

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2013

Đơn vị tính: đồng

	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		217.367.624.410	219.530.074.542
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	134.630.062.195	150.202.526.865
1. Tiền	111		2.253.054.570	10.889.559.742
2. Các khoản tương đương tiền	112		132.377.007.625	139.312.967.123
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.04	26.229.648.515	47.375.139.538
1. Đầu tư ngắn hạn	121		77.153.095.233	101.354.565.643
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		(50.923.446.718)	(53.979.426.105)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.11	2.496.168.326	1.767.368.784
1. Phải thu của khách hàng	131		95.507.500	145.380.000
2. Trả trước cho người bán	132		-	-
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135		10.000.000	67.036.357
5. Các khoản phải thu khác	138		2.390.660.826	1.554.952.427
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	V.02	-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		54.011.745.374	20.185.039.355
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		11.241.195	42.813.371
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154		8.471.561	8.324.566
4. Giao dịch mua bán lại Trái phiếu Chính phủ	157		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		53.992.032.618	20.133.901.418
B - TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC (200=210+220+240+250+260)	200		4.068.637.868	5.834.958.594
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	V.11	-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218		-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		608.750.315	910.827.093



	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.05	505.856.580	666.001.554
- Nguyên giá	222		2.018.642.614	5.576.959.806
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1.512.786.034)	(4.910.958.252)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.06	102.893.735	244.825.539
- Nguyên giá	228		5.389.278.886	5.389.278.886
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(5.286.385.151)	(5.144.453.347)
4. Chi phí đầu tư xây dựng cơ bản dở dang	230		-	-
III. Bất động sản đầu tư	240		-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		701.004.000	2.197.044.000
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư chứng khoán dài hạn	253		4.806.325.200	24.812.718.098
- Chứng khoán sẵn sàng để bán	254		4.806.325.200	24.812.718.098
- Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
4. Đầu tư dài hạn khác	258	V.04	-	-
5. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(4.105.321.200)	(22.615.674.098)
V. Tài sản dài hạn khác	260		2.758.883.553	2.727.087.501
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.07	1.276.000	13.355.658
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.09	-	-
3. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán	263	V.10	2.715.887.553	2.450.481.843
4. Tài sản dài hạn khác	268		41.720.000	263.250.000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		221.436.262.278	225.365.033.136
NGUỒN VỐN				
A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		42.768.220	9.783.467.356
I. Nợ ngắn hạn	310		42.768.220	9.783.467.356
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		-	-
2. Phải trả người bán	312		-	-
3. Người mua trả tiền trước	313		-	40.000.000
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.08	7.409.236	72.426.468
5. Phải trả người lao động	315		17.029.576	1.331.749.549
6. Chi phí phải trả	316	V.12	-	199.559.000
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.13	18.329.408	33.847.637

	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320		-	8.055.884.702
10. Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321		-	-
11. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		-	-
13. Giao dịch mua bán lại Trái phiếu chính phủ	327		-	-
14. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	328		-	50.000.000
15. Dự phòng phải trả ngắn hạn	329		-	-
II. Nợ dài hạn	330		-	-
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.14	-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.15	-	-
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.09	-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	338		-	-
9. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	359		-	-
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		221.393.494.058	215.581.565.780
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.16	221.393.494.058	215.581.565.780
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		360.000.000.000	360.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		-	-
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		3.776.841.496	3.776.841.496
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		3.388.420.748	3.388.420.748
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(145.771.768.186)	(151.583.696.464)
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		221.436.262.278	225.365.033.136

TP Hồ Chí Minh, ngày 10 tháng 07 năm 2013

Người lập biểu

Kế toán



Tổng Giám đốc

Trần Lan Hương

Bùi Văn Trường

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2013

Chỉ tiêu	Mã số	Số cuối kỳ	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	-	-
3. Tài sản nhận ký cược	003	-	-
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004	-	-
5. Ngoại tệ các loại	005	-	-
6. Chứng khoán lưu ký	006	27.248.220.000	101.589.070.000
Trong đó:			
6.1. Chứng khoán giao dịch	007	27.248.220.000	100.256.050.000
6.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	008	27.248.220.000	27.247.110.000
6.1.2. Chứng khoán giao dịch của KH trong nước	009	-	72.382.540.000
6.1.3. Chứng khoán giao dịch của KH nước ngoài	010	-	626.400.000
6.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	011	-	-
6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	012	-	215.720.000
6.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký	013	-	-
6.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của KH trong nước	014	-	215.720.000
6.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của KH nước ngoài	015	-	-
6.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	016	-	-
6.3. Chứng khoán cầm cố	017	-	-
6.3.1. Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký	018	-	-
6.3.2. Chứng khoán cầm cố của KH trong nước	019	-	-
6.3.3. Chứng khoán cầm cố của KH nước ngoài	020	-	-
6.3.4. Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác	021	-	-
6.4. Chứng khoán tạm giữ	022	-	-
6.4.1. Chứng khoán tạm giữ của thành viên lưu ký	023	-	-
6.4.2. Chứng khoán tạm giữ của KH trong nước	024	-	-
6.4.3. Chứng khoán tạm giữ của KH nước ngoài	025	-	-
6.4.4. Chứng khoán tạm giữ của tổ chức khác	026	-	-
6.5. Chứng khoán chờ thanh toán	027	-	865.400.000
6.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	028	-	161.200.000
6.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của KH trong nước	029	-	704.200.000
6.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của KH nước ngoài	030	-	-
6.5.4. Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác	031	-	-
6.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút	032	-	45.000.000

Chi tiêu	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A	B	1	2
6.6.1. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của thành viên lưu ký	033	-	-
6.6.2. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của KH trong nước	034	-	45.000.000
6.6.3. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của KH nước ngoài	035	-	-
6.6.4. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của tổ chức khác	036	-	-
6.7. Chứng khoán chờ giao dịch	037	-	206.900.000
6.7.1. Chứng khoán chờ giao dịch của thành viên lưu ký	038	-	-
6.7.2. Chứng khoán chờ giao dịch của KH trong nước	039	-	206.900.000
6.7.3. Chứng khoán chờ giao dịch của KH nước ngoài	040	-	-
6.7.4. Chứng khoán chờ giao dịch của tổ chức khác	041	-	-
6.8. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay	042	-	-
6.8.1. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của TV lưu ký	043	-	-
6.8.2. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của KH trong nước	044	-	-
6.8.3. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của KH nước ngoài	045	-	-
6.8.4. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của tổ chức khác	046	-	-
6.9. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	047	-	-
7. Chứng khoán lưu ký công ty đại chúng chưa niêm yết.	050	-	-
Trong đó:	050	-	-
7.1. Chứng khoán giao dịch	051	-	-
7.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	052	-	-
7.1.2. Chứng khoán giao dịch của KH trong nước	053	-	-
7.1.3. Chứng khoán giao dịch của KH nước ngoài	054	-	-
7.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	055	-	-
7.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	056	-	-
7.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký	057	-	-
7.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của KH trong nước	058	-	-
7.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của KH nước ngoài	059	-	-
7.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	060	-	-
7.3. Chứng khoán cầm cố	061	-	-
7.3.1. Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký	062	-	-
7.3.2. Chứng khoán cầm cố của KH trong nước	063	-	-
7.3.3. Chứng khoán cầm cố của KH nước ngoài	064	-	-
7.3.4. Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác	065	-	-

Chỉ tiêu	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A	B	1	2
7.4. Chứng khoán tạm giữ	066	-	-
7.4.1. Chứng khoán tạm giữ của thành viên lưu ký	067	-	-
7.4.2. Chứng khoán tạm giữ của KH trong nước	068	-	-
7.4.3. Chứng khoán tạm giữ của KH nước ngoài	069	-	-
7.4.4. Chứng khoán tạm giữ của tổ chức khác	070	-	-
7.5. Chứng khoán chờ thanh toán	071	-	-
7.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	072	-	-
7.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của KH trong nước	073	-	-
7.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của KH nước ngoài	074	-	-
7.5.4. Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác	075	-	-
7.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút	076	-	-
7.6.1. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của thành viên lưu ký	077	-	-
7.6.2. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của KH trong nước	078	-	-
7.6.3. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của KH nước ngoài	079	-	-
7.6.4. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của tổ chức khác	080	-	-
7.7. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	081	-	-
8. Chứng khoán chưa lưu ký của khách hàng	082	-	-
9. Chứng khoán chưa lưu ký của công ty chứng khoán	083	27.457.110.000	19.194.910.000
10. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá	084	-	-

TP Hồ Chí Minh, ngày 10 tháng 07 năm 2013

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Trần Lan Hương



Tổng Giám đốc

Bùi Văn Trường

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 2 Năm 2013

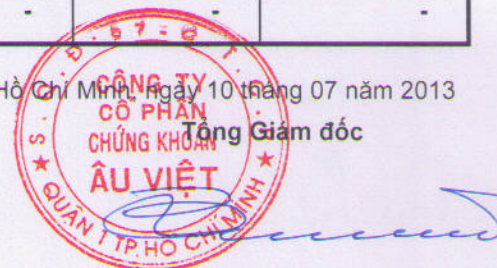
Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu	01		3.792.748.983	15.279.568.758	6.652.995.854	22.388.283.681
Trong đó:			-	-	-	-
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	01.1		-	1.146.703.007	187.398	1.961.975.956
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	01.2		584.315.100	5.676.278.338	588.894.273	6.976.233.941
- 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		38.181.818	40.000.000	128.181.818	140.000.000
- Doanh thu lưu ký chứng khoán	01.6		-	267.138.290	46.342.571	425.556.166
- 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		3.170.252.065	8.149.449.123	5.889.389.794	12.884.517.618
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)	10		3.792.748.983	15.279.568.758	6.652.995.854	22.388.283.681
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11		(1.203.728.845)	4.894.540.645	(742.764.958)	7.968.606.530
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)	20		4.996.477.828	10.385.028.113	7.395.760.812	14.419.677.151
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		858.641.894	1.816.378.382	1.825.852.686	3.361.235.710
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20-25)	30		4.137.835.934	8.568.649.731	5.569.908.126	11.058.441.441
8. Thu nhập khác	31		211.807.818	28.630.225	261.630.803	31.527.258
9. Chi phí khác	32		5.522.271	4.366.589	19.610.651	11.359.153
10. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		206.285.547	24.263.636	242.020.152	20.168.105
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		4.344.121.481	8.592.913.367	5.811.928.278	11.078.609.546
12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.1	-	-	-	-
13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.2	-	-	-	-
14. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		4.344.121.481	8.592.913.367	5.811.928.278	11.078.609.546
15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		-	-	-	-

TP Hồ Chí Minh, ngày 10 tháng 07 năm 2013

Người lập biểu

Kế toán trưởng



Tổng Giám đốc

Trần Lan Hương

Bùi Văn Trường

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 2 năm 2013

Chi nhánh: <<Tất cả>>

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Kỳ trước	Kỳ này
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ hoạt động kinh doanh	01		91.168.127.421	4.819.974.154
2. Tiền chi hoạt động kinh doanh	02		(135.494.519.495)	(544.518.780)
3. Tiền chi nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	05		(19.377.862)	-
4. Tiền thu giao dịch chứng khoán khách hàng	06		642.878.182.453	4.664.161.297
5. Tiền chi trả giao dịch chứng khoán khách hàng	07		(684.553.820.317)	(12.469.630.817)
6. Tiền thu bán chứng khoán phát hành	08		2.600.000	-
7. Tiền chi trả tổ chức phát hành chứng khoán	09		(309.680.000)	-
8. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	10		(240.946.668)	(449.188.699)
9. Tiền chi trả cho người lao động	11		(1.823.854.527)	(1.044.595.354)
10. Tiền chi trả lãi vay	12		(416.860.139)	(49.519.908)
11. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	13		-	-
12. Tiền thu khác	14		62.118.067.743	45.143.917.351
13. Tiền chi khác	15		(32.343.519.726)	(78.744.161.427)
Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(59.035.601.117)	(38.673.562.183)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		31.527.258	69.160.909
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(332.005.000.000)	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		256.465.000.000	19.060.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		14.492.838.937	3.971.936.604
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(61.015.633.805)	23.101.097.513
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		80.540.000.000	15.981.250.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(76.470.000.000)	(15.981.250.000)
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		4.070.000.000	-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(115.981.234.922)	(15.572.464.670)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		210.223.494.062	150.202.526.865
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+70)	70	V.1	94.242.259.140	134.630.062.195

Người lập biểu

Kế toán trưởng



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 Năm 2013

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

1. Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần

2. Lĩnh vực kinh doanh : Dịch vụ

3. Tổng số công nhân viên : 5 người

4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính

- Công ty được Ủy ban chứng khoán nhà nước điều chỉnh GPĐ số 20/GPĐC-UBCK ngày 20/05/2013 thay đổi nghiệp vụ kinh doanh: Rút nghiệp vụ môi giới chứng khoán, tư vấn đầu tư chứng khoán và bảo lãnh phát hành chứng khoán.
- Công ty đã hủy niêm yết mã AVS trên sở giao dịch chứng khoán Hà nội vào ngày 10/06/2013
- Thay đổi địa điểm trụ sở chính về Lầu 6, số 130 Nguyễn Công Trứ, P. Nguyễn Thái Bình, quận 1

II. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Kỳ kế toán quý 2 năm 2013

Kỳ kế toán quý 2 năm 2013 của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 04 và kết thúc vào ngày 30 tháng 06 năm 2013

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty đã áp dụng Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Quyết định 15/2006/QĐ – BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính, Thông tư 95/2008/TT – BTC ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ Tài chính về hướng dẫn kế toán áp dụng đối với công ty chứng khoán và Thông tư 162/2010/TT-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2010 của Bộ tài chính về hướng dẫn sửa đổi bổ sung TT95/2008/TT-BTC ngày 24/10/2008 về hướng dẫn kế toán áp dụng đối với Cty chứng khoán

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Hội đồng quản trị đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán, hướng dẫn kế toán áp dụng đối với công ty chứng khoán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập Báo cáo tài chính.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty sử dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Tiền và tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

2. Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau:

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
Máy móc và thiết bị	3
Phương tiện vận tải	6

3. Tài sản cố định vô hình

Phần mềm máy tính là toàn bộ các chi phí mà Công ty đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng. Phần mềm máy vi tính được khấu hao trong 3 năm.

4. Đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào chứng khoán được ghi nhận theo giá gốc.

Dự phòng giảm giá chứng khoán được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá thị trường giảm so với giá đang hạch toán trên sổ sách.

Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

5. Chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ.

6. Nguồn vốn chủ sở hữu

Nguồn vốn kinh doanh của Công ty bao gồm:

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu: được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông.
- Vốn khác: hình thành do bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh, giá trị các tài sản được tặng, biếu, tài trợ và đánh giá lại tài sản.

Các quỹ được trích lập và sử dụng theo Điều lệ Công ty.

7. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

Khi cung cấp dịch vụ, doanh thu được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày cuối kỳ.

Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch và doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ. Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

8. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 25% trên thu nhập chịu thuế.

9. Trích lập quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm

Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm được dùng để chi trả trợ cấp thôi việc, mất việc. Mức trích quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm là $\frac{1}{2}$ tháng lương làm cơ sở đóng bảo hiểm xã hội và được hạch toán vào chi phí trong kỳ.

10. Nguyên tắc đánh giá chứng khoán

Nguyên tắc đánh giá chứng khoán thương mại và chứng khoán đầu tư dài hạn

Chứng khoán thương mại và chứng khoán đầu tư dài hạn được ghi nhận theo giá mua thực tế.

Phương pháp tính trị giá vốn chứng khoán thương mại

Công ty sử dụng phương pháp bình quân gia quyền.

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

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Tiền mặt	19.922.010	20.037.214
- Tiền gửi ngân hàng	2.233.132.560	10.869.522.528
<i>Trong đó:</i>		
Tiền gửi của người đầu tư về giao dịch chứng khoán		8.015.701.154
- Tiền gửi thanh toán bù trừ giao dịch chứng khoán	-	-
- Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành	-	-
- Các khoản tương đương tiền (tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng)	132.377.007.625	139.312.967.123
Cộng	<u>134.630.062.195</u>	<u>150.202.526.865</u>

2. Hàng tồn kho

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Nguyên liệu, vật liệu	-	-
- Công cụ, dụng cụ	-	-

3. Giá trị khối lượng giao dịch chứng khoán thực hiện trong kỳ

Chỉ tiêu	Khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ	Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ
<i>Của công ty chứng khoán</i>	-	-
Cổ phiếu	-	-
Trái phiếu	-	-
Chứng khoán khác	-	-
<i>Của người đầu tư</i>	-	-
Cổ phiếu & chứng chỉ quỹ	-	-
Trái phiếu	-	-
Chứng khoán khác	-	-
Cộng	-	-

4. Tình hình đầu tư tài chính

Chỉ tiêu	Số lượng	Giá trị theo sổ kế toán	So với giá thị trường		Tổng giá trị theo giá thị trường	Ghi chú
			Tăng	Giảm		
I. Chứng khoán thương mại	5.295.282	77.153.095.233		50.923.446.718	26.229.648.515	
II. Chứng khoán đầu tư	175.251	4.806.325.200	-	4.105.321.200	701.004.000	
Chứng khoán sẵn sàng để bán	175.251	4.806.325.200		4.105.321.200	701.004.000	
Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn	-	-	-	-	-	
III. Đầu tư góp vốn	-	-	-	-	-	
Đầu tư vào công ty con	-	-	-	-	-	
Vốn góp liên doanh, liên kết	-	-	-	-	-	
IV. Đầu tư tài chính khác	-	-	-	-	-	

Chi tiết: Phụ lục 1

Cách tính giá thị trường: đối với chứng khoán niêm yết tại sàn HSX là giá đóng cửa ngày 28-06-2013, với chứng khoán niêm yết tại sàn HNX và sàn Upcom là giá bình quân của ngày 28-06-2013, với chứng khoán chưa niêm yết là giá bình quân giao dịch tham khảo của 3 công ty chứng khoán tại ngày 28-06-2013.

5. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc và thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tổng Cộng
I. Nguyên giá					
1. Số đầu kỳ		712.602.700	998.130.000	1.271.891.856	2.982.624.556
2. Số tăng trong kỳ		-	-	-	-
Trong đó					
- Mua sắm mới		-	-	-	-
- Xây dựng mới		-	-	-	-
3. Số giảm trong kỳ		305.838.242	-	658.143.700	963.981.942
- Thanh lý		305.838.242		658.143.700	963.981.942
- Nhượng bán		-		-	-
Số cuối kỳ	-	406.764.458	998.130.000	613.748.156	2.018.642.614
II. Giá trị hao mòn					
1. Số đầu kỳ		686.101.158	467.642.400	1.259.323.580	2.413.067.138
2. Khấu hao trong kỳ		6.811.205	41.588.751	9.778.611	58.178.567
3. Thanh lý trong kỳ		302.678.250		655.781.421	958.459.671
4. Số cuối kỳ		390.234.113	509.231.151	613.320.770	1.512.786.034
III. Giá trị còn lại					
1. Số đầu kỳ	0	26.501.542	530.487.600	12.568.276	569.557.418
2. Số cuối kỳ	0	16.530.345	488.898.849	427.386	505.856.580

6. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy vi tính	Bản quyền bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ vô hình					
1. Số đầu kỳ		5.389.278.886			5.389.278.886
2. Số tăng trong kỳ		-		-	-
Trong đó					
- Mua trong kỳ		-			-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					-
3. Số giảm trong kỳ					-
- Thanh lý					-
- Nhượng bán					-
Số cuối kỳ	-	5.389.278.886	-	-	5.389.278.886
II. Giá trị hao mòn					
1. Số đầu kỳ		5.226.757.750			5.226.757.750
2. Khấu hao trong kỳ		59.627.401			59.627.401
3. Số cuối kỳ		5.286.385.151			5.286.385.151
III. Giá trị còn lại					
1. Số đầu kỳ	-	162.521.136	-	-	162.521.136
2. Số cuối kỳ	-	102.893.735	-	-	102.893.735

7. Tài sản ngắn hạn khác:

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Tạm ứng	53.992.032.618	20.124.701.418
- Ký quỹ ngắn hạn	-	9.200.000
- Tổng	<u>53.992.032.618</u>	<u>20.133.901.418</u>

8. Chi phí trả trước dài hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Chi phí trả trước về hoạt động kinh doanh	1.276.000	13.355.658
- Chi phí thành lập DN	-	-
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn	-	-
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận TSCĐ Vô hình	-	-

9. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Thuế giá trị gia tăng	2.248.089	9.292.654
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	3.310.414	54.809.248
- Các loại thuế khác	0	-
Cộng	<u>5.558.503</u>	<u>64.101.902</u>

10. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền nộp ban đầu	172.495.711	172.495.711
Tiền nộp bổ sung	2.272.624.220	2.272.624.220
Tiền lãi phân bổ trong năm	270.767.622	5.361.912
Cộng	2.715.887.553	2.450.481.843

11. Các khoản phải thu

Xem phụ lục 2.

12. Chi phí phải trả

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

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

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Bảo hiểm xã hội	(27.042.770)	(19.242.770)
Bảo hiểm y tế	11.270.115	9.830.115
Kinh phí công đoàn	-	(14.580)
Phải trả khác	7.059.293	24.017.522
Doanh thu chưa thực hiện	-	50.000.000
Cộng	(8.713.362)	64.590.287

14. Các khoản phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Phải trả Sở GD&ĐT	-	7.661.395
- Phải trả Vay quỹ Hỗ trợ thanh toán của các thành viên khác	-	-
- Phải trả về chứng khoán giao, nhận đại lý phát hành	-	-
- Phải trả Trung tâm lưu ký chứng khoán	-	-
- Phải trả tổ chức, cá nhân khác	-	8.048.223.307
- Phải trả về thanh toán bù trừ giao dịch chứng khoán	-	-
- Phải trả hộ cổ tức cho NĐT	-	-
- Phải trả tổ chức phát hành CK	-	-

15. Dự phòng trợ cấp mất việc làm

- Số đầu năm

- Số chi trong năm

- Số cuối năm

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

1. Chi phí hoạt động kinh doanh

	<u>quý 2 năm nay</u>	<u>quý 2 năm trước</u>
Chi phí kinh doanh theo yếu tố	(440.968.308)	576.365.664
- Chi phí nhân viên	(440.968.308)	562.586.685
- Chi phí vật liệu, công cụ lao động		
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	-	13.778.979
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		
- Chi phí bằng tiền khác		
Chi phí môi giới chứng khoán nhà đầu tư	(22.000)	369.539.891
Chi phí hoạt động tự doanh chứng khoán	3.109.080.000	3.476.653.059
Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	(30.000.000)	-
Chi phí dự phòng	(3.845.177.688)	(223.930.819)
Chi phí về vốn kinh doanh	-	546.629.583
Chi phí bảo lãnh, quản lý cổ đông	-	
Chi phí lưu ký chứng khoán cho người đầu tư	3.359.151	149.283.267
Cộng	(1.203.728.845)	4.894.540.645

2. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	<u>quý 2 năm nay</u>	<u>quý 2 năm trước</u>
Chi phí nhân viên	(256.534.261)	594.946.943
Chi phí vật liệu	1.366.900	8.874.900
Chi phí công cụ lao động	3.960.000	28.637.998
Chi phí khấu hao tài sản cố định	117.805.968	242.535.993
Chi phí thuế, phí, lệ phí	-	
Chi phí dịch vụ mua ngoài	252.912.246	736.293.664
Chi phí bằng tiền khác	739.131.041	205.088.884
Cộng	858.641.894	1.816.378.382

3. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	<u>quý 2 năm nay</u>	<u>quý 2 năm trước</u>
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	4.344.121.481	8.592.913.367
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	-	-
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	-	-
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành	36.000.000	36.000.000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	121	239

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Giao dịch với các bên liên quan

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

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

	<u>quý 2 năm nay</u>	<u>quý 2 năm trước</u>
<i>Hội đồng quản trị và ban điều hành và các bên liên quan khác</i>		
1. Dịch vụ môi giới chứng khoán	-	35.121.786
2. Dịch vụ mua quyền nhận tiền bán chứng khoán và hỗ trợ nhận quyền bán chứng khoán	-	5.248.165
3. Ứng trước tiền bán chứng khoán	-	2.524.995.846

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

Đơn vị tính: VND

Nội dung	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phải trả tiền gửi giao dịch chứng khoán		
- Hội đồng quản trị	-	-
- Ban điều hành	-	-
- Các bên liên quan khác	-	-
Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt như sau:		
	<u>quý 2 năm nay</u>	<u>quý 2 năm trước</u>
Tiền lương	139.800.000	283.897.729
Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế	13.860.000	-
Tiền thưởng, lương tháng 13	-	-
Cộng	153.660.000	283.897.729

Giao dịch với các bên liên quan khác

Các bên liên quan khác với Công ty gồm:

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

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

	<u>quý 2 năm nay</u>	<u>quý 2 năm trước</u>
Công ty Cổ phần Đầu tư Kim Cương		
Môi giới mua bán chứng khoán	-	-
Tư vấn đầu tư chứng khoán	-	-
Công ty Cổ phần Phát triển hạ tầng bất động sản Thái Bình Dương		
Phí tư vấn	-	-
Môi giới mua bán chứng khoán	-	51.423
Công ty TNHH MTV Đầu tư My Vy		
- Môi giới mua bán chứng khoán	-	-
- Dịch vụ mua quyền nhận Tiền bán chứng khoán và hỗ trợ nhận quyền bán chứng khoán	-	-

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

Người lập biểu

Kế toán trưởng


Trần Lan Hương

TP. Hồ Chí Minh ngày 10 tháng 07 năm 2013

Tổng Giám đốc

Bùi Văn Trường

1. Tình hình đầu tư tài chính

Số lượng	Giá trị theo số kế toán		So với giá trị theo giá thị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường		Ghi chú	
	Cuối kỳ	Đầu năm	Tăng	Giảm	Cuối kỳ	Đầu năm	Cuối kỳ	Đầu năm		
Cuối kỳ	Đầu năm	Cuối kỳ	Đầu năm	Cuối kỳ	Đầu năm	Cuối kỳ	Đầu năm	Cuối kỳ	Đầu năm	
g khoản thương mại										
đầu (Chi tiết danh mục cổ phiếu bị giảm giá/rủi ro)										
39	89	874.764	2.008.793	-	198.407	16.764	-	858.000	2.207.200	
493.692	493.692	8.259.953.041	8.482.114.441	-	-	2.829.341.041	2.261.595.241	5.430.612.000	6.220.519.200	
22	22	129.000	129.000	-	-	16.800	8.000	112.200	121.000	
3	13	33.095	143.410	-	-	3.395	10.810	29.700	132.600	
2	2	22.100	23.300	-	-	12.100	14.300	10.000	9.000	
37.000	37.000	278.461.706	278.461.706	50.838.294	-	-	4.661.706	329.300.000	273.800.000	
50	50	585.000	585.000	-	-	320.000	375.000	265.000	210.000	
24	24	407.990	407.990	-	-	43.190	38.390	364.800	369.600	
5	5	265.500	265.500	-	-	55.000	73.500	210.500	192.000	
84	84	1.201.353	1.201.353	-	-	260.553	210.153	940.800	991.200	
92	92	2.116.000	2.116.000	-	-	1.288.000	1.472.000	828.000	644.000	
46	46	83.550	83.550	-	13.050	750	-	82.800	96.600	
14	14	280.440	280.440	-	45.760	22.840	-	257.600	326.200	
5	5	97.000	101.000	-	-	34.500	8.500	62.500	92.500	
17	17	183.500	192.900	-	-	59.400	73.900	124.100	119.000	
3	3	160.800	166.800	-	-	50.100	77.700	110.700	89.100	
20	20	130.812	130.812	-	-	76.812	66.812	54.000	64.000	
1	1	39.900	41.400	-	-	22.700	24.600	17.200	16.800	
40	40	2.148.000	2.148.000	-	-	1.628.000	1.548.000	520.000	600.000	
50	50	430.000	430.000	-	-	90.000	80.000	340.000	350.000	

u	Số lượng		Giá trị theo sổ kế toán		So với giá trị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường		Ghi chú
	Cuối kỳ	Đầu năm	Cuối kỳ	Đầu năm	Tăng		Giảm		Cuối kỳ	Đầu năm	
					Cuối kỳ	Đầu năm	Cuối kỳ	Đầu năm			
	15	12	50.359	76.279	-	-	5.359	33.079	45.000	43.200	
	6	36	36.885	225.792	8.115	-	-	20.592	45.000	205.200	
	10	30	127.543	422.899	-	-	23.543	38.899	104.000	384.000	
	50	50	-	-	890.000	690.000	-	-	890.000	690.000	
	7	56	157.765	1.481.810	108.235	-	-	42.610	266.000	1.439.200	
	6	6	22.800	22.800	-	-	13.200	7.800	9.600	15.000	
	15	15	427.000	491.000	284.000	2.500	-	-	711.000	493.500	
	96	96	735.800	820.800	22.600	-	-	62.400	758.400	758.400	
	7	6	134.175	140.175	9.325	-	-	33.975	143.500	106.200	
	5	15	139.133	417.400	-	-	41.633	93.400	97.500	324.000	
	64	64	130.944	130.944	-	-	54.144	60.544	76.800	70.400	
	88	88	640.263	744.263	1.339.737	443.737	-	-	1.980.000	1.188.000	
	9	9	42.783	51.783	31.017	13.017	-	-	73.800	64.800	
	30	70	116.347	261.000	51.653	82.000	-	-	168.000	343.000	
	3	13	19.450	101.700	-	-	7.450	57.500	12.000	44.200	
	15	45	176.533	620.675	69.467	-	-	35.675	246.000	585.000	
	90	90	1.161.000	1.161.000	-	-	729.000	621.000	432.000	540.000	
	7	7	322.000	332.500	-	-	170.100	181.300	151.900	151.200	
	7	27	69.553	234.320	32.647	151.780	-	-	102.200	386.100	
	14	14	393.315	393.315	-	-	250.515	215.515	142.800	177.800	
	50	50	280.000	330.000	150.000	-	-	10.000	430.000	320.000	
	5	5	47.000	47.000	-	-	5.000	3.000	42.000	44.000	
	80	80	1.104.000	1.104.000	-	-	608.000	704.000	496.000	400.000	
	68	68	415.606	415.606	-	-	170.806	157.206	244.800	258.400	

Số lượng		Giá trị theo số kế toán		So với giá thị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường		Ghi chú
				Tăng		Giảm		Cuối kỳ	Đầu năm	
				Cuối kỳ	Đầu năm	Cuối kỳ	Đầu năm			
9	9	74.700	74.700	-	-	29.700	37.800	45.000	36.900	
4	14	98.533	419.200	48.667	-	-	93.000	147.200	326.200	
92	92	481.850	481.850	-	134.550	12.650	-	469.200	616.400	
21	81	77.479	382.235	65.321	-	-	1.535	142.800	380.700	
4	4	146.376	146.376	-	-	115.976	113.976	30.400	32.400	
5	15	63.000	189.000	-	-	26.000	100.500	37.000	88.500	
5	105	43.648	916.598	-	-	1.648	24.098	42.000	892.500	
17	37	52.739	155.000	-	-	15.339	40.300	37.400	114.700	
2	2	54.587	58.187	-	-	16.787	20.987	37.800	37.200	
50	50	285.000	285.000	-	-	60.000	5.000	225.000	280.000	
6	6	65.162	65.162	-	-	33.962	41.762	31.200	23.400	
3	43	72.237	1.035.400	-	-	53.337	695.700	18.900	339.700	
3	3	39.600	41.100	-	900	8.100	-	31.500	42.000	
1	1	15.200	15.200	-	-	11.200	11.400	4.000	3.800	
30	30	102.000	102.000	-	-	45.000	18.000	57.000	84.000	
20.000	20.000	278.260.000	278.260.000	41.740.000	-	-	24.260.000	320.000.000	254.000.000	
32	32	243.600	243.600	-	-	70.800	70.800	172.800	172.800	
51	51	1.769.700	1.841.100	-	-	902.700	872.100	867.000	969.000	
43	43	324.760	365.360	-	-	32.360	21.360	292.400	344.000	
50	50	628.396	628.396	-	-	508.396	493.396	120.000	135.000	
2	42	20.365	427.672	-	21.728	1.765	-	18.600	449.400	
9	29	70.757	233.400	-	-	18.557	53.600	52.200	179.800	
7	16	27.400	79.400	11.800	-	-	18.600	39.200	60.800	
8	28	216.800	796.000	-	172.800	800	-	216.000	968.800	

tiêu	Số lượng		Giá trị theo sổ 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		Cuối kỳ	Đầu năm	
					Cuối kỳ	Đầu năm	Cuối kỳ	Đầu năm			
	3	3	35.700	36.900	-	-	13.500	9.300	22.200	27.600	
	65	65	279.500	279.500	-	6.500	104.000	-	175.500	286.000	
	34	114	118.500	499.972	51.500	-	-	21.172	170.000	478.800	
	20	20	132.000	132.000	-	2.000	44.000	-	88.000	134.000	
	65	65	924.500	924.500	-	-	651.500	521.500	273.000	403.000	
	11	11	423.670	423.670	95.530	-	-	11.170	519.200	412.500	
	8	8	61.364	65.364	-	-	11.764	2.164	49.600	63.200	
	40	40	477.502	498.502	-	-	133.502	174.502	344.000	324.000	
	5	5	17.500	17.500	-	15.500	500	-	17.000	33.000	
	5	5	19.500	19.500	-	-	5.000	3.000	14.500	16.500	
	66	66	356.086	358.286	-	4.714	19.486	-	336.600	363.000	
	10.000	22.600	308.579.532	731.264.883	73.420.468	-	-	159.484.883	382.000.000	571.780.000	
	26	26	378.700	378.700	-	-	227.900	233.100	150.800	145.600	
	68	68	2.811.300	2.811.300	-	-	1.288.100	1.444.500	1.523.200	1.366.800	
	50	50	661.833	661.833	-	-	506.833	451.833	155.000	210.000	
	45	145	207.112	667.362	-	28.638	13.612	-	193.500	696.000	
	12	12	210.000	226.000	-	-	9.600	59.200	200.400	166.800	
	11	11	53.907	70.407	17.593	-	-	8.807	71.500	61.600	
	61	61	477.088	477.088	-	-	226.988	184.288	250.100	292.800	
	60	60	903.000	903.000	-	-	687.000	675.000	216.000	228.000	
	19	19	85.800	85.800	-	-	49.700	300	36.100	85.500	
	6	6	127.200	127.200	-	-	95.400	91.200	31.800	36.000	
	28	28	217.194	217.194	-	-	183.594	183.594	33.600	33.600	
	50	50	535.000	615.000	-	-	200.000	190.000	335.000	425.000	

tiêu	Số lượng		Giá trị theo số kế toán		So với giá trị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường		Ghi chú
	Cuối kỳ	Đầu năm	Cuối kỳ	Đầu năm	Tăng		Giảm		Cuối kỳ	Đầu năm	
					Cuối kỳ	Đầu năm	Cuối kỳ	Đầu năm			
	11	41	156.432	652.500	16.268	-	-	-	172.700	140.000	512.500
	50	50	970.000	995.000	-	-	645.000	-	325.000	655.000	340.000
	94	94	1.229.000	1.229.000	-	-	1.041.000	-	188.000	984.600	244.400
	6	6	118.926	118.926	-	-	13.326	-	105.600	21.126	97.800
	5	5	111.500	115.500	-	-	14.500	-	97.000	28.500	87.000
	50	50	1.410.000	1.410.000	-	-	1.260.000	-	150.000	1.195.000	215.000
	8	8	51.105	52.505	52.895	-	-	-	104.000	6.105	46.400
	9	29	37.667	126.000	-	1.600	5.267	-	32.400	-	127.600
	55	55	44.500	44.500	-	5.000	22.500	-	22.000	-	49.500
	220	220	828.400	938.400	-	-	146.400	-	682.000	36.400	902.000
	8	8	42.400	42.400	5.600	-	-	-	48.000	4.800	37.600
	9	9	95.700	95.700	-	-	19.200	-	76.500	15.600	80.100
	18	118	122.278	801.600	32.522	-	-	-	154.800	176.200	625.400
	58	58	690.200	806.200	75.400	-	-	-	765.600	191.400	614.800
	9	9	42.100	42.100	-	-	8.800	-	33.300	9.700	32.400
	50	50	125.000	125.000	-	40.000	20.000	-	105.000	-	165.000
	24	24	174.027	199.027	-	24.173	8.427	-	165.600	-	223.200
	50	50	284.250	313.250	35.750	-	-	-	320.000	8.250	305.000
	50	50	238.500	297.500	96.500	-	-	-	335.000	17.500	280.000
	30	30	123.000	123.000	-	-	6.000	-	117.000	6.000	117.000
	5	5	47.440	47.440	-	-	17.940	-	29.500	20.940	26.500
	99	99	1.240.651	1.319.851	264.149	-	-	-	1.504.800	102.151	1.217.700
	8	8	211.760	211.760	1.040	-	-	-	212.800	12.560	199.200
	6	6	106.200	108.000	-	-	60.600	-	45.600	70.800	37.200

Mã số thuế	Số lượng		Giá trị theo số 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		Cuối kỳ	Đầu năm	
					Cuối kỳ	Đầu năm	Cuối kỳ	Đầu năm			
	20	20	210.000	210.000	-	-	102.000	116.000	108.000	94.000	
	1	1	17.100	17.100	-	-	5.000	2.700	12.100	14.400	
	8	8	53.048	53.048	-	-	13.048	1.848	40.000	51.200	
	5	5	17.500	17.500	-	5.500	5.500	-	12.000	23.000	
	7	7	112.900	112.900	-	-	74.400	81.400	38.500	31.500	
	2.108.907	2.108.907	25.112.384.172	25.112.384.172	-	-	13.935.177.072	13.935.177.072	11.177.207.100	11.177.207.100	
	4	24	92.700	844.200	75.300	-	-	37.800	168.000	806.400	
	36	136	161.894	611.600	-	-	57.494	244.400	104.400	367.200	
	16	56	82.528	389.200	-	-	13.728	131.600	68.800	257.600	
	31	31	343.146	343.146	-	16.454	33.146	-	310.000	359.600	
	4	4	55.850	55.850	-	-	51.850	49.450	4.000	6.400	
	30	30	295.500	333.000	7.500	-	-	36.000	303.000	297.000	
	50	50	135.000	135.000	-	25.000	25.000	-	110.000	160.000	
	61	61	180.052	180.052	-	-	100.752	100.752	79.300	79.300	
	50	50	815.000	815.000	-	-	-	610.000	815.000	205.000	
	20	20	344.900	344.900	-	-	-	272.900	344.900	72.000	
	50	50	495.000	495.000	-	-	-	280.000	495.000	215.000	
	2.673.400	2.687.084	34.279.978.508	34.937.618.680	169.948.893	2.145.308	16.780.805.701	16.404.305.088	17.669.121.700	18.535.458.900	
Tổng khoản khác (Chi tiết danh mục chứng khoán bị giảm giá/rủi ro)											
	387.000	387.000	10.225.211.000	10.225.211.000	-	-	7.516.211.000	7.516.211.000	2.709.000.000	2.709.000.000	
	1.328.104	1.658.104	18.773.286.400	23.195.766.400	-	-	14.788.974.400	18.221.454.400	3.984.312.000	4.974.312.000	
	74.500	74.500	745.000.000	745.000.000	-	-	633.250.000	633.250.000	111.750.000	111.750.000	
ACHINC	700.000	700.000	10.850.000.000	10.850.000.000	-	-	9.800.000.000	9.800.000.000	1.050.000.000	1.050.000.000	

tiêu	Số lượng		Giá trị theo số kế toán		Số với giá thị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường		Ghi chú
	Cuối kỳ	Đầu năm	Cuối kỳ	Đầu năm	Tăng		Giảm		Cuối kỳ	Đầu năm	
					Cuối kỳ	Đầu năm	Cuối kỳ	Đầu năm			
IA	80.856	80.856	1.889.341.617	1.889.341.617	-	-	1.404.205.617	1.404.205.617	485.136.000	485.136.000	
	2.570.460	2.900.460	42.482.839.017	46.905.319.017	-	-	34.142.641.017	37.575.121.017	8.340.198.000	9.330.198.000	

ứng khoán đầu tư											
ứng khoán sẵn sàng để bán											
hiếu (Chi tiết danh mục cổ phiếu bị giảm giá/rủi ro)											
	175.251	175.251	4.806.325.200	4.806.325.200	-	-	4.105.321.200	4.105.321.200	701.004.000	701.004.000	
	175.251	175.251	4.806.325.200	4.806.325.200	-	-	4.105.321.200	4.105.321.200	701.004.000	701.004.000	
ứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn											
phiếu Chính phủ											
phiếu Công ty											
ng chỉ quỹ											
ng khoán khác											
ầu tư góp vốn											
tư vào công ty con											
tư vào công ty liên doanh, liên kết											
ầu tư tài chính khác											

Phụ lục 2:

Các khoản phải thu

CHỈ TIÊU	Số đầu kỳ			Số phát sinh trong kỳ			Số cuối kỳ			Số dự phòng đã lập
	Tổng số	Số quá hạn	Số khó đòi	Tăng	Giảm	Tổng số	Số quá hạn	Số khó đòi		
									1	
A										9
1. Phải thu của khách hàng	105.380.000			293.692.665	303.565.165	95.507.500				
2. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	67.036.357			10.000.005	67.036.362	10.000.000				
- Phải thu của Sở (Trung tâm) GDCK	-			10.000.000	-	10.000.000				
- Phải thu khách hàng về giao dịch chứng khoán	67.036.357			5	67.036.362	-				
- Phải thu tổ chức phát hành (bảo lãnh phát hành) chứng khoán						-				
- Phải thu Trung tâm lưu ký chứng khoán						-				
- Phải thu thành viên khác						-				
3. Thuế GTGT khấu trừ										
4. Phải thu nội bộ										
5. Phải thu khác	1.535.695.077			2.363.618.056	1.535.695.077	2.363.618.056				
Tổng cộng	1.708.111.434	-	-	2.667.310.726	1.906.296.604	2.469.125.556	-	-	-	-

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU
 Quý 2 Năm 2013

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số dư đầu kỳ		Số tăng/ giảm				Số dư cuối kỳ	
		Năm trước	Năm nay	Năm trước	Tăng	Giảm	Năm nay	Năm trước	Năm nay
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8
đầu tư của chủ sở hữu		360.000.000.000	360.000.000.000	-	-	-	-	360.000.000.000	360.000.000.000
ng dư vốn cổ phần									
khác của chủ sở hữu									
hiếu quỹ (*)									
nh lệch đánh giá lại tài sản									
nh lệch tỷ giá hối đoái									
đầu tư phát triển									
dự phòng tài chính									
Quỹ khác thuộc vốn chủ									
nhận chưa phân phối	VI.3	(138.535.425.506)	(150.115.889.667)	8.592.913.367	-	4.344.121.481	-	(129.942.512.139)	(145.771.768.186)
		221.464.574.494	217.049.372.577	8.592.913.367	-	4.344.121.481	-	237.222.750.105	221.393.494.058

thích một số trường hợp tăng, giảm ảnh hưởng lớn đến tình hình biến động vốn chủ sở hữu trong năm

Người lập biểu
 (Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
 (Ký, họ tên)



Trần Lan Hương

