

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

THÁNG 9 NĂM 2012

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		597 197 162 435	380 174 070 378
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	29 491 291 911	8 215 512 008
1. Tiền	111		29 491 291 911	8 215 512 008
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.04	383 190 000 000	345 831 000 000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		383 190 000 000	345 831 000 000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.11	174 180 772 117	15 526 742 757
1. Phải thu của khách hàng	131		3 850 000	
2. Trả trước cho người bán	132		322 769 946	176 900 000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135		257 760 387	243 379 248
5. Các khoản phải thu khác	138	V.03	173 596 391 784	15 106 463 509
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139			
IV. Hàng tồn kho	140	V.02		
1. Hàng tồn kho	141			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		10 335 098 407	10 600 815 613
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		144 999 995	73 602 277
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		527 826	527 826
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		2 348 986	2 442 478
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		10 187 221 600	10 524 243 032
B. Tài sản dài hạn (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200	V.11	3 283 249 786	153 939 891 589
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
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		1 773 623 646	2 903 810 355
1. TSCĐ hữu hình	221	V.05	900 559 855	1 437 874 987
- Nguyên giá	222		4 651 587 649	4 651 587 649
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-3 751 027 794	-3 213 712 662
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. TSCĐ vô hình	227	V.06	873 063 791	1 465 935 368
- Nguyên giá	228		4 501 669 738	4 501 669 738
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-3 628 605 947	-3 035 734 370
4. Chi phí 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			150 000 000 000
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			150 000 000 000
4. Đầu tư dài hạn khác	258	V.04		
5. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260	V.07	1 509 626 140	1 036 081 234
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		48 348 179	107 851 464

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.09		
3. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán	263	V.10	985 477 961	452 429 770
4. Tài sản dài hạn khác	268		475 800 000	475 800 000
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		600 480 412 221	534 113 961 967
Nguồn vốn				
A. Nợ phải trả (300 = 310 + 330)	300		399 261 388 098	333 176 205 336
I. Nợ ngắn hạn	310		399 261 388 098	333 176 205 336
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		300 000 000 000	300 000 000 000
2. Phải trả cho người bán	312		1 826 191 380	739 085 159
3. Người mua trả tiền trước	313		73 000 000	73 000 000
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.08	71 579 394	73 747 726
5. Phải trả người lao động	315		249 532 698	289 770 228
6. Chi phí phải trả	316	V.12	67 849 282 925	28 008 888 357
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320		7 132 055 739	3 480 706 052
9. Phải trả hệ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321		5 000	195 450
10. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		116 906 542	159 526 542
12. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	328	V.13	21 942 834 420	351 285 822
13. 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		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.09		
8. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	339			
9. Doanh thu chưa thực hiện	340			
B. Vốn chủ sở hữu (400 = 410 + 430)	400		201 219 024 123	200 937 756 631
Vốn chủ sở hữu	410	V.16	201 219 024 123	200 937 756 631
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		200 000 000 000	200 000 000 000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		87 438 309	87 438 309
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		358 084 131	358 084 131
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		124 911 870	124 911 870
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		648 589 813	367 322 321
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		600 480 412 221	534 113 961 967

Người lập biểu

Thái Thị Thu Hiền

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thanh Vân



Phạm Thị Hình

KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH
QUÝ III NĂM 2012

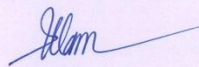
Mã	Chi tiêu	Thuyết minh	Quý III năm nay	Quý III năm trước
01	1. Doanh thu		18 219 783 290	5 107 542 509
	Trong đó:			
01.1	- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán		157 056 435	2 704 665 775
01.2	- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn		18 043 627 546	
01.3	- Doanh thu bảo lãnh phát hành chứng khoán			
01.4	- Doanh thu đại lý phát hành chứng khoán			
01.5	- Doanh thu hoạt động tư vấn		3 500 000	150 000 000
01.6	- Doanh thu lưu ký chứng khoán		528 774	
01.7	- Doanh thu hoạt động uỷ thác đầu giá			
01.8	- Doanh thu cho thuê sử dụng tài sản			
01.9	- Doanh thu khác		15 070 535	2 252 876 734
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu			
10	3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)		18 219 783 290	5 107 542 509
11	4. Chi phí hoạt động kinh doanh		15 977 776 676	1 824 227 675
20	5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)		2 242 006 614	3 283 314 834
25	6. Chi phí quản lý doanh nghiệp		2 155 406 026	2 982 366 881
30	7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20- 25)		86 600 588	300 947 953
31	8. Thu nhập khác			
32	9. Chi phí khác		20 039 544	
40	10. Lợi nhuận khác (40=31-32)		- 20 039 544	
50	11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)		66 561 044	300 947 953
51	12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	VI.1	16 640 261	75 236 988
52	13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	VI.2		
60	14. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)		49 920 783	225 710 965
70	15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu			

Người lập biểu



Thái Thị Thu Hiền

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thanh Vân



Chủ tịch HĐQT

Phạm Thị Hình

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

QUÝ III NĂM 2012

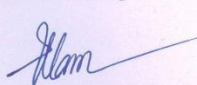
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Tiền thu từ hoạt động kinh doanh	01		767 024 876
2. Tiền chi hoạt động kinh doanh	02		-1 014 583 231
3. Tiền chi nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	05		- 455 168 444
4. Tiền thu giao dịch chứng khoán khách hàng	06		239 180 944 300
5. Tiền chi trả giao dịch chứng khoán khách hàng	07		-221 764 952 300
6. Tiền thu bán chứng khoán phát hành	08		
7. Tiền chi trả tổ chức phát hành chứng khoán	09		
8. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	10		- 905 657 105
9. Tiền chi trả cho người lao động	11		-2 370 645 261
10. Tiền chi trả lãi vay	12		-7 000 000 000
11. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	13		- 55 014 523
12. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	14		595 530 809 828
13. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	15		-578 373 425 565
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		23 539 332 575
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		99 031 000 000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-101 390 000 000
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		95 447 328
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-2 263 552 672
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		
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		
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 (20+30+40)	50		21 275 779 903
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		8 215 512 008
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	VII.34	29 491 291 911

Người lập biểu



Thái Thị Thu Hiền

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thanh Vân



Phạm Thị Hình

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ III NĂM 2012

I ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1 Hình thức sở hữu vốn

Công ty CP Chứng khoán VSM hoạt động theo Giấy phép thành lập và hoạt động số 65/UBCK-GP ngày 03/12/2007 và điều chỉnh theo quyết định số 183/UBCK-GP ngày 16 tháng 01 năm 2009 và đổi tên thành Công ty Cổ phần Chứng khoán Stock Mart VN từ ngày 19 tháng 10 năm 2009 theo quyết định số 269/UBCK-GP điều chỉnh thay đổi trụ sở chính theo Quyết định số 273/UBCK-GP ngày 04 tháng 11 năm 2009 và Quyết định số 362/UBCK-GP ngày 25 tháng 10 năm 2010 về thay đổi người đại diện theo pháp luật.

Ngày 02/08/2011 Ủy ban Chứng khoán Nhà nước ký Quyết định số 45/GPĐC - UBCK điều chỉnh giấy phép thành lập và hoạt động Công ty cổ phần Chứng khoán Stock Mart Việt Nam. Theo đó, kể từ ngày 02/08/2011 Công ty cổ phần Chứng khoán Stock Mart Việt Nam đổi tên mới và thay đổi người Đại diện theo pháp luật.

Tổng số vốn Điều lệ của công ty là 200.000.000.000 đồng, tổng số cổ phiếu là 20.000.000 cổ phiếu với mệnh giá 10.000 đồng/cổ phiếu.

Tổng số nhân viên của Công ty tại ngày 30/9/2012 là 33 người.

2 Ngành nghề kinh doanh của Công ty

Hoạt động chính của công ty là:

- Môi giới chứng khoán
- Tự doanh chứng khoán
- Tư vấn đầu tư chứng khoán

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

1 Kỳ kế toán

Kỳ kế toán bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Hệ thống Kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

Báo cáo tài chính kèm theo không nhằm phản ánh tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận chung tại các nước khác ngoài Việt Nam.

III CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG VÀ THỰC HIỆN CÁC CHUẨN MỰC KẾ TOÁN VIỆT NAM

1 Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ kế toán cho các công ty chứng khoán ban hành theo Thông tư số 95/2008/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam do Bộ Tài Chính ban hành.

2 Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực Kế toán và Chế độ kế toán

Công ty lập và trình bày Báo cáo tài chính theo Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán Việt Nam do Nhà nước ban hành. Báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

3 Hình thức kế toán áp dụng

Hình thức kế toán: Nhật ký chung

IV CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

Sau đây là các chính sách kế toán chủ yếu được Công ty áp dụng trong việc lập Báo cáo tài chính:

1 Ước tính kế toán

Việc lập Báo cáo tài chính tuân thủ theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Hệ thống Kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam yêu cầu Ban Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập Báo cáo tài chính cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt năm tài chính (kỳ hoạt động). Kết quả hoạt động kinh doanh thực tế có thể khác với những ước tính, giả định đặt ra.

2 Tiền

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản ký cược, ký quỹ, các khoản đầu tư ngắn hạn hoặc các khoản đầu tư có khả năng thanh khoản cao. Các khoản có khả năng thanh khoản cao là các khoản có khả năng chuyển đổi thành các khoản tiền mặt xác định và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị chuyển đổi của các khoản này.

3 Nguyên tắc đánh giá chứng khoán

Nguyên tắc đánh giá chứng khoán tự doanh và chứng khoán đầu tư dài hạn mua:

Chứng khoán tự doanh và chứng khoán đầu tư dài hạn mua vào được Công ty ghi nhận theo giá gốc.

Phương pháp tính trị giá vốn chứng khoán tự doanh, ủy thác đầu tư bán ra: Bình quân gia quyền.

Dự phòng giảm giá chứng khoán và đầu tư được thực hiện theo quy định. Khoản trích lập dự phòng giảm giá chứng khoán và đầu tư được hạch toán vào chi phí trong năm.

4 Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác

Ghi nhận các khoản phải thu khách hàng, các khoản phải trả trước cho người bán và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm (hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là tài sản ngắn hạn.

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm (hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là tài sản dài hạn.

Dự phòng phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất của các khoản nợ phải thu có khả năng không được khách hàng thanh toán đối với các khoản thu tại thời điểm lập Báo cáo Tài chính.

5 Các khoản chi phí trả trước ngắn hạn

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn.

6 Tài sản cố định hữu hình và hao mòn

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí liên quan khách liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Thời gian khấu hao cụ thể như sau:

Máy móc thiết bị	06 - 10 năm
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	06 - 10 năm
Thiết bị dụng cụ quản lý	03 - 08 năm

7 Tài sản cố định vô hình và hao mòn

Tài sản cố định vô hình được ghi nhận ban đầu theo giá mua và được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính.

Tài sản cố định vô hình là phần mềm ứng dụng.

8 Các khoản chi phí trả trước dài hạn

Các khoản chi phí trả trước dài hạn khác bao gồm công cụ, dụng cụ sản xuất phục vụ sản xuất kinh doanh, chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định, chi phí thuê nhà trên một năm và được coi là có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Công ty với thời hạn từ một năm trở lên. Các chi phí này được vốn hóa dưới hình thức các khoản trả trước dài hạn và được phân bổ vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, sử dụng phương pháp đường thẳng và các quy định kế toán hiện hành.

9 Ghi nhận doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch hàng hóa được xác định một cách đáng tin cậy cao Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này.

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có bằng chứng về tỷ lệ dịch vụ cung cấp được hoàn thành tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

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.

10 Chi phí đi vay

Tất cả các chi phí lãi vay được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

11 Các khoản dự phòng

Các khoản dự phòng được ghi nhận khi Công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra và Công ty có khả năng thanh toán nghĩa vụ này. Các khoản dự phòng được xác định trên cơ sở ước tính của Ban Giám đốc về các khoản chi phí cần thiết để thanh toán nghĩa vụ nợ này tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

12 Thuế

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại.

Số thuế hiện tại phải trả được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh vì không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chỉ tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các Luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

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

TIỀN	Đơn vị tính: VND	
	<u>1/01/2012</u>	<u>30/09/2012</u>
- Tiền mặt	8,110,978	72,888,312
- Tiền gửi ngân hàng	8,207,401,030	29,418,403,599
Trong đó:		
+ Tiền gửi của NĐT về giao dịch chứng khoán	3,651,252,974	7,154,000,943
+ Tiền gửi thanh toán bù trừ giao dịch chứng khoán	8,892,615	5,426,064
	<u>8,215,512,008</u>	<u>29,491,291,911</u>

HÀNG TỒN KHO

Nguyên liệu, vật liệu

Công cụ, dụng cụ

GIÁ TRỊ KHỐI LƯỢNG GIAO DỊCH THỰC HIỆN TRONG KỲ

	Đơn vị tính: VND	
	Khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ	Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ
Của Công ty chứng khoán		
- Cổ phiếu		
Của người đầu tư		
- Cổ phiếu	47,377,658	460,945,896,600
Của người ủy thác đầu tư		
Cộng	<u>47,377,658</u>	<u>460,945,896,600</u>

TÌNH HÌNH ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Số lượng		Giá trị theo sổ kế toán		So với giá thị trường				Tổng theo giá thị trường	
	01/01/2012	30/09/2012	01/01/2012	30/09/2012	Tăng		Giảm		01/01/2012	30/09/2012
					01/01/2012	30/09/2012	01/01/2012	30/09/2012		
I. Chứng khoán thương mại	2,362,500	2,362,500	46,800,000,000	46,800,000,000						
Cổ phiếu	2,362,500	2,362,500	46,800,000,000	46,800,000,000						
Chứng chỉ quỹ										
Chứng khoán khác										
II. Chứng khoán đầu tư										
1. Chứng khoán sẵn sàng để bán										
2. Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn										
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	0	0	299,031,000,000	336,390,000,000	-	0	0	0	0	0
Đầu tư tài chính khác			299,031,000,000	336,390,000,000						
Ủy thác quản lý danh mục đầu tư										
Chứng quyền										
Cộng	2,362,500	2,362,500	345,831,000,000	383,190,000,000	-	0	0	0	0	0

5 TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

Đơn vị tính: VND

	Máy móc thiết bị, nhà cửa kiến trúc	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Cộng
NGUYÊN GIÁ			
<i>Số dư tại 01/01/2012</i>	<u>4,636,787,649</u>	<u>14,800,000</u>	<u>4,651,587,649</u>
Tăng trong kỳ	-	-	-
<i>Trong đó: Mua trong kỳ</i>	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	-	-
<i>Trong đó: Thanh lý trong kỳ</i>	-	-	-
<i>Số dư tại 30/9/2012</i>	<u>4,636,787,649</u>	<u>14,800,000</u>	<u>4,651,587,649</u>
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ			
<i>Số dư tại 01/01/2012</i>	<u>3,204,462,660</u>	<u>9,250,002</u>	<u>3,213,712,662</u>
Tăng trong kỳ	535,465,128	1,850,004	537,315,132
<i>Khấu hao trong kỳ</i>	535,465,128	1,850,004	537,315,132
Giảm trong kỳ	-	-	-
<i>Số dư tại 30/9/2012</i>	<u>3,739,927,788</u>	<u>11,100,006</u>	<u>3,751,027,794</u>
GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
<i>Số dư tại 01/01/2012</i>	<u>1,432,324,989</u>	<u>5,549,998</u>	<u>1,437,874,987</u>
<i>Số dư tại 30/9/2012</i>	<u>896,859,861</u>	<u>3,699,994</u>	<u>900,559,855</u>

6 TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

Đơn vị tính: VND

	Quyền sử dụng đất	Phần mềm ứng dụng	Cộng
NGUYÊN GIÁ			
<i>Số dư tại 01/01/2012</i>	-	4,501,669,738	4,501,669,738
Tăng trong kỳ	-	-	-
<i>Trong đó: Mua trong kỳ</i>	-	-	-
<i>Số dư tại 30/9/2012</i>	<u>-</u>	<u>4,501,669,738</u>	<u>4,501,669,738</u>
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ			
<i>Số dư tại 01/01/2012</i>	-	3,035,734,370	3,035,734,370
Tăng trong kỳ	-	592,871,577	592,871,577
<i>Khấu hao trong kỳ</i>	-	592,871,577	592,871,577
<i>Số dư tại 30/9/2012</i>	<u>-</u>	<u>3,628,605,947</u>	<u>3,628,605,947</u>
GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
<i>Số dư tại 01/01/2012</i>	<u>-</u>	<u>1,465,935,368</u>	<u>1,465,935,368</u>
<i>Số dư tại 30/9/2012</i>	<u>-</u>	<u>873,063,791</u>	<u>873,063,791</u>

7 CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN	<u>1/01/2012</u>	<u>30/09/2012</u>
------------------------------------	-------------------------	--------------------------

Chi phí trả trước cho hoạt động kinh doanh	107,851,464	48,348,179
Chi phí thành lập công ty		
Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình		

Cộng	<u><u>107,851,464</u></u>	<u><u>48,348,179</u></u>
-------------	----------------------------------	---------------------------------

8 THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC	<u>1/01/2012</u>	<u>30/09/2012</u>
--	-------------------------	--------------------------

Thuế giá trị gia tăng	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	19,360,141	58,229,630
Thuế thu nhập cá nhân	54,387,585	13,349,764
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-
Các loại thuế khác	-	-
Các phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-

Cộng	<u><u>73,747,726</u></u>	<u><u>71,579,394</u></u>
-------------	---------------------------------	---------------------------------

9 TÀI SẢN THUẾ THU NHẬP HOẢN LẠI VÀ THUẾ THU NHẬP HOẢN LẠI PHẢI TRẢ

- a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

10 TIỀN NỘP QUỸ HỖ TRỢ THANH TOÁN

Tiền nộp ban đầu	120,000,000
Tiền nộp bổ sung	783,460,958
Tiền lãi phân bổ trong năm	82,017,003

11 CÁC KHOẢN PHẢI THU

Chi tiêu	Số đầu kỳ			Số phát sinh trong kỳ		Số cuối kỳ			Số đã lập dự phòng
	Tổng số	Số quá hạn	Số khó đòi	Tăng	Giảm	Tổng số	Số quá hạn	Số khó đòi	
1. Phải thu khách hàng	0			3,850,000		3,850,000			
2. Phải thu hoạt động GDCK	243,379,248	0	-	108,271,314	93,890,175	257,760,387			
- Phải thu của Sở GDCK	0					0			
- Phải thu khách hàng về GDCK	243,379,248			108,271,314	93,890,175	257,760,387			
- Phải thu tổ chức phát hành CK	0					0			
- Phải thu TTLK chứng khoán	0					0			
- Phải thu thành viên khác	0					0			
3. Thuế GTGT được khấu trừ	527,826					527,826			
4. Phải thu nội bộ	0					0			
5. Phải thu khác	15,106,463,509			623,862,463,467	465,372,535,192	173,596,391,784			
Tổng cộng	15,350,370,583	0	0	623,974,584,781	465,466,425,367	173,858,529,997	0	0	0

12 CHI PHÍ PHẢI TRẢ1/01/201230/09/2012

Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép

Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ

Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh

Chi phí phải trả khác

28,008,888,357

67,849,282,925

Cộng28,008,888,35767,849,282,925**13 VAY NGẮN HẠN**

Vay ngắn hạn	Lãi suất vay	Số dư đầu kỳ	Số vay trong kỳ	Số trả trong kỳ	Số dư cuối kỳ
Vay ngắn hạn ngân hàng	20.5%/năm	300 000 000 000			300,000,000,000
Cộng					

14 CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỢ KHÁC1/01/201230/09/2012

Kinh phí công đoàn

14,332,749

-

Bảo hiểm xã hội

8,783,206

31,064,066

Bảo hiểm thất nghiệp

831,435

2,759,435

Bảo hiểm Y tế

1,816,331

2,495,922

Thuế TNCN của nhà đầu tư chứng khoán

325,512,101

325,512,101

Các khoản phải trả phải nộp khác

10,000

21,581,002,896

Cộng351,285,82221,942,834,420**15 PHẢI TRẢ DÀI HẠN NỘI BỘ**

Vay dài hạn nội bộ

Phải trả dài hạn nội bộ khác

Cộng**16 VAY VÀ NỢ DÀI HẠN**

Vay và nợ dài hạn	Lãi suất vay	Số dư đầu kỳ	Số vay trong kỳ	Số trả trong kỳ	Số dư cuối kỳ
Cộng					

17 CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ HOẠT ĐỘNG GDCK	<u>1/01/2012</u>	<u>30/09/2012</u>
Phải trả sở GDCK	30,556,546	31,012,870
Phải trả vay Quý HTTT 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	3,432,768,739	7,101,042,869
Cộng	<u>3,463,325,285</u>	<u>7,132,055,739</u>

18 TÌNH HÌNH TRÍCH LẬP DỰ PHÒNG CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÓ ĐÒI

- Số dư đầu kỳ
- Số sử dụng trong kỳ
- Số trích lập trong kỳ
- Số dư cuối kỳ

VI THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HĐKD

- 1 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành
- 2 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

VII THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

- 1 Thông tin về giao dịch không bằng tiền phát sinh trong năm báo cáo
- 2 Các khoản tiền và tương đương tiền Công ty nắm giữ nhưng không được sử dụng
 - Các khoản tiền nhận ký quỹ, ký cược
 - Các khoản khác

VIII THÔNG TIN BỔ SUNG CHO BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

- Phần cổ tức đã được đề xuất hoặc được công bố sau ngày thành lập Bảng cân đối kế toán nhưng trước khi BCTC 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 chủ sở hữu
 - Thu nhập
 - Chi phí
 - Lãi (Lỗ)

IX NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU
QUÝ III NĂM 2012

Diễn giải	Thuyết minh	01/01/2012	Tăng	Giảm	30/09/2012
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		200,000,000,000			200,000,000,000
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		87,438,309			87,438,309
8. Quỹ dự phòng tài chính		358,084,131			358,084,131
9. Các quỹ khác thuộc VCSH		124,911,870			124,911,870
10. Lợi nhuận chưa phân phối		367,322,321	281,267,492	-	648,589,813
Cộng		200,937,756,631	281,267,492	-	201,219,024,123

2 CHI TIẾT CỔ ĐÔNG GÓP VỐN

	SỐ CỔ PHẦN	TỶ LỆ	THÀNH TIỀN
CÁ NHÂN	15,950,000	#	100%
1 Phạm Thị Hinh	2,880,000	14.40%	28,800,000,000
2 Trần Thị Hạnh	2,880,000	14.40%	28,800,000,000
3 Vũ Tuấn Việt	3,240,000	16.20%	32,400,000,000
4 Tạ Đình Quý	2,157,500	10.79%	21,575,000,000
5 Phùng Thị Tuyết Mai	1,215,000	6.08%	12,150,000,000
6 Phạm Quốc Tuệ	1,147,500	5.74%	11,475,000,000
Công ty CP Tài nguyên Sài Gòn - Đại diện Nguyễn An Thạnh	1,120,500	5.60%	11,205,000,000
8 Nguyễn Mai Phương	1,309,500	6.55%	13,095,000,000
9 Khổng Đức Thiện	1,450,000	7.25%	14,500,000,000
10 Lâm Hoàng Giang	1,300,000	6.50%	13,000,000,000
11 Hoàng Đình Kế	1,300,000	6.50%	13,000,000,000
Tổng cộng	20,000,000	100%	200,000,000,000

3 DANH SÁCH CỔ ĐÔNG SÁNG LẬP

TỔ CHỨC	TỶ LỆ SỐ ĐKKD/CM*	ĐỊA CHỈ
1. NHTM CP Xăng dầu Petrolimex	8%	Số 132-134 Đường Nguyễn Huệ, P.2, TP Cao Lãnh, Đồng Tháp
2. Cty CP Xây dựng COTEC	8%	4103002611 34 Trần Quốc Bảo, P.7, Q.3, TP HCM
CÁ NHÂN		
1. Nguyễn Thị Mai Linh	84%	011830751 Tổ 11, Láng Hạ, Đống Đa, Hà Nội

4 DOANH THU HOẠT ĐỘNG KINH DOANH CHỨNG KHOÁN

	Đơn vị tính: VND	Đơn vị tính: VND
	<u>Quý III - 2012</u>	<u>Quý III - 2011</u>
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	157,056,435	2,704,665,775
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	18,043,627,546	-
- Doanh thu khác	19,099,309	2,402,876,734
Tổng cộng	<u>18,219,783,290</u>	<u>5,107,542,509</u>

5 CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH CHỨNG KHOÁN

Đơn vị tính: VND

Đơn vị tính: VND

	<u>Quý III - 2012</u>	<u>Quý III - 2011</u>
Chi phí môi giới chứng khoán cho nhà đầu tư	240,715,485	752,686,124
Chi phí hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	15,716,666,666	
Chi phí lưu ký chứng khoán cho người đầu tư	9,999,999	86,549,022
Hoàn nhập dự phòng		
Chi phí về vốn kinh doanh		
Chi phí khác	10,394,526	984,992,529
<u>Tổng cộng</u>	<u>15,977,776,676</u>	<u>1,824,227,675</u>

6 CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

Đơn vị tính: VND

Đơn vị tính: VND

	<u>Quý III - 2012</u>	<u>Quý III - 2011</u>
Chi phí nhân viên	826,453,628	1,334,284,799
Chi phí vật liệu, công cụ dụng cụ	122,369,505	290,623,707
Chi phí khấu hao TSCĐ	362,316,388	408,707,898
Thuế, phí và lệ phí		
Chi phí dịch vụ mua ngoài	844,266,505	946,470,860
Chi phí khác bằng tiền		2,279,617
<u>Tổng cộng</u>	<u>2,155,406,026</u>	<u>2,982,366,881</u>

7 LỢI NHUẬN TỪ NGOÀI HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Đơn vị tính: VND

Đơn vị tính: VND

	<u>Quý III - 2012</u>	<u>Quý III - 2011</u>
Các khoản thu nhập ngoài hoạt động kinh doanh		-
Lãi tiền gửi		
Thu về thanh lý TSCĐ xe ô tô:		
Thu nhập khác _ Hoàn nhập dự phòng giảm giá ĐT		
Các khoản chi phí ngoài hoạt động kinh doanh		-
Chi về thanh lý TSCĐ		
Chi do vi phạm hợp đồng		
<u>Lợi nhuận ngoài hoạt động kinh doanh</u>		<u>-</u>

8 THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP

Đơn vị tính: VND

Đơn vị tính: VND

	<u>Quý III - 2012</u>	<u>Quý III - 2011</u>
Thuế TNDN phải nộp cho kỳ hiện tại	-	-
Lợi nhuận/Lãi (Lỗ) trước thuế	86,600,588	300,947,953
Điều chỉnh cho thu nhập chịu thuế	(20,039,544)	-
Trừ: thu nhập không chịu thuế	-	-
Thu nhập chịu thuế	<u>66,561,044</u>	<u>300,947,953</u>
Thuế suất	25%	25%
Thuế TNDN	16,640,261	75,236,988
Thuế thu nhập hoãn lại		
Công	<u>16,640,261</u>	<u>75,236,988</u>

9 MỘT SỐ CHỈ TIÊU ĐÁNH GIÁ KHÁI QUÁT TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG

CHỈ TIÊU	TỶ LỆ
1. CƠ CẤU NGUỒN VỐN	
Tài sản dài hạn/Tổng Tài sản	0.55%
Tài sản ngắn hạn/Tổng Tài sản	99.45%
2. TỶ SUẤT LỢI NHUẬN	
Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu	0.68%
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên vốn	0.19%
3. TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH	
Tỷ lệ nợ phải trả/Tổng tài sản	66.49%
Khả năng thanh toán:	
- Hiện thời: Tài sản ngắn hạn/Nợ ngắn hạn	1.50
- Thanh toán nhanh: (Tài sản ngắn hạn - Hàng tồn kho)/Nợ ngắn hạn	1.50
- Thanh toán bằng tiền: Tiền và tương đương tiền/Nợ ngắn hạn	0.07

Người lập biểu



Thái Thị Thu Hiền

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thanh Vân

Chủ tịch HĐQT



Phạm Thị Hinh