

Số: 25./2015/CV-DAS

Tp. HCM, ngày 20 tháng 1 năm 2015

V/v: Giải trình biến động lợi nhuận giữa quý 4/2014 và quý 4/2013

- Kính gửi:
- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
 - Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội
 - Sở Giao dịch Chứng khoán TP. Hồ Chí Minh

Thực hiện Thông tư số 52/2012/TT-BTC ngày 05 tháng 04 năm 2012 của Bộ Tài chính hướng dẫn việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty Chứng khoán Ngân hàng Đông Á (DAS) xin giải trình về việc lợi nhuận quý 4/2014 giảm trên 10% so với quý 4/2013, cụ thể như sau:

Chỉ tiêu	Quý 4/2014	Quý 4/2013	Chênh lệch
Doanh thu	23.930.053.247	11.061.732.880	12.868.320.367
Chi phí	36.786.710.711	20.413.978.046	16.372.732.665
Thu nhập khác	15.454.545	35.948.659	(20.494.114)
Chi phí khác		281.677.500	(281.677.500)
Lợi nhuận sau thuế	(12.841.202.919)	(9.597.974.007)	(3.243.228.912)

- Doanh thu quý 4/2014 của Công ty tăng **12.868.320.367** đồng, tương đương với mức tăng 116% so với cùng kỳ năm trước. Doanh thu tăng là do doanh thu môi giới trong kỳ tăng so với cùng kỳ năm trước, bên cạnh đó do Công ty bán một phần danh mục chứng khoán và ghi nhận khoản lời từ hoạt động đầu tư. Ngoài ra trong quý 4/2014 Công ty đẩy mạnh mảng hoạt động tư vấn nên doanh thu từ hoạt động tư vấn cũng tăng mạnh so với cùng kỳ năm trước.

- Tổng chi phí tăng **16.372.732.665** đồng, tương đương tăng 80% so với cùng kỳ năm trước. Chi phí tăng do trong kỳ Công ty phải trích lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

Điều này dẫn đến lợi nhuận quý 4/2014 của Công ty giảm **3.243.228.912** đồng so với quý 4/2013.

Trân trọng.

CÔNG TY CHỨNG KHOÁN NGÂN HÀNG ĐÔNG Á



Nơi nhận:

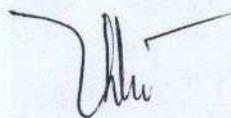
- Như trên
- Lưu Văn phòng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 4 năm 2014

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý năm nay	Quý năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu	01		23.930.053.247	11.061.732.880	60.803.076.716	43.258.139.710
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	01.1		7.246.841.935	4.447.718.684	25.070.338.192	18.069.433.176
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	01.2		5.237.555.367	621.971.500	7.755.513.263	4.529.100.620
- Doanh thu bảo lãnh phát hành chứng khoán	01.3		1.447.441.200	0	1.447.441.200	0
- Doanh thu đại lý phát hành chứng khoán	01.4		342.933.473	56.023.673	363.154.825	190.694.364
- Doanh thu hoạt động tư vấn	01.5		4.962.637.881	1.746.473.952	8.385.170.767	4.601.383.778
- Doanh thu lưu ký chứng khoán	01.6		800.727.416	449.215.622	2.291.785.841	1.701.446.181
- Doanh thu khác	01.9		3.891.915.975	3.740.329.449	15.489.672.628	14.166.081.591
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		0	0	0	-
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh	10		23.930.053.247	11.061.732.880	60.803.076.716	43.258.139.710
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11		34.881.889.110	14.680.930.984	135.382.599.252	62.426.220.036
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh	20		(10.951.835.863)	(3.619.198.104)	(74.579.522.536)	(19.168.080.326)
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1.904.821.601	5.733.047.062	43.964.735.735	9.620.530.743
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(12.856.657.464)	(9.352.245.166)	(118.544.258.271)	(28.788.611.069)
8. Thu nhập khác	31		15.454.545	35.948.659	15.454.545	690.862.296
9. Chi phí khác	32		0	281.677.500	0	568.494.097
10. Lợi nhuận khác	40		15.454.545	-245.728.841	15.454.545	122.368.199
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(12.841.202.919)	(9.597.974.007)	(118.528.803.726)	(28.666.242.870)
12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.1	0	0	0	0
13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.2	0	0	0	0
14. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		(12.841.202.919)	(9.597.974.007)	(118.528.803.726)	(28.666.242.870)
15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		0	0	0	0

Người lập biểu



Huỳnh Thị Thanh Trà

Kế toán trưởng



Võ Thị Minh Ngân

TP. Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 1 năm 2015



Bùi Việt

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

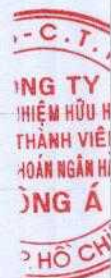
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	3	4
A. Tài sản ngắn hạn	100		349.398.935.097	431.449.796.468
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	71.969.864.774	119.710.253.470
1. Tiền	111		71.969.864.774	88.410.253.470
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	31.300.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.04	139.403.921.186	202.183.433.852
1. Đầu tư ngắn hạn	121		210.188.005.178	218.943.518.122
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán và đầu tư ngắn hạn (*)	129		(70.784.083.992)	(16.760.084.270)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.11	137.059.468.409	108.421.674.659
1. Phải thu của khách hàng	131		1.681.434.580	518.932.940
2. Trả trước cho người bán	132		149.420.205	100.950.000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135		145.481.615.986	112.266.501.340
5. Các khoản phải thu khác	138		423.677.638	111.010.379
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(10.676.680.000)	-4.575.720.000
IV. Hàng tồn kho	140	V.02	0	0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		965.680.728	1.134.434.487
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		212.471.474	603.777.758
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154		716.130.754	460.438.229
4. Giao dịch mua bán trái phiếu chính phủ	157		0	
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		37.078.500	70.218.500
B. Tài sản dài hạn	200		118.538.397.826	190.645.157.066
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	V.11	0	
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		0	
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		0	
4. Phải thu dài hạn khác	218		0	
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	
II. Tài sản cố định	220		2.135.019.068	3.583.799.608
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.05	249.771.456	581.493.608
- Nguyên giá	222		15.716.076.811	15.789.491.532
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(15.466.305.355)	(15.207.997.924)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	
- Nguyên giá	225		0	
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		0	
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.06	1.885.247.612	3.002.306.000
- Nguyên giá	228		14.856.019.704	14.856.019.704
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(12.970.772.092)	(11.853.713.704)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230		0	
III. Bất động sản đầu tư	240		0	

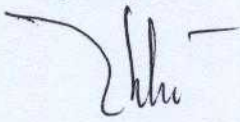


Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	3	4
- Nguyên giá	241		0	
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		0	
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		108.329.947.631	179.931.790.616
1. Đầu tư vào công ty con	251		30.000.000.000	30.000.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		0	
3. Đầu tư chứng khoán dài hạn	253		89.912.045.756	98.322.223.756
- Chứng khoán sẵn sàng để bán	254		89.912.045.756	98.322.223.756
- Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	
4. Đầu tư dài hạn khác	258	V.04	40.791.796.000	60.099.653.568
5. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(52.373.894.125)	-8.490.086.708
V. Tài sản dài hạn khác	260		8.073.431.127	7.129.566.842
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.07	278.183.492	751.994.403
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.09	0	
3. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	263	V.10	7.795.247.635	6.342.100.439
4. Tài sản dài hạn khác	268		0	35.472.000
Tổng cộng tài sản	270		467.937.332.923	622.094.953.534
A. Nợ phải trả	300		119.131.766.147	154.758.183.032
I. Nợ ngắn hạn	310		119.131.766.147	154.758.183.032
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		0	
2. Phải trả người bán	312		110.947.946	112.611.923
3. Người mua trả tiền trước	313		2.333.662.000	2.101.162.000
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.08	1.730.046.628	992.657.378
5. Phải trả người lao động	315		0	579.289.040
6. Chi phí phải trả	316	V.12	17.082.000	17.082.000
7. Phải trả nội bộ	317		0	
8. Phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.13	44.616.062.666	49.168.063.024
9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320		67.231.610.095	88.268.230.362
10. Phải trả hệ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321		2.569.487.944	12.907.817.405
11. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322		0	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		516.806.263	549.906.263
13. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	327		0	
14. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	328		6.060.605	61.363.637
15. Dự phòng phải trả ngắn hạn	329		0	
II. Nợ dài hạn	330		0	0
1. Phải trả dài hạn người bán	331		0	
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.14	0	
3. Phải trả dài hạn khác	333		0	
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.15	0	
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.09	0	
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		0	
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		0	
8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	338		0	
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		0	
10. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	359		0	
B. Vốn chủ sở hữu	400		348.805.566.776	467.336.770.502
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		500.000.000.000	500.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0	
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		0	



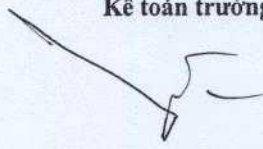
Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	3	4
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		0	
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		0	
6. Chênh lệch tỷ giá hoái đổi	416		0	
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		3.139.071.388	3.139.071.388
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		8.902.712.768	8.902.712.768
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		17.534.075.535	17.536.475.535
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(180.770.292.915)	(62.241.489.189)
Tổng cộng nguồn vốn	440		467.937.332.923	622.094.953.534

Người lập biểu



Huỳnh Thị Thanh Trà

Kế toán trưởng



Võ Thị Minh Ngân

TP. Hồ Chí Minh ngày 20 tháng 1 năm 2015



Bùi Việt



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 4 năm 2014

Đơn vị tính: đồng

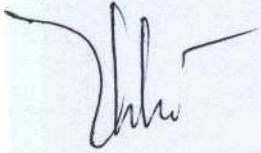
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ hoạt động kinh doanh	01		799.870.177.994	855.650.034.215
2. Tiền chi hoạt động kinh doanh	02		(844.386.896.329)	(818.131.593.391)
3. Tiền chi nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	05		(134.977.444)	(1.113.116.205)
4. Tiền thu giao dịch chứng khoán khách hàng	06		10.240.358.874.614	6.812.087.564.320
5. Tiền chi trả giao dịch chứng khoán khách hàng	07		(10.170.048.212.847)	(6.898.663.793.704)
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 hóa và dịch vụ	10		(7.883.468.216)	(65.386.996.822)
9. Tiền chi trả cho người lao động	11		(6.959.620.984)	(8.278.657.802)
10. Tiền chi trả lãi vay	12		-	(4.590.764.172)
11. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	13		-	-
12. Tiền thu khác	14		2.888.815.606.605	1.979.362.170.159
13. Tiền chi khác	15		(2.951.742.672.410)	(1.808.194.111.442)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(52.111.189.017)	42.740.735.156
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		-	(87.999.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
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		-	(26.492.272.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		1.537.500.000	5.246.702.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		2.833.300.321	3.134.181.030
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		4.370.800.321	(18.199.387.970)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
			-	-



Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1	2	3	4	5
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		-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-	(27.006.358.778)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	<i>40</i>		<i>-</i>	<i>(27.006.358.778)</i>
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(47.740.388.696)	(2.465.011.592)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		119.710.253.470	122.175.265.062
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	VII.34	71.969.864.774	119.710.253.470

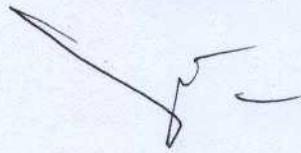
TP. HCM, ngày 20 tháng 1 năm 2015

Người lập



Huỳnh Thị Thanh Trà

Kế toán trưởng



Võ Thị Minh Ngân



Bùi Việt



CÔNG TY CHỨNG KHOÁN ĐÔNG Á
Địa chỉ: 56-68 Nguyễn Công Trứ, Q.1, TP. HCM
Điện thoại: 08.38218 666 Fax: 08.39144.136

Mẫu số B09 – CTCK
Ban hành theo T.Tư số 95/2008/TT-BTC
ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ Tài chính

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 năm 2014

I. Đặc điểm hoạt động của công ty

- 1 - Hình thức sở hữu vốn: Công ty Trách nhiệm hữu hạn một thành viên
- 2 - Lĩnh vực kinh doanh: Môi giới chứng khoán, Lưu ký chứng khoán, Tự doanh chứng khoán, Tư vấn đầu tư, Tư vấn tài chính, Bảo lãnh phát hành chứng khoán.
- 3 - Tổng số nhân viên và người lao động: 79 người
- 4 - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính: không có

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

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

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 thực tế của nghiệp vụ kinh tế phát sinh, hoặc theo tỷ giá giao dịch bình quân trên thị trường ngoại tệ liên ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ kinh tế.

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 tư số 95/2008/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ Tài chính.
- 2 - Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán:
- 3 - Hình thức kế toán áp dụng: Kế toán trên máy vi tính

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.

Các đồng tiền khác phát sinh phải được quy đổi ra Đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế của nghiệp vụ kinh tế phát sinh, hoặc theo tỷ giá giao dịch bình quân trên thị trường ngoại tệ liên 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 (hữu vô hình, thuê tài chính):

+ Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Ghi nhận theo nguyên giá. Trong Bảng Cân đối kế toán được phản ánh theo 3 chỉ tiêu: Nguyên giá, hao mòn lũy kế, giá trị còn lại

+ Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ thuê tài chính: Ghi nhận theo nguyên giá thấp hơn giá trị hợp lý của tài sản thuê và giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu.

+ Phương pháp khấu hao TSCĐ: áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng. Tỷ lệ khấu hao TSCĐ theo Thông tư số 203/2009/TT-BTC ngày 20/10/2009 của Bộ Tài Chính.

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

- Các khoản đầu tư vào công ty con;
- Các khoản vốn góp liên doanh;

- Các khoản đầu tư chứng khoán: Ghi nhận theo giá gốc
 - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: Ghi nhận theo giá gốc
 - 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: được vốn hóa để phân bổ dần vào chi phí hoạt động kinh doanh
 - Chi phí khác:
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Phương pháp đường thẳng
- 5- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
- 6- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
- 7- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.
Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận 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 sau thuế chưa phân phối phản ánh trên Bảng Cân đối kế toán là số lợi nhuận từ hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) chi phí thuế TNDN của năm nay.
- 8- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu
- 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.
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN hiện hành
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN. Không bù trừ chi phí thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN 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

	Cuối kỳ	Đầu năm
01. Tiền và tương đương tiền		
- Tiền mặt	23.660.641	12.636.807
- Tiền gửi ngân hàng	71.936.074.771	119.664.230.953
Trong đó:		
+ Tiền gửi của nhà đầu tư	70.118.641.297	87.859.347.663
- Tiền đang chuyển	-	-
- Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành	1.618.564	1.609.421
- Tiền gửi thanh toán bù trừ giao dịch CK	8.510.798	31.776.289
Cộng	71.969.864.774	119.710.253.470
02. Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu năm
- Nguyên liệu, vật liệu	-	-
- Công cụ, dụng cụ	-	-
Cộng	0	0

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

03. Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ

CHỈ TIÊU	Khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ	Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ
a) Cửa công ty chứng khoán	0	0
- Cổ phiếu	-	-
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác		
b) Cửa nhà đầu tư	284.321.811	4.301.006.047.300
- Cổ phiếu	284.295.331	4.300.733.826.300
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác	26.480	272.221.000
Tổng cộng	284.321.811	4.301.006.047.300

04. 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	12.721.201	210.188.005.178				
II. Chứng khoán đầu tư	4.564.084	89.912.045.756				
- Chứng khoán sẵn sàng để	4.564.084	89.912.045.756				
- Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn	-	-				
III. Đầu tư góp vốn		30.000.000.000				
- Đầu tư vào công ty con	-	30.000.000.000				
- Vốn góp liên doanh, liên	-	-				
IV. Đầu tư tài chính khác	1.511.700	40.791.796.000				

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	1.325.552.000	745.181.746	4.160.802.434	9.158.496.780	399.458.572	15.789.491.532
- Mua trong kỳ				0		0
- Đầu tư XDCB hoàn thành						0
- Tặng khác				0		0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						0
- Thanh lý, nhượng bán		0	0	73.414.721		73.414.721
- Giảm khác	0	0	0		0	0
Số dư cuối kỳ	1.325.552.000	745.181.746	4.160.802.434	9.085.082.059	399.458.572	15.716.076.811
Giá trị hao mòn lũy kế						0
Số dư đầu năm	1.215.401.000	640.641.904	4.160.802.434	8.859.315.714	331.836.872	15.207.997.924
- Khấu hao trong kỳ	35.736.000	70.650.477	0	194.589.675	30.746.000	331.722.152
- Tặng khác						0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						0
- Thanh lý, nhượng bán		0	0	73.414.721		73.414.721
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối kỳ	1.251.137.000	711.292.381	4.160.802.434	8.980.490.668	362.582.872	15.466.305.355
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						0
- Tại ngày đầu năm	110.151.000	104.539.842	0	299.181.066	67.621.700	581.493.608
- Tại ngày cuối kỳ	74.415.000	33.889.365	0	104.591.391	36.875.700	249.771.456

Tình hình tăng, giảm TSCĐ vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm				8.236.938.944	6.619.080.760	14.856.019.704
- Mua trong kỳ						0
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						0
- Tặng do hợp nhất kinh doanh						0
- Tặng khác						0
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác						0
Số dư cuối kỳ				8.236.938.944	6.619.080.760	14.856.019.704
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm				5.337.941.944	6.515.771.760	11.853.713.704
- Khấu hao trong kỳ				1.048.190.388	68.868.000	1.117.058.388
- Tặng khác						0
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác						0
Số dư cuối kỳ				6.386.132.332	6.584.639.760	12.970.772.092
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình				0	0	0
- Tại ngày đầu năm				2.898.997.000	103.309.000	3.002.306.000
- Tại ngày cuối kỳ				1.850.806.612	34.441.000	1.885.247.612

- C
 NG
 HIỆ
 TH
 HOÀ
 ÔN
 P. H

	Cuối kỳ	Đầu năm
07. Chi phí trả trước dài hạn		
- 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 về hoạt động kinh doanh chứng khoán	278.183.492	751.994.403
Cộng	278.183.492	751.994.403
08. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		
	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng	588.005.840	140.311.963
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	0	0
- Thuế xuất, nhập khẩu	0	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		
- Thuế thu nhập cá nhân	1.142.040.788	852.345.415
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	0	0
- Các loại Thuế khác	0	0
- Các khoản phí, lệ phí và Các khoản phải nộp khác	0	0
Cộng	1.730.046.628	992.657.378
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	-	-
- 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	-	-
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	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền nộp ban đầu	120.000.000	120.000.000
- Tiền nộp bổ sung	5.652.288.222	5.517.310.778
- Tiền lãi phân bổ trong kỳ	2.022.959.413	704.789.661
Tổng cộng	7.795.247.635	6.342.100.439

11. Các khoản phải thu:

Chỉ tiêu	Số dư đầu kỳ	Số phát sinh trong kỳ		Số cuối kỳ
	Tổng số	Tăng	Giảm	Tổng số
A	1	4	5	6
1. Phải thu của khách hàng	518.932.940	11.549.268.643	10.386.767.003	1.681.434.580
2. Trả trước cho người bán	100.950.000	625.651.223	577.181.018	149.420.205
3. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	112.266.501.340	1.385.692.470.171	1.352.477.355.525	145.481.615.986
- Phải thu về hoạt động ứng trước và GDKQ cho nhà đầu tư	97.014.101.340	1.353.852.245.302	1.352.477.355.525	98.388.991.117
- Phải thu nhà đầu tư về phí bán và thuế TNCN từ tiền bán chứng khoán	0	240.224.869	0	240.224.869
- Phải thu khách hàng về mua bán chứng khoán	15.252.400.000	31.600.000.000	0	46.852.400.000
4. Thuế GTGT được khấu trừ	0	361.598.393	361.598.393	0
5. Phải thu nội bộ	0	5.082.190.685.728	5.082.190.685.728	0
6. Phải thu khác	111.010.379	155.539.825.486	155.227.158.227	423.677.638
Phải thu từ các hoạt động đầu tư	0			0
Các khoản phải thu ngắn hạn khác	111.010.379	155.539.825.486	155.227.158.227	423.677.638
7. Dự phòng phải thu khó đòi	(4.575.720.000)	-6.100.960.000		(10.676.680.000)
Tổng cộng	108.421.674.659	6.642.060.459.644	6.601.220.745.894	137.059.468.409

Trong đó:

- Số phải thu bằng ngoại tệ (quy ra USD):
- Lý do tranh chấp, mất khả năng thanh toán:

12. Chi phí phải trả:

- Trích trước chi phí card điện thoại cho CBNV
 - Trích trước chi phí tiền điện
 - Trích trước chi phí bảo vệ
- Cộng**

Cuối kỳ	Đầu năm
-	-
12.000.000	12.000.000
5.082.000	5.082.000
17.082.000	17.082.000

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

- Tài sản thừa chờ giải quyết
 - Kinh phí công đoàn
 - Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế
 - Bảo hiểm thất nghiệp
 - Doanh thu chưa thực hiện
 - Hợp tác kinh doanh
 - Đầu giá bán cổ phần
 - Các khoản phải trả, phải nộp khác
- Cộng**

Cuối kỳ	Đầu năm
-	-
88.332.750	56.315.700
97.640.029	109.584.079
6.646.967	7.523.226
6.060.605	61.363.637
0	40.000.000.000
183.700.500	0
44.239.742.420	8.994.640.019
44.622.123.271	49.229.426.661

14. Phải trả dài hạn nội bộ:

- Vay dài hạn nội bộ
 - Phải trả dài hạn nội bộ khác
- Cộng**

Cuối kỳ	Đầu năm
-	-
-	-
-	-

T. T. Y. U. H. A. H. I. E. N. T. H. A. N. H. I. N.

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

	Kỳ này	Kỳ 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	0	0
- 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	0	0
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	-	-
- 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	-	-
- 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	-	-

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.	-	-

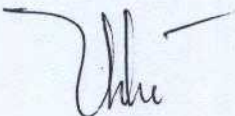
2. Các khoản tiền và tương đương tiền doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:

	Kỳ này	Kỳ trước
- Các khoản tiền nhận ký quỹ, ký cược	-	-
- Các khoản khác	-	-

VIII- Những thông tin khác

- 1- Thông tin về các bên liên quan:
- 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.

Người lập biểu



Huỳnh Thị Thanh Trà

Kế toán trưởng



Võ Thị Minh Ngân

TP. HCM, ngày 20 tháng 1 năm 2015



Tổng Giám Đốc



Bùi Việt



CÔNG TY CHỨNG KHOÁN ĐÔNG Á
 Địa chỉ: 56-68 Nguyễn Công Trứ, Q.1, TP. HCM
 Điện thoại: 08.38218 666 Fax: 08.39144.136

Mẫu số B05 – CTCK
 Ban hành theo TT số 126/2010/TT-BTC
 ngày 20 tháng 10 năm 2010 của Bộ Tài chính

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

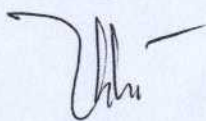
Năm 2014

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Thu yết min h	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	B	1	2	3	4	5	6	7	8
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		500.000.000.000	500.000.000.000	-	-	-	-	500.000.000.000	500.000.000.000
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		3.139.071.388	3.139.071.388	-	-	-	-	3.139.071.388	3.139.071.388
8. Quỹ dự phòng tài chính		8.902.712.768	8.902.712.768	-	-	-	-	8.902.712.768	8.902.712.768
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở		17.569.125.535	17.536.475.535	-	32.650.000	400.000	2.800.000	17.536.475.535	17.534.075.535
10. Lợi nhuận sau thuế chưa		(33.575.246.319)	(62.241.489.189)	(28.666.242.870)	-	(118.528.803.726)	-	(62.241.489.189)	(180.770.292.915)
Tổng cộng		496.035.663.372	467.336.770.502	(28.666.242.870)	32.650.000	(118.528.403.726)	2.800.000	467.336.770.502	348.805.566.776

* Lý do tăng, giảm:

Người lập biểu



Huỳnh Thị Thanh Trà

Kế toán trưởng



Võ Thị Minh Ngân

