

Công ty TNHH Chứng Khoán ACB

Mẫu số B09a- CTCK

Địa chỉ: 107N Trương Định, P6, Q3

Ban hành theo T.Tư số 95/2008/TT-BTC

Điện thoại: 54043054 Fax:54043085

ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ Tài chính

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC

Quý 04 năm 2012

I. Đặc điểm hoạt động của công ty

- 1 - Hình thức sở hữu vốn: Công ty trách nhiệm hữu hạn
- 2 - Lĩnh vực kinh doanh: Chứng khoán
- 3 - Tổng số công nhân viên và người lao động: 247 người
- 4 - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- 1 - Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2012 kết thúc vào ngày 31/12/2012)
- 2 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- 1 - Chế độ kế toán áp dụng : Chế độ Công ty chứng khoán ban hành theo thông số 95/2008 TT-BTC
- 2 - Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: theo quy định hiện hành.
- 3 - Hình thức kế toán áp dụng: Theo hình thức nhật ký chung

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác: Các đồng tiền khác phát sinh phải được quy đổi ra Đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch bình quân trên thị trường ngoại tệ liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ kinh tế .
- 2- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ: đánh giá theo nguyên giá

- Phương pháp khấu hao TSCĐ: Phương pháp khấu hao đường thẳng

3- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính: theo giá trị mua vào thực tế.

- Các khoản đầu tư vào công ty con

- Các khoản vốn góp liên doanh;

- Các khoản đầu tư chứng khoán;

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.

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

- Chi phí trả trước;

- Chi phí khác;

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

5- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: theo phương pháp trích trước.

6- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: Công ty có một nghĩa vụ pháp lý hoặc liên đới hiện tại phát sinh từ các sự kiện đã qua, có thể đưa đến sự giảm sút những lợi ích kinh tế cần thiết để thanh toán nghĩa vụ nợ. Giá trị của nghĩa vụ nợ được ước tính một cách đáng tin cậy. Dự phòng không được ghi nhận cho các khoản lỗ hoạt động trong tương lai.

7- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, vốn khác của chủ sở hữu: theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp được chuyển về cho Công ty mẹ sau khi được Hội đồng thành viên chấp thuận và sau khi đã trích lập quỹ dự phòng theo Điều lệ công ty và các quy định pháp lý Việt Nam.

8- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: theo phương pháp trích trước.

9- 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.:

10- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng Cân đối kế toán

(Đơn vị tính: đồng)

01. Tiền và tương đương tiền	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	0	0
- Tiền gửi ngân hàng	1.509.884.039.906	629.440.716.007
Trong đó:		
- Tiền đang chuyển	0	
- Tiền ký quỹ của nhà đầu tư	3.850.062.860	7.408.307.282
- Tiền gửi thanh toán bù trừ giao dịch CK	64.480.596.552	10.824.610.125
- Tiền gửi của công ty	1.441.553.380.494	611.207.798.600
Cộng	1.509.884.039.906	629.440.716.007
02. Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu năm
Nguyên liệu, vật liệu	....	....
Công cụ, dụng cụ	0	0
Cộng	0	0

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác (nếu có).....

03. Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ (Đính kèm bảng kê chi tiết số 1)

04. Tình hình đầu tư tài chính: (Đính kèm bảng kê chi tiết danh mục đầu tư)

05. 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	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	62.445.734.395	20.020.284.189	5.988.089.009	6.537.923.498	1.823.481.992	96.815.513.083
- Mua trong kỳ				1.777.681.392	1.293.604.880	3.071.286.272
- Đầu tư XDCB hoàn thành						
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán		2.091.772.623	2.415.860.500	430.803.758	27.875.000	4.966.311.881
- Giảm khác					117.064.080	117.064.080

Số dư cuối kỳ	62.445.734.395	17.928.511.566	3.572.228.509	7.884.801.132	2.972.147.792	94.803.423.394
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	8.766.651.989	18.675.071.655	4.542.437.038	2.471.459.146	1.620.114.583	36.075.734.411
- Khấu hao trong kỳ	2.498.680.404	1.177.316.364	736.498.174	2.325.905.083	286.430.312	7.024.830.337
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán		2.091.772.623	2.197.753.084	180.555.486	12.748.802	4.482.829.995
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	11.265.332.393	17.760.615.396	3.081.182.128	4.616.808.743	1.893.796.093	38.617.734.753
Giá trị còn lại của						

TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu năm	53.679.082.406	1.345.212.534	1.445.651.971	4.066.464.352	203.367.409	60.739.778.672
- Tại ngày cuối kỳ	51.180.402.002	167.896.170	491.046.381	3.267.992.389	1.078.351.699	56.185.688.641

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: không phát sinh
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 20.014.051.167 đ
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý: không phát sinh
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai: không phát sinh
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình: không phát sinh

06. Tình hình tăng, giảm TSCĐ vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	...	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm					2.481.127.984	2.481.127.984
- Mua trong kỳ					0	0
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						

- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ					2.481.127.984	2.481.127.984
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm					1.244.265.973	1.244.265.973
- Khấu hao trong kỳ					726.936.168	726.936.168
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ					1.971.202.141	1.971.202.141
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						
- Tại ngày đầu năm					1.236.862.011	1.236.862.011
- Tại ngày cuối kỳ					509.925.843	509.925.843

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác (Nếu có).....

07. Chi phí trả trước dài hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ
- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- 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	...	...
- Chi phí trả trước dài hạn khác	1.779.866.398	3.029.807.550

Cộng

1.779.866.398 3.029.807.550

08. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Cuối kỳ Đầu năm

- Thuế giá trị gia tăng	78.500.550	61.035.404
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	...	...
- Thuế xuất, nhập khẩu	...	...
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	2.363.774.291
- Thuế thu nhập cá nhân	768.127.927	1.040.221.934
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	...	...
- Phải trả hộ thuế khác	535.745.359	463.042.296
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	...	...

Cộng

1.382.373.836 3.928.073.925

Trong kỳ, tại 31/12/2012, số thuế TNDN nộp thừa là: 22.870.792.593 đ

09. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

Cuối kỳ Đầu năm

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	5.250.000.000	5.250.000.000
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng	...	...
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến	...	...

khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng

- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại

... ..

đã được ghi nhận từ các năm trước

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

5.250.000.000 5.250.000.000

b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Cuối kỳ

Đầu năm

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế

... ..

- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước

... ..

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

... ..

10. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán:

- Tiền nộp ban đầu: 120,000,000 đ

- Tiền nộp bổ sung: 12.736.232.029 đ

- Tiền lãi phân bổ trong năm: 287,767,974 đ

11. Các khoản phải thu: (Đính kèm bảng kê chi tiết số 2)

Trong đó:

- Số phải thu bằng ngoại tệ (qui ra USD):.....

- Lý do tranh chấp, mất khả năng thanh toán:.....

12. Chi phí phải trả:

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	...	...
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	...	...
- Chi phí lãi Trái phiếu phải trả	275.877.305.562	234.792.361.112
- Chi phí giao dịch phải trả cho GSDCK, Trung tâm lưu ký	1.859.442.798	1.538.701.790
- Chi phí lãi vay	-	-
- Chi phí phải trả khác	-	824.571.459
Cộng	277.736.748.360	237.155.634.361

13. Vay ngắn hạn:

13. Vay ngắn hạn	Lãi suất vay	Số dư vay đầu năm	Số vay trong kỳ, chuyển từ khoản vay dài hạn sang ngắn hạn	Số trả trong kỳ	Số dư cuối kỳ
- Vay Ngân hàng	15%/năm		90.000.000.000	90.000.000.000	0
- Vay cá nhân					
- Vay của đối tượng khác (phát hành TP)			700.000.000.000		700.000.000.000
Cộng			790.000.000.000	90.000.000.000	700.000.000.000

14. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác:

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết	...	...
- Kinh phí công đoàn	-	-
- Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp	19.215.884	36.755.157
- Doanh thu chưa thực hiện	780.791.669	0

- Các khoản phải trả, phải nộp khác	629.995.689.248	80.031.341.587
- Phải trả ký cược, ký quỹ ngắn hạn khác		24.000.000

Cộng: 630.795.696.801 80.092.096.744

15. Phải trả dài hạn nội bộ:	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vay dài hạn nội bộ	...	...
-
- Phải trả dài hạn nội bộ khác	...	...
Cộng	...	...

16. Vay và nợ dài hạn:

16. Vay và nợ dài hạn	Lãi suất vay	Số dư đầu năm	Số vay trong kỳ	Số trả trong kỳ; chuyển sang khoản vay ngắn hạn	Số dư cuối kỳ
a. Vay dài hạn					
- Vay ngân hàng					
- Vay đối tượng khác					
b. Nợ dài hạn:					
- Thuê Tài chính					
- Nợ dài hạn khác:	Thỏa thuận	2.200.000.000.000	1.000.000.000.000	2.200.000.000.000	1.000.000.000.000
Cộng		2.200.000.000.000	1.000.000.000.000	2.200.000.000.000	1.000.000.000.000

17. Các khoản phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán:

	Cuối kỳ	Đầu năm
Phải trả Sở Giao dịch chứng khoán		
Phải trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán của các thành viên khác		
Phải trả về CK giao, nhận đại lý phát hành		
Phải trả Trung tâm lưu ký CK		
Phải trả tổ chức, cá nhân khác	566.835.402.000	126.599.779.715

18. Tình hình trích lập dự phòng các khoản phải thu khó đòi như sau:

	Năm nay	Năm trước
Số dư đầu kỳ	716.718.670	239.680.000
Số sử dụng trong kỳ (hoàn nhập)	19.085.548.566	
Số trích lập trong kỳ	40.338.462.846	477.038.670
Số dư cuối kỳ	21.969.632.950	716.718.670

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

(Đơn vị tính: đồng VN..)

	Kỳ này	Năm trước
1- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	9.435.449.243	2.381.619.916
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		1.010.145.689
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	9.435.449.243	3.391.765.605
2- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	0	
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại	...	
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng	2.679.438.913	...
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả	...	...
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	2.679.438.913	0

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

1. Thông tin về các giao dịch không bằng tiền phát sinh trong năm báo cáo:

	Kỳ này	Kỳ trước
- Việc mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính;		
- Việc chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu.		

2. Các khoản tiền và tương đương tiền doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:

	Kỳ này	Đầu năm
- Các khoản tiền nhận ký quỹ, ký cược	0	24.000.000
- Tiền gửi giao dịch chứng khoán của nhà đầu tư	68.294.265.472	18.489.914.889

VIII- Thông tin bổ sung cho Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu như sau:

1. Phần cổ tức đã được đề xuất, hoặc được công bố sau ngày lập Bảng Cân đối kế toán nhưng trước khi báo cáo tài chính được phép phát hành
2. Giá trị cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận
3. Thu nhập, chi phí, lãi hoặc lỗ hạch toán trực tiếp vào nguồn vốn chủ sở hữu:

- Thu nhập:
- Chi phí:
- Lãi (lỗ):

Cộng:

IX- Những thông tin khác

1- Thông tin về các bên liên quan: Công ty được kiểm soát bởi Ngân Hàng TMCP Á Châu do sở hữu 100% vốn điều lệ của Công ty.

2- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):

3- Những thông tin khác. (3)

QUẢN LÝ RỦI RO TÀI CHÍNH

Các yếu tố rủi ro tài chính

Các hoạt động của Công ty khiến cho Công ty phải chịu rủi ro của thị trường (bao gồm rủi ro về giá chứng khoán, rủi ro lãi suất), rủi ro tín dụng và rủi ro thanh khoản. Chính sách quản lý rủi ro tài chính chung của Công ty tập trung vào việc dự đoán các biến động không mong muốn của thị trường và tập trung làm giảm các tác động xấu đối với kết quả kinh doanh của Công ty.

(a) Rủi ro thị trường

Rủi ro thị trường là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của thị trường. Rủi ro thị trường đối với Công ty bao gồm rủi ro lãi suất và rủi ro về giá của cổ phiếu.

(i) Rủi ro lãi suất

Công ty có rủi ro lãi suất đối với các tài sản và công nợ tài chính mà Công ty được hưởng hoặc phải chịu lãi suất. Hiện tại Công ty ghi nhận các khoản tài sản tài chính và công nợ tài chính theo nguyên tắc giá gốc trừ các dự phòng giảm giá, do vậy, Công ty chỉ có rủi ro về luồng tiền đối với các khoản lãi suất phải thu/phải trả. Rủi ro thị trường do thay đổi lãi suất chủ yếu liên quan đến các khoản tiền gửi ngân hàng của Công ty và lãi suất cho vay đối với khách hàng thực hiện giao dịch ký quỹ.

Công ty chưa tiến hành đánh giá độ nhạy do tác động của biến động lãi suất đến kết quả kinh doanh của Công ty do chưa có các hướng dẫn tính toán bởi các cơ quan quản lý.

(ii) Rủi ro về giá cổ phiếu

Các cổ phiếu đã niêm yết và chưa niêm yết do Công ty nắm giữ bị ảnh hưởng bởi các rủi ro thị trường phát sinh từ tính không chắc chắn về giá trị tương lai của cổ phiếu đầu tư dẫn đến giá trị khoản dự phòng giảm giá đầu tư có thể tăng/giảm. Công ty

quản lý rủi ro về giá cổ phiếu bằng cách thiết lập hạn mức đầu tư. Hội đồng đầu tư của Công ty cũng xem xét và phê duyệt các quyết định đầu tư vào cổ phiếu.

Công ty chưa tiến hành đánh giá độ nhạy do tác động của biến động giá cổ phiếu đến kết quả kinh doanh của Công ty do chưa có các hướng dẫn tính toán bởi các cơ quan quản lý.

(b) Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà Công ty phải gánh chịu tổn thất tài chính do một bên tham gia trong một công cụ tài chính không thực hiện nghĩa vụ hoặc cam kết đã ký với Công ty. Rủi ro này chủ yếu phát sinh từ tiền gửi ngân hàng, các khoản phải thu từ hoạt động đầu tư và phải thu từ khách hàng thực hiện giao dịch ký quỹ.

Rủi ro tín dụng đối với từng khách hàng cá nhân được hạn chế bằng cách áp dụng hạn mức cho vay, tỷ lệ ký quỹ... tuân thủ theo quy định giao dịch ký quỹ của UBCKNN và của công ty

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2012, Công ty lập dự phòng cho các khoản phải thu có nguy cơ bị tổn thất như sau:

	31.12.2012	31.12.2011
Tổng số phải thu	1.668.179.377.954	473.928.158.935
Dư phòng	(21.969.632.950)	(716.718.670)
	1.646.209.745.004	473.211.440.265

(c) Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện các nghĩa vụ tài chính do thiếu vốn. Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn lệch nhau.

Bảng dưới đây phân tích các khoản nợ tài chính phi- phái- sinh vào các nhóm đáo hạn có liên quan dựa trên kỳ hạn còn lại từ ngày lập bảng cân đối kế toán đến ngày đáo hạn theo hợp đồng. Các số tiền được trình bày trong bảng sau là các dòng tiền theo hợp đồng không chiết khấu.

	Dưới 1 năm	Từ 1 đến 2 năm	Từ 2 đến 5 năm
Tại ngày 31/12/2012			
Vay ngắn hạn	700.000.000.000		
Vay dài hạn			1.000.000.000.000
Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	566.835.402.000		
Nợ tài chính khác	918.909.695.649		
	2.185.745.097.649		1.000.000.000.000

Tại ngày 31/12/2011			
Vay ngắn hạn			
Vay dài hạn		2.200.000.000.000	
Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	126.599.779.715		
Nợ tài chính khác	329.075.924.987		
	455.675.704.702	2.200.000.000.000	

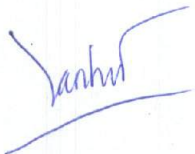
Tại ngày lập báo cáo tài chính, Công ty không có các khoản nợ liên quan đến công cụ tài chính phát sinh.

(d) Giá trị hợp lý

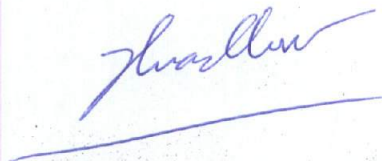
Các tài sản tài chính và công nợ tài chính của Công ty được ghi nhận trong Bảng cân đối kế toán theo giá gốc và các khoản dự phòng giảm giá được ghi nhận khi cần thiết. Các giá trị này có thể khác biệt so với giá trị hợp lý của các tài sản tài chính hay công nợ tài chính của Công ty. Công ty chưa thực hiện đánh giá giá trị hợp lý của tất cả các tài sản tài chính và công nợ tài chính của mình do còn thiếu các hướng dẫn chi tiết của các cơ quan quản lý.

Tp.HCM, ngày 11 tháng 1 năm 2013.

Người lập biểu



Kế toán trưởng



Tổng Giám đốc



Lê Thị Phương Dung
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

BẢNG KÊ CHI TIẾT SỐ 1

3. Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong quý:

Chứng khoán niêm yết

CHỈ TIÊU	Khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ		Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ	
	MUA	BÁN	MUA	BÁN
1) Của công ty chứng khoán	29,308	53,028,618	521,902,400	823,150,201,800
- Cổ phiếu	29,308	53,028,618	521,902,400	823,150,201,800
- Trái phiếu				
- Chứng chỉ quỹ				
2) Của nhà đầu tư	278,796,828	332,017,044	3,986,909,654,745	3,941,105,119,600
- Cổ phiếu	270,565,359	330,161,004	3,176,639,316,000	3,837,304,495,600
- Trái phiếu	7,730,239	920,150	807,387,137,745	96,538,790,000
- Chứng chỉ quỹ	501,230	935,890	2,883,201,000	7,261,834,000
Tổng cộng	278,826,136	385,045,662	3,987,431,557,145	4,764,255,321,400

Chứng khoán Upcom

CHỈ TIÊU	Khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ		Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ	
	MUA	BÁN	MUA	BÁN
1) Của công ty chứng khoán	-	-	-	-
- Cổ phiếu				
2) Của nhà đầu tư	369,695	469,495	2,410,941,000	2,080,861,000
- Cổ phiếu	369,695	469,495	2,410,941,000	2,080,861,000
Tổng cộng	369,695	469,495	2,410,941,000	2,080,861,000



BẢNG KẾ CHI TIẾT SỐ 2

11. Các khoản phải thu:

CHỈ TIÊU	SỐ ĐẦU NĂM			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		
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1. Phải thu của Khách hàng	1,130,482,480			3,324,652,970	4,375,135,450	80,000,000				
- Phải thu của khách hàng				367,659,868	367,659,868	-				
- Trả trước cho người bán	1,130,482,480			2,956,993,102	4,007,475,582	80,000,000				
2. Phải thu HĐ GDCK	4,152,307,856			8,936,300,873,111	8,060,752,400,997	879,700,779,970				
- Phải thu của Sở (Trung tâm) GDCK										
- Phải thu của Khách hàng về GDCK	652,307,856			3,767,614,951,580	3,288,933,807,466	479,333,451,970				
- Phải thu tổ chức phát hành (bảo lãnh phát hành CK)										
- Phải thu trung tâm lưu ký CK										
- Phải thu thành viên khác	3,500,000,000			5,168,685,921,531	4,771,818,593,531	400,367,328,000				
3. Thuế GTGT được khấu trừ:	193,563,588			1,080,801,441	1,170,288,015	104,077,014				
4. Phải thu nội bộ:	95,790,095			4,323,965,705	4,411,546,800	8,209,000				
5. Phải thu khác:	468,549,578,504	1,554,128,900	716,718,670	9,902,851,343,450	9,583,011,676,080	788,389,245,874	44,144,165,900	44,144,165,900	21,969,632,950	
TỔNG CỘNG	474,121,722,523	1,554,128,900	716,718,670	18,847,881,636,677	17,653,721,047,342	1,668,282,311,858	44,144,165,900	44,144,165,900	21,969,632,950	

04. Tình hình đầu tư tài chính

Chi tiêu	Số lượng		Giá trị theo số sách kế toán		So với giá trị trường				Tổng giá trị theo giá trị trường		Ghi chú
	Cuối kỳ	Đầu năm	Cuối kỳ	Đầu năm	Tăng	Giảm	Tăng	Giảm	Cuối quý	Đầu năm	
I. Chứng khoán thương mại											
- Chứng khoán niêm yết											
AAM	6	15,925,049	357,551,344,639	481,393,769,662	7,284,275,396	36,018,133,935	26,400	41,400	328,817,486,100	340,190,344,300	
ABT	4		147,247	113,090	22,753	-	-	10,490	148,800	133,800	
ACC	6		101,400	101,400	52,800	-	-	-	170,000	102,600	
ACL	8		138,400	171,360	-	37,600	640	-	154,200	108,000	
AGF	4		96,946	169,210	-	10,946	-	-	100,800	172,000	
AGR	4		38,370	134,300	-	16,370	-	19,410	86,000	149,800	
ALP	6		65,500	65,500	-	11,500	-	20,500	22,000	61,600	
ALT	136		1,627,961	1,589,100	1,037,639	-	-	618,000	54,000	45,000	
APC	10			127,500	-	-	17,500	-	2,665,600	971,100	
ASP	8		48,533	66,600	-	12,533	-	35,100	36,000	31,500	
BK2	20			384,700	-	-	-	132,700	-	252,000	
BBC	1		23,739	80,010	-	6,839	-	46,710	16,900	33,300	
BCC	80		708,330	608,330	-	372,330	-	422,330	336,000	186,000	
BCI	31		611,700	105,300	-	134,300	-	45,700	477,400	59,600	
BHC	86		722,200	722,200	-	584,600	-	352,400	137,600	369,800	
BHS	6		107,460	296,400	-	11,460	-	75,880	96,000	835,200	
BHV	6		296,400	296,400	-	260,400	-	245,400	36,000	51,000	
BKC	93		1,238,800	763,800	-	513,400	-	467,100	725,400	296,700	
BMC	8		205,218	221,740	183,582	-	-	-	388,800	231,300	
BMI	4		64,000	64,000	-	32,400	-	28,400	31,600	35,600	
BMP	6		227,400	227,400	39,600	-	-	17,400	267,000	210,000	
BPC	90		1,611,000	1,611,000	-	873,000	-	1,035,000	738,000	576,000	
BT6	16		220,270	174,670	-	121,070	-	125,070	99,200	49,600	
BTH	65		605,800	1,135,200	-	261,300	-	194,700	344,500	940,500	
BTP	5		43,000	43,000	-	12,500	-	28,500	30,500	14,500	
BVH	2		117,915	444,079,000	-	41,115	-	154,701,000	76,800	289,378,000	
BVS	40		498,733	2,386,000	-	26,733	-	784,000	472,000	1,602,000	
BXH	131		2,120,000	2,120,000	-	1,360,200	-	168,100	759,800	1,951,900	
CS2	24		427,400	427,400	-	259,400	-	209,000	168,000	218,400	
CAN	70		1,923,765	1,920,000	-	376,765	-	-	1,547,000	1,920,000	
CCM	85		874,000	594,000	-	126,000	-	294,000	748,000	300,000	
CIC	24		201,311	1,235,500	-	150,911	-	1,083,000	50,400	142,500	
CII	1		34,925		-	11,625	-	-	23,300	-	
CMG	7		75,200	75,200	-	42,300	-	33,200	32,900	42,000	
CMV	3		68,630	297,400	-	13,130	1,600	-	55,500	299,000	
CNT	2		35,200	35,200	-	23,400	-	18,400	11,800	16,800	
CPC	46		844,500	724,500	-	269,500	-	346,500	575,000	378,000	
CSC	44		620,400	620,400	-	246,400	-	176,000	374,000	444,400	
CSG	2			21,330	-	-	-	7,530	-	13,800	
CSM	10		139,436	53,530	92,564	-	-	17,930	232,000	35,600	

Chi tiêu	Số lượng		Giá trị theo số sách kế toán		So với giá thị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường		Ghi chú
	Cuối kỳ	Đầu năm	Cuối kỳ	Đầu năm	Tăng	Giảm	Tăng	Giảm	Cuối quý	Đầu năm	
CTD	3	3	121,500	121,500	-	32,400	-	31,500	89,100	90,000	
CTG	9	39	180,872	877,860	5,428	-	-	187,560	186,300	690,300	
CTM	5	22	37,148	331,900	-	21,148	-	257,100	16,000	74,800	
CTN	18	30	97,963	294,200	-	18,763	-	183,200	79,200	111,000	
CTS	97	97	2,706,300	2,706,300	-	1,998,200	-	2,211,600	708,100	494,700	
CVN	70	170	2,446,912	5,942,500	-	2,019,912	-	1,369,500	427,000	4,573,000	
D11	70	21	1,597,800	537,000	-	792,800	-	289,200	805,000	247,800	
DAC	72	72	2,916,940	2,916,940	-	1,836,940	-	1,548,940	1,080,000	1,388,000	
DAE	49	49	408,153	408,153	91,647	-	-	35,753	499,800	372,400	
DBC	50	51	981,233	765,700	43,767	-	-	128,200	1,025,000	637,500	
DC4	39	89	514,800	1,524,700	-	241,800	-	1,035,200	273,000	489,500	
DCL	8	8	460,000	460,000	-	380,000	-	335,200	80,000	124,800	
DCS	76	64	586,373	641,916	-	312,773	-	405,116	273,600	236,800	
DHA	2	6	22,849	82,140	-	3,449	-	31,140	19,400	51,000	
DHC	1	11	8,420	92,570	-	2,720	-	17,770	5,700	74,800	
DHG	4	12	221,531	596,180	70,469	-	-	75,820	292,000	672,000	
DHI	76	76	879,643	879,643	-	446,443	-	575,643	433,200	304,000	
DIC	4	3	34,872	31,330	-	7,672	-	11,530	27,200	19,800	
DIG	7	22	122,523	290,350	-	32,923	-	61,550	89,600	228,800	
DIG	9	4	175,600	75,600	-	127,000	400	-	48,600	76,000	
DLR	80	80	2,158,800	2,158,800	-	1,494,800	-	1,008,800	664,000	1,152,000	
DMC		2	60,100	60,100	-	-	-	18,300	-	41,800	
DNP	80	80	899,500	899,500	164,500	-	-	524,500	1,064,000	1,424,000	
DNY	40	80	660,000	1,656,000	-	380,000	-	248,000	280,000	1,408,000	
DPC	90	90	1,568,000	1,568,000	-	326,000	-	695,000	1,242,000	873,000	
DPM	1	1	34,350	33,964	1,450	-	-	10,164	35,800	23,800	
DQC	2	8	34,750	136,100	2,050	-	-	47,300	36,800	88,800	
DRC	4	1	75,087	21,530	27,713	-	-	4,430	102,900	17,100	
DRH	4	4	19,200	19,200	-	9,200	-	7,200	10,000	12,000	
DTL	5	5	107,000	107,000	-	43,500	-	30,000	63,500	77,000	
DVP	7	7	256,200	256,200	51,800	-	-	3,500	308,000	259,700	
DXG	5	5	71,500	71,500	-	17,500	-	36,500	54,000	35,000	
DXP	65	15	1,596,748	673,400	541,752	-	-	313,400	2,139,500	360,000	
DZM	21	157	321,387	5,049,400	-	201,687	-	3,783,400	119,700	1,256,000	
EBS	42	42	442,188	442,188	-	110,388	-	190,188	331,800	252,000	
EPI	42	42	390,600	390,600	-	147,000	-	163,800	243,600	226,800	
EIB	5,306,654	483,797	76,038,366,175	6,046,883,760	7,276,101,625	-	-	871,413,340	83,314,467,800	6,918,297,100	
EID	89	89	708,800	708,800	172,300	-	-	130,300	881,100	578,500	
FDC	4	4	165,200	165,200	-	78,800	-	67,200	86,400	98,000	
FPT		23	1,096,820	1,096,820	-	-	-	46,280	-	1,143,100	
GGG	79	125	433,000	1,461,200	-	346,100	-	1,123,700	86,900	337,500	
GIL	1	4	32,316	86,050	-	516	-	-	32,000	124,000	
GMC	3	7	46,333	96,600	10,667	-	-	6,300	57,000	102,900	

Chi tiêu	Số lượng		Giá trị theo sổ sách kế toán		So với giá trị trường				Tổng giá trị theo giá trị trường		Ghi chú
	Đầu năm		Đầu năm		Đầu năm		Đầu năm		Đầu năm		
	Cuối kỳ	Đầu năm	Cuối kỳ	Đầu năm	Tăng	Giảm	Tăng	Giảm	Cuối kỳ	Đầu năm	
GMD	7	3	172,447	73,998	-	45,747	-	20,298	126,700	53,700	
GMX	99	39	1,111,500	487,500	195,300	-	-	23,400	1,306,800	464,100	
GTA	5	8	39,979	65,010	-	3,979	-	13,010	36,000	52,000	
HAG	4	14	106,689	555,650	-	20,289	-	282,650	86,400	273,000	
HAI					-	-	-	-	-	-	
HAP	9	5	48,374	26,348	-	4,274	-	9,848	44,100	16,500	
HAS	2	10	10,734	74,095	-	734	-	30,095	10,000	44,000	
HAX	2	20	10,067	111,190	-	3,267	-	15,190	6,800	96,000	
HBB		97		797,500	-	-	-	390,100	-	407,400	
HBC	6	7	82,359	214,090	-	4,359	-	53,790	78,000	160,300	
HBS	4	44	48,031	606,800	-	24,031	9,200	-	24,000	616,000	
HCC	6	26	80,151	586,000	-	14,151	-	411,800	66,000	174,200	
HCM	4	4	72,700	56,400	13,700	-	-	10,400	86,400	56,000	
HCT	12	12	140,400	140,400	-	56,400	10,800	-	84,000	151,200	
HDC	9	5	139,983	85,300	-	11,283	1,700	-	128,700	87,000	
HDO	55	81	589,503	937,200	-	210,003	-	410,700	379,500	526,500	
HEV	85	85	1,373,300	1,373,300	-	310,800	-	710,300	1,062,500	663,000	
HHC	50	50	1,790,000	1,790,000	-	1,025,000	-	1,095,000	765,000	895,000	
HJS		50		350,000	-	-	-	145,000	-	205,000	
HLG	4	34	42,345	480,600	-	745	-	208,600	41,600	272,000	
HLI		5		56,000	-	-	-	3,500	-	52,500	
HLY	66	66	3,009,600	3,009,600	-	2,435,400	-	1,966,800	574,200	1,042,800	
HNM	69	49	786,280	642,280	-	441,280	-	416,880	345,000	225,400	
HPB	80	80	752,000	752,000	208,000	-	-	24,000	960,000	728,000	
HPC	58	300	259,586	1,306,733	-	39,166	-	346,733	220,400	960,000	
HPG	1	759,466	22,794	17,557,106,550	-	1,794	-	4,268,451,560	21,000	13,280,655,000	
HSG	4	22	68,397	206,980	8,403	-	-	24,380	76,800	182,600	
HTP	40	40	516,000	516,000	-	304,000	-	380,000	212,000	136,000	
HVT	86	21	830,400	222,900	-	39,200	-	31,800	791,200	191,100	
ICF	8	8	240,000	240,000	-	213,600	-	201,600	26,400	38,400	
ICG	41	29	423,573	440,200	-	148,873	-	202,400	274,700	237,800	
IFS	8	8	72,000	72,000	47,200	-	-	34,400	119,200	37,600	
ITA	6	35	33,358	312,960	-	5,158	-	85,480	28,200	227,500	
ITC	9	8	160,768	220,800	-	87,868	-	162,400	72,900	58,400	
KBC	5		76,500		-	47,000	-	-	29,500	-	
KDC	12	25	262,189	817,022	217,811	-	-	167,022	480,000	650,000	
KHA	60	38	769,356	554,156	34,644	-	-	238,756	804,000	315,400	
KHP	7	2	55,300	17,350	2,100	-	-	3,750	57,400	13,600	
KKC	95	95	4,740,500	4,740,500	-	3,961,500	-	3,952,000	779,000	788,500	
KLS	54	264	498,448	2,589,234	-	39,448	-	503,634	459,000	2,065,600	
KMR	12	16	48,600	75,600	-	11,400	-	27,600	37,200	48,000	
L62	67	67	1,609,000	1,609,000	-	1,233,800	-	791,600	375,200	817,400	
LAF	7	21	69,470	342,200	-	42,170	-	39,800	27,300	302,400	

Chi tiêu	Số lượng		Giá trị theo sổ sách kế toán		So với giá thị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường		Ghi chú
	Đầu năm		Đầu năm		Tăng	Giảm	Tăng	Giảm	Cuối quý	Đầu năm	
	Cuối kỳ	Đầu năm	Cuối kỳ	Đầu năm							
LCG	6	1	65,921	20,790	-	18,521	-	12,390	47,400	8,400	
LCS	50	50	805,000	805,000	-	405,000	-	180,000	400,000	625,000	
LGC	5	5	135,000	135,000	-	80,000	-	8,000	55,000	127,000	
LIG	100	100	945,000	945,000	-	-	-	105,000	-	840,000	
LM8	4	4	53,200	53,200	-	5,600	-	17,200	47,600	36,000	
LTC	28	48	278,250	736,000	-	149,450	-	472,000	128,800	264,000	
MAC	60	60	722,200	722,200	-	512,200	-	494,200	210,000	228,000	
MCG	2	7	36,260	183,560	-	28,660	-	135,260	7,600	48,300	
MCO	72	15	434,058	171,858	-	146,058	-	93,858	288,000	78,000	
MCP	24	17	275,830	179,430	26,570	-	51,770	-	302,400	231,200	
MCV	17	17	139,990	139,990	-	-	-	90,690	-	49,300	
MFC	75	75	1,420,800	1,420,800	-	1,090,800	-	1,045,800	330,000	375,000	
MHC	31	18	113,468	83,068	-	26,668	-	41,668	86,800	41,400	
MIC	88	88	3,856,200	3,856,200	-	2,756,200	-	2,949,800	1,100,000	908,400	
MKP	29	29	1,702,000	1,702,000	-	-	-	281,000	-	1,421,000	
MNC	75	66	534,600	534,600	-	309,600	-	283,800	225,000	250,800	
NAG	70	30	322,000	198,000	-	126,000	-	102,000	196,000	96,000	
NAV	2	2	18,308	18,308	-	4,308	-	3,708	14,000	14,800	
NBC	83	160	691,368	2,367,774	312,932	-	-	223,774	1,004,300	2,144,000	
NGC	40	40	676,000	676,000	-	156,000	-	404,000	520,000	272,000	
NHC	53	48	1,630,411	1,510,411	-	623,411	-	310,411	1,007,000	1,200,000	
NSC	6	11	210,088	330,080	62,912	-	-	-	273,000	463,100	
NSN	43	45	196,838	243,000	-	29,138	-	40,500	167,700	202,500	
NST	49	42	862,822	799,122	-	392,422	-	395,922	470,400	403,200	
NTP											
ONE	91	95	769,870	1,011,082	-	41,870	-	536,082	728,000	475,000	
OPC	3	6	97,828	171,220	16,172	-	-	10,420	114,000	160,800	
PCG	98	98	569,000	569,000	-	79,000	-	39,800	490,000	529,200	
PDC	98	98	1,715,000	1,715,000	-	1,372,000	-	1,401,400	343,000	313,600	
PET	5	12	61,886	144,320	614	-	-	320	62,500	144,000	
PGC	8	21	57,699	130,920	27,901	-	-	28,020	85,600	102,900	
PGD	2	2	61,883	61,883	-	4,683	-	-	57,200	-	
PCT	9	43	38,307	400,800	-	7,707	-	267,500	30,800	133,300	
PHT	1	1	12,590	12,590	-	6,590	-	5,190	6,000	7,400	
PIC	60	160	867,000	2,312,000	-	195,000	-	536,000	672,000	1,776,000	
PJT	7	9	60,064	92,270	-	4,764	-	43,670	55,300	48,600	
PLC	124	49	1,919,634	797,200	101,566	-	-	106,300	2,021,200	690,900	
PMC	7	37	149,300	1,176,100	57,200	-	-	547,100	206,500	629,000	
PNC	26	4	126,820	28,020	-	28,020	-	13,620	98,800	14,400	
PNJ	8	9	76,703	283,850	200,097	-	-	-	276,800	361,800	
POM	5	5	131,000	131,000	-	67,000	-	85,000	64,000	46,000	
POT	99	117	998,654	1,416,554	-	87,854	-	503,954	910,800	912,600	
PPC	2	9	19,201	62,420	4,599	-	580	-	23,800	63,000	

Chi tiêu	Số lượng		Giá trị theo sổ sách kế toán		So với giá thị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường		Ghi chú
	Cuối kỳ	Đầu năm	Cuối kỳ	Đầu năm	Tăng	Giảm	Tăng	Giảm	Cuối quý	Đầu năm	
PPG	42	103	179,836	593,100	4,964	-	-	253,200	184,800	339,900	
PSC	20	20	537,000	537,000	-	291,000	-	325,000	246,000	212,000	
PSI	90	110	562,100	897,500	-	202,100	-	356,500	360,000	341,000	
PTL	4	4	29,600	29,600	-	17,600	-	13,600	12,000	16,000	
PTS		1,800		22,608,000	-	-	-	10,368,000	-	12,240,000	
PVA	94	20	1,878,500	1,012,700	-	1,295,700	-	898,700	582,800	114,000	
PVC	18	252	238,035	3,706,023	-	2,235	-	682,023	235,800	3,024,000	
PVD	7	56	237,945	2,038,460	24,555	-	-	179,260	282,500	1,859,200	
PVE	92	312	942,042	3,222,700	-	215,242	-	196,300	726,800	3,026,400	
PVF	1	1	44,100	44,100	-	35,700	-	36,900	8,400	7,200	
PVG	40	40	827,140	827,140	-	503,140	-	443,140	324,000	384,000	
PVI	17	240	289,128	3,556,544	-	30,728	883,456	-	255,400	4,440,000	
PVL	32	32	937,600	937,600	-	822,400	-	844,800	115,200	92,800	
PVR	30	665	183,875	5,026,300	14,125	-	825,700	-	198,000	5,852,000	
PVS	2	715	29,822	10,393,135	-	2,222	474,865	-	27,600	10,866,000	
PVT	9	37	38,818	155,700	-	1,918	-	41,000	36,900	114,700	
PVX	64	216	599,351	2,379,600	-	247,351	-	932,400	352,000	1,447,200	
PXL	93	58	501,740	299,440	-	194,840	-	90,640	306,900	208,800	
QMC		200		2,950,000	-	-	-	1,510,000	-	1,440,000	
RCL	61	181	1,118,367	3,863,167	46,733	-	-	1,510,167	1,165,100	2,353,000	
RDP	12	4	132,400	53,200	12,800	-	-	18,800	145,200	34,400	
REE	6	35	92,031	383,900	7,569	-	11,600	-	99,600	395,500	
RHC	96	96	1,199,500	1,199,500	-	143,500	-	85,900	1,056,000	1,113,600	
RIC		4		46,670	-	-	-	25,470	-	21,200	
S12	50	50	1,655,000	1,655,000	-	1,505,000	-	1,405,000	150,000	250,000	
SB4		58		1,012,800	-	-	-	682,200	-	330,600	
SB6	15	175	128,524	1,789,600	-	65,524	-	844,600	63,000	945,000	
S99	10	112	49,583	1,213,800	-	1,583	-	642,600	48,000	571,200	
SAF		18		331,300	-	-	-	79,300	-	252,000	
SAM	7	10	50,678	39,600	1,122	-	3,400	-	51,800	43,000	
SAP	10	90	117,727	1,211,000	32,273	-	-	797,000	150,000	414,000	
SC5	2	4	31,600	186,400	-	3,800	-	154,000	27,800	32,400	
SCC	90	90	1,316,385	1,316,385	-	982,385	-	1,073,385	324,000	243,000	
SCJ	10	10	311,457	311,457	-	261,457	-	236,457	50,000	75,000	
SD2	65	99	599,300	914,100	-	235,300	-	359,700	364,000	554,400	
SD3		38		1,007,917	-	-	-	893,917	-	114,000	
SD4	95	30	426,185	162,000	-	46,185	-	54,000	380,000	108,000	
SD5	70	70	4,515,000	4,515,000	-	3,759,000	-	2,866,000	756,000	1,659,000	
SD6	35	147	381,411	1,220,650	-	160,911	-	353,350	220,500	867,300	
SD7	26	26	993,809	993,809	-	850,809	-	778,009	143,000	215,800	
SD9	23	83	193,490	1,019,823	-	20,990	-	521,823	172,500	498,000	
SDA	55	72	432,831	685,712	-	168,831	-	321,312	264,000	374,400	
SDC	90	75	1,500,240	1,500,240	-	825,240	-	795,240	675,000	705,000	

Chi tiêu	Số lượng		Giá trị theo số sách kế toán		So với giá thị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường		Ghi chú
	Đầu năm		Đầu năm		Cuối kỳ		Đầu năm		Đầu năm		
	Cuối kỳ	Đầu năm	Cuối kỳ	Đầu năm	Tăng	Giảm	Tăng	Giảm	Cuối kỳ	Đầu năm	
SDD	35	169	147,423	926,000	-	35,423	-	402,100	112,000	523,900	
SDE	60	60	468,000	468,000	24,000	-	-	180,000	492,000	288,000	
SDG	10	60	231,545	1,152,000	-	43,545	708,000	-	188,000	1,860,000	
SDN	23	31	265,697	519,300	118,403	-	-	283,700	384,100	235,600	
SDY	90	90	1,734,950	1,734,950	-	1,581,950	-	1,527,950	153,000	207,000	
SEB	30	30	446,500	446,500	315,500	-	-	113,500	762,000	333,000	
SEC	26	18	536,500	376,500	-	42,500	-	61,500	494,000	315,000	
SFC	36	16	839,360	401,360	-	11,360	24,240	-	828,000	425,600	
SFI	7	7	290,188	290,188	-	171,188	-	206,188	119,000	84,000	
SFN	50	50	515,000	515,000	-	40,000	-	95,000	475,000	420,000	
SGC	59	57	996,543	946,343	53,657	-	-	17,243	1,050,200	929,100	
SGH	60	140	4,150,125	10,173,000	-	130,125	-	1,311,000	4,020,000	8,862,000	
SGT	1	26	7,406	220,650	-	2,906	-	20,450	4,500	200,200	
SHB	60	100	189,890	640,000	164,110	-	-	50,000	354,000	590,000	
SHC	40	40	516,600	516,600	-	416,600	-	392,600	100,000	124,000	
SHI	12	6	134,600	97,200	-	62,600	-	69,600	72,000	27,600	
SHN	93	77	294,983	872,600	-	183,383	-	587,700	111,600	284,900	
SHS	40	40	786,000	786,000	-	-	-	658,000	-	128,000	
SIC	136	91	2,501,909	2,254,409	-	1,794,709	-	1,772,109	707,200	482,300	
SIJ	10	30	235,818	787,000	-	37,818	2,000	-	198,000	789,000	
SJD	7	7	77,650	88,010	20,350	-	-	20,110	98,000	67,900	
SJE	20	40	197,500	513,000	-	39,500	-	281,000	158,000	232,000	
SJM	24	24	607,300	607,300	-	554,500	-	552,100	52,800	55,200	
SJS	5	5	272,600	272,600	-	-	-	158,600	-	114,000	
SKS	34	34	428,600	428,600	-	139,600	-	234,800	289,000	195,800	
SMC	4	19	48,776	288,800	1,224	-	-	144,400	50,000	144,400	
SNG	28	48	446,687	866,000	-	51,887	-	366,800	384,800	499,200	
SRB	91	7	443,500	90,700	-	206,900	-	68,300	236,600	22,400	
SRC	17	17	273,680	273,680	-	-	-	169,980	-	103,700	
SRF	7	7	212,800	212,800	-	35,000	-	76,300	177,800	136,500	
SSC	9	4	229,644	76,144	67,356	-	35,856	-	297,000	112,000	
SSI	5	5	193,100	193,100	-	111,600	-	124,600	81,500	68,500	
SSM	76	194	807,802	2,575,100	-	344,202	-	1,546,900	463,600	1,028,200	
SSS	50	50	725,000	725,000	-	-	-	530,000	-	195,000	
STB	8	179	170,675	2,364,100	-	11,475	338,800	-	159,200	2,702,900	
STC	30	30	408,000	408,000	-	165,000	-	213,000	243,000	195,000	
STL	50	50	525,000	525,000	-	310,000	-	210,000	215,000	315,000	
STP	100	100	1,788,300	1,788,300	-	-	-	948,300	-	840,000	
SVC	18	9	287,171	147,071	-	42,371	10,429	-	244,800	157,500	
TAS	85	85	882,000	882,000	-	788,500	-	678,000	93,500	204,000	
TBC	4	4	80,000	80,000	-	32,400	-	40,000	47,600	40,000	
TO6	80	50	1,163,189	535,000	-	203,189	-	110,000	960,000	425,000	
TCM	6	24	64,672	330,360	-	29,872	-	128,760	34,800	201,600	

Chi tiêu	Số lượng		Giá trị theo sổ sách kế toán		Số với giá thị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường		Ghi chú
	Đầu năm		Đầu năm		Cuối kỳ		Đầu năm		Cuối quý	Đầu năm	
	Cuối kỳ	Đầu năm	Cuối kỳ	Đầu năm	Tăng	Giảm	Tăng	Giảm			
TCR	8	12	46,714	73,200	-	11,514	-	-	10,800	35,200	62,400
TCS	98	148	1,392,200	2,288,300	-	206,400	-	-	1,074,700	1,185,800	1,213,600
TCT	20	100	1,272,000	4,916,000	426,000	-	-	-	416,000	1,698,000	4,500,000
TDH	7	7	109,926	135,000	-	25,226	-	-	55,200	84,700	79,800
TDN	46	158	541,772	1,584,500	1,028	-	-	-	446,900	542,800	1,137,600
THT	69	46	1,288,741	1,288,741	-	571,141	-	-	883,941	717,600	404,800
TIC	4	4	32,800	32,800	7,200	-	-	4,400	-	40,000	37,200
TIX	8	6	144,000	105,000	8,000	-	-	-	1,200	152,000	103,800
TJC	75	75	1,455,000	1,455,000	-	1,245,000	-	-	1,245,000	210,000	210,000
TKU	75	95	466,886	681,400	-	91,886	-	-	272,900	375,000	408,500
TLH	64	27	405,500	205,800	-	79,100	-	-	78,900	326,400	128,900
TMC	48	16	539,400	229,000	-	16,200	-	-	85,000	523,200	144,000
TMP	6	6	61,200	61,200	7,800	-	-	-	13,800	69,000	47,400
TMS	8	5	185,560	122,220	8,040	-	-	12,780	-	193,600	135,000
TMT	2	2	10,800	10,800	-	1,400	-	3,000	-	9,400	13,800
TMA	9	6	198,300	142,200	-	61,500	-	-	22,200	136,800	120,000
TNG	50	150	909,100	2,727,200	-	554,100	-	-	1,752,200	355,000	975,000
TPC	2	2	20,400	20,400	-	1,400	-	-	6,800	19,000	13,600
TPH	86	86	961,375	961,375	-	453,975	-	-	514,175	507,400	447,200
TPP	35	35	453,800	453,800	-	72,300	-	-	264,800	381,500	189,000
TRA	8	6	349,800	235,800	346,200	-	-	-	19,200	696,000	216,600
TRI	9	9	37,800	37,800	-	-	-	-	20,700	-	17,100
TS4	8	6	87,200	65,400	-	16,000	-	-	15,600	71,200	49,800
TST	50	50	1,885,000	1,885,000	-	1,675,000	-	-	1,610,000	210,000	275,000
TTC	15	15	76,800	76,800	2,700	-	-	-	37,800	79,500	39,000
TTF	7	15	54,691	193,350	-	18,291	-	-	106,350	36,400	87,000
TTP	5	5	153,000	153,000	37,000	-	-	-	13,000	190,000	140,000
TV3	80	80	1,060,000	1,060,000	-	388,000	-	-	244,000	672,000	816,000
TV4	88	14	800,600	176,600	-	123,000	-	-	92,600	677,800	84,000
TYA	41	26	158,350	103,850	-	10,750	-	-	51,850	147,600	52,000
UNI	72	46	655,000	452,300	-	86,200	-	-	277,500	568,800	174,800
V02	75	75	2,345,273	2,345,273	-	1,647,773	-	-	1,295,273	697,500	1,050,000
V03	30	30	690,000	690,000	-	375,000	-	-	72,000	315,000	618,000
V06	75	75	525,000	525,000	-	-	-	45,000	-	-	570,000
V07	9,021,520	14,656,456	281,325,694,683	457,045,174,390	-	35,940,350,683	-	-	137,594,433,590	245,385,344,000	319,510,740,800
V08	76	188	856,139	2,189,800	-	210,139	-	-	694,600	646,000	1,495,200
V09	57	61	1,308,091	3,009,388	-	715,291	-	-	2,356,688	582,800	652,700
V10	50	78	247,800	549,000	-	52,800	-	-	276,000	195,000	273,000
V11	58	58	961,800	961,800	-	654,400	-	-	532,600	307,400	429,200
V12	16	5	154,700	76,000	-	26,700	-	-	41,500	128,000	34,500
V13	25	92	361,320	1,390,800	-	53,820	-	-	213,200	307,500	1,177,600
V14	96	196	1,713,600	3,498,600	-	1,252,800	-	-	2,734,200	460,800	764,400

Chi đầu	Số lượng		Giá trị theo số sách kế toán		So với giá thị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường		Ghi chú	
	Đầu năm		Đầu năm		Cuối kỳ		Đầu năm		Đầu năm			
	Cuối kỳ	Đầu năm	Cuối kỳ	Đầu năm	Tăng	Giảm	Tăng	Giảm	Cuối kỳ	Đầu năm		
VHL	80	80	4,205,800	4,205,800	-	3,381,800	-	-	824,000	1,781,800	2,424,000	-
VIC	91	10	6,871,800	1,044,190	408,200	-	-	-	7,280,000	49,190	995,000	28,000
VID	7	7	30,230	41,760	-	11,330	-	-	18,900	13,760	28,000	-
VIP	4	6	24,971	37,400	-	171	-	-	24,800	12,200	25,200	-
VMC	18	18	1,007,965	1,007,965	-	683,965	-	-	324,000	737,965	270,000	-
VNC	15	80	276,239	2,096,927	-	63,239	-	-	213,000	1,128,927	968,000	-
VND	85	85	877,800	877,800	-	78,800	-	-	799,000	299,800	576,000	-
VNM												
VNE	8	8	35,200	35,200	16,000	-	-	-	51,200	11,200	24,000	-
VNF	50	50	1,840,000	1,840,000	-	1,085,000	-	-	755,000	820,000	1,020,000	-
VNI	6	6	45,600	45,600	-	20,400	-	-	25,200	22,200	23,400	-
VNR	5	105	77,000	1,618,000	-	7,000	-	-	70,000	536,500	1,081,500	-
VPH		5		56,500	-	-	-	-	-	35,500	21,000	-
VPK	8	9	82,514	71,800	125,486	-	-	-	208,000	13,300	58,500	-
VPL	25	14	806,670	949,110	33,330	-	-	170,890	840,000	-	1,120,000	-
VSC		25		806,670	-	-	-	-	-	644,170	162,500	-
VSG												
VSH	6	6	64,552	56,640	-	2,752	-	-	61,800	17,840	39,000	-
VSP	137	137	39,637	1,363,183	-	-	-	-	-	678,183	685,000	-
VST	8	11		74,030	-	20,437	-	-	19,200	2,530	71,500	-
VTA												
VTB	25	9	212,050	78,450	-	24,550	-	-	187,500	19,950	58,500	-
VTC	29	104	92,251	841,660	-	13,951	-	-	78,300	581,660	260,000	-
VTO	5	2	25,720	15,100	-	2,720	-	-	23,000	2,100	13,000	-
VTS	128	74	3,381,626	2,723,026	-	2,096,826	-	-	1,484,800	1,598,226	1,124,800	-
VTV	15	115	267,370	2,049,870	-	147,370	-	-	120,000	1,417,370	632,500	-
WCS	50	50	2,160,000	2,160,000	-	20,000	-	-	2,140,000	505,000	1,655,000	-
CA7	7	0	56,700	0	35,000	-	-	-	91,700	-	-	-
CAP	50		665,000		635,000	-	-	-	1,300,000	-	-	-
DCT	2		10,017		-	4,217	-	-	5,800	-	-	-
ILC	50		400,000		-	220,000	-	-	180,000	-	-	-
MBB	6		74,048		952	-	-	-	75,000	-	-	-
SDP	26	9	114,400		33,682	15,600	-	-	98,800	-	-	-
SDT	60		638,308		12,500	-	-	-	672,000	-	-	-
TXM	50		157,500		-	-	-	-	170,000	-	-	-
CMX	8		32,800		-	4,000	-	-	28,800	-	-	-
CNG	7		195,300		-	25,200	-	-	170,100	-	-	-
CT6	18		169,200		-	43,200	-	-	126,000	-	-	-
CTC	74		532,800		-	81,400	-	-	451,400	-	-	-
CVT	50		560,000		-	135,000	-	-	425,000	-	-	-
DHT	40		1,332,000		-	316,000	-	-	1,016,000	-	-	-
DL1	18		184,500		-	40,500	-	-	144,000	-	-	-
DSN	8		224,800		127,200	-	-	-	352,000	-	-	-

Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo sổ sách kế toán		So với giá thị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường		Ghi chú
	Cuối kỳ	Đầu năm	Cuối kỳ	Đầu năm	Tăng	Giảm	Tăng	Giảm	Cuối quý	Đầu năm	
GLT	40		544,000			4,000			540,000		
HMC	4		49,200			16,800			32,400		
HTI	10		49,000			8,000			41,000		
MDC	13		176,800			48,100			128,700		
MMC	50		295,000			125,000			420,000		
NDN	13		124,800			54,600			70,200		
PGI	8		62,400			9,600			72,000		
PMS	50		365,000			80,000			285,000		
PTI	11		96,000			14,200			112,200		
SMA	8		56,800			26,400			30,400		
SVI	5		91,500			6,000			124,500		
TCL	5		81,500			30,000			75,500		
TIG	30		141,000			2,500			111,000		
TVI	5		35,000			186,600			37,500		
VCR	71		385,400			4,000			196,800		
CLW	8		84,000			283,500			88,000		
DHL	81		769,500			384,000			486,000		
FDT	60		834,000			90,000			1,218,000		
HTC	50		655,000			1,200			745,000		
MKV	2		15,400			4,600			16,600		
NKG	1		14,200			1,200			9,600		
PIT	1		7,400			50,000			6,200		
VC8	50		330,000			180,000			280,000		
VCF	5	5	620,000	50,000					800,000		50,000
Chứng khoán sửa lỗi			50,000						50,000		
-Chứng khoán chưa niêm yết	5,582,101	37,612,244	231,682,918,039	375,499,429,511	109,447,724,961	128,502,201,952	337,206,601,201	2,918,063,962	214,628,441,048	709,787,946,750	
- Ngân hàng Đông Á		1,139,335		6,266,342,500			3,702,838,750			9,969,181,250	
- Cty CBKK thủy sản Minh Hải	44,000	44,000	2,400,000,000	2,400,000,000		1,678,400,000		1,772,252,000	721,600,000	627,748,000	
- Ngân hàng Việt Á	231,132	14,880,730	1,041,935,121	86,710,029,462	113,724,879			1,145,831,962	1,155,660,000	85,564,197,500	
- Ngân hàng Quân đội		48,000	0	336,000,000			182,400,000			518,400,000	
- NH Kỹ Thương (Techcombank)		11,017,855		97,171,366,606			37,797,357,144			134,968,723,750	
- Cty CP R - B - NGK Sài Gòn		20,000	0	400,000,000			190,000,000			590,000,000	
- Cty CP Thực Phẩm Masan	2,070,433	3,597,999	58,371,072,918	152,607,964,812	109,334,000,082		280,723,412,688		167,705,073,000	433,331,377,500	
- Ngân hàng Phương Đông		4,724,925		18,607,726,131			8,560,592,619			27,168,318,750	
- Ngân hàng Việt Nam Thịnh Vượng		2,200,000	0	11,000,000,000			6,050,000,000			17,050,000,000	
- CTCP Sài Gòn Postal	3,236,536		169,869,910,000			124,823,801,952			45,046,108,048		
-Chứng khoán Upcom	212	101,209	4,699,220	4,553,421,000	3,070	1,794,990	5,564,845,000	324,000	2,907,300	10,117,942,000	
- CTCP cồn rượu Hà Nội (HAL)		101,179	0	4,553,055,000			5,564,845,000			10,117,900,000	
- CTCP VItaly (VITA)	30	30	366,000	366,000		324,000		324,000	42,000	42,000	
- CTCP Việt Hải	57		428,183			354,063			74,100		
- CTCP NGK Sài Gòn (Tribeco)	9		37,800			21,600			16,200		
- Cavico	26		170,390			76,780			83,600		
- Mekophar	50		2,667,600			67,600			2,600,000		

Chi tiêu	Số lượng		Giá trị theo sổ sách kế toán		Số với giá trị trường				Tổng giá trị theo giá trị trường		Ghi chú
	Cuối kỳ	Đầu năm	Cuối kỳ	Đầu năm	Tăng	Giảm	Tăng	Giảm	Cuối quý	Đầu năm	
- CSG	2		21,330						24,400		
- SD3	38		1,007,917					950,917	57,000		
- Trái phiếu	49,736	49,736	4,973,600,000	4,973,600,000					4,973,600,000	4,973,600,000	
- TP chuyển đổi Techcombank	49,736	49,736	4,973,600,000	4,973,600,000					4,973,600,000	4,973,600,000	
- Đầu tư ngắn hạn khác	33,267,134		573,154,880,308	331,580,489,500	22,820,326,998	31,447,304,006			564,527,903,300	331,580,489,500	
II. Chứng khoán đầu tư dài hạn	44,205,484	133,634,462	615,597,691,887	2,298,582,221,212	1,500,000,000	288,365,783,687			328,731,908,200	1,905,801,236,871	
- Chứng khoán đầu tư dài hạn	38,592,129	133,634,462	550,971,675,767	1,931,709,371,041	1,500,000,000	245,636,095,567			306,835,580,200	1,538,928,326,700	
- Công ty địa ốc ACB	2,500	2,500	250,000,000	250,000,000					250,000,000	250,000,000	
- Công ty bảo hiểm Bút Sơn	6,437,702	6,437,702	101,555,812,800	101,555,812,800					23,175,727,200	22,531,957,000	
- Công ty chuyển mạch TCQGVN											
- Ngân hàng Đại Á		437,365		4,221,960,000						4,221,960,000	
- Ngân hàng Gia Định		33,550,000		367,510,000,000						293,562,500,000	
- Ngân hàng Đại Á	107,643	104,021	767,380,000	767,380,000					767,380,000	767,380,000	
- Công ty bảo hiểm nhân thọ		57,822,054		839,135,765,274						826,855,372,200	
- Ngân hàng Eximbank		9,644,130		206,796,942,967						39,540,933,000	
- Công ty bảo hiểm nhân thọ	9,644,130	2,000,000	21,000,000,000	21,000,000,000					21,000,000,000	21,000,000,000	
- Công ty bảo hiểm nhân thọ	2,000,000	18,400,154	200,501,540,000	200,501,540,000					200,501,540,000	151,801,270,500	
- Ngân hàng Kiên Long	18,400,154	3,236,536	200,501,540,000	169,869,910,000						169,869,910,000	
- Công ty Sài Gòn Postel		2,000,000	20,100,000,000	20,100,000,000	1,500,000,000				21,600,000,000	20,100,000,000	
- ACBGF	2,000,000										
Đầu tư dài hạn khác	5,613,355	187,322,700	64,626,016,120	366,872,910,171		42,729,688,120			21,896,328,000	366,872,910,171	
III. Đầu tư góp vốn			50,000,000,000	50,000,000,000					50,000,000,000	50,000,000,000	
- Đầu tư vào công ty con			50,000,000,000	50,000,000,000					50,000,000,000	50,000,000,000	
III. Đầu tư tài chính khác											
	97,444,231	187,322,700	1,832,965,134,093	3,546,582,930,885	141,052,330,425	482,335,218,570	343,647,429,627	537,778,801,091	1,491,682,245,948	3,352,451,559,421	

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Quý IV năm 2012

Tại ngày 31/12/2012

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	MÃ SỐ	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		4,153,335,203,673	2,411,540,836,905
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1,509,884,039,906	629,440,716,007
1. Tiền	111		1,509,884,039,906	629,440,716,007
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		973,399,418,219	1,308,025,952,682
1. Đầu tư ngắn hạn	121		1,167,367,442,206	1,506,353,465,440
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		(193,968,023,987)	(198,327,512,758)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1,646,209,745,004	473,211,440,265
1. Phải thu của khách hàng	131		-	-
2. Trả trước cho người bán	132		80,000,000	1,130,482,480
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		8,209,000	95,790,095
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135		879,700,779,970	4,152,307,856
5. Các khoản phải thu khác	138		788,390,388,984	468,549,578,504
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(21,969,632,950)	(716,718,670)
IV. Hàng tồn kho	140		-	-
1. Công cụ dụng cụ			-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		23,842,000,544	862,727,951
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		731,730,937	554,964,363
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		104,077,014	193,563,588
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154		22,870,792,593	-
4. Giao dịch mua bán lại Trái phiếu Chính phủ	157			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		135,400,000	114,200,000
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		687,193,704,192	2,073,106,137,530
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		56,695,614,484	61,982,540,683
1. Tài sản cố định hữu hình	221		56,185,688,641	60,739,778,672
- Nguyên giá	222		94,803,423,394	96,815,513,083
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(38,617,734,753)	(36,075,734,411)
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		509,925,843	1,236,862,011



TÀI SẢN	MÃ SỐ	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
- Nguyên giá	228		2,481,127,984	2,481,127,984
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(1,971,202,141)	(1,244,265,973)
4. Chi phí đầu tư xây dựng cơ bản dở dang	230		-	5,900,000
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		609,247,096,107	1,990,863,776,782
1. Đầu tư vào công ty con	251		50,000,000,000	50,000,000,000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư chứng khoán dài hạn	253		-	4,221,960,000
- Chứng khoán sẵn sàng để bán	254			4,221,960,000
- Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
4. Đầu tư dài hạn khác	258		615,597,691,887	1,986,007,505,445
5. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		(56,350,595,780)	(49,365,688,663)
V. Tài sản dài hạn khác	260		21,250,993,601	20,259,820,065
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		1,779,866,398	3,029,807,550
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		5,250,000,000	5,250,000,000
3. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	263		13,144,000,003	10,834,305,315
4. Tài sản dài hạn khác	268		1,077,127,200	1,145,707,200
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		4,840,528,907,865	4,484,646,974,435
NGUỒN VỐN				
A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		3,187,127,471,485	2,659,951,100,136
I. Nợ ngắn hạn	310		2,187,127,471,485	459,603,778,627
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		700,000,000,000	
2. Phải trả người bán	312		61,776,795	185,051,871
3. Người mua trả tiền trước	313		22,000,000	
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314		1,382,373,836	3,928,073,925
5. Phải trả người lao động	315		8,505,341,500	4,644,204,488
6. Chi phí phải trả	316		277,736,748,360	237,155,634,361
7. Phải trả nội bộ	317		-	
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319		630,016,048,242	80,092,096,744
9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320		566,835,402,000	126,599,779,715
10. Phải trả hệ cổ tức, gốc, và lãi Trái phiếu	321		1,786,989,083	6,998,937,523
11. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322			
12. Phải trả 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		780,791,669	
15. Dự phòng phải trả ngắn hạn	329			
II. Nợ dài hạn	330		1,000,000,000,000	2,200,347,321,509
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		1,000,000,000,000	2,200,000,000,000
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335			
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	347,321,509
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	338			



TÀI SẢN	MÃ SỐ	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
10. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	359			
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		1,653,401,436,380	1,824,695,874,299
I. Vốn chủ sở hữu	410		1,653,401,436,380	1,824,695,874,299
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		1,500,000,000,000	1,500,000,000,000
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		66,389,517,749	61,804,643,173
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		87,011,918,631	82,427,044,055
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		-	180,464,187,071
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		4,840,528,907,865	4,484,646,974,435

Lập, ngày 11 tháng 01 năm 2013

Người lập

Kế toán trưởng

Phó Tổng Giám đốc

Sanhư

grodler



Le Chi Phuong Dung
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
(Dạng đầy đủ)
Quý IV năm 2012

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay (4)	Năm trước (5)	Năm nay (6)	Năm trước (7)
1. Doanh thu	(1)		276,814,450,378	529,251,255,964	687,096,934,860	730,212,592,542
Trong đó:						
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	1.1		13,865,514,100	19,609,890,171	105,946,267,156	58,541,642,209
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	1.2		232,463,333,773	406,781,268,345	500,525,709,916	531,059,077,690
- Doanh thu bảo lãnh phát hành chứng khoán	1.3		-	-	-	-
- Doanh thu đại lý phát hành chứng khoán	1.4		-	-	-	-
- Doanh thu hoạt động tư vấn	1.5		186,909,091	1,041,277,450	1,476,631,125	2,291,368,357
- Doanh thu lưu ký chứng khoán	1.6		1,068,370,079	487,300,549	2,728,008,325	3,498,973,836
- Doanh thu hoạt động ủy thác đầu giá	1.7		-	-	-	-
- Doanh thu cho thuê sử dụng tài sản	1.8		-	-	-	-
- Doanh thu khác	1.9		29,230,323,335	101,331,519,449	76,420,318,338	134,821,530,450
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		1,040,151,930	5,052,678	1,080,884,153	48,090,339
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)	10		275,774,298,448	529,246,203,286	686,016,050,707	730,164,502,203
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11		307,264,130,380	44,164,506,424	527,255,074,937	487,453,671,309
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)	20		(31,489,831,932)	485,081,696,862	158,760,975,770	242,710,830,894
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		30,209,787,555	11,076,019,197	59,512,710,562	38,944,237,599
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20-25)	30		(61,699,619,487)	474,005,677,665	99,248,265,208	203,766,593,295
8. Thu nhập khác	31		1,057,686,928	128,951,753	5,150,130,249	751,629,219
9. Chi phí khác	32		311,346,079	101,186,267	586,015,786	459,596,814
10. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		746,340,849	27,765,486	4,564,114,463	292,032,405
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(60,953,278,638)	474,033,443,151	103,812,379,671	204,058,625,700
12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	77,914,976,158	9,435,449,243	3,391,765,605
13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	2,679,438,913	-
14. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		(60,953,278,638)	396,118,466,993	91,697,491,515	200,666,860,095
15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Người lập

Kế toán trưởng



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)
(Theo phương pháp trực tiếp)
QUÝ 04 NĂM 2012

ĐVT: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ hoạt động kinh doanh	1		76,516,789,700	352,763,242,198
2. Tiền chi hoạt động kinh doanh	2		(64,444,581,401)	(66,148,848,419)
3. Tiền chi nộp Quý hỗ trợ thanh toán	5		(1,299,728,719)	(1,934,459,035)
4. Tiền thu giao dịch chứng khoán khách hàng	6		30,336,524,285,414	15,475,335,065,508
5. Tiền chi trả giao dịch chứng khoán khách hàng	7		(34,679,713,968,243)	(17,751,912,505,314)
6. Tiền thu bán chứng khoán phát hành	8			-
7. Tiền chi trả tổ chức phát hành chứng khoán	9			-
8. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	10		(15,214,406,661)	(20,791,314,602)
9. Tiền chi trả cho người lao động	11		(45,412,472,633)	(44,702,986,374)
10. Tiền chi trả lãi vay	12		(192,654,166,667)	(107,723,611,111)
11. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	13		(32,288,396,211)	-
12. Tiền thu khác	14		20,229,071,500,804	15,398,542,972,296
13. Tiền chi khác	15		(14,017,806,313,655)	(12,704,824,098,368)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		1,593,278,541,728	528,603,456,779
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn	21		(939,882,642)	(1,586,716,937)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22			-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			(1,360,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			1,297,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(354,020,092,893)	(864,160,492,162)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			48,090,121,400
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		142,124,757,706	162,650,862,096
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(212,835,217,829)	(718,006,225,603)
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 công ty	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		1,090,000,000,000	
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(1,590,000,000,000)	
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(500,000,000,000)	
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		880,443,323,899	(189,402,768,824)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		629,440,716,007	818,843,484,831
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	VII.34	1,509,884,039,906	629,440,716,007

Lập biểu

[Signature]

Kế toán trưởng

[Signature]

Lập, ngày 11 tháng 01 năm 2013
CT Tổng Giám Đốc



Lê Thị Phương Dung
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

CÔNG TY TNHH CHỨNG KHOÁN ACB
 Địa chỉ: 107N Trương Định- P.6- Q.3
 Điện thoại: 5 4043 054 Fax: 5 4043 092

PHỤ LỤC SỐ 2
 (kèm TT 162/2010/TT-BTC ngày 20/10/2010 hướng dẫn sửa đổi, bổ sung TT 95/2008/TT-BTC ngày 24/10/2008)

Ban hành theo TT số 162/2010/TT-BTC ngày 20/10/2010 của BTC

Mẫu số B05a-CTCK

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

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số dư đầu		Số tăng/giảm		Số dư cuối			
		Quý trước	Quý này	Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		1,500,000,000,000	1,500,000,000,000					1,500,000,000,000	1,500,000,000,000
2. Tăng dự 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. Quy đầu tư phát triển		61,804,643,173	61,804,643,173			4,584,874,576		61,804,643,173	66,389,517,749
8. Quy dự phòng tài chính		82,427,044,055	82,427,044,055			4,584,874,576		82,427,044,055	87,011,918,631
9. Các Quy khác thuộc vốn chủ sở hữu		-	-					-	-
10. Lợi nhuận chưa phân phối	VIII	181,401,641,788	142,405,042,688		38,996,599,100	83,460,788,962		142,405,042,688	-
Cộng		1,825,633,329,016	1,786,636,729,916		38,996,599,100	92,630,538,114		1,786,636,729,916	1,653,401,436,380

* 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

Kế toán trưởng

Lập, ngày 11 tháng 01 năm 2013

Tổng Giám đốc



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
 Hồ Thị Phương Dung

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

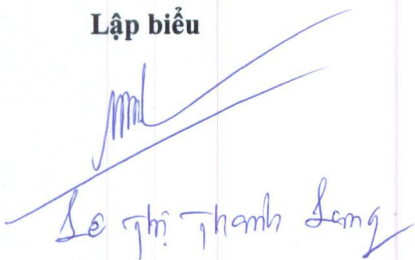
Quý IV năm 2012

CHỈ TIÊU	Mã số	Số cuối quý	Số đầu năm
A	B	1	2
1. Tài sản cố định thuê ngoài	001		
2. Vật tư, chứng chỉ có giá nhận giữ hộ	002	2 527 191 910 000	2 358 362 440 000
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	21 771 383 170 000	18 350 552 330 000
Trong đó:			
6.1. Chứng khoán giao dịch	007	16 052 921 630 000	15 213 480 750 000
6.1.1. Chứng khoán giao dịch của TVLK	008	551 318 400 000	909 495 140 000
6.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	009	15 257 036 610 000	14 091 557 390 000
6.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	010	244 566 620 000	212 428 220 000
6.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	011		
6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	012	327 584 060 000	111 643 410 000
6.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của TVLK	013	20 000 000 000	
6.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước	014	296 851 940 000	100 911 290 000
6.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng nước ngoài	015	10 732 120 000	10 732 120 000
6.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	016		
6.3. Chứng khoán cầm cố	017	3 770 541 110 000	2 295 815 290 000
6.3.1. Chứng khoán cầm cố của TVLK	018		
6.3.2. Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước	019	3 770 541 110 000	2 295 815 290 000
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 TVLK	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	873 230 760 000	285 602 620 000
6.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán bù trừ của TVLK	028	247 104 580 000	3 984 200 000
6.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán bù trừ của khách hàng trong nước	029	625 614 780 000	281 402 720 000
6.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán bù trừ của khách hàng nước ngoài	030	511 400 000	215 700 000
6.5.4. Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác	031		

A	B	1	2
6.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút	032		
6.6.1. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của TVLK	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	4 262 160 000	444 010 260 000
6.7.1. Chứng khoán chờ giao dịch của TVLK	038	90 000	84 717 900 000
6.7.2. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng trong nước	039	4 262 070 000	358 942 770 000
6.7.3. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng nước ngoài	040		349 590 000
6.7.4. Chứng khoán chờ giao dịch của tổ chức khác	041		
6.8. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay	042	742 843 450 000	
6.8.1. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của TVLK	043		
6.8.2. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của khách hàng trong nước	044	742 843 450 000	
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	866 692 060 000	287 837 020 000
Trong đó:			
7.1. Chứng khoán giao dịch	051	808 349 810 000	269 879 300 000
7.1.1. Chứng khoán giao dịch của TVLK	052	2 120 000	1 012 090 000
7.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	053	807 253 700 000	268 714 410 000
7.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	054	1 093 990 000	152 800 000
7.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	055		
7.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	056	530 000 000	17 266 720 000
7.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của TVLK	057		
7.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước	058	530 000 000	17 266 720 000
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	57 550 250 000	
7.3.1. Chứng khoán cầm cố của TVLK	062		
7.3.2. Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước	063	57 550 250 000	
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 TVLK	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	262 000 000	691 000 000
7.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán bù trừ của TVLK	072		
7.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán bù trừ của khách hàng trong nước	073	262 000 000	691 000 000

A	B	1	2
7.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán bù trừ 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 TVLK	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		
7.7. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	081		
8. Chứng khoán chưa lưu ký của khách hàng	082	7 292 940 570 000	1 968 372 690 000
8.1. Chứng khoán chưa lưu ký của khách hàng Niêm Yết	082.1	607 180 000	1 389 250 000
8.2. Chứng khoán chưa lưu ký của khách hàng OTC	082.2		
8.3. Chứng khoán chưa lưu ký của khách hàng QLSCD	082.3	7 292 333 390 000	1 966 983 440 000
8.4. Chứng khoán chưa lưu ký của khách hàng UpCom	082.4		
9. Chứng khoán chưa lưu ký của công ty chứng khoán	083	266 124 700 000	979 638 890 000
10. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá	084		

Lập biểu


Lê Thị Thanh Long

Kế toán trưởng


Hòa Chí Hùng

Lập, ngày 31 tháng 12 năm 2012

 Tổng giám đốc




Lê Thị Phương Dung
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

