



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 1 NĂM 2013

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 03 năm 2013

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)	100		214.083.913.954	219.530.074.542
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	126.901.974.947	169.262.526.865
1. Tiền	111		3.303.903.322	10.889.559.742
2. Các khoản tương đương tiền	112		123.598.071.625	139.312.967.123
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.04	27.079.986.783	47.375.139.538
1. Đầu tư ngắn hạn	121		81.848.611.189	101.354.565.643
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		(54.768.624.406)	(53.979.426.105)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.11	174.868.720	1.767.368.784
1. Phải thu của khách hàng	131		44.000.000	145.380.000
2. Trả trước cho người bán	132		80.000.000	-
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135		-	67.036.357
5. Các khoản phải thu khác	138		50.868.720	1.554.952.427
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	V.02	-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		59.927.083.504	20.185.039.355
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		34.271.518	42.813.371
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154		11.204.368	8.324.566
4. Giao dịch mua bán lại Trái phiếu Chính phủ	157		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		59.881.607.618	20.133.901.418
B - TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC (200=210+220+240+250+260)	200		4.467.295.765	5.834.958.594
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		-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		732.078.554	910.827.093

	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.05	569.557.418	666.001.554
- Nguyên giá	222		2.982.624.556	5.576.959.806
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(2.413.067.138)	(4.910.958.252)
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	162.521.136	244.825.539
- Nguyên giá	228		5.389.278.886	5.389.278.886
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(5.226.757.750)	(5.144.453.347)
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		701.004.000	2.197.044.000
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		4.806.325.200	24.812.718.098
- Chứng khoán sẵn sàng để bán	254		4.806.325.200	24.812.718.098
- 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		(4.105.321.200)	(22.615.674.098)
V. Tài sản dài hạn khác	260		3.034.213.211	2.727.087.501
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.07	13.355.658	13.355.658
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.09	-	-
3. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán	263	V.10	2.715.887.553	2.450.481.843
4. Tài sản dài hạn khác	268		304.970.000	263.250.000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		218.551.209.719	225.365.033.136
NGUỒN VỐN				
A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		1.501.837.142	9.783.467.356
I. Nợ ngắn hạn	310		1.501.837.142	9.783.467.356
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		-	-
2. Phải trả người bán	312		-	-
3. Người mua trả tiền trước	313		-	40.000.000
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.08	3.012.220	72.426.468
5. Phải trả người lao động	315		1.340.913.576	1.331.749.549
6. Chi phí phải trả	316	V.12	86.461.418	199.559.000
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.13	21.274.828	33.847.637
9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320		-	8.055.884.702

	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
10. Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321		175.100	-
11. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322		-	-
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		50.000.000	50.000.000
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		217.049.372.577	215.581.565.780
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.16	217.049.372.577	215.581.565.780
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		(150.115.889.667)	(151.583.696.464)
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		218.551.209.719	225.365.033.136

Người lập biểu



Liều Ngọc Oanh

Kế toán trưởng



Trần Lan Hương

TP Hồ Chí Minh, ngày 10 tháng 04 năm 2013



P. Tổng Giám đốc

Bùi Văn Trường

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2013

Chỉ tiêu	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
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	-	-
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004	-	-
5. Ngoại tệ các loại	005	-	-
6. Chứng khoán lưu ký	006	27.412.200.000	101.589.070.000
Trong đó:			
6.1. Chứng khoán giao dịch	007	27.411.270.000	100.256.050.000
6.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	008	27.247.210.000	27.247.110.000
6.1.2. Chứng khoán giao dịch của KH trong nước	009	109.290.000	72.382.540.000
6.1.3. Chứng khoán giao dịch của KH nước ngoài	010	54.770.000	626.400.000
6.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	011	-	-
6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	012	-	215.720.000
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	-	215.720.000
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	-	-
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	-	-
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	-	865.400.000
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
6.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của KH nước ngoài	030	-	-

Chi tiêu	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
A	B	1	2
6.5.4. Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác	031	-	-
6.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút	032	-	45.000.000
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	-	-
6.7. Chứng khoán chờ giao dịch	037	930.000	206.900.000
6.7.1. Chứng khoán chờ giao dịch của thành viên lưu ký	038	930.000	-
6.7.2. Chứng khoán chờ giao dịch của KH trong nước	039	-	206.900.000
6.7.3. Chứng khoán chờ giao dịch của KH nước ngoài	040	-	-
6.7.4. Chứng khoán chờ giao dịch của tổ chức khác	041	-	-
6.8. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay	042	-	-
6.8.1. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của TV lưu ký	043	-	-
6.8.2. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của KH trong nước	044	-	-
6.8.3. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của KH nước ngoài	045	-	-
6.8.4. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của tổ chức khác	046	-	-
6.9. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	047	-	-
7. Chứng khoán lưu ký công ty đại chúng chưa niêm yết.	050	-	-
Trong đó:	050	-	-
7.1. Chứng khoán giao dịch	051	-	-
7.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	052	-	-
7.1.2. Chứng khoán giao dịch của KH trong nước	053	-	-
7.1.3. Chứng khoán giao dịch của KH nước ngoài	054	-	-
7.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	055	-	-
7.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	056	-	-
7.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký	057	-	-
7.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của KH trong nước	058	-	-
7.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của KH nước ngoài	059	-	-

Chỉ tiêu	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
A	B	1	2
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	-	-
9. Chứng khoán chưa lưu ký của công ty chứng khoán	083	30.757.110.000	19.194.910.000
10. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá	084	-	-

TP Hồ Chí Minh, ngày 10 tháng 04 năm 2013

Người lập biểu



Lieu Ngọc Danh

Kế toán trưởng



Trần Lan Hương



P. Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN
CHỨNG KHOÁN
ÂU VIỆT

Bùi Văn Trường

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 1 Năm 2013

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu	01		2.860.246.871	7.108.714.923	2.860.246.871	7.108.714.923
Trong đó:						
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	01.1		187.398	815.272.949	187.398	815.272.949
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	01.2		4.579.173	1.299.955.603	4.579.173	1.299.955.603
- 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		90.000.000	100.000.000	90.000.000	100.000.000
- Doanh thu lưu ký chứng khoán	01.6		46.342.571	158.417.876	46.342.571	158.417.876
- 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		2.719.137.729	4.735.068.495	2.719.137.729	4.735.068.495
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)	10		2.860.246.871	7.108.714.923	2.860.246.871	7.108.714.923
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11		460.963.887	3.074.065.885	460.963.887	3.074.065.885
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)	20		2.399.282.984	4.034.649.038	2.399.282.984	4.034.649.038
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		967.210.792	1.544.857.328	967.210.792	1.544.857.328
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20-25)	30		1.432.072.192	2.489.791.710	1.432.072.192	2.489.791.710
8. Thu nhập khác	31		49.822.985	2.897.033	49.822.985	2.897.033
9. Chi phí khác	32		14.088.380	6.992.564	14.088.380	6.992.564
10. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		35.734.605	(4.095.531)	35.734.605	(4.095.531)
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		1.467.806.797	2.485.696.179	1.467.806.797	2.485.696.179
12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.1	-	-	-	-
13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.2	-	-	-	-
14. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		1.467.806.797	2.485.696.179	1.467.806.797	2.485.696.179
15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		-	-	-	-

TP Hồ Chí Minh, ngày 10 tháng 04 năm 2013

Người lập biểu

Kế toán trưởng



P. Tổng Giám đốc

Liều Ngọc Oanh

Trần Lan Hương

B. Văn Trưởng

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 1 Năm 2013

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 : 12 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 1 năm 2013

Kỳ kế toán quý 1 năm 2013 của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 03 năm 2013

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	19.397.222	20.037.214
- Tiền gửi ngân hàng	3.284.506.100	10.869.522.528
<i>Trong đó:</i>		
Tiền gửi của người đầu tư về giao dịch chứng khoán	-	8.015.701.154
- 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 3 tháng)	123.598.071.625	139.312.967.123
Cộng	<u><u>126.901.974.947</u></u>	<u><u>150.202.526.865</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>	-	-
Cổ phiếu	-	-
Trái phiếu	-	-
Chứng khoán khác	-	-
<i>Của người đầu tư</i>	-	-
Cổ phiếu & chứng chỉ quỹ	-	-
Trái phiếu	-	-
Chứng khoán khác	-	-
Cộng	-	-

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						
	5.625.274	81.848.611.189		54.768.624.406	27.079.986.783	
II. Chứng khoán đầu tư						
	175.251	4.806.325.200	-	4.105.321.200	701.004.000	
Chứng khoán sẵn sàng để bán	175.251	4.806.325.200		4.105.321.200	701.004.000	
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 29-03-2013, với chứng khoán niêm yết tại sàn HNX và sàn Upcom là giá bình quân của ngày 29-03-2013, với chứng khoán chưa niêm yết là giá bình quân giao dịch tham khảo của 3 công ty chứng khoán tại ngày 31-12-2012.

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	2.577.114.523	5.576.959.806
2. Số tăng trong kỳ		-	-	-	-
Trong đó					
- Mua sắm mới		-	-	-	-
- Xây dựng mới		-	-	-	-
3. Số giảm trong kỳ		1.289.112.583	-	1.305.222.667	2.594.335.250
- Thanh lý		1.289.112.583		1.305.222.667	2.594.335.250
- Nhượng bán		-		-	-
Số cuối kỳ	-	712.602.700	998.130.000	1.271.891.856	2.982.624.556
II. Giá trị hao mòn					
1. Số đầu kỳ		1.961.588.862	426.053.649	2.523.315.741	4.910.958.252
2. Khấu hao trong kỳ		11.254.755		71.101.001	82.355.756
3. Thanh lý trong kỳ		1.286.742.459		1.293.504.411	2.580.246.870
4. Số cuối kỳ		686.101.158	426.053.649	1.300.912.331	2.413.067.138
III. Giá trị còn lại					
1. Số đầu kỳ	0	40.126.421	572.076.351	53.798.782	666.001.554
2. Số cuối kỳ	0	26.501.542	572.076.351	-29.020.475	569.557.418

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		5.144.453.347			5.144.453.347
2. Khấu hao trong kỳ		82.304.403			82.304.403
3. Số cuối kỳ		5.226.757.750			5.226.757.750
III. Giá trị còn lại					
1. Số đầu kỳ	-	244.825.539	-	-	244.825.539
2. Số cuối kỳ	-	162.521.136	-	-	162.521.136

7. Tài sản ngắn hạn khác:

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
- Tạm ứng	59.872.607.618	20.124.701.418
- Ký quỹ ngắn hạn	9.000.000	9.200.000
- Tổng	<u>59.881.607.618</u>	<u>20.133.901.418</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	13.355.658
- Chi phí thành lập DN	-	-
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn	-	-
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận TSCĐ Vô hình	-	-

9. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
- Thuế giá trị gia tăng	2.732.802	9.292.654
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	5.459.346	54.809.248
- Các loại thuế khác	0	-
Cộng	<u>8.192.148</u>	<u>64.101.902</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	270.767.622	5.361.912
Cộng	2.715.887.553	2.450.481.843

11. Các khoản phải thu

Xem phụ lục 2.

12. Chi phí phải trả

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
Chi phí điện nước phải trả	-	21.000.000
Chi phí kiểm toán phải trả	(4.125.000)	37.125.000
Chi phí phải trả nhân viên	-	-
Chi phí giao dịch	-	26.000.000
Chi phí khác	90.586.418	115.434.000
Cộng	86.461.418	199.559.000

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

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
Bảo hiểm xã hội	(5.192.693)	(19.242.770)
Bảo hiểm y tế	9.830.115	9.830.115
Kinh phí công đoàn	2.525.420	(14.580)
Phải trả khác	8.919.293	24.017.522
Doanh thu chưa thực hiện	50.000.000	50.000.000
Cộng	66.082.135	64.590.287

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	-	8.048.223.307
- Phải trả về thanh toán bù trừ giao dịch chứng khoán	-	-
- Phải trả hộ cổ tức cho NĐT	175.100	-
- Phải trả tổ chức phát hành CK	-	-

15. Dự phòng trợ cấp mất việc làm

- Số đầu năm

- Số chi trong năm

- Số cuối năm

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

1. Chi phí hoạt động kinh doanh

	<u>Quý 1 năm nay</u>	<u>Quý 1 năm trước</u>
Chi phí kinh doanh theo yếu tố	481.841.875	510.156.808
- Chi phí nhân viên	476.028.028	496.377.829
- Chi phí vật liệu, công cụ lao động		
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	5.813.847	13.778.979
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		
- Chi phí bằng tiền khác		
Chi phí môi giới chứng khoán nhà đầu tư	2.793.660	311.672.325
Chi phí hoạt động tự doanh chứng khoán	17.612.283.155	2.116.343.358
Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	30.000.000	3.498.000
Chi phí dự phòng	(17.721.154.597)	
Chi phí về vốn kinh doanh	49.060.682	39.430.556
Chi phí bảo lãnh, quản lý cổ đông	-	
Chi phí lưu ký chứng khoán cho người đầu tư	6.139.112	92.964.838
Cộng	<u><u>460.963.887</u></u>	<u><u>3.074.065.885</u></u>

2. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	<u>Quý 1 năm nay</u>	<u>Quý 1 năm trước</u>
Chi phí nhân viên	397.603.435	516.255.341
Chi phí vật liệu	5.071.300	5.217.500
Chi phí công cụ lao động	5.960.000	29.184.998
Chi phí khấu hao tài sản cố định	158.846.312	296.758.352
Chi phí thuế, phí, lệ phí	3.000.000	3.000.000
Chi phí dịch vụ mua ngoài	271.329.719	531.021.165
Chi phí bằng tiền khác	125.400.026	163.419.972
Cộng	<u><u>967.210.792</u></u>	<u><u>1.544.857.328</u></u>

3. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	<u>Quý 1 năm nay</u>	<u>Quý 1 năm trước</u>
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	1.467.806.797	2.485.696.179
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	<u><u>41</u></u>	<u><u>69</u></u>

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Giao dịch với các bên liên quan

Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan

Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan như sau:

	<u>Quý 1 năm nay</u>	<u>Quý 1 năm trước</u>
<i>Hội đồng quản trị và ban điều hành và các bên liên quan khác</i>		
1. Dịch vụ môi giới chứng khoán	-	2.975.471
2. Dịch vụ mua quyền nhận tiền bán chứng khoán và hỗ trợ nhận quyền bán chứng khoán	-	-
3. Ứng trước tiền bán chứng khoán	-	236.186

Số dư công nợ phải thu/(phải trả) của các bên có liên quan

Đơn vị tính: VND

Nội dung	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
Phải trả tiền gửi giao dịch chứng khoán		
- Hội đồng quản trị	-	-
- Ban điều hành	-	-
- Các bên liên quan khác	-	-

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt như sau:

	<u>Quý 1 năm nay</u>	<u>Quý 1 năm trước</u>
Tiền lương	152.933.617	245.521.151
Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế	21.420.000	9.214.560
Tiền thưởng, lương tháng 13	-	-
Cộng	<u><u>174.353.617,0</u></u>	<u><u>254.735.711,0</u></u>

Giao dịch với các bên liên quan khác

Các bên liên quan khác với Công ty gồm:

<u>Bên liên quan</u>	<u>Mối quan hệ</u>
Công ty Cổ phần Đầu tư Kim Cương	Công ty có cùng Hội đồng quản trị
Công ty CP Đầu tư và Xây dựng công trình 135	Công ty có cùng thành viên sáng lập
Công ty TNHH MTV Đầu tư My Vy	Công ty có cùng thành viên HĐQT

Các nghiệp vụ phát sinh trong năm giữa Công ty với các bên liên quan khác như sau:

	<u>Quý 1 năm nay</u>	<u>Quý 1 năm trước</u>
Công ty Cổ phần Đầu tư Kim Cương		
Môi giới mua bán chứng khoán	-	-
Tư vấn đầu tư chứng khoán	-	-
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng công trình 135		
Phi tư vấn	-	-
Môi giới mua bán chứng khoán	-	-
Công ty TNHH MTV Đầu tư My Vy		
- Môi giới mua bán chứng khoán	-	-
- Dịch vụ mua quyền nhận Tiền bán chứng khoán và hỗ trợ nhận quyền bán chứng khoán	-	-

Việc mua hàng hóa và dịch vụ từ các bên liên quan được thực hiện theo giá thị trường.

Người lập biểu

Lieu Ngọc Oanh

Kế toán trưởng

Trần Lan Hương

TP. Hồ Chí Minh ngày 10 tháng 04 năm 2013



P. Tổng Giám đốc

Bùi Văn Trường

Phụ lục 1. Tình hình đầu tư tài chính

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			
I. Chứng khoán thương mại											
- Cổ phiếu (Chi tiết danh mục cổ phiếu bị giảm giá/rủi ro)											
ACL	493.692	493.692	8.482.114.441	8.482.114.441	-	-	2.804.656.441	2.261.595.241	5.677.458.000	6.220.519.200	
AGR	22	22	129.000	129.000	-	-	14.600	8.000	114.400	121.000	
APC	3	13	33.095	143.410	-	-	3.095	10.810	30.000	132.600	
ASP	2	2	23.300	23.300	-	-	14.500	14.300	8.800	9.000	
BCC	50	50	585.000	585.000	-	-	330.000	375.000	255.000	210.000	
BCI	24	24	407.990	407.990	-	-	28.790	38.390	379.200	369.600	
BVH	5	5	265.500	265.500	-	-	17.500		248.000	192.000	
BVS	84	84	1.201.353	1.201.353	-	-	176.553	210.153	1.024.800	991.200	
C92	92	92	2.116.000	2.116.000	-	-	1.361.600	1.472.000	754.400	644.000	
CIC	46	46	83.550	83.550	-	13.050	5.350	-	78.200	96.600	
CMV	5	5	97.000	101.000	-	-	5.000	8.500	92.000	92.500	
CT6	17	17	192.900	192.900	-	-	28.000	73.900	164.900	119.000	
CTD	3	3	163.800	166.800	-	-	52.800	77.700	111.000	89.100	
CTM	20	20	130.812	130.812	-	-	70.812	66.812	60.000	64.000	
D2D	1	1	41.400	41.400	-	-	24.200	24.600	17.200	16.800	
DAC	40	40	2.148.000	2.148.000	-	-	1.568.000	1.548.000	580.000	600.000	
DC4	50	50	430.000	430.000	-	-	40.000	80.000	390.000	350.000	
DIG	10	30	127.543	422.899	-	-	1.543	38.899	126.000	384.000	
DRH	6	6	22.800	22.800	-	-	10.200		12.600	15.000	
DTL	36	36	454.300	454.300	-	2.900	11.500	-	442.800	457.200	

Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo số kế toán		So với giá thị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường		Ghi chú
	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Tăng		Giảm		Cuối kỳ	Đầu kỳ	
					Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ			
FCN	7	6	134.175	140.175	-	-	18.675	33.975	115.500	106.200	
FDC	5	15	139.133	417.400	-	-	39.133	93.400	100.000	324.000	
GGG	64	64	130.944	130.944	-	-	66.944	60.544	64.000	70.400	
HAX	3	13	19.450	101.700	-	-	5.350		14.100	44.200	
HBS	90	90	1.161.000	1.161.000	-	-	666.000	621.000	495.000	540.000	
HCM	7	7	332.500	332.500	-	-	185.500	181.300	147.000	151.200	
HDG	14	14	393.315	393.315	-	-	223.915		169.400	177.800	
HLG	5	5	47.000	47.000	-	-	16.500	3.000	30.500	44.000	
HNM	80	80	1.104.000	1.104.000	-	-	760.000	704.000	344.000	400.000	
HPC	68	68	415.606	415.606	-	-	136.806	157.206	278.800	258.400	
HT1	9	9	74.700	74.700	-	-	29.700	37.800	45.000	36.900	
ITC	4	4	146.376	146.376	-	-	112.776		33.600	32.400	
KBC	5	15	63.000	189.000	-	-	23.000	100.500	40.000	88.500	
KDH	9	9	81.000	81.000	-	-	9.000	-	72.000	81.000	
KLS	5	105	43.648	916.598	-	-	148		43.500	892.500	
KMR	17	37	52.739	155.000	-	-	39	40.300	52.700	114.700	
KSB	2	2	58.187	58.187	-	-	13.587	20.987	44.600	37.200	
L62	50	50	285.000	285.000	-	-	80.000	5.000	205.000	280.000	
LAF	6	6	65.162	65.162	-	-	36.362	41.762	28.800	23.400	
LCG	3	43	72.237	1.035.400	-	-	50.937		21.300	339.700	
LHG	3	3	39.600	41.100	-	900	1.500	-	38.100	42.000	
MCG	1	1	15.200	15.200	-	-	11.300		3.900	3.800	
MHC	32	32	88.600	88.600	-	1.000	8.600	-	80.000	89.600	
MKV	6	6	37.800	37.800	-	12.000	-	-	37.800	49.800	

Chỉ 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				
NAG	30	30	102.000	102.000	-	-	24.000	18.000	78.000	84.000	
NBP	20.000	20.000	278.260.000	278.260.000	-	-	14.260.000	24.260.000	264.000.000	254.000.000	
NDN	32	32	243.600	243.600	-	-	77.200	70.800	166.400	172.800	
NHC	51	51	1.841.100	1.841.100	-	-	958.800	872.100	882.300	969.000	
ONE	43	43	365.360	365.360	-	-	98.760		266.600	344.000	
PFL	50	50	628.396	628.396	-	-	503.396	493.396	125.000	135.000	
PGC	2	42	20.365	427.672	-	21.728	2.965	-	17.400	449.400	
PIT	9	29	70.757	233.400	-	-	14.057	53.600	56.700	179.800	
PNC	6	16	27.400	79.400	-	-	3.400		24.000	60.800	
PNJ	8	28	227.200	796.000	-	172.800	-	-	227.200	968.800	
POT	3	3	36.900	36.900	-	-	13.200	9.300	23.700	27.600	
PPG	65	65	279.500	279.500	-	6.500	19.500	-	260.000	286.000	
PTS	20	20	132.000	132.000	-	-	42.000		90.000	134.000	
PVA	65	65	924.500	924.500	-	-	612.500	521.500	312.000	403.000	
PVE	8	8	65.364	65.364	-	-	10.964	2.164	54.400	63.200	
PVG	40	40	498.502	498.502	-	-	186.502		312.000	324.000	
PXL	5	5	19.500	19.500	-	-	2.500	3.000	17.000	16.500	
QNC	66	66	358.286	358.286	-	4.714	8.486	-	349.800	363.000	
RIC	26	26	378.700	378.700	-	-	222.700		156.000	145.600	
S55	68	68	2.811.300	2.811.300	-	-	1.417.300	1.444.500	1.394.000	1.366.800	
S96	50	50	661.833	661.833	-	-	496.833	451.833	165.000	210.000	
S99	45	145	207.112	667.362	-	-	22.612		184.500	696.000	
SC5	12	12	210.000	226.000	-	-	44.400	59.200	165.600	166.800	
SDA	61	61	477.088	477.088	-	-	226.988	184.288	250.100	292.800	

Chỉ 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	Cuối kỳ	Đầu kỳ			
SDC	48	48	336.000	336.000	-	-	24.000	-	312.000	360.000	
SDP	60	60	903.000	903.000	-	-	675.000	-	228.000	228.000	
SDS	50	50	815.000	815.000	-	-	610.000	-	205.000	205.000	
SGT	19	19	85.800	85.800	-	-	40.200	300	45.600	85.500	
SHI	6	6	127.200	127.200	-	-	102.600	91.200	24.600	36.000	
SHN	28	28	217.194	217.194	-	-	180.794	-	36.400	33.600	
SKS	50	50	535.000	615.000	-	-	210.000	190.000	325.000	425.000	
SPP	50	50	995.000	995.000	-	-	670.000	655.000	325.000	340.000	
SRB	94	94	1.229.000	1.229.000	-	-	1.003.400	984.600	225.600	244.400	
SSI	6	6	118.926	118.926	-	-	13.926	21.126	105.000	97.800	
STG	5	5	115.500	115.500	-	-	39.000	-	76.500	87.000	
STL	50	50	1.410.000	1.410.000	-	-	1.220.000	1.195.000	190.000	215.000	
TKC	220	220	938.400	938.400	-	-	212.400	36.400	726.000	902.000	
TS4	9	9	95.700	95.700	-	-	14.700	15.600	81.000	80.100	
TTC	18	118	122.278	801.600	-	-	10.678	176.200	111.600	625.400	
TV2	58	58	806.200	806.200	-	-	133.400	191.400	672.800	614.800	
TYA	9	9	42.100	42.100	-	-	6.100	9.700	36.000	32.400	
V15	50	50	125.000	125.000	-	40.000	15.000	-	110.000	165.000	
VC2	24	24	199.027	199.027	-	24.173	2.227	-	196.800	223.200	
VC6	50	50	313.250	313.250	-	-	58.250	8.250	255.000	305.000	
VDS	30	30	123.000	123.000	-	-	6.000	6.000	117.000	117.000	
VE9	5	5	47.440	47.440	-	-	19.940	20.940	27.500	26.500	
VGP	99	99	1.319.851	1.319.851	-	-	13.051	102.151	1.306.800	1.217.700	
VHC	8	8	211.760	211.760	-	-	4.560	12.560	207.200	199.200	

Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo số kế toán		Số với giá thị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường		Ghi chú
	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Tăng		Giảm		Cuối kỳ	Đầu kỳ	
					Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ			
VIP	6	6	108.000	108.000	-	-	60.600	70.800	47.400	37.200	
VIT	20	20	210.000	210.000	-	-	96.000	116.000	114.000	94.000	
VMD	1	1	17.100	17.100	-	-	4.100	2.700	13.000	14.400	
VNE	8	8	53.048	53.048	-	-	7.448	1.848	45.600	51.200	
VNH	5	5	17.500	17.500	-	5.500	4.500	-	13.000	23.000	
VPH	7	7	112.900	112.900	-	-	77.200	81.400	35.700	31.500	
VRC	2.108.907	2.108.907	25.112.384.172	25.112.384.172	-	-	14.356.958.472	13.935.177.072	10.755.425.700	11.177.207.100	
VTC	36	136	161.894	611.600	-	-	71.894	244.400	90.000	367.200	
VTO	16	56	87.328	389.200	-	-	7.328	131.600	80.000	257.600	
CAD	4	4	55.850	55.850	-	-	51.450	49.450	4.400	6.400	
GDW	30	30	333.000	333.000	-	-	18.000	36.000	315.000	297.000	
MCV	20	20	344.900	344.900	-	-	272.900	272.900	72.000	72.000	
TGP	50	50	135.000	135.000	-	25.000	10.000	-	125.000	160.000	
VMG	50	50	495.000	495.000	-	-	280.000	280.000	215.000	215.000	
VSP	61	61	180.052	180.052	-	-	112.952	100.752	67.100	79.300	
TỔNG	2.625.735	2.626.384	33.910.542.289	33.916.565.251	-	330.265	17.193.503.389	16.237.753.109	16.717.038.900	17.677.337.900	-
- 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	-	-	7.516.211.000	7.516.211.000	2.709.000.000	2.709.000.000	
MSB	1.658.104	1.658.104	23.195.766.400	23.195.766.400	-	-	18.221.454.400	18.221.454.400	4.974.312.000	4.974.312.000	
PVMACHINO	700.000	700.000	10.850.000.000	10.850.000.000	-	-	9.800.000.000	9.800.000.000	1.050.000.000	1.050.000.000	
VIDIPHA	80.856	80.856	1.889.341.617	1.889.341.617	-	-	1.404.205.617	1.404.205.617	485.136.000	485.136.000	
TỔNG	2.825.960	2.825.960	46.160.319.017	46.160.319.017	-	-	36.941.871.017	36.941.871.017	9.218.448.000	9.218.448.000	-

Chi tiêu	Số lượng		Giá trị theo số kế toán		Số với giá thị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường		Ghi chú	
	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Tăng		Giảm		Cuối kỳ	Đầu kỳ		
					Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ				
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)												
HNP	175.251	175.251	4.806.325.200	4.806.325.200	-	-	4.105.321.200	4.105.321.200	701.004.000	701.004.000	701.004.000	
TỔNG	175.251	175.251	4.806.325.200	4.806.325.200	-	-	4.105.321.200	4.105.321.200	701.004.000	701.004.000	701.004.000	-
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	Số khó đòi	Tăng	Giảm	Tổng số	Số quá hạn	Số khó đòi		
									1	
A										9
1. Phải thu của khách hàng	105.380.000			149.165.665	210.545.665	44.000.000				
2. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	67.036.357			5	67.036.362	-				
- Phải thu của Sở (Trung tâm) GDCK										
- Phải thu khách hàng về giao dịch chứng khoán	67.036.357			5	67.036.362	-				
- 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. Phải thu khác	1.535.695.077			-	1.535.695.077	-				
Tổng cộng	1.708.111.434			149.165.670	1.813.277.104	44.000.000				

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU
Quý 1 Năm 2013

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số dư đầu kỳ		Số tăng/ giảm				Số dư cuối kỳ	
		Năm trước	Năm nay	Năm trước		Năm nay		Năm trước	Năm nay
				Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		360.000.000.000	360.000.000.000	-	-	-	-	360.000.000.000	360.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần									
3. Vốn khác của chủ sở hữu									
4. Cổ phiếu quỹ (*)									
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản									
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái									
7. Quỹ đầu tư phát triển									
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	VI.3	(141.021.121.685)	(151.583.696.464)	2.485.696.179	-	1.467.806.797	-	(138.535.425.506)	(150.115.889.667)
Cộng		218.978.878.315	215.581.565.780	2.485.696.179	-	1.467.806.797	-	228.629.836.738	217.049.372.577

* 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)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Liêu Ngọc Oanh

Trần Lan Hương

