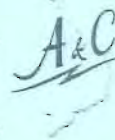




**BAKER TILLY
A&C**

**CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ TƯ VẤN
AUDITING AND CONSULTING CO., LTD.**



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NĂM TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2010

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CHỨNG KHOÁN SÀI GÒN TOURIST**



an independent member of
**BAKER TILLY
INTERNATIONAL**

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

NĂM TÀI CHÍNH KẾT THÚC NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2010

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CHỨNG KHOÁN SÀI GÒN TOURIST**

MỤC LỤC

	Trang
1. Mục lục	1
2. Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	2 - 4
3. Báo cáo kiểm toán	5
4. Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2010	6 - 11
5. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010	12
6. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010	13 - 14
7. Báo cáo vốn của chủ sở hữu cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010	15
8. Bản thuyết minh Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010	16 - 25
9. Phụ lục	26 - 27

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Chứng khoán Sài Gòn Tourist trình bày báo cáo của mình cùng với Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010 đã được kiểm toán.

Khái quát về Công ty

Công ty Cổ phần Chứng khoán Sài Gòn Tourist (gọi tắt là Công ty) được thành lập theo Giấy phép số 92/UBCK – GP ngày 08 tháng 5 năm 2008 do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp.

Vốn điều lệ 290.000.000.000 VND

Vốn pháp định 135.000.000.000 VND

Danh sách cổ đông đến ngày 31 tháng 12 năm 2010 như sau:

Cổ đông	Vốn góp (VND)	Tỷ lệ (%)
Tổng Công ty Du lịch Sài Gòn	29.000.000.000	10,00
Công ty Cổ phần Du lịch Hương Giang	11.600.000.000	4,00
Các cổ đông khác	249.400.000.000	86,00
Cộng	290.000.000.000	100,00

Trụ sở hoạt động

Địa chỉ : Tầng 9, tòa nhà Master Building, số 41 - 43 Trần Cao Vân, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh.

Điện thoại : (08) 3.8.238.555

Fax : (08) 3.8.258.555

Mã số thuế : 0305696409

Hoạt động chính của Công ty là môi giới chứng khoán, tư vấn đầu tư chứng khoán và tự doanh chứng khoán.

Tình hình tài chính và hoạt động kinh doanh

Tình hình tài chính tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2010, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày của Công ty được trình bày trong Báo cáo tài chính đính kèm báo cáo này (từ trang 06 đến trang 27).

Sự kiện sau ngày kết thúc năm tài chính

Ban Tổng Giám đốc Công ty khẳng định không có sự kiện nào phát sinh sau ngày 31 tháng 12 năm 2010 cho đến thời điểm lập báo cáo này mà chưa được xem xét điều chỉnh số liệu hoặc công bố trong Báo cáo tài chính.

Hội đồng quản trị và Ban điều hành, quản lý

Thành viên Hội đồng quản trị và Ban điều hành của Công ty trong năm và cho đến thời điểm lập báo cáo này bao gồm:

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SÀI GÒN TOURIST

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC (tiếp theo)

Hội đồng quản trị

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm	Ngày miễn nhiệm
Ông Nguyễn Hữu Thọ	Chủ tịch	31 tháng 5 năm 2008	-
Ông Trương Nguyễn Anh Minh	Phó Chủ tịch	31 tháng 5 năm 2008	06 tháng 01 năm 2011
Ông Nguyễn Hữu Tuấn	Thành viên	06 tháng 01 năm 2011	-
Ông Trần Đăng Khoa	Thành viên	06 tháng 01 năm 2011	-
Ông Nguyễn Hữu Đông	Thành viên	31 tháng 5 năm 2008	-
Bà Hoàng Bích Châu	Thành viên	31 tháng 5 năm 2008	06 tháng 01 năm 2011
Ông Nguyễn Hữu Trang	Thành viên	31 tháng 5 năm 2008	-

Ban kiểm soát

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm	Ngày miễn nhiệm
Ông Lê Bá Giang	Trưởng ban	31 tháng 5 năm 2008	-
Bà Lê Thị Hoàng Mai	Thành viên	31 tháng 5 năm 2008	-
Bà Dương Thị Minh Châu	Thành viên	06 tháng 01 năm 2011	-
Bà Nguyễn Thị Thanh Nga	Thành viên	31 tháng 5 năm 2008	06 tháng 01 năm 2011

Ban điều hành

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm	Ngày miễn nhiệm
Ông Nguyễn Hữu Tuấn	Tổng Giám đốc	08 tháng 5 năm 2008	-
Ông Diệp Trí Minh	Phó Tổng Giám đốc	08 tháng 5 năm 2008	-
Ông Nguyễn Hữu Trang	Phó Tổng Giám đốc	08 tháng 5 năm 2008	-

Kiểm toán viên

Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn (A&C) đã kiểm toán Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010, A&C bày tỏ nguyện vọng tiếp tục được chỉ định là kiểm toán viên độc lập của Công ty.

Xác nhận của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc chịu trách nhiệm lập Báo cáo tài chính phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong từng năm tài chính. Trong việc lập Báo cáo tài chính này, Ban Tổng Giám đốc phải:

- Chọn lựa các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Thực hiện các phán đoán và các ước tính một cách thận trọng;
- Công bố các chuẩn mực kế toán phải tuân theo trong các vấn đề trọng yếu được công bố và giải trình trong Báo cáo tài chính;
- Lập Báo cáo tài chính trên cơ sở hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể giả định rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động liên tục.

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo rằng, Công ty đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên khi lập Báo cáo tài chính; các sổ kế toán thích hợp được lưu giữ đầy đủ để phản ánh tại bất kỳ thời điểm nào, với mức độ chính xác hợp lý tình hình tài chính của Công ty và Báo cáo tài chính được lập tuân thủ các Chuẩn mực và Chế độ kế toán công ty chứng khoán.

Ban Tổng Giám đốc Công ty cũng chịu trách nhiệm bảo vệ an toàn tài sản của Công ty và do đó đã thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

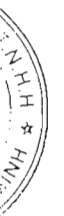
CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SÀI GÒN TOURIST
BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC (tiếp theo)

Chúng tôi, các thành viên của Ban Tổng Giám đốc Công ty xác nhận rằng, Báo cáo tài chính kèm theo đã được lập một cách đúng đắn, phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính tại ngày 31 tháng 12 năm 2010, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày của Công ty, đồng thời phù hợp với các Chuẩn mực, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam, hướng dẫn kế toán áp dụng cho công ty chứng khoán và các qui định pháp lý có liên quan.

Thay mặt Ban Tổng Giám đốc



Ngày 01 tháng 03 năm 2011





**BAKER TILLY
A&C**

**CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ TƯ VẤN
AUDITING AND CONSULTING CO., LTD.**

Headquarters : 229 Dong Khoi St., Dist.1, Ho Chi Minh City
Tel: (84.8) 38 272 295 - Fax: (84.8) 38 272 300
Branch in Ha Noi : 40 Giang Vo St., Dong Da Dist., Ha Noi City
Branch in Nha Trang : 18 Tran Khanh Du St., Nha Trang City
Branch in Can Tho : 162C/4 Tran Ngoc Que St., Can Tho City
www.a-c.com.vn

Số: 0070/2011/BCTC-KTTV

BÁO CÁO KIỂM TOÁN

VỀ BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2010 CỦA CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SÀI GÒN TOURIST

KÍNH GỬI: HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ CÁC CỔ ĐÔNG

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2010 của Công ty Cổ phần Chứng khoán Sài Gòn Tourist gồm: Bảng cân đối kế toán của tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2010, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Bản thuyết minh Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, được lập ngày 13 tháng 01 năm 2011, từ trang 06 đến trang 27 kèm theo.

Việc lập và trình bày Báo cáo tài chính này thuộc trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc Công ty. Trách nhiệm của Kiểm toán viên là đưa ra ý kiến về Báo cáo tài chính này dựa trên kết quả công việc kiểm toán.

Cơ sở ý kiến

Chúng tôi đã thực hiện công việc kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các Chuẩn mực này yêu cầu công việc kiểm toán phải lập kế hoạch và thực hiện để có sự đảm bảo hợp lý rằng Báo cáo tài chính không còn chứa đựng các sai sót trọng yếu. Chúng tôi đã thực hiện kiểm toán theo phương pháp chọn mẫu và áp dụng các thử nghiệm cần thiết, kiểm tra các bằng chứng xác minh những thông tin trong Báo cáo tài chính; đánh giá việc tuân thủ các Chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành, các nguyên tắc và phương pháp kế toán được áp dụng, các ước tính và xét đoán quan trọng của Ban Tổng Giám đốc cũng như cách trình bày tổng thể Báo cáo tài chính. Chúng tôi tin rằng công việc kiểm toán đã cung cấp những cơ sở hợp lý cho ý kiến của chúng tôi.

Ý kiến của Kiểm toán viên

Theo ý kiến chúng tôi, Báo cáo tài chính đề cập đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Chứng khoán Sài Gòn Tourist tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2010, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, đồng thời phù hợp với các Chuẩn mực, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam, hướng dẫn kế toán áp dụng đối với công ty chứng khoán và các quy định pháp lý có liên quan.

Báo cáo được lập bằng tiếng Việt và tiếng Anh có giá trị như nhau. Bản tiếng Việt là bản gốc khi cần đối chiếu.

Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn (A&C)



Võ Hùng Tiến - Tổng Giám đốc

Chứng chỉ kiểm toán viên số: D.0083/KTV

Nguyễn Mai Tiểu Hương

Nguyễn Mai Tiểu Hương - Kiểm toán viên

Chứng chỉ kiểm toán viên số: 0191/KTV

TP. Hồ Chí Minh, ngày 01 tháng 3 năm 2011

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SÀI GÒN TOURIST

Địa chỉ: Tầng 9, tòa nhà Master Building, số 41 - 43 Trần Cao Vân, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2010

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN		Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
A -	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		2.009.323.128.257	1.110.752.616.258
I.	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	49.951.901.963	51.196.224.259
1.	Tiền	111		36.596.973	6.493.224.259
2.	Các khoản tương đương tiền	112		49.915.304.990	44.703.000.000
II.	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.3	16.012.077.650	-
1.	Đầu tư ngắn hạn	121		17.236.106.150	-
2.	Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		(1.224.028.500)	-
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.4	1.942.672.392.429	1.058.480.682.285
1.	Phải thu của khách hàng	131		-	-
2.	Trả trước cho người bán	132		-	775.536.671
3.	Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4.	Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135		541.189.270	2.105.583
5.	Các khoản phải thu khác	138		1.942.131.203.159	1.057.703.040.031
6.	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		-	-
IV.	Hàng tồn kho	140		-	-
V.	Tài sản ngắn hạn khác	150		686.756.215	1.075.709.714
1.	Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.5	90.354.119	493.507.608
2.	Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3.	Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154		-	-
4.	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	157		-	-
5.	Tài sản ngắn hạn khác	158	V.6	596.402.096	582.202.106

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

7

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SÀI GÒN TOURIST

Địa chỉ: Tầng 9, tòa nhà Master Building, số 41 - 43 Trần Cao Vân, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

NGUỒN VỐN		Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
A - NỢ PHẢI TRẢ		300		1.865.838.317.379	995.068.685.211
I. Nợ ngắn hạn		310		1.865.838.317.379	995.068.685.211
1. Vay và nợ ngắn hạn		311		-	-
2. Phải trả người bán		312		-	-
3. Người mua trả tiền trước		313		60.000.000	75.000.000
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		314	V.11	4.959.920.593	5.161.610.722
5. Phải trả người lao động		315		-	-
6. Chi phí phải trả		316	V.12	105.128.911.113	88.565.102.155
7. Phải trả nội bộ		317		-	-
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		319	V.13	1.755.296.219.903	900.591.153.400
9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán		320		-	186.770.000
10. Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu		321		2.849	-
11. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán		322		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		323		393.262.921	-489.048.934
13. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ		327		-	-
14. Dự phòng phải trả ngắn hạn		329		-	-
II. Nợ dài hạn		330		-	-
1. Phải trả dài hạn người bán		331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ		332		-	-
3. Phải trả dài hạn khác		333		-	-
4. Vay và nợ dài hạn		334		-	-
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		334		-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm		336		-	-
7. Dự phòng phải trả dài hạn		337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn		338		-	-
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ		339		-	-
10. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư		359		-	-
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU		400		348.149.577.460	321.121.508.370
I. Vốn chủ sở hữu		410		348.149.577.460	321.121.508.370
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		411	V.14	290.000.000.000	290.000.000.000
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	V.14	1.236.538.238	1.236.538.238
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		419	V.14	(1.252.855.880)	(492.855.879)
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		420	V.14	58.165.895.102	30.377.826.011
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản		421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		422		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		440		2.213.987.894.839	1.316.190.193.581

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SÀI GÒN TOURIST

Địa chỉ: Tầng 9, tòa nhà Master Building, số 41 - 43 Trần Cao Vân, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Mã số	Số cuối năm		Số đầu năm	
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	959.546.840.000	385.388.410.000		
Trong đó:					
6.1 Chứng khoán giao dịch	007	1.413.530.000	1.017.840.000		
6.1.1 Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	008	-	-		
6.1.2 Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	009	1.413.530.000	1.017.840.000		
6.1.3 Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	010	-	-		
6.1.4 Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	011	-	-		
6.2 Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	012	958.133.310.000	384.370.570.000		
6.2.1 Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký	013	958.133.310.000	384.370.570.000		
6.2.2 Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước	014	-	-		
6.2.3 Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng nước ngoài	015	-	-		
6.2.4 Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	016	-	-		
6.3 Chứng khoán cầm cố	017	-	-		
6.3.1 Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký	018	-	-		
6.3.2 Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước	019	-	-		
6.3.3 Chứng khoán cầm cố của khách hàng nước ngoài	020	-	-		
6.3.4 Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác	021	-	-		
6.4 Chứng khoán tạm giữ	022	-	-		
6.4.1 Chứng khoán tạm giữ của thành viên lưu ký	023	-	-		
6.4.2 Chứng khoán tạm giữ của khách hàng trong nước	024	-	-		
6.4.3 Chứng khoán tạm giữ của khách hàng nước ngoài	025	-	-		
6.4.4 Chứng khoán tạm giữ của tổ chức khác	026	-	-		
6.5 Chứng khoán chờ thanh toán	027	-	-		
6.5.1 Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	028	-	-		
6.5.2 Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước	029	-	-		
6.5.3 Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước ngoài	030	-	-		
6.5.4 Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác	031	-	-		

TH H H

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SÀI GÒN TOURIST

Địa chỉ: Tầng 9, tòa nhà Master Building, số 41 - 43 Trần Cao Vân, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
6.6 Chứng khoán phong toả chờ rút	032		-	-
6.6.1 Chứng khoán phong toả chờ rút của thành viên lưu ký	033		-	-
6.6.2 Chứng khoán phong toả chờ rút của khách hàng trong nước	034		-	-
6.6.3 Chứng khoán phong toả chờ rút của khách hàng nước ngoài	035		-	-
6.6.4 Chứng khoán phong toả chờ rút của tổ chức khác	036		-	-
6.7 Chứng khoán chờ giao dịch	037		-	-
6.7.1 Chứng khoán chờ giao dịch của thành viên lưu ký	038		-	-
6.7.2 Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng trong nước	039		-	-
6.7.3 Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng nước ngoài	040		-	-
6.7.4 Chứng khoán chờ giao dịch của tổ chức khác	041		-	-
6.8 Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay	042		-	-
6.8.1 Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của thành viên lưu ký	043		-	-
6.8.2 Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của khách hàng trong nước	044		-	-
6.8.3 Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của khách hàng nước ngoài	045		-	-
6.8.4 Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của tổ chức khác	046		-	-
6.9 Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	047		-	-
7. Chứng khoán lưu ký công ty đại chúng chưa niêm yết	050		-	-
Trong đó:				
7.1 Chứng khoán giao dịch	051		-	-
7.1.1 Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	052		-	-
7.1.2 Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	053		-	-
7.1.3 Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	054		-	-
7.1.4 Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	055		-	-
7.2 Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	056		-	-
7.2.1 Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký	057		-	-
7.2.2 Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước	058		-	-
7.2.3 Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng nước ngoài	059		-	-
7.2.4 Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	060		-	-
7.3 Chứng khoán cầm cố	062		-	-
7.3.1 Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký	062		-	-
7.3.2 Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước	063		-	-
7.3.3 Chứng khoán cầm cố của khách hàng nước ngoài	064		-	-
7.3.4 Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác	065		-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SÀI GÒN TOURIST

Địa chỉ: Tầng 9, tòa nhà Master Building, số 41 - 43 Trần Cao Vân, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

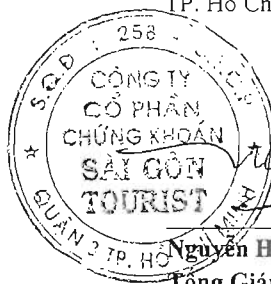
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
7.4 Chứng khoán tạm giữ	066		-	-
7.4.1 Chứng khoán tạm giữ của thành viên lưu ký	067		-	-
7.4.2 Chứng khoán tạm giữ của khách hàng trong nước	068		-	-
7.4.3 Chứng khoán tạm giữ của khách hàng nước ngoài	069		-	-
7.4.4 Chứng khoán tạm giữ của tổ chức khác	070		-	-
7.5 Chứng khoán chờ thanh toán	071		-	-
7.5.1 Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	072		-	-
7.5.2 Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước	073		-	-
7.5.3 Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước ngoài	074		-	-
7.5.4 Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác	075		-	-
7.6 Chứng khoán phong toả chờ rút	076		-	-
7.6.1 Chứng khoán phong toả chờ rút của thành viên lưu ký	077		-	-
7.6.2 Chứng khoán phong toả chờ rút của khách hàng trong nước	078		-	-
7.6.3 Chứng khoán phong toả chờ rút của khách hàng nước ngoài	079		-	-
7.6.4 Chứng khoán phong toả 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		-	-
10. Chứng khoán nhận uỷ thác đầu giá	084		-	-

TP. Hồ Chí Minh, ngày 13 tháng 01 năm 2011


Nguyễn Thị Hiền
Kế toán trưởng



Nguyễn Hữu Tuấn
Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SÀI GÒN TOURIST

Địa chỉ: Tầng 9, tòa nhà Master Building, số 41 - 43 Trần Cao Vân, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Năm 2010

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu	01		259.904.028.784	146.270.713.228
Trong đó:				
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	01.1		92.039.329	31.262.790
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	01.2		253.255.416.022	142.640.355.999
- 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		25.000.000	-
- Doanh thu lưu ký chứng khoán	01.6		-	-
- Doanh thu hoạt động ủy thác đầu giá	01.7		-	-
- Doanh thu cho thuê sử dụng tài sản	01.8		-	-
- Doanh thu khác	01.9		6.531.573.433	3.599.094.439
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh	10		259.904.028.784	146.270.713.228
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11	VI.1	209.071.290.135	103.948.515.051
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh	20		50.832.738.649	42.322.198.177
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.2	13.111.529.279	16.498.253.098
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		37.721.209.370	25.823.945.079
8. Thu nhập khác	31		-	95.727.273
9. Chi phí khác	32		73.236.631	304.636.498
10. Lợi nhuận khác	40		(73.236.631)	(208.909.225)
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		37.647.972.739	25.615.035.854
12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.3	9.595.101.512	5.129.515.747
13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
14. Lợi nhuận sau thuế	60		28.052.871.227	20.485.520.107
15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.4	967	706

TP. Hồ Chí Minh, ngày 13 tháng 01 năm 2011


Nguyễn Thị Hiền
Kế toán trưởngNguyễn Hữu Tuấn
Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SÀI GÒN TOURIST

Địa chỉ: Tầng 9, tòa nhà Master Building, số 41 - 43 Trần Cao Vân, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ hoạt động kinh doanh	01		109.986.802.000	716.006.191.431
2. Tiền chi hoạt động kinh doanh	02		(87.457.620.031)	(996.845.287.069)
3. Tiền chi nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	05		(2.058.054)	(120.000.000)
4. Tiền thu giao dịch chứng khoán khách hàng	06		103.077.692.192	-
5. Tiền chi trả giao dịch chứng khoán khách hàng	07		(110.883.781.605)	-
6. Tiền thu bán chứng khoán phát hành	08		-	-
7. Tiền chi trả tổ chức phát hành chứng khoán	09		-	-
8. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	10		(4.131.034.623)	(2.107.564.089)
9. Tiền chi trả cho người lao động	11		(4.837.064.753)	(5.289.428.825)
10. Tiền chi trả lãi vay	12		-	(15.245.438.666)
11. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	13	V.11	(10.230.721.900)	(3.061.497.269)
12. Tiền thu khác	14		3.254.961.545.981	361.419.366.646
13. Tiền chi khác	15		(3.251.421.750.750)	(52.700.146.874)
Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(937.991.543)	2.056.195.285
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		(306.330.753)	(2.371.290.498)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	105.300.000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
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		-	26.113.192.000
Lưu chuyển thuần từ hoạt động đầu tư	30		(306.330.753)	23.847.201.502

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SÀI GÒN TOURIST

Địa chỉ: Tầng 9, tòa nhà Master Building, số 41 - 43 Trần Cao Vân, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ (tiếp theo)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
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		-	30.050.000.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-	(30.670.206.298)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển thuần từ hoạt động tài chính	40		-	(620.206.298)
Lưu chuyển thuần trong năm	50		(1.244.322.296)	25.283.190.489
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	V.1	51.196.224.259	25.913.033.770
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	V.1	49.951.901.963	51.196.224.259

TP. Hồ Chí Minh, ngày 13 tháng 01 năm 2011


Nguyễn Thị Hiền
Kế toán trưởng




Nguyễn Hữu Tuấn
Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOAN SÀI GÒN TOURIST

Địa chỉ: Tầng 9, tòa nhà Master Building, số 41 - 43 Trần Cao Vân, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010

BÁO CÁO VỐN CHỦ SỞ HỮU

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số dư đầu năm		Số tăng/ giảm				Số dư cuối năm	
		Năm trước	Năm nay	Năm trước		Năm nay		Năm trước	Năm nay
				Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
A		1	2	3	4	5	6	7	8
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		290.000.000.000	290.000.000.000	-	-	-	-	290.000.000.000	290.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần		-	-	-	-	-	-	-	-
3. Vốn khác của chủ sở hữu		-	-	-	-	-	-	-	-
4. Cổ phiếu quỹ (*)		-	-	-	-	-	-	-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản		-	-	-	-	-	-	-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái		-	-	-	-	-	-	-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển		-	-	-	-	-	-	-	-
8. Quỹ dự phòng tài chính	V.14	-	1.236.538.238	1.236.538.238	-	-	-	1.236.538.238	1.236.538.238
9. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		-	(492.855.879)	618.269.119	(1.111.124.998)	-	(760.000.001)	(492.855.879)	(1.252.855.880)
10. Lợi nhuận chưa phân phối	V.14	12.365.382.380	30.377.826.011	20.485.520.107	(2.473.076.476)	28.052.871.227	(264.802.136)	30.377.826.011	58.165.895.102
Cộng		302.365.382.380	321.121.508.370	22.340.327.464	(3.584.201.474)	28.052.871.227	(1.024.802.137)	321.121.508.370	348.140.577.460


Nguyễn Thị Hiền
 Kế toán trưởng




Nguyễn Hữu Tuấn
 Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SÀI GÒN TOURIST

Địa chỉ: Tầng 9, tòa nhà Master Building, số 41 - 43 Trần Cao Vân, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2010

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** : 33 người
4. **Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính**
Hoạt động của Công ty trong năm chủ yếu là repo chứng khoán và đầu tư vào trái phiếu, Công ty mới tham gia hoạt động môi giới, đầu tư trong năm 2010 nhưng ở qui mô nhỏ.

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

1. **Kỳ kế toán năm**
Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

Năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010 là năm tài chính thứ 3 của Công ty.
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 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 và Thông tư số 162/2010/TT-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2010 của Bộ Tài chính về hướng dẫn kế toán áp dụng đối với công ty chứng khoán.
2. **Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán**
Ban Tổng Giám đốc 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 nhật ký chung.

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SÀI GÒN TOURIST

Địa chỉ: Tầng 9, tòa nhà Master Building, số 41 - 43 Trần Cao Vân, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

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 năm.

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 năm.

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	5
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	7
Thiết bị dụng cụ quản lý	5

3. Đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào chứng khoán được ghi nhận theo giá gốc. Giá gốc chứng khoán được tính theo phương pháp thực tế đích danh. 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 năm.

4. 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 năm.

5. Nguồn vốn chủ sở hữu

Nguồn vốn kinh doanh của Công ty là vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông.

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SÀI GÒN TOURIST

Địa chỉ: Tầng 9, tòa nhà Master Building, số 41 - 43 Trần Cao Vân, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

6. 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 năm.

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.

7. 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.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp trong kỳ bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ với thuế suất áp dụng tại ngày cuối kỳ. Thu nhập chịu thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập và chi phí không phải chịu thuế hay không được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoàn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích Báo cáo tài chính và các giá trị dùng cho mục đích thuế. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trừ khi liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu khi đó thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SÀI GÒN TOURIST

Địa chỉ: Tầng 9, tòa nhà Master Building, số 41 - 43 Trần Cao Vân, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

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

	Số cuối năm	Số đầu năm
Tiền mặt	36.596.973	150.985.604
Tiền gửi ngân hàng	1.282.404.990	6.342.238.655
Các khoản tương đương tiền	48.632.900.000	44.703.000.000
Cộng	49.951.901.963	51.196.224.259

2. Giá trị khối lượng giao dịch chứng khoán thực hiện trong năm

	Khối lượng giao dịch thực hiện trong năm	Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong năm
<i>Của công ty chứng khoán</i>	479.980	20.949.327.000
Cổ phiếu	479.980	20.949.327.000
Trái phiếu		
Chứng khoán khác		
<i>Của người đầu tư</i>	1.831.230	60.729.857.000
Cổ phiếu & chứng chỉ quỹ	1.831.230	60.729.857.000
Trái phiếu		
Chứng khoán khác		
Cộng	2.311.210	81.679.184.000

3. Tình hình đầu tư tài chính

Xem phụ lục 1 đính kèm.

4. Các khoản phải thu

Xem phụ lục 2 đính kèm.

5. Chi phí trả trước ngắn hạn

	Số đầu năm	Số phát sinh trong năm	Số phân bổ	Số dư cuối năm
CP sửa chữa văn phòng	271.278.576	767.988.184	(1.039.266.760)	-
Công dự dụng cụ	137.721.089	11.195.908	(148.916.997)	-
Chi phí thuê mặt bằng	70.522.752	2.731.063.703	(2.801.586.454)	-
Chi phí thuê kênh FPT	-	132.000.000	(64.000.000)	68.000.000
Chi phí khác	13.985.191	426.137.613	(417.768.685)	22.354.119
Cộng	493.507.608	4.068.385.408	(4.471.538.896)	90.354.119

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SÀI GÒN TOURIST

Địa chỉ: Tầng 9, tòa nhà Master Building, số 41 - 43 Trần Cao Vân, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**6. Tài sản ngắn hạn khác**

	Số cuối năm	Số đầu năm
Tạm ứng	32.245.832	6.965.044
Cầm cố, ký cược ký quỹ ngắn hạn	564.156.262	575.237.062
Cộng	596.402.094	582.202.106

7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

	Máy móc và thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cộng
Nguyên giá				
Số đầu năm	2.159.850.922	1.514.637.181	1.054.833.866	4.729.321.969
Mua sắm mới	-	-	306.330.753	306.330.753
Số cuối năm	2.159.850.922	1.514.637.181	1.361.164.619	5.035.652.722
<i>Trong đó:</i>				
Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng	-	-	-	-
Giá trị hao mòn				
Số đầu năm	431.970.180	150.333.954	150.899.343	733.203.477
Khấu hao trong năm	431.970.180	216.376.741	410.106.919	1.058.453.840
Số cuối năm	863.940.360	366.710.695	561.006.262	1.791.657.317
Giá trị còn lại				
Số đầu năm	1.727.880.742	1.364.303.227	903.934.523	3.996.118.492
Số cuối năm	1.295.910.562	1.147.926.486	800.158.357	3.243.995.405
<i>Trong đó:</i>				
Tạm thời chưa sử dụng	-	-	-	-
Đang chờ thanh lý	-	-	-	-

8. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình tại Công ty chỉ có phần mềm máy tính.

	Nguyên giá	Giá trị hao mòn	Giá trị còn lại
Số đầu năm	844.425.150	149.152.194	695.272.956
Số tăng trong năm (*)	468.500.000	240.106.282	-
Số cuối năm	1.312.925.150	389.258.476	923.666.674

(*) Nguyên giá tăng trong năm do mua sắm mới.

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SÀI GÒN TOURIST

Địa chỉ: Tầng 9, tòa nhà Master Building, số 41 - 43 Trần Cao Vân, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**9. Chi phí trả trước dài hạn**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Số dư đầu năm	626.185.875	3.129.761.670
Phát sinh trong năm	-	1.932.253.356
Kết chuyển vào chi phí SXKD trong năm	(263.657.208)	(4.435.811.151)
Số dư cuối năm	<u>362.528.667</u>	<u>626.203.875</u>

10. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán

Tiền nộp ban đầu cho quỹ hỗ trợ thanh toán.

11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	<u>Số đầu năm</u>	<u>Số phải nộp trong năm</u>	<u>Số đã nộp trong năm</u>	<u>Số cuối năm</u>
Thuế giá trị gia tăng	-	5.686.799	(5.492.826)	193.973
Thuế thu nhập doanh nghiệp	5.129.515.747	9.859.903.648	(10.230.721.900)	4.758.697.495
Thuế thu nhập cá nhân	32.094.975	547.967.980	(380.721.675)	199.341.280
Các loại thuế khác	-	113.096.423	(111.408.578)	1.687.845
Cộng	<u>5.161.610.722</u>	<u>10.526.654.850</u>	<u>(10.728.344.979)</u>	<u>4.959.920.593</u>

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Xem thuyết minh số IV.7.

Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp trong năm được dự tính như sau:

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	37.647.972.739	25.615.035.854
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:		
- Các khoản điều chỉnh tăng	920.790.148	3.696.482.701
- Các khoản điều chỉnh giảm	(188.356.838)	-
Thu nhập chịu thuế	38.380.406.049	29.311.518.555
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	25%	25%
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp theo thuế suất phổ thông	9.595.101.512	7.327.879.639
Thuế thu nhập doanh nghiệp được miễn, giảm	-	(2.198.363.892)
Điều chỉnh thuế thu nhập doanh nghiệp những năm trước	264.802.136	-
Tổng thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	<u>9.859.903.648</u>	<u>5.129.515.747</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SÀI GÒN TOURIST

Địa chỉ: Tầng 9, tòa nhà Master Building, số 41 - 43 Trần Cao Vân, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Các loại thuế khác

Công ty kê khai và nộp theo qui định.

12. Chi phí phải trả

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi phí kiểm toán phải trả	33.000.000	33.000.000
Chi phí lãi tiền nhận ký quỹ	105.095.911.113	88.466.666.668
Chi phí khác	-	65.435.487
Cộng	105.128.911.113	88.565.102.155

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

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Kinh phí công đoàn	17.472.400	17.153.400
Nhận ký quỹ mua hộ chứng khoán	1.740.000.000.000	900.000.000.000
Mượn tiền của cổ đông	-	10.000.000
Thù lao HĐQT, BKS phải trả	684.000.000	204.000.000
Cổ đông ứng tiền mua cổ phần sắp phát hành	-	360.000.000
Chi phí lãi tiền nhận ký quỹ chưa trả	14.594.747.503	-
Cộng	1.755.296.219.903	900.591.153.400

14. Tình hình tăng, giảm nguồn vốn chủ sở hữu

Danh sách cổ đông đến ngày 31 tháng 12 năm 2010 như sau:

Cổ đông	Vốn góp (VND)	Tỷ lệ (%)
Tổng Công ty Du lịch Sài Gòn	29.000.000.000	10,00
Công ty Cổ phần Du lịch Hương Giang	11.600.000.000	4,00
Các cổ đông khác	249.400.000.000	86,00
Cộng	290.000.000.000	100,00

(Xem chi tiết Báo cáo vốn chủ sở hữu – trang 15)

Lợi nhuận chưa phân phối tăng trong năm là lãi từ hoạt động kinh doanh của năm 2010.

Quỹ dự phòng tài chính tăng trong năm là do trích lập quỹ từ lợi nhuận để lại.

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SÀI GÒN TOURIST

Địa chỉ: Tầng 9, tòa nhà Master Building, số 41 - 43 Trần Cao Vân, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Cổ phiếu

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	29.000.000	29.000.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	29.000.000	29.000.000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	29.000.000	29.000.000
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	-	-
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	29.000.000	29.000.000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	29.000.000	29.000.000
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND.

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>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Chi phí kinh doanh theo yếu tố	676.453.798	576.409.717
- <i>Chi phí nhân viên</i>		-
- <i>Chi phí vật liệu, công cụ lao động</i>		-
- <i>Chi phí khấu hao tài sản cố định</i>	676.453.798	548.772.639
- <i>Chi phí dịch vụ mua ngoài</i>		-
- <i>Chi phí bằng tiền khác</i>		27.637.078
Chi phí về vốn kinh doanh	208.394.836.337	103.372.105.334
Cộng	<u>209.071.290.135</u>	<u>103.948.515.051</u>

2. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Chi phí nhân viên	6.072.189.199	6.033.314.900
Chi phí vật liệu	39.427.000	19.548.400
Chi phí công cụ lao động	42.873.310	55.437.535
Chi phí khấu hao tài sản cố định	622.106.324	288.640.957
Chi phí thuế, phí, lệ phí	3.000.000	3.000.000
Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.743.075.872	3.651.028.770
Chi phí bằng tiền khác	2.588.857.574	6.447.282.536
Cộng	<u>13.111.529.279</u>	<u>16.498.253.098</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SÀI GÒN TOURIST

Địa chỉ: Tầng 9, tòa nhà Master Building, số 41 - 43 Trần Cao Vân, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

3. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Năm nay	Năm trước
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	9.595.101.512	5.129.515.747
Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	-	-
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	9.595.101.512	5.129.515.747

4. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Năm nay	Năm trước
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	28.052.871.225	20.485.520.107
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	28.052.871.225	20.485.520.107
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm	29.000.000	29.000.000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	967	706

Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm được tính như sau:

	Năm nay	Năm trước
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành đầu năm	29.000.000	29.000.000
Ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông phát hành trong năm	-	-
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm	29.000.000	29.000.000

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SÀI GÒN TOURIST

Địa chỉ: Tầng 9, tòa nhà Master Building, số 41 - 43 Trần Cao Vân, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

VII. THÔNG TIN KHÁC

Thuê hoạt động

Tại ngày kết thúc năm tài chính, tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của các hợp đồng thuê hoạt động không thể hủy ngang sẽ được thanh toán như sau:

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Từ 1 năm trở xuống	2.093.727.744	1.984.131.072
Trên 1 năm đến 5 năm	1.046.863.872	2.976.196.608
Cộng	<u>3.140.591.616</u>	<u>4.960.327.680</u>

Công ty thuê văn phòng tại lầu 9, Tòa nhà Master Building, 41 - 43 Trần Cao Vân, phường 6, quận 3 trong thời gian 3 năm kể từ ngày 01 tháng 7 năm 2009.

TP. Hồ Chí Minh ngày 13 tháng 01 năm 2011



Nguyễn Thị Hiền
Kế toán trưởng



Nguyễn Hữu Tuấn
Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SAI GÒN TOURIST

Địa chỉ: Tầng 9, tòa nhà Master Building, số 41 - 43 Trần Cao Vân, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010

Phụ lục 1: Tình hình đầu tư tài chính

Chi tiêu	Số lượng		Giá trị theo sổ kế toán		So với giá thị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường		Ghi chú
	Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm	Tăng		Giảm		Cuối năm	Đầu năm	
					Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm			
I. Chứng khoán thương mại											
- Cổ phiếu (Chi tiết danh mục cổ phiếu bị giảm giá/rủi ro)											
HPG	25.000	-	1.100.676.000	-			133.175.000		967.501.000	-	
TDH	20.000	-	1.095.526.000	-			405.520.000		690.006.000	-	
NTL	8.000	-	530.315.000	-			18.312.000		512.003.000	-	
NTP	3.500	-	365.544.800	-			22.543.500		343.001.300	-	
STB	52.000	-	878.536.000	-			36.140.000		842.396.000	-	
REE	55.000	-	1.218.600.350	-			245.080.000		973.520.350	-	
LCG	20.500	-	966.491.000	-			263.343.000		703.148.000	-	
BMP	7.000	-	398.000.000	-			65.499.000		332.501.000	-	
CII	18.000	-	682.417.000	-			34.416.000		648.001.000	-	
TỔNG	209.000	-	7.236.106.150	-	-	-	1.224.028.500	-	6.012.077.650	-	
- Chứng khoán khác (Chi tiết danh mục cổ phiếu bị giảm giá/rủi ro)											
II.Chứng khoán đầu tư											
1.Chứng khoán sẵn sàng để bán											
- Trái phiếu (Chi tiết danh mục chứng khoán bị giảm giá/rủi ro)											
Trái phiếu An Đông	200.000	200.000	200.000.000.000	200.000.000.000	-	-	-	-	200.000.000.000	200.000.000.000	
Cộng	200.000	200.000	200.000.000.000	200.000.000.000	-	-	-	-	200.000.000.000	200.000.000.000	
III. Đầu tư tài chính khác											
Cho vay			10.000.000.000						10.000.000.000		
Cộng	-	-	10.000.000.000	-	-	-	-	-	10.000.000.000	-	
Tổng cộng	409.000	200.000	217.236.106.150	200.000.000.000	-	-	1.224.028.500	-	216.012.077.650	200.000.000.000	

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SÀI GÒN TOURIST

Địa chỉ: Tầng 9, tòa nhà Master Building, số 41 - 43 Trần Cao Vân, Quận 3, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2010

Phụ lục 2: Các khoản phải thu

Chỉ tiêu	Số đầu năm			Số phát sinh trong năm		Số cuối năm			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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	2.105.583	-	-	1.000.696.180	(461.612.493)	541.189.270	-	-	-
Phải thu của Sở (Trung tâm) giao dịch chứng khoán	-	-	-	112.953.973	(112.640.953)	313.020	-	-	-
Phải thu khách hàng về giao dịch chứng khoán	2.105.583	-	-	92.291.329	(94.303.162)	93.750	-	-	-
Phải thu tổ chức phát hành (bảo lãnh phát hành) chứng khoán	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Phải thu Trung tâm lưu ký chứng khoán	-	-	-	764.936.000	(224.216.000)	540.720.000	-	-	-
Phải thu thành viên khác	-	-	-	30.514.878	(30.452.378)	62.500	-	-	-
3. Thuế GTGT được khấu trừ	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Phải thu nội bộ	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Phải thu khác (*)	1.057.703.040.031	-	-	2.442.089.786.270	(1.557.661.623.142)	1.942.131.203.159	-	-	-
Cộng	1.057.705.145.614	-	-	2.443.090.482.450	(1.558.123.235.635)	1.942.672.392.429	-	-	-

(*) Trong đó, repo cổ phiếu của Ngân hàng Thương mại Cổ phần Sài Gòn 62.145.405.000 VND và Ngân hàng Thương mại Cổ phần Việt Nam Tín Nghĩa 1.744.206.620.000 VND.