

CK - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - QUÝ IV/2014

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN			0	0
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		29,349,836,401	24,301,723,234
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	24,903,553,266	15,079,343,868
1. Tiền	111		24,903,553,266	2,779,343,868
2. Các khoản tương đương tiền	112			12,300,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	5,000,000,000
1. Đầu tư ngắn hạn	121			5,000,000,000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.03	2,519,823,316	3,323,474,476
1. Phải thu khách hàng	131		400,000,000	2,830,000,000
2. Trả trước cho người bán	132		-	474,000,000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135		145,556,649	16,000,336
5. Các khoản phải thu khác	138		1,974,266,667	3,474,140
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	V.02	-	-
1. Hàng tồn kho	141		-	-
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	V.03	1,926,459,819	898,904,890
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		226,556,780	827,956,773
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		17,687,150	17,918,117
4. Giao dịch mua bán lại Trái phiếu Chính phủ	157		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		1,682,215,889	53,030,000
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200	V.11	5,135,701,158	5,523,406,002
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 các khoản phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		4,649,415,914	5,037,120,758
1. Tài sản cố định hữu hình	221		1,768,741,392	2,132,215,413
- Nguyên giá	222	V.04	3,377,412,647	3,377,412,647
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(1,608,671,255)	(1,245,197,234)
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		2,880,674,522	2,904,905,345
- Nguyên giá	228	V.05	5,551,457,400	4,952,957,400
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(2,670,782,878)	(2,048,052,055)
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		-	-
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		-	-

S. Q. D.

- Chứng khoán sẵn sàng để bán	254		-	-
- Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
4. Đầu tư dài hạn khác	258		-	-
5. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		486,285,244	486,285,244
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.06	6,065,969	6,065,969
2. Tài sản thuê thu nhập hoàn lại	262		-	-
3. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	263	V.07	199,939,275	199,939,275
4. Tài sản dài hạn khác	268	V.08	280,280,000	280,280,000
VI. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN(270=100+200)	270		34,485,537,559	29,825,129,236
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		9,414,436,958	2,400,579,935
I. Nợ ngắn hạn	310		9,414,436,958	2,400,579,935
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		-	-
2. Phải trả người bán	312	V.09	-	-
3. Người mua trả tiền trước	313		-	-
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.10	33,948,162	5,955,673
5. Phải trả người lao động	315	V.11	-	17,051,218
6. Chi phí phải trả	316		-	-
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.13	8,504,291,661	2,067,234,394
9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320	V.12	871,014,000	306,100,000
10. Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321		5,183,135	4,238,650
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		-	-
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		-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4. Vay và nợ dài hạn	334		-	-
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	-
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. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	339		-	-
10. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	359		-	-
B.VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		25,071,100,601	27,424,549,301
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.14	25,071,100,601	27,424,549,301
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		50,000,000,000	50,000,000,000
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		-	-
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(24,928,899,399)	(22,575,450,699)
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
C. LỢI ÍCH CỐ ĐỒNG THIỂU SỐ	439			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		34,485,537,559	29,825,129,236

26
CÔNG
CỐ F
CHỨNG
HỒN
TÀI CHÍNH

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG			-	-
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		576,050,974,900	101,173,555,000
6.1. Chứng khoán giao dịch	007		570,861,078,900	100,398,480,000
6.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	008			-
6.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	009		570,861,078,900	100,398,480,000
6.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	010			-
6.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	011			-
6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	012			510,000,000
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 khách hàng trong nước	014			510,000,000
6.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng 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 khách hàng trong nước	019			-
6.3.3. Chứng khoán cầm cố của khách hàng 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 khách hàng trong nước	024			-
6.4.3. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng nước ngoài	025			-
6.4.4. Chứng khoán tạm giữ của tổ chức khác	026			-
6.5. Chứng khoán chờ thanh toán	027		485,881,000	235,000,000
6.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	028			-
6.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước	029		485,881,000	235,000,000
6.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng 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 khách hàng trong nước	034		-	-
6.6.3. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng 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		4,704,015,000	30,075,000
6.7.1. Chứng khoán chờ giao dịch của thành viên lưu ký	038		-	-
6.7.2. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng trong nước	039		4,704,015,000	30,075,000
6.7.3. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng nước ngoài	040		-	-
6.7.4. Chứng khoán chờ giao dịch của tổ chức khác	041		-	-

C
 T
 H
 A
 K
 T
 G
 B
 P
 H



6.8. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay	042			-	-
6.8.1. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của thành viên lưu ký	043			-	-
6.8.2. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của khách hàng trong nước	044			-	-
6.8.3. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của khách hàng 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			-	-
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 khách hàng trong nước	053			-	-
7.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng 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 khách hàng trong nước	058			-	-
7.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng 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 khách hàng trong nước	063			-	-
7.3.3. Chứng khoán cầm cố của khách hàng 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 khách hàng trong nước	068			-	-
7.4.3. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng 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			-	-
nước	073			-	-
7.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng 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 khách hàng trong nước	078			-	-
7.6.3. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng nước ngoài	079			-	-
7.6.4. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của tổ chức khác	080			-	-

V. T. T.
 OÁN
 NG
 CH

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		-	-
10. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá	084		-	-

TPHCM, ngày 15 tháng 01 năm 2015

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Chi Quy



Dinh Chế Lợi

CK - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ IV/2014

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý năm nay	Quý năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu	01		1,254,455,326	2,097,292,309	3,527,452,113	2,644,578,794
Trong đó:			-	-	-	-
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	01.1		333,747,187	43,531,758	933,303,302	179,669,578
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	01.2		-	-	-	-
- 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		400,000,000	-	400,000,000	10,000,000
- Doanh thu lưu ký chứng khoán	01.6		-	-	-	-
- 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		520,708,139	2,053,760,551	2,194,148,811	2,454,909,216
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh	10		1,254,455,326	2,097,292,309	3,527,452,113	2,644,578,794
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11		749,456,572	651,959,632	3,262,960,018	2,732,867,034
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh	20		504,998,754	1,445,332,677	264,492,095	(88,288,240)
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		735,942,357	660,381,435	2,627,170,068	3,213,061,316
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(230,943,603)	784,951,242	(2,362,677,973)	(3,301,349,556)
8. Thu nhập khác	31		6,229,273	87	9,229,273	136,790,997
9. Chi phí khác	32		-	11,275,222	-	618,486,819
10. Lợi nhuận khác	40		6,229,273	(11,275,135)	9,229,273	(481,695,822)
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(224,714,330)	773,676,107	(2,353,448,700)	(3,783,045,378)
12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	-	-	-
13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
14. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(224,714,330)	773,676,107	(2,353,448,700)	(3,783,045,378)
14.1. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		-	-	-	-
14.2. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62		-	-	-	-
15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		-	-	-	-

TPHCM, ngày 15 tháng 01 năm 2015

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Quy

TỔNG GIÁM ĐỐC



Dinh Chế Lợi

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý IV năm 2014

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy Kế Từ Đầu Năm Đến Cuối Quý Năm	
		Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	(2,353,448,700)	(3,783,045,378)
2. Điều chỉnh cho các khoản:			
- Khấu hao tài sản cố định	02	986,204,844	1,217,663,882
- Các khoản dự phòng	03		
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(945,787,202)	(133,213,307)
- Chi phí lãi vay	06		
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	(2,313,031,058)	(2,698,594,803)
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(5,314,127,302)	(2,516,135,775)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11	6,996,169,873	(849,174,416)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	601,399,993	(285,302,146)
- Tiền lãi vay đã trả	13		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	17,687,150	
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	625,724,610,281	1,046,346,300
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(621,211,786,741)	(98,000,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	4,500,922,196	(5,400,860,840)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21	(598,500,000)	(446,270,000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		116,790,910
6. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		
7. Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26	5,000,000,000	(5,000,000,000)
8. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	915,559,929	634,909,216
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	5,323,287,202	(4,694,569,874)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31	-	15,000,000,000

2. Tiền chi trả góp vốn 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	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-	15,000,000,000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	9,824,209,398	4,904,569,286
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	15,079,343,868	10,174,774,582
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	24,903,553,266	15,079,343,868

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 14 tháng 01 năm 2015

Người lập biểu


 Kế toán trưởng


 Tổng Giám Đốc

Nguyễn Chi Quy *Dinh Ch� Lợi*



Lầu 1, 50-52 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, P. Nguyễn Thái Bình, Q.1, TP.HCM
ĐT: 38.590.451 Fax: 38.590.452

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý IV năm 2014

I - ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

- 1 - Hình thức sở hữu vốn : Vốn cổ phần
- 2 - Lĩnh vực kinh doanh: Chứng khoán.
- 3 - Tổng số công nhân viên và người lao động : 21 nhân viên
- 4 - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến BCTC

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

- 1- Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Đồng Việt Nam (VNĐ)

III - CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Chế độ kế toán áp dụng : Công ty áp dụng Chế độ kế toán Việt Nam theo Quyết định số: 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 và Thông tư số 95/2008/TT-BTC ngày 24/10/2008 hướng dẫn kế toán đối với công ty chứng khoán do Bộ Tài Chính ban hành.

2- Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành. Các Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở giá gốc.

3- Hình thức kế toán áp dụng : Chứng từ ghi sổ

IV - CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền : tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm các khoản tiền liên quan đến các giao dịch chứng khoán của khách hàng mà khoản tiền này được hạch toán riêng biệt với số dư tài khoản tại ngân hàng của Công ty.

- Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : các giao dịch bằng các đơn vị tiền tệ khác VNĐ được quy đổi sang VNĐ theo tỷ giá hối đoái quy định của ngày giao dịch.

2- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ :

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ : bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa TSCĐ vào hoạt động như dự kiến.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ : áp dụng theo phương pháp khấu hao đường thẳng.

Thời gian khấu hao được ước tính như sau :

- Cải tạo nâng cấp văn phòng	08 năm
- Máy móc thiết bị	08 năm
- Thiết bị , dụng cụ quản lý	08 năm
- Phần mềm quản lý	08 năm
- TSCĐ vô hình khác	08 năm

3- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính :

- Các khoản đầu tư vào công ty con : Công ty ghi nhận tại ngày ký kết và thực chuyển các khoản đầu tư.

- Các khoản vốn góp liên doanh: Công ty ghi nhận tại ngày ký kết và thực chuyển vốn góp liên doanh.

- Các khoản đầu tư chứng khoán : Giá mua + Chi phí Công ty ghi nhận chứng khoán kinh doanh tại ngày giao dịch

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: Giá mua + Chi phí Công ty ghi nhận chứng khoán kinh doanh tại ngày giao dịch

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: Dự phòng giảm giá chứng khoán được trích lập dựa theo qui định hiện hành của Bộ Tài Chính.

4- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác :

- Chi phí trả trước: Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong nhiều năm, ngoại trừ chi phí thành lập được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong 3 năm.

- Chi phí khác : Ghi nhận theo thực tế phát sinh.

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Theo phương pháp đường thẳng

5- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:

- Theo quy định Bộ Tài Chính ban hành.

6- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu :

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu : là vốn thực góp của chủ sở hữu

- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của công ty sau khi trừ đi các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

- Nguyên tắc trích lập các quỹ từ lợi nhuận sau thuế : theo nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông



[Handwritten signature]

7- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu :

- Doanh thu từ môi giới chứng khoán : được ghi nhận khi giao dịch chứng khoán của khách hàng được hoàn thành.
- Doanh thu từ hoạt động kinh doanh chứng khoán : được ghi nhận dựa trên hóa đơn thông báo thanh toán các giao dịch kinh doanh chứng khoán từ Sổ giao dịch chứng khoán (đối với các CK đã niêm yết) và việc hoàn thành các bản hợp đồng chuyển tài sản (đối với các CK chưa niêm yết)
- Doanh thu từ tư vấn đầu tư chứng khoán : được ghi nhận khi hoàn thành các giao dịch tại ngày lập bảng cân đối kế toán. Giai đoạn hoàn thành được đánh giá bằng cách tham khảo thực hiện.
- Doanh thu từ kinh doanh vốn hoạt động : được ghi nhận theo phương pháp dồn tích, bao gồm lãi tiền gửi tại ngân hàng, các khoản doanh thu khác...

8- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

- Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế ước tính phải nộp trên thu nhập chịu thuế trong kỳ, áp dụng thuế suất được ban hành hoặc cơ bản được ban hành tại ngày lập bảng cân đối kế toán và mọi khoản điều chỉnh thuế phải trả liên quan đến những kỳ trước.
- Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận dựa trên việc ước tính khả năng phát sinh hoặc quyết toán các số liệu ghi nhận trên sổ sách của tài sản và nợ phải trả sử dụng mức thuế suất được ban hành hoặc cơ bản ban hành vào ngày lập BCĐKT.

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

(Đơn vị tính :VNĐ)

01- Tiền và tương đương tiền :	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tiền mặt	0	0
- Tiền gửi ngân hàng	12,961,242,155	2,779,343,868
- Các khoản tương đương tiền (tiền gửi có kỳ hạn)	<u>12,000,000,000</u>	<u>12,300,000,000</u>
	24,961,242,155	15,079,343,868
<i>Trong đó :</i>		
- Tiền ký quỹ của nhà đầu tư	6,759,390,117	1,395,596,459
- Tiền đang chuyển		
- Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành		
- Tiền gửi thanh toán bù trừ giao dịch CK	789,745,049	1,017,169,460
Cộng	7,549,135,166	2,412,765,919

02- Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong quý

CHỈ TIÊU	Khối lượng giao dịch thực hiện trong quý	Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong quý
a) Cửa công ty chứng khoán	-	-
- Cổ phiếu		
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác		
b) Cửa nhà đầu tư	10,906,133	276,992,370,600
- Cổ phiếu	10,906,133	276,992,370,600
- Trái phiếu	-	
- Chứng khoán khác	-	
Tổng cộng	10,906,133	276,992,370,600

11/10/2015/1/11

03- Các khoản phải thu

CHỈ TIÊU	Số đầu kỳ			Số phát sinh			Số cuối kỳ			Số dự phòng đã lập
	Tổng số	Số quá hạn	Số khó	Tăng	Giảm	Tổng số	Số quá hạn	Số khó đòi		
I. Các khoản phải thu ngắn hạn	1,648,162,406			1,039,484,556	2,043,484,556	2,519,823,316				
1. Phải thu của khách hàng	900,000,000			700,000,000	1,200,000,000	400,000,000				
2. Trả trước cho người bán	504,000,000			339,484,556	843,484,556	-				
3. Phải thu hoạt động giao dịch CK	244,162,406					2,119,823,316				
- Phải thu của Sở (Trung tâm) GDCK	22,000,000			3,500,000		25,500,000				
- Phải thu khách hàng về GDCK	220,459,806			8,983,780,548	9,084,183,705	120,056,649				
- 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	1,702,600			1,980,766,667	8,202,600	1,974,266,667				
4. Các khoản phải thu khác										
II. Tài sản ngắn hạn khác	1,987,648,924			8,333,340,329	8,394,529,434	1,926,459,819				
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	417,605,774			172,924,556	363,973,550	226,556,780				
2. Thuế và các khoản phải thu NN	17,687,150			-	-	17,687,150				
3. Phải thu nội bộ	-			-	-	-				
4. Tài sản ngắn hạn khác	1,552,356,000			8,160,415,773	8,030,555,884	1,682,215,889				
Tổng cộng	3,635,811,330			9,372,824,885	10,438,013,990	4,446,283,135				

14- Tình hình tăng giảm vốn chủ sở hữu

Chi tiêu	Số đầu kỳ	Tăng / giảm trong kỳ		Số cuối kỳ
		Tăng	Giảm	
A	2	3	6	7
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	50,000,000,000	0		50,000,000,000
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				
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu				
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân ph	(24,704,185,069)	314,761,954	90,047,624	(24,928,899,399)
Cộng	25,295,814,931		90,047,624	25,071,100,601

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TPHCM, ngày 15 tháng 01 năm 2015
TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Thị Quy



Dinh Chế Lợi

06- Chi phí trả trước dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí công cụ, dụng cụ chờ phân bổ
- Chi phí phân bổ khác

Cộng

<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
-	-
6,065,969	6,065,969
-	-
6,065,969	6,065,969

07- Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán

- Tiền nộp ban đầu
- Tiền nộp bổ sung
- Tiền lãi phân bổ trong năm

Cộng

<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
120,000,000	120,000,000
60,831,667	60,831,667
19,107,608	19,107,608
199,939,275	199,939,275

08- Tài sản dài hạn khác

- Các khoản ký quỹ, ký cược dài hạn

Cộng

<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
280,280,000	280,280,000
280,280,000	280,280,000

09- Phải trả người bán**Cộng**

<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
-	-
-	-

10- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

- Thuế giá trị gia tăng
- Thuế thu nhập doanh nghiệp
- Thuế thu nhập cá nhân
- Thuế TNCN nhận cổ tức
- Thuế chuyển nhượng chứng khoán
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác

Cộng

<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
272,727	-
-	-
2,222,798	2,048,138
-	-
31,452,637	72,048,898
33,948,162	74,097,036

11- Phải trả người lao động

- Lương CB-CNV

Cộng

<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
-	20,051,210
-	20,051,210

12- Các khoản phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán :

- Phải trả Sở GDCK
- Phải trả Trung tâm lưu ký chứng khoán
- Phải trả tổ chức, cá nhân khác

Cộng

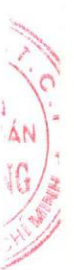
<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
871,014,000	4,452,930,000
-	-
-	-
871,014,000	4,452,930,000

13- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác :

- Kinh phí công đoàn
- Bảo hiểm xã hội
- Phải trả nhà đầu tư
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

Cộng

<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
6,663,660	12,162,252
3,245,490	1,553,400
6,543,847,911	25,905,139,411
1,950,000,000	20,751,725
8,503,757,061	25,939,606,788



[Handwritten signature]

04- Tình hình tăng, giảm tài sản cố định hữu hình :

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng Cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu kỳ	-	3,377,412,647	-	-	3,377,412,647
- Mua trong kỳ			-		-
- Đầu tư XDCB hoàn thành					-
- Tặng khác					-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối kỳ	-	3,377,412,647	-	-	3,377,412,647
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	-	1,245,197,234	-	-	1,245,197,234
- Khấu hao trong kỳ		363,474,021			363,474,021
- Tặng khác					-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác	-				-
Số dư cuối kỳ	-	1,608,671,255	-	-	1,608,671,255
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày đầu kỳ	-	2,132,215,413	-	-	2,132,215,413
- Tại ngày cuối kỳ	-	1,768,741,392	-	-	1,768,741,392

05- Tình hình tăng, giảm tài sản cố định vô hình :

Khoản mục	Phần mềm giao dịch, quản lý	TSCĐVH khác	Tổng Cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình			
Số dư đầu kỳ	4,952,957,400	-	4,952,957,400
- Mua trong kỳ	598,500,000		598,500,000
- Đầu tư XDCB hoàn thành			-
- Tặng khác			-
- Giảm khác			-
Số dư cuối kỳ	5,551,457,400	-	5,551,457,400
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	2,048,052,055		2,048,052,055
- Khấu hao trong kỳ	622,730,823		622,730,823
- Tặng khác			-
- Giảm khác			-
Số dư cuối kỳ	2,670,782,878	-	2,670,782,878
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình			
- Tại ngày đầu kỳ	2,904,905,345	-	2,904,905,345
- Tại ngày cuối kỳ	2,880,674,522	-	2,880,674,522

C
T
Y
I
A
N
K
H
C
B
A

H
O