

TP Hồ Chí Minh, ngày 29 tháng 01 năm 2013

Số: 95/2013/CV-SSIHO

V/v giải trình một số nội dung trong BCTC riêng quý IV/2012

Kính gửi: **Sở Giao dịch Chứng khoán TP HCM**  
**Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước**

Thưa quý cơ quan,

Theo yêu cầu tại công văn số 98/2013/SGDHCM-NY ngày 24/01/2013, Công ty Cổ phần Chứng khoán Sài Gòn xin kính gửi tới Quý Cơ quan nội dung giải trình một số hạng mục trong Báo cáo tài chính riêng quý IV/2012 đã công bố như sau:

**1. Thuyết minh bổ sung Bảng cân đối kế toán (đơn vị: VND)**

**a. Đầu tư công ty con:**

<b>Tại ngày 31/12/2012</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Tỷ lệ</b>
- Đầu tư vào Cty SSIAM	30.000.000.000	100%
- Đầu tư vào Quỹ thành viên SSI	312.000.000.000	80%
<b>Cộng</b>	<b>342.000.000.000</b>	

<b>Tại ngày 31/12/2011</b>	<b>Giá trị</b>	<b>Tỷ lệ</b>
- Đầu tư vào Cty SSIAM	30.000.000.000	100%
- Đầu tư vào Quỹ thành viên SSI	288.000.000.000	80%
<b>Cộng</b>	<b>318.000.000.000</b>	

**b. Chi tiết đầu tư chứng khoán dài hạn:**

<b>Chi tiêu</b>	<b>Số lượng (cp)</b>	<b>Giá trị theo sổ kế toán</b>	<b>Giảm so với giá thị trường</b>	<b>Tổng giá trị theo giá thị trường</b>
<b>Tại ngày 31/12/2012</b>	<b>36.722.369</b>	<b>1.569.959.577.931</b>	<b>(163.138.671.647)</b>	<b>1.406.820.906.284</b>
<b>Chứng khoán sẵn sàng để bán</b>	<b>24.055.370</b>	<b>1.021.342.587.931</b>	<b>(69.959.771.647)</b>	<b>951.382.816.284</b>
- Cổ phiếu niêm yết	11.095.567	261.537.866.418	(43.246.474.819)	218.291.391.599
- Cổ phiếu chưa niêm yết	6.654.768	93.179.487.171	(26.713.296.828)	66.466.190.343
- Trái phiếu	6.305.035	666.625.234.342	-	666.625.234.342
<b>Đầu tư vào công ty liên kết</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- Quỹ Tầm nhìn SSI	-	-	-	-
<b>Đầu tư dài hạn khác</b>	<b>12.666.999</b>	<b>548.616.990.000</b>	<b>(93.178.900.000)</b>	<b>455.438.090.000</b>
- Công ty Xi măng Vissai Miền Trung	900.000	10.000.000.000	(775.900.000)	9.224.100.000
- Công ty CP Đầu tư Bất động sản SSI	1.499.999	14.999.990.000	-	14.999.990.000
- Công ty CP Cao su Hoàng Anh Gia Lai	10.267.000	523.617.000.000	(92.403.000.000)	431.214.000.000
<b>Tại ngày 31/12/2011</b>	<b>121.381.053</b>	<b>2.463.139.453.940</b>	<b>(276.487.847.719)</b>	<b>2.186.651.606.221</b>
<b>Chứng khoán sẵn sàng để bán</b>	<b>24.258.554</b>	<b>1.117.854.863.383</b>	<b>(167.455.647.159)</b>	<b>950.399.216.224</b>
- Cổ phiếu niêm yết	11.097.256	341.075.948.890	(134.400.547.513)	206.675.401.377
- Cổ phiếu chưa niêm yết	6.256.298	81.854.814.397	(14.065.439.920)	67.789.374.477
- Trái phiếu	6.905.000	694.924.100.096	(18.989.659.726)	675.934.440.370
<b>Đầu tư vào công ty liên kết</b>	<b>64.500.000</b>	<b>595.496.200.557</b>	<b>(108.198.700.560)</b>	<b>487.297.499.997</b>

- Quỹ Tầm nhìn SSI	64.500.000	595.496.200.557	(108.198.700.560)	487.297.499.997
<b>Đầu tư dài hạn khác</b>	<b>32.622.499</b>	<b>749.788.390.000</b>	<b>(833.500.000)</b>	<b>748.954.890.000</b>
- Công ty Xi măng Vissai Miền Trung	900.000	10.000.000.000	(833.500.000)	9.166.500.000
- Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex	19.955.500	201.171.400.000	-	201.171.400.000
- Công ty CP Đầu tư Bất động sản SSI	1.499.999	14.999.990.000	-	14.999.990.000
- Công ty CP Cao su Hoàng Anh Gia Lai	10.267.000	523.617.000.000	-	523.617.000.000

**- Chi tiết dự phòng đầu tư chứng khoán dài hạn:**

Chi tiêu	Số lượng (cp)	Giá trị theo sổ kế toán	Giảm so với giá thị trường	Tổng giá trị theo giá thị trường
<b>Tại ngày 31/12/2012</b>	<b>21.510.390</b>	<b>748.907.656.586</b>	<b>(163.138.671.647)</b>	<b>585.768.984.939</b>
<b>Chứng khoán sẵn sàng để bán</b>	<b>10.343.390</b>	<b>215.290.656.586</b>	<b>(69.959.771.647)</b>	<b>145.330.884.939</b>
Cổ phiếu niêm yết	<b>4.388.622</b>	<b>132.611.169.415</b>	<b>(43.246.474.819)</b>	<b>89.364.694.596</b>
HAG	1.670.741	56.935.268.206	(20.847.262.610)	36.088.005.596
PDN	1.134.721	38.486.340.864	(14.203.311.464)	24.283.029.400
GIL	812.076	26.257.616.421	(271.184.421)	25.986.432.000
LAF	771.084	10.931.943.924	(7.924.716.324)	3.007.227.600
Cổ phiếu chưa niêm yết	<b>5.954.768</b>	<b>82.679.487.171</b>	<b>(26.713.296.828)</b>	<b>55.966.190.343</b>
- Cty CP Việt Tin	6.299	6.654.826.397	(1.450.592.600)	5.204.233.797
- Cty Cp Địa Ốc An Lạc	3.750.000	37.500.000.000	(637.500.000)	36.862.500.000
- Công ty CP Kính Viglacera Đáp Cầu	800.000	15.200.000.000	(13.540.000.000)	1.660.000.000
- Công ty CP Khu du lịch Cát Bà	999.999	11.999.988.000	(3.545.996.454)	8.453.991.546
- Công ty CP Xây Dựng Công Nghiệp Descon	398.470	11.324.672.774	(7.539.207.774)	3.785.465.000
<b>Đầu tư dài hạn khác</b>	<b>11.167.000</b>	<b>533.617.000.000</b>	<b>(93.178.900.000)</b>	<b>440.438.100.000</b>
- Công ty Xi măng Vissai Miền Trung	900.000	10.000.000.000	(775.900.000)	9.224.100.000
- Công ty CP Cao su Hoàng Anh Gia Lai	10.267.000	523.617.000.000	(92.403.000.000)	431.214.000.000
<b>Tại ngày 31/12/2011</b>	<b>80.116.556</b>	<b>1.027.182.574.119</b>	<b>(276.487.847.719)</b>	<b>750.694.726.400</b>
<b>Chứng khoán sẵn sàng để bán</b>	<b>14.716.556</b>	<b>421.686.373.562</b>	<b>(167.455.647.159)</b>	<b>254.230.726.403</b>
Cổ phiếu niêm yết	<b>7.860.258</b>	<b>276.532.693.412</b>	<b>(134.400.547.513)</b>	<b>142.132.145.899</b>
DCC	398.470	11.324.672.774	(7.539.207.774)	3.785.465.000
HAG	3.571.654	168.907.913.443	(99.260.660.445)	69.647.252.998
PDN	1.134.721	38.486.340.864	(5.125.543.464)	33.360.797.400
PAN	1.493.280	26.514.575.101	(6.952.607.100)	19.561.968.001
DBC	1.262.133	31.299.191.230	(15.522.528.730)	15.776.662.500
Cổ phiếu chưa niêm yết	<b>6.256.298</b>	<b>81.854.814.397</b>	<b>(14.065.439.920)</b>	<b>67.789.374.477</b>
- Cty CP Việt Tin	6.299	6.654.826.397	(1.453.742.100)	5.201.084.297
- Cty CP Việt Thái	700.000	10.500.000.000	(452.200.000)	10.047.800.000
- Cty Cp Địa Ốc An Lạc	3.750.000	37.500.000.000	(637.500.000)	36.862.500.000
- Công ty CP Kính Viglacera Đáp Cầu	800.000	15.200.000.000	(9.344.000.000)	5.856.000.000
- Công ty CP Khu du lịch Cát Bà	999.999	11.999.988.000	(2.177.997.820)	9.821.990.180
Trái phiếu	<b>600.000</b>	<b>63.298.865.753</b>	<b>(18.989.659.726)</b>	<b>44.309.206.027</b>
- Trái phiếu Vinashin	600.000	63.298.865.753	(18.989.659.726)	44.309.206.027
<b>Đầu tư vào công ty liên kết</b>	<b>64.500.000</b>	<b>595.496.200.557</b>	<b>(108.198.700.560)</b>	<b>487.297.499.997</b>
- Quỹ Tầm nhìn SSI	64.500.000	595.496.200.557	(108.198.700.560)	487.297.499.997
<b>Đầu tư dài hạn khác</b>	<b>900.000</b>	<b>10.000.000.000</b>	<b>(833.500.000)</b>	<b>9.166.500.000</b>
- Công ty Xi măng Vissai Miền Trung	900.000	10.000.000.000	(833.500.000)	9.166.500.000



## 2. Thuyết minh chi tiết khoản mục "thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác"- MS28-LCTT(đơn vị VND)

- Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào quỹ SSIVF tính đến cuối năm	465.158.823.530
- Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào các cổ phiếu niêm yết khác	129.161.076.721
<b>Cộng</b>	<b>594.319.900.251</b>

## 3. Lợi nhuận sau thuế Q4/2012 tăng 216% so với cùng kỳ do các nguyên nhân sau:

Doanh thu thuần tăng 82,2 tỷ đồng (tăng 43%) so với cùng kỳ năm 2011, chủ yếu do doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn tăng 33,7 tỷ (tăng 44%) và doanh thu hoạt động tư vấn tăng 55,3 tỷ đồng (tăng 1.989%).

- Chi phí hoạt động kinh doanh giảm 37,2 tỷ đồng (giảm 24%) so với cùng kỳ năm 2011 do trong quý 4/2012 phát sinh hoàn nhập dự phòng 111,9 tỷ đồng của các chứng khoán tăng giá tại thời điểm 31/12/2012 làm chi phí dự phòng đầu tư chứng khoán giảm 159 tỷ đồng (giảm 336%) so với cùng kỳ năm 2011. Trong khi đó chi phí trực tiếp của hoạt động kinh doanh chứng khoán chỉ tăng 122 tỷ đồng (tăng 113%) so với cùng kỳ 2011.

Trong kỳ Công ty cũng đã thu hồi một phần khoản tiền đầu tư vào Quỹ Tầm nhìn SSI (SSIVF).


## 4. Nguyên nhân chưa công bố thông tin sự kiện liên quan quỹ SSIVF:

Hiện tại Quỹ SSIVF vẫn chưa hoàn tất thủ tục giải thể theo quy định của pháp luật. Ngày 14/11/2012 Quỹ SSIVF đã chia một phần lớn tiền mặt cho các nhà đầu tư Quý, bao gồm cả SSI. Tuy nhiên, vẫn còn một số lượng tiền mặt và cổ phiếu của Quỹ chưa thanh toán hết và chưa được chuyển trả về cho các thành viên. Chính vì vậy, đến thời điểm hiện tại, SSI vẫn đang là nhà đầu tư của Quỹ SSIVF. Các quyền và nghĩa vụ của SSI đối với Quỹ SSIVF vẫn chưa chấm dứt cho đến khi Quỹ SSIVF hoàn thành thủ tục thanh lý, giải thể. Tại thời điểm 31/12/2012 giá trị tài sản SSI còn phải thu từ Quỹ SSIVF được ghi nhận trên khoản mục phải thu khách hàng với số tiền 12.634.474.487 đồng.

Ngoài ra, Quỹ SSIVF không phải một công ty có đầy đủ tư cách pháp nhân hoạt động theo Luật Doanh nghiệp mà chỉ là một quỹ đầu tư chứng khoán thành viên không có tư cách pháp nhân hoạt động theo Luật Chứng khoán. Chúng tôi không rõ nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại Khoản 2, Điều 8, Thông tư số 52/2012/TT-BTC có áp dụng đối với trường hợp của SSI đầu tư vào SSIVF hay không. Kính đề nghị Sở Giao dịch Chứng khoán TP. Hồ Chí Minh có ý kiến hướng dẫn chúng tôi thực hiện đúng theo quy định.

Trên đây là nội dung giải trình về một số vấn đề trong báo cáo tài chính riêng quý IV/2012 của SSI. Kính báo cáo Sở Giao dịch Chứng khoán TP. Hồ Chí Minh được biết.

Trân trọng,



  
Nguyễn Hồng Nam

Phó Tổng Giám đốc