	
AGR	22	5	129.000	51.900	-	-	8.000	25.900	121.000	26.000	
APC	13	8	143.410	107.910	-	-	10.810	26.310	132.600	81.600	
ASP	2	12	23.300	139.800	-	-	14.300	96.600	9.000	43.200	
BBS	37.000	50.400	278.461.706	439.790.000	-	-	4.661.706	76.910.000	273.800.000	362.880.000	
BCC	50	50	585.000	585.000	-	-	375.000	365.000	210.000	220.000	
BCI	24	6	407.990	165.590	-	-	38.390	61.790	369.600	103.800	
BVH	5	5	265.500	265.500	-	-	73.500	103.500	192.000	162.000	
BVS	84	24	1.201.353	625.353	-	-	210.153	409.353	991.200	216.000	
C92	92	92	2.116.000	2.116.000	-	-	1.472.000	1.288.000	644.000	828.000	
CMV	5	5	101.000	101.000	-	-	8.500	14.500	92.500	86.500	
CT6	17	17	192.900	192.900	-	-	73.900	73.900	119.000	119.000	
CTD	3	3	166.800	166.800	-	-	77.700	76.800	89.100	90.000	
CTM	20	76	130.812	1.468.000	-	-	66.812	1.202.000	64.000	266.000	
D2D	1	1	41.400	42.400	-	-	24.600	24.000	16.800	18.400	
DAC	40	40	2.148.000	2.148.000	-	-	1.548.000	1.548.000	600.000	600.000	
DC4	50	50	430.000	430.000	-	-	80.000	110.000	350.000	320.000	
DCS	12	80	76.279	980.000	-	-	33.079	700.000	43.200	280.000	
DHC	36	5	225.792	62.492	-	-	20.592	31.992	205.200	30.500	
DIG	30	16	422.899	269.899	-	-	38.899	81.099	384.000	188.800	
DRC	56	56	1.481.810	1.481.810	-	-	42.610	98.610	1.439.200	1.383.200	
DRH	6	6	22.800	22.800	-	-	7.800	7.800	15.000	15.000	
EBS	96	96	820.800	820.800	-	-	62.400	139.200	758.400	681.600	
FCN	6	6	140.175	140.175	-	-	33.975	38.775	106.200	101.400	
FDC	15	15	417.400	417.400	-	-	93.400	171.400	324.000	246.000	
GGG	64	38	130.944	308.083	-	-	60.544	247.283	70.400	60.800	
HAX	13	12	101.700	98.700	-	-	57.500	53.100	44.200	45.600	



Chi tiêu	Số lượng		Giá trị theo số kế toán		So 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				
HBC	45	37	620.675	529.275	-	-	35.675	-	59.375	585.000	469.900
HBS	90	90	1.161.000	1.161.000	-	-	621.000	-	540.000	540.000	621.000
HCM	7	7	332.500	336.000	-	-	181.300	-	210.000	151.200	126.000
HDG	14	7	393.315	321.315	-	-	215.515	-	242.215	177.800	79.100
HJS	50		330.000		-	-	10.000	-		320.000	
HLG	5	5	47.000	49.500	-	-	3.000	-	1.000	44.000	48.500
HNM	80	80	1.104.000	1.104.000	-	-	704.000	-	752.000	400.000	352.000
HPC	68	87	415.606	1.126.175	-	-	157.206	-	856.475	258.400	269.700
HT1	9	9	74.700	74.700	-	-	37.800	-	35.100	36.900	39.600
HVG	14	10	419.200	390.000	-	-	93.000	-	150.000	326.200	240.000
ITA	81	9	382.235	118.235	-	-	1.535	-	77.735	380.700	40.500
ITC	4	4	146.376	146.376	-	-	113.976	-	118.776	32.400	27.600
KBC	15	5	189.000	143.500	-	-	100.500	-	114.500	88.500	29.000
KLS	105	60	916.598	1.365.589	-	-	24.098	-	885.589	892.500	480.000
KMR	37	12	155.000	90.600	-	-	40.300	-	55.800	114.700	34.800
KSB	2	2	58.187	60.587	-	-	20.987	-	22.987	37.200	37.600
L62	50	50	285.000	285.000	-	115.000	5.000	-	-	280.000	400.000
LAF	6	5	65.162	62.062	-	-	41.762	-	27.562	23.400	34.500
LCG	43	43	1.035.400	1.035.400	-	-	695.700	-	738.700	339.700	296.700
MCG	1	1	15.200	15.200	-	-	11.400	-	10.900	3.800	4.300
NAG	30		102.000		-	-	18.000	-	-	84.000	
NBP	20.000		278.260.000		-	-	24.260.000	-	-	254.000.000	
NDN	32	32	243.600	243.600	-	-	70.800	-	64.400	172.800	179.200
NHC	51	51	1.841.100	1.841.100	-	-	872.100	-	912.900	969.000	928.200
ONE	43	85	365.360	859.633	-	-	21.360	-	349.633	344.000	510.000
PFL	50	50	628.396	628.396	-	-	493.396	-	508.396	135.000	120.000
PIT	29	20	233.400	180.500	-	-	53.600	-	42.500	179.800	138.000
PNC	16	14	79.400	72.800	-	-	18.600	-	19.600	60.800	53.200
POT	3	3	36.900	36.900	-	-	9.300	-	14.400	27.600	22.500
PPI	114	13	499.972	139.172	-	-	21.172	-	72.872	478.800	66.300
PVA	65	20	924.500	722.000	-	-	521.500	-	622.000	403.000	100.000
PVD	11	11	423.670	440.170	-	-	11.170	-	70.570	412.500	369.600



Chi tiêu	Số lượng		Giá trị theo sổ 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				
PVE	8	8	65.364	65.364	-	9.036	2.164	-	-	63.200	74.400
PVG	40	40	498.502	498.502	-	-	174.502	150.502	150.502	324.000	348.000
PXL	5	5	19.500	19.500	-	-	3.000	4.500	4.500	16.500	15.000
RAL	22.600	31.000	731.264.883	1.003.062.450	-	-	159.484.883	221.862.450	221.862.450	571.780.000	781.200.000
RIC	26	18	378.700	360.400	-	-	233.100	259.600	259.600	145.600	100.800
S55	68	68	2.811.300	2.811.300	-	-	1.444.500	1.403.700	1.403.700	1.366.800	1.407.600
S96	50	20	661.833	598.833	-	-	451.833	538.833	538.833	210.000	60.000
SC5	12	4	226.000	123.600	-	-	59.200	66.400	66.400	166.800	57.200
SD2	11	32	70.407	298.230	-	-	8.807	112.630	112.630	61.600	185.600
SDA	61	77	477.088	880.000	-	-	184.288	495.000	495.000	292.800	385.000
SDP	60	60	903.000	903.000	-	-	675.000	717.000	717.000	228.000	186.000
SDS	50	50	815.000	815.000	-	-	610.000	610.000	610.000	205.000	205.000
SGT	19	3	85.800	29.100	-	-	300	15.600	15.600	85.500	13.500
SHI	6	6	127.200	130.200	-	-	91.200	100.800	100.800	36.000	29.400
SHN	28	88	217.194	960.885	-	-	183.594	855.285	855.285	33.600	105.600
SKS	50	50	615.000	615.000	-	-	190.000	295.000	295.000	425.000	320.000
SMC	41	34	652.500	570.600	-	-	140.000	115.000	115.000	512.500	455.600
SPP	50	50	995.000	995.000	-	-	655.000	655.000	655.000	340.000	340.000
SRB	94	94	1.229.000	1.229.000	-	-	984.600	1.003.400	1.003.400	244.400	225.600
SSI	6	6	118.926	124.926	-	-	21.126	27.126	27.126	97.800	97.800
STG	5	5	115.500	115.500	-	-	28.500	39.000	39.000	87.000	76.500
STL	50	50	1.410.000	1.410.000	-	-	1.195.000	1.220.000	1.220.000	215.000	190.000
TCM	8	2	52.505	18.905	-	-	6.105	6.505	6.505	46.400	12.400
TKC	220		938.400		-	-	36.400			902.000	
TMT	8	8	42.400	42.400	-	-	4.800	6.400	6.400	37.600	36.000
TS4	9	3	95.700	48.000	-	-	15.600	21.600	21.600	80.100	26.400
TTC	118	68	801.600	566.600	-	-	176.200	294.600	294.600	625.400	272.000
TV2	58	58	806.200	806.200	-	-	191.400	191.400	191.400	614.800	614.800
TYA	9	9	42.100	42.100	-	-	9.700	10.600	10.600	32.400	31.500
VC6	50	50	313.250	313.250	-	21.750	8.250			305.000	335.000
VC9	50	50	297.500	297.500	-	-	17.500	7.500	7.500	280.000	290.000
VDS	30	6	123.000	24.600	-	-	6.000	6.600	6.600	117.000	18.000



Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo sổ 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		Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	
					Cuối kỳ	Đầu kỳ				
VE9	5	5	47.440	47.440	-	20.940	19.440	26.500	28.000	
VGP	99	99	1.319.851	1.418.851	-	102.151	300.151	1.217.700	1.118.700	
VHC	8	8	211.760	219.760	-	7.440	-	199.200	227.200	
VIP	6	6	108.000	108.000	-	70.800	72.600	37.200	35.400	
VIT	20	20	210.000	210.000	-	116.000	130.000	94.000	80.000	
VMD	1	1	17.100	18.100	-	2.700	2.900	14.400	15.200	
VNE	8	8	53.048	53.048	-	1.848	4.248	51.200	48.800	
VPH	7	7	112.900	112.900	-	81.400	87.000	31.500	25.900	
VRC	2.108.907	2.057.857	25.112.384.172	24.852.035.572	-	13.935.177.072	13.533.822.072	11.177.207.100	11.318.213.500	
VSC	24	24	844.200	892.200	-	37.800	172.200	806.400	720.000	
VTC	136	35	611.600	332.800	-	244.400	234.800	367.200	98.000	
VTO	56	35	389.200	310.300	-	131.600	152.800	257.600	157.500	
CAD	4	4	55.850	55.850	-	15.850	51.450	40.000	4.400	
GDW	30		333.000		-	33.000	-	300.000		
MCV	20	20	344.900	344.900	-	144.900	272.900	200.000	72.000	
<b>TỔNG</b>	<b>2.685.855</b>	<b>2.601.101</b>	<b>34.928.597.036</b>	<b>34.430.976.122</b>	<b>-</b>	<b>153.226</b>	<b>16.403.759.736</b>	<b>15.291.800.848</b>	<b>19.139.328.500</b>	<b>-</b>
<b>- Chứng khoán khác (Chi tiết danh mục chứng khoán bị giảm giá/rủi ro)</b>										
CLP	387.000	387.000	10.225.211.000	10.225.211.000	-	7.516.211.000	6.355.211.000	2.709.000.000	3.870.000.000	
MSB	1.658.104	1.450.841	23.195.766.400	23.195.766.400	-	18.221.454.400	17.392.402.400	4.974.312.000	5.803.364.000	
PVMACHINC	700.000	700.000	10.850.000.000	10.850.000.000	-	9.800.000.000	8.750.000.000	1.050.000.000	2.100.000.000	
VIDIPIHA	80.856	80.856	1.889.341.617	1.889.341.617	-	1.404.205.617	1.080.781.617	485.136.000	808.560.000	
UTXI	74.500	74.500	745.000.000	745.000.000	-	633.250.000	521.500.000	111.750.000	223.500.000	
<b>TỔNG</b>	<b>2.900.460</b>	<b>2.693.197</b>	<b>46.905.319.017</b>	<b>46.905.319.017</b>	<b>-</b>	<b>37.575.121.017</b>	<b>34.099.895.017</b>	<b>9.330.198.000</b>	<b>12.805.424.000</b>	<b>-</b>
<b>II. Chứng khoán đầu tư</b>										
<b>I. Chứng khoán sẵn sàng để bán</b>										
<b>- Cổ phiếu (Chi tiết danh mục cổ phiếu bị giảm giá/rủi ro)</b>										
CPTN	498.680	498.680	20.006.392.898	20.006.392.898	-	18.510.352.898	16.515.632.898	1.496.040.000	3.490.760.000	







Phụ lục 2:

**Các khoản phải thu**

CHỈ TIÊU	Số đầu kỳ			Số phát sinh trong kỳ			Số cuối kỳ			Số dư phòng đã lập
	Tổng số	Số quá hạn	Số khó đòi	Tăng	Giảm	Tổng số	Số quá hạn	Số khó đòi		
<b>A</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	
1. Phải thu của khách hàng	(76.706.309)			236.136.500	54.050.191	105.380.000				
2. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	110.621.052			7.645.529.594	7.689.114.289	67.036.357				
- Phải thu của Sở (Trung tâm) GDCK										
- Phải thu khách hàng về giao dịch chứng khoán	110.621.052			7.645.529.594	7.689.114.289	67.036.357				
- Phải thu tổ chức phát hành (bảo lãnh phát hành) chứng khoán	-					-				
- Phải thu Trung tâm lưu ký chứng khoán										
- Phải thu thành viên khác										
3. Thuế GTGT khấu trừ										
4. Phải thu nội bộ	-			5.033.652.623	5.033.652.623	-				
5. Phải thu khác	512.242.777			1.548.752.061	512.242.777	1.548.752.061				
<b>Tổng cộng</b>	<b>546.157.520</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>14.464.070.778</b>	<b>13.289.059.880</b>	<b>1.721.168.418</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

