



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 3 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 30 tháng 09 năm 2012

Chi nhánh: <<Tất cả>>

Đơn vị tính: đồng

	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN				
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN				
(100=110+120+130+140+150)				
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	159.866.998.466	210.223.494.062
1. Tiền	111		24.712.998.466	53.613.494.062
2. Các khoản tương đương tiền	112		135.154.000.000	156.610.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.04	36.323.820.761	44.698.072.375
1. Đầu tư ngắn hạn	121		87.390.839.160	88.964.611.983
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		(51.067.018.399)	(44.266.539.608)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.11	10.656.518.673	3.986.414.433
1. Phải thu của khách hàng	131		2.293.691	86.278.312
2. Trả trước cho người bán	132		10.000.000.000	-
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135		110.621.052	730.055.019
5. Các khoản phải thu khác	138		543.603.930	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		21.703.759.726	9.286.136.965
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		207.173.327	14.864.415
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154		10.325.153	-
4. Giao dịch mua bán lại Trái phiếu Chính phủ	157		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		21.486.261.246	9.271.272.550
			-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC				
(200=210+220+240+250+260)				
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	V.11	-	-
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		-	-

	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		1.130.316.749	1.912.412.270
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.05	755.061.812	1.142.662.066
- Nguyên giá	222		5.576.959.806	6.361.783.681
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(4.821.897.994)	(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	375.254.937	769.750.204
- Nguyên giá	228		5.389.278.886	5.389.278.886
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(5.014.023.949)	(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		5.243.270.000	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		(19.569.448.098)	(14.822.218.098)
V. Tài sản dài hạn khác	260		2.733.072.093	2.525.630.873
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.07	19.340.250	35.282.025
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.09	-	-
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		237.657.756.468	280.247.660.978
NGUỒN VỐN				
A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		20.779.779.684	54.103.520.419
I. Nợ ngắn hạn	310		20.779.779.684	54.103.520.419
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		-	-
2. Phải trả người bán	312		-	-
3. Người mua trả tiền trước	313		79.000.000	68.000.000
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.08	24.882.156	54.697.968
5. Phải trả người lao động	315		365.549	79.683.391

	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
6. Chi phí phải trả	316	V.12	224.095.256	177.850.860
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.13	23.539.408	17.578.080
9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320		19.581.482.061	53.095.031.586
10. Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321		271.415.254	152.778.534
11. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322		210.000.000	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		365.000.000	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	V.14	-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.15	-	-
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.09	-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	338		-	-
9. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	359		-	-
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		216.877.976.784	226.144.140.559
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.16	216.877.976.784	226.144.140.559
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		360.000.000.000	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		(150.287.285.460)	(141.021.121.685)
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		237.657.756.468	280.247.660.978

TP Hồ Chí Minh, ngày 07 tháng 10 năm 2012

Người lập biểu



Lieu Ngọc Oanh

Kế toán trưởng



Trần Lan Hương



Đoàn Đức Vịnh

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 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	610.551.420.000	744.449.270.000
Trong đó:			
6.1. Chứng khoán giao dịch	007	591.658.430.000	724.215.770.000
6.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	008	27.825.360.000	20.342.260.000
6.1.2. Chứng khoán giao dịch của KH trong nước	009	563.114.950.000	703.214.030.000
6.1.3. Chứng khoán giao dịch của KH nước ngoài	010	718.120.000	659.480.000
6.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	011	-	-
6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	012	11.753.060.000	11.697.540.000
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	11.753.060.000	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	-	-
6.3. Chứng khoán cầm cố	017	2.877.000.000	-
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	2.877.000.000	-
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	3.708.300.000	8.449.400.000
6.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	028	1.120.500.000	-
6.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của KH trong nước	029	2.587.800.000	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	-	-
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	554.630.000	86.560.000
6.7.1. Chứng khoán chờ giao dịch của thành viên lưu ký	038	10.000	-
6.7.2. Chứng khoán chờ giao dịch của KH trong nước	039	554.620.000	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	-	-
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	-	-

Chi tiêu	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A	B	1	2
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	-	-
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	-	507.500.000
9. Chứng khoán chưa lưu ký của công ty chứng khoán	083	34.070.680.000	35.972.540.000
10. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá	084		

Người lập biểu



Lieu Ngoc Oanh

TP Hồ Chí Minh, ngày 07 tháng 10 năm 2012
Kế toán trưởng



Trần Lan Hương



Chủ tịch HĐQT

Đoàn Đức Vịnh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý 3 Năm 2012

Đơn vị tính: đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu	01		2.515.106.580	6.964.605.952	24.903.390.261	30.162.224.073
Trong đó:			-	-	-	-
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	01.1		520.594.402	1.221.838.075	2.482.570.358	13.015.292.316
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	01.2		729.147.340	1.592.058.193	7.705.381.281	4.941.108.512
- Doanh thu bảo lãnh phát hành chứng khoán	01.3		-	0	-	0
- Doanh thu đại lý phát hành chứng khoán	01.4		-	0	-	0
- Doanh thu hoạt động tư vấn	01.5		115.000.000	236.818.182	255.000.000	603.909.091
- Doanh thu lưu ký chứng khoán	01.6		110.115.770	47.347.827	535.671.936	144.829.114
- Doanh thu hoạt động ủy thác đầu giá	01.7		-	0	-	0
- Doanh thu cho thuê sử dụng tài sản	01.8		-	0	-	0
- Doanh thu khác	01.9		1.040.249.068	3.866.543.675	13.924.766.686	11.457.085.040
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	0	-	0
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)	10		2.515.106.580	6.964.605.952	24.903.390.261	30.162.224.073
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11		21.516.764.068	9.726.136.462	29.485.370.598	51.330.876.230
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)	20		(19.001.657.488)	(2.761.530.510)	(4.581.980.337)	(21.168.652.157)
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1.351.811.056	2.486.540.132	4.713.046.766	10.213.966.050
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20-25)	30		(20.353.468.544)	(5.248.070.642)	(9.295.027.103)	(31.382.618.207)
8. Thu nhập khác	31		27.391.537	501.237.064	58.918.795	507.645.156
9. Chi phí khác	32		18.696.314	316.057.243	30.055.467	320.068.524
10. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		8.695.223	185.179.821	28.863.328	187.576.632
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(20.344.773.321)	(5.062.890.821)	(9.266.163.775)	(31.195.041.575)
12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.1	-	0	-	0
13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.2	-	0	-	0
14. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		(20.344.773.321)	(5.062.890.821)	(9.266.163.775)	(31.195.041.575)
15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		(565)	(141)	(257)	(867)

TP Hồ Chí Minh, ngày 07 tháng 10 năm 2012

Người lập biểu



Liêu Ngọc Oanh

Kế toán trưởng



Trần Lan Hương



Đoàn Đức Vinh

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp trực tiếp)(*)

Quý 3 năm 2012

Chi nhánh: <<Tất cả>>

Đơn vị tính: đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm trước	Năm nay
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ hoạt động kinh doanh	01		139.145.286.269	144.935.961.029
2. Tiền chi hoạt động kinh doanh	02		(130.691.270.711)	(151.795.545.107)
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		1.077.290.039.536	784.358.629.922
5. Tiền chi trả giao dịch chứng khoán khách hàng	07		(974.364.578.476)	(816.780.612.511)
6. Tiền thu bán chứng khoán phát hành	08		3.230.641.860	2.600.000
7. Tiền chi trả tổ chức phát hành chứng khoán	09		(18.915.089.440)	(309.680.000)
8. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	10		(3.184.595.255)	(12.093.230.467)
9. Tiền chi trả cho người lao động	11		(7.378.217.632)	(3.150.936.233)
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		281.770.212.213	27.944.087.543
13. Tiền chi khác	15		(291.615.008.718)	(33.941.763.757)
Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh	20		74.537.626.621	(61.266.727.582)
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		(62.458.000)	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		78.225.455	-
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		9.767.199.082	10.910.231.986
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		9.782.966.537	10.910.231.986
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		-	(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		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-	-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		84.320.593.158	(50.356.495.596)
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	VII.34	168.609.903.678	159.866.998.466

TP Hồ Chí Minh, ngày 07 tháng 10 năm 2012

Người lập biểu

Kế toán trưởng




Liều Ngọc Oanh

Trần Lan Hương



Đoàn Đức Vịnh

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU
 Quý 3 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 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									
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	V1.3	(126.579.481.554)	(129.942.512.139)		5.062.890.821		20.344.773.321	(131.642.372.375)	(150.287.285.460)
Cộng									

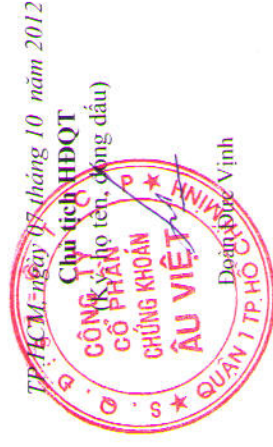
* Giải thích một số trường hợp tăng, giảm ảnh hưởng lớn đến tình hình biến động vốn chủ sở hữu trong năm

Người lập biểu
 (Ký, họ tên)

Liêu Ngọc Oanh

Kế toán trưởng
 (Ký, họ tên)

Trần Lan Hương



CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN ÂU 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 3 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 : 23 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 3 năm 2012

Kỳ kế toán Quý 3 năm 2012 của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 07 và kết thúc vào ngày 30 tháng 09 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	3.674.042	3.557.042
- Tiền gửi ngân hàng	24.709.324.424	39.847.757.654
<i>Trong đó:</i>		
Tiền gửi của người đầu tư về giao dịch chứng khoán	19.764.223.623	34.928.067.511
- 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)	135.154.000.000	129.930.944.444
Cộng	<u>159.866.998.466</u>	<u>169.782.259.140</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>5.269.415</i>	<i>75.352.267.000</i>
Cổ phiếu	5.269.415	75.352.267.000
Trái phiếu	-	-
Chứng khoán khác	-	-
<i>Của người đầu tư</i>	<i>41.262.134</i>	<i>241.347.465.100</i>
Cổ phiếu & chứng chỉ quỹ	41.262.134	241.347.465.100
Trái phiếu	-	-
Chứng khoán khác	-	-
Cộng	46.531.549	316.699.732.100

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	5.627.724	87.390.839.160	173.366.839	51.067.018.399	36.323.820.761	
II. Chứng khoán đầu tư	673.931	24.812.718.098	-	19.569.448.098	5.243.270.000	
Chứng khoán sẵn sàng để bán	673.931	24.812.718.098		19.569.448.098	5.243.270.000	
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 30-09-2012, với chứng khoán niêm yết tại sàn HNX và sàn Upcom là giá bình quân của ngày 30-09-2012, với chứng khoán chưa niêm yết là giá bình quân giao dịch tham khảo của 3 công ty chứng khoán tại ngày 30-09-2012.

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		2.001.715.283	998.130.000	2.954.585.176	5.954.430.459
2. Số tăng trong kỳ		-	-	-	-
Trong đó					
- Mua sắm mới		-	-	-	-
- Xây dựng mới		-	-	-	-
3. Số giảm trong kỳ		-	-	377.470.653	377.470.653
- Thanh lý		-	-	377.470.653	377.470.653
- Nhượng bán		-	-	-	-
Số cuối kỳ	-	2.001.715.283	998.130.000	2.577.114.523	5.576.959.806
II. Giá trị hao mòn					
1. Số đầu kỳ		1.931.145.831	342.876.147	2.802.955.778	5.076.977.756
2. Khấu hao trong kỳ				103.694.577	103.694.577
3. Thanh lý trong kỳ				358.774.339	358.774.339
4. Số cuối kỳ		1.931.145.831	342.876.147	2.547.876.016	4.821.897.994
III. Giá trị còn lại					
1. Số đầu kỳ	0	70.569.452	655.253.853	151.629.398	877.452.703
2. Số cuối kỳ	0	70.569.452	655.253.853	29.238.507	755.061.812

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		4.932.530.775			4.932.530.775
2. Khấu hao trong kỳ		81.493.174			81.493.174
3. Số cuối kỳ		5.014.023.949			5.014.023.949
III. Giá trị còn lại					
1. Số đầu kỳ	-	456.748.111	-	-	456.748.111
2. Số cuối kỳ	-	375.254.937	-	-	375.254.937

7. Tài sản ngắn hạn khác:	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
- Tạm ứng	21.477.061.246	5.386.576.246
- Ký quỹ ngắn hạn	9.200.000	9.200.000
- Tổng	21.486.261.246	5.395.776.246
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	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	(5.919.738)	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	20.476.741	90.503.743
- Các loại thuế khác	-	-
Cộng	14.557.003	90.503.743

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	<u>2.450.481.843</u>	<u>2.450.481.843</u>

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	2.771.330	23.786.664
Chi phí kiểm toán phải trả		
Chi phí phải trả nhân viên	199.400.000	138.100.000
Chi phí lãi vay phải trả	-	169.200.000
Chi phí giao dịch	1.476.344	33.664.481
Chi phí khác	20.447.582	81.303.047
Cộng	<u>224.095.256</u>	<u>446.054.192</u>

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)	-
Bảo hiểm y tế	17.120.115	9.830.115
Kinh phí công đoàn	(7.304.580)	(14.580)
Phải trả khác	1.605.490	1.616.131
Doanh thu chưa thực hiện	365.000.000	392.500.000
Cộng	<u>357.178.255</u>	<u>403.931.666</u>

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

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
- Phải trả Sở GD&ĐT	-	41.228.577,00
- 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	17.857.267.061	25.577.633.355
- Phải trả về thanh toán bù trừ giao dịch chứng khoán	1.724.215.000	10.020.304.000
- Phải trả hộ cổ tức cho NĐT	271.415.254	357.783.354
- Phải trả tổ chức phát hành CK	210.000.000	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

	Quý 3 năm nay	Quý 3 năm trước
Chi phí kinh doanh theo yếu tố	475.994.425	1.047.698.674
- Chi phí nhân viên	463.239.730	1.033.723.243
- Chi phí vật liệu, công cụ lao động		400.000
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	12.754.695	13.575.431
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		-
- Chi phí bằng tiền khác		-
Chi phí môi giới chứng khoán nhà đầu tư	193.440.908	195.023.712
Chi phí hoạt động tự doanh chứng khoán	8.199.208.720	8.804.447.477
Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	-	-
Chi phí dự phòng	12.577.948.596	(586.095.258)
Chi phí về vốn kinh doanh	1.968.562	147.319.355
Chi phí bảo lãnh, quản lý cổ đông		
Chi phí lưu ký chứng khoán cho người đầu tư	68.202.857	117.742.502
Cộng	21.516.764.068	9.726.136.462

2. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Quý 3 năm nay	Quý 3 năm trước
Chi phí nhân viên	509.170.917	969.533.429
Chi phí vật liệu	3.145.400	24.247.040
Chi phí công cụ lao động	25.999.998	30.999.999
Chi phí khấu hao tài sản cố định	172.433.056	480.471.572
Chi phí thuế, phí, lệ phí		
Chi phí dịch vụ mua ngoài	538.268.221	762.690.604
Chi phí bằng tiền khác	102.793.464	218.597.488
Cộng	1.351.811.056	2.486.540.132

3. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Quý 3 năm nay	Quý 3 năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(20.344.773.321)	(5.062.890.821)
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	(565)	(141)

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 10 năm 2012

Chủ tịch HĐQT



Đoàn Đức Vịnh

Phu lục I. Tình hình đầu tư tài chính

Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo số kế toán		So với giá trị 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			
I. Chứng khoán thương mại											
- Cổ phiếu (Chi tiết danh mục cổ phiếu bị giảm giá/rủi ro)											
ACB	31	31	670.175	670.175	-	126.525	158.675	-	511.500	796.700	
ACL	459.004	399.834	8.089.463.359	7.447.644.923	-	-	1.433.905.359	1.010.317.523	6.655.558.000	6.437.327.400	
AGR	5	5	51.900	51.900	-	-	25.900	16.400	26.000	35.500	
APC	8	16.018	107.910	216.062.144	-	-	26.310	35.058.744	81.600	181.003.400	
ASP	12	12	139.800	139.800	-	-	96.600	79.800	43.200	60.000	
BBS	50.400	30.100	439.790.000	278.300.000	-	-	76.910.000	34.490.000	362.880.000	243.810.000	
BCC	50	50	585.000	585.000	-	-	365.000	315.000	220.000	270.000	
BCI	6	6	165.590	174.590	-	-	61.790	43.190	103.800	131.400	
BKC	38	38	309.677	309.677	-	127.323	58.877	-	250.800	437.000	
BVH	5	5	265.500	271.500	-	-	103.500	52.000	162.000	219.500	
BVS	24	24	625.353	625.353	-	-	409.353	325.353	216.000	300.000	
C92	92	92	2.116.000	2.254.000	-	-	1.288.000	1.435.200	828.000	818.800	
CIC	50	50	145.000	145.000	-	30.000	55.000	-	90.000	175.000	
CMV	5	5	101.000	104.500	-	-	14.500	12.000	86.500	92.500	
CSM	7	7	181.721	144.786	-	32.314	27.021	-	154.700	177.100	
CT6	17	17	192.900	192.900	-	-	73.900	39.900	119.000	153.000	
CTD	3	3	166.800	166.800	-	-	76.800	67.800	90.000	99.000	
CTM	76	76	1.468.000	1.468.000	-	-	1.202.000	1.080.400	266.000	387.600	
D2D	1	1	42.400	42.400	-	-	24.000	23.500	18.400	18.900	
DAC	40	40	2.148.000	2.148.000	-	-	1.548.000	1.468.000	600.000	680.000	

Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo sổ kế toán		Số với giá trị 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			
DC4	50	50	430.000	430.000	-	-	110.000	75.000	320.000	355.000	
DCS	80	80	980.000	980.000	-	-	700.000	564.000	280.000	416.000	
DHC	5	5	62.492	62.492	-	-	31.992	25.492	30.500	37.000	
DIG	16	16	269.899	269.899	-	-	81.099	7.499	188.800	262.400	
DIH	88.000	96.200	1.630.057.288	1.783.606.003	-	-	785.257.288	533.006.003	844.800.000	1.250.600.000	
DPM	5	5	183.748	178.790	-	-	748	7.290	183.000	171.500	
DRC	56	56	1.481.810	1.204.000	-	257.600	98.610	-	1.383.200	1.461.600	
DRH	6	6	22.800	22.800	-	-	7.800	600	15.000	22.200	
DTL	5	5	77.000	77.000	-	-	12.500	1.500	64.500	75.500	
DXP	15	15	521.000	521.000	-	-	135.500	167.000	385.500	354.000	
EBS	96	96	820.800	859.200	-	-	139.200	196.800	681.600	662.400	
EID	20	20	168.000	168.000	-	2.000	4.000	-	164.000	170.000	
FCN	6		140.175		-	-	38.775		101.400		
FDC	15	15	417.400	417.400	-	-	171.400	75.400	246.000	342.000	
FPT	3	3	171.802	174.802	-	-	58.102	33.502	113.700	141.300	
GGG	38	38	308.083	308.083	-	-	247.283	232.083	60.800	76.000	
GMD	18	18	385.129	385.129	-	50.471	102.529	-	282.600	435.600	
HAG	8	8	195.374	195.374	-	27.026	32.174	-	163.200	222.400	
HAX	12	12	98.700	98.700	-	-	53.100	31.500	45.600	67.200	
HBB	27	27	184.680	184.680	-	-	44.280	55.080	140.400	129.600	
HBC	37	17	529.275	546.275	-	-	59.375	274.275	469.900	272.000	
HBS	90	90	1.161.000	1.161.000	-	-	540.000	315.000	621.000	846.000	
HCM	7	7	336.000	336.000	-	-	210.000	199.500	126.000	136.500	
HDG	7	6	321.315	321.315	-	-	242.215	210.915	79.100	110.400	

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	Cuối kỳ	Đầu kỳ			
HLG	5	5	49.500	49.500	-	-	1.000	7.000	48.500	42.500	
HNM	80	80	1.104.000	1.104.000	-	-	752.000	584.000	352.000	520.000	
HPC	87	87	1.126.175	1.126.175	-	-	856.475	760.775	269.700	365.400	
HT1	9	9	74.700	74.700	-	-	35.100	27.000	39.600	47.700	
HVG	10	10	390.000	390.000	-	-	150.000	10.000	240.000	380.000	
ICG	8	8	78.650	78.650	-	550	32.250	-	46.400	79.200	
ITA	9	9	118.235	118.235	-	-	77.735	56.135	40.500	62.100	
ITC	4	4	146.376	146.376	-	-	118.776	104.376	27.600	42.000	
KBC	5	5	143.500	143.500	-	-	114.500	88.500	29.000	55.000	
KHA	7	7	98.193	101.693	-	-	30.293	33.093	67.900	68.600	
KLS	60	60	1.365.589	1.365.589	-	-	885.589	777.589	480.000	588.000	
KMR	12	12	90.600	97.800	-	-	55.800	49.800	34.800	48.000	
KSB	2	2	60.587	60.587	-	-	22.987	18.787	37.600	41.800	
LAF	5	5.585	62.062	69.323.000	-	-	27.562	6.771.000	34.500	62.552.000	
LCG	43	43	1.035.400	1.056.900	-	-	738.700	579.600	296.700	477.300	
LIX	2	26.252	57.355	752.833.954	-	-	1.355	59.781.154	56.000	693.052.800	
MCG	1	1	15.200	15.200	-	-	10.900	9.300	4.300	5.900	
MHC	18	18	58.600	58.600	-	-	8.200	13.600	50.400	45.000	
MIC	38	38	538.407	538.407	-	-	124.207	6.407	414.200	532.000	
NDN	32	28	243.600	243.600	-	5.600	64.400	-	179.200	249.200	
NHC	51	51	1.841.100	1.841.100	-	-	912.900	668.100	928.200	1.173.000	
NTL	154.000	321.430	2.921.333.616	7.644.239.307	-	-	796.133.616	958.495.307	2.125.200.000	6.685.744.000	
ONE	85	85	859.633	859.633	-	-	349.633	256.133	510.000	603.500	
PET	14	14	164.266	164.266	-	5.134	14.466	-	149.800	169.400	

Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo sổ kế toán		Số với giá trị 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			
PFL	50	50	628.396	628.396	-	-	508.396	393.396	120.000	235.000	
PGC	27	27	306.672	306.672	-	-	42.072	47.472	264.600	259.200	
PIT	20	20	180.500	180.500	-	-	42.500	32.500	138.000	148.000	
PNC	14	14	72.800	72.800	-	-	19.600	9.800	53.200	63.000	
PNJ	21.840	202.037	703.753.499	8.415.555.609	-	676.109.391	79.129.499	-	624.624.000	9.091.665.000	
POT	3	3	36.900	36.900	-	-	14.400	3.300	22.500	33.600	
PPC	15	15	190.990	190.990	-	-	63.490	36.490	127.500	154.500	
PPI	13	13	139.172	139.172	-	-	72.872	62.472	66.300	76.700	
PSI	25	25	97.500	97.500	-	32.500	5.000	-	92.500	130.000	
PTS	20	20	132.000	132.000	-	20.000	4.000	-	128.000	152.000	
PVA	20	20	722.000	722.000	-	-	622.000	544.000	100.000	178.000	
PVC	60	60	798.867	798.867	-	83.133	114.867	-	684.000	882.000	
PVD	11	11	440.170	440.170	-	-	70.570	41.970	369.600	398.200	
PVG	40	40	498.502	498.502	-	-	150.502	58.502	348.000	440.000	
PVI	28	28	501.804	501.804	-	-	62.204	23.004	439.600	478.800	
PVS	67	67	1.085.982	1.085.982	-	-	67.582	54.182	1.018.400	1.031.800	
PVT	22	22	88.400	88.400	-	21.600	400	-	88.000	110.000	
PVX	50	15	432.008	176.586	-	-	212.008	32.586	220.000	144.000	
PXL	5	5	19.500	19.500	-	3.500	4.500	-	15.000	23.000	
QNC	20	20	136.000	136.000	-	12.000	10.000	-	126.000	148.000	
RAL	31.000	45.480	1.003.062.450	1.548.786.000	-	-	221.862.450	88.878.000	781.200.000	1.459.908.000	
REE	11	11	165.005	165.005	-	8.795	3.305	-	161.700	173.800	
RIC	18	18	360.400	360.400	-	-	259.600	234.400	100.800	126.000	
S55	68	68	2.811.300	2.947.300	-	-	1.403.700	1.233.700	1.407.600	1.713.600	

Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo số kế toán		Số với giá trị 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			
S96	20	20	598.833	598.833	-	-	538.833	478.833	60.000	120.000	
S99	37	30	432.500	437.500	-	-	288.200	260.500	144.300	177.000	
SC5	4	4	123.600	123.600	-	-	66.400	57.600	57.200	66.000	
SD2	32	32	298.230	298.230	-	-	112.630	16.630	185.600	281.600	
SD6	70	70	441.000	441.000	-	231.000	119.000	-	322.000	672.000	
SDA	77	77	880.000	880.000	-	-	495.000	294.800	385.000	585.200	
SDD	100	10	292.000	40.000	-	9.000	22.000	-	270.000	49.000	
SDP	60	60	903.000	933.000	-	-	717.000	597.000	186.000	336.000	
SDS	50	50	815.000	815.000	-	-	610.000	625.000	205.000	190.000	
SGT	3	3	29.100	35.100	-	-	15.600	16.800	13.500	18.300	
SHB	17	17	150.951	150.951	-	349	42.151	-	108.800	151.300	
SHI	6	6	130.200	130.200	-	-	100.800	97.200	29.400	33.000	
SHN	88	88	960.885	960.885	-	-	855.285	784.885	105.600	176.000	
SKS	50	50	615.000	615.000	-	-	295.000	175.000	320.000	440.000	
SMC	34	34	570.600	597.800	-	-	115.000	149.000	455.600	448.800	
SPP	50	50	995.000	995.000	-	-	655.000	430.000	340.000	565.000	
SRB	94	94	1.229.000	1.229.000	-	-	1.003.400	853.000	225.600	376.000	
SSI	6	6	124.926	126.361	-	-	27.126	1.561	97.800	124.800	
STC	48.500	67.800	424.350.369	594.371.055	-	-	12.100.369	4.511.055	412.250.000	589.860.000	
STG	5	5	115.500	115.500	-	-	39.000	29.500	76.500	86.000	
STL	50	50	1.410.000	1.410.000	-	-	1.220.000	1.010.000	190.000	400.000	
TCL	20	20	327.600	327.600	-	400	45.600	-	282.000	328.000	
TCM	2	2	18.905	20.505	-	-	6.505	3.105	12.400	17.400	
TDH	25	25	271.870	271.870	-	98.130	21.870	-	250.000	370.000	

Chỉ 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	Cuối kỳ	Đầu kỳ			
TLH	1	1	5.100	5.100	-	900	400	-	4.700	6.000	
TMS	4	4	94.400	96.400	-	13.600	10.800	-	83.600	110.000	
TMT	8	8	42.400	42.400	-	-	6.400	-	36.000	42.400	
TPP	80	80	694.000	790.000	-	-	54.000	198.000	640.000	592.000	
TS4	3	3	48.000	48.000	-	-	21.600	15.000	26.400	33.000	
TTC	68	68	566.600	566.600	-	-	294.600	321.800	272.000	244.800	
TV2	58	58	806.200	922.200	-	-	191.400	127.600	614.800	794.600	
TYA	9	9	42.100	42.100	-	-	10.600	7.000	31.500	35.100	
VC9	50	50	297.500	297.500	-	82.500	7.500	-	290.000	380.000	
VCB	87	87	2.202.400	2.202.400	-	364.100	62.200	-	2.140.200	2.566.500	
VCG	61	61	556.232	556.232	-	145.268	98.732	-	457.500	701.500	
VDS	6	6	24.600	24.600	-	5.400	6.600	-	18.000	30.000	
VE9	5	5	47.440	47.440	-	-	19.440	9.440	28.000	38.000	
VFG	4	4	212.096	212.096	-	-	55.296	56.096	156.800	156.000	
VGP	99	22.699	1.418.851	326.838.545	-	-	300.151	2.242.845	1.118.700	324.595.700	
VIP	6	6	108.000	108.000	-	-	72.600	69.000	35.400	39.000	
VIT	20	20	210.000	210.000	-	-	130.000	114.000	80.000	96.000	
VMD	1	1	18.100	18.100	-	-	2.900	2.200	15.200	15.900	
VNE	8	500.008	53.048	3.494.373.952	-	-	4.248	44.318.752	48.800	3.450.055.200	
VPH	7	7	112.900	112.900	-	-	87.000	71.600	25.900	41.300	
VRC	2.057.857	1.723.047	24.852.035.572	22.926.772.256	-	-	13.533.822.072	9.314.700.956	11.318.213.500	13.612.071.300	
VSC	24	24	892.200	892.200	-	-	172.200	88.200	720.000	804.000	
VSH	20	285.020	226.056	3.251.191.445	-	-	22.056	258.481.445	204.000	2.992.710.000	
VTC	35	35	332.800	332.800	-	-	234.800	231.300	98.000	101.500	

Chỉ 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	Cuối kỳ	Đầu kỳ			
VTO	35	35	310.300	310.300	-	-	152.800	124.800	157.500	185.500	
CAD	4	4	55.850	55.850	-	-	51.450	51.450	4.400	4.400	
MCV	20	20	344.900	344.900	-	-	272.900	272.900	72.000	72.000	
VMG	50	50	495.000	495.000	-	-	280.000	280.000	215.000	215.000	
VSP	16	16	121.552	121.552	-	-	94.352	92.752	27.200	28.800	
TỔNG	2.914.576	3.745.180	40.124.234.282	58.808.062.075	-	677.906.109	16.967.123.382	12.373.355.284	23.157.110.900	47.112.612.900	-
- Chứng khoán khác (Chi tiết danh mục chứng khoán bị giảm giá/rủi ro)											
CLP	387.000	387.000	10.225.211.000	10.225.211.000	-	-	6.355.211.000	4.420.211.000	3.870.000.000	5.805.000.000	
MSB	1.450.841	1.450.841	23.195.766.400	23.195.766.400	-	-	17.392.402.400	13.039.879.400	5.803.364.000	10.155.887.000	
PVMACHINC	700.000	700.000	10.850.000.000	10.850.000.000	-	-	8.750.000.000	6.650.000.000	2.100.000.000	4.200.000.000	
UTXI	74.500	74.500	745.000.000	745.000.000	-	-	521.500.000	149.000.000	223.500.000	596.000.000	
VIDIPHA	80.856	80.856	1.889.341.617	1.889.341.617	-	-	1.080.781.617	272.221.617	808.560.000	1.617.120.000	
TỔNG	2.693.197	2.693.197	46.905.319.017	46.905.319.017	-	-	34.099.895.017	24.531.312.017	12.805.424.000	22.374.007.000	-

II. Chứng khoán đầu tư											
1. Chứng khoán sẵn sàng để bán											
- Cổ phiếu (Chi tiết danh mục cổ phiếu bị giảm giá/rủi ro)											
CPTN	498.680	498.680	20.006.392.898	20.006.392.898	-	-	16.515.632.898	14.520.912.898	3.490.760.000	5.485.480.000	
HNP	175.251	175.251	4.806.325.200	4.806.325.200	-	-	3.053.815.200	1.301.305.200	1.752.510.000	3.505.020.000	
TỔNG	673.931	673.931	24.812.718.098	24.812.718.098	-	-	19.569.448.098	15.822.218.098	5.243.270.000	8.990.500.000	-

Chi 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	Giảm		Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ		Đầu kỳ
2. Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn												
+ 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	Tăng	Giảm	Tổng số	Số quá hạn	Số khó đòi	
A	1	2	4	5	6	7	8	9
1. Phải thu của khách hàng	(18.512.760)		128.793.691	186.987.240	(76.706.309)			
2. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	820.470.172		72.865.236.837	73.575.085.957	110.621.052			
- Phải thu của Sở (Trung tâm) GDCK					-			
- Phải thu khách hàng về giao dịch chứng khoán	820.354.972		72.574.933.437	73.284.667.357	110.621.052			
- Phải thu tổ chức phát hành (bảo lãnh phát hành) chứng khoán	115.200		290.303.400	290.418.600	-			
- Phải thu Trung tâm lưu ký chứng khoán								
- Phải thu thành viên khác								
3. Thuế GTGT khấu trừ								
4. Phải thu nội bộ	-		694.429.444	694.429.444	-			
5. Phải thu khác	1.407.834.323		13.056.984	895.591.546	525.299.761			
Tổng cộng	2.209.791.735	-	73.701.516.956	75.352.094.187	559.214.504	-	-	-

