

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Đến ngày 31 tháng 3 năm 2014

TÀI SẢN	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>	<b><u>479,329,546,493</u></b>	<b><u>446,526,709,183</u></b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>300,998,551,359</b>	<b>292,736,515,856</b>
1. Tiền	111	219,748,080,420	208,350,296,175
2. Các khoản tương đương tiền	112		
3. Tiền gửi của người ĐT về giao dịch CK	114	81,250,470,939	84,386,219,681
<b>II. Các Khoản Đầu Tư Chứng Khoán Ngắn Hạn:</b>	<b>120</b>	<b>64,762,025,599</b>	<b>59,993,057,414</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121	74,151,600,509	69,766,884,179
2. Dự phòng giảm giá CK & đầu tư ngắn hạn (*)	129	(9,389,574,910)	(9,773,826,765)
<b>III. Các Khoản Phải Thu Ngắn hạn</b>	<b>130</b>	<b>112,423,822,797</b>	<b>92,837,359,455</b>
1. Phải thu của khách hàng	131	360,866,000	390,866,000
2. Ứng trước cho người bán	132		
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135	23,985,105,292	10,575,808,598
5. Các khoản phải thu khác	138	93,597,275,645	87,467,099,575
6. Dự phòng phải thu khó đòi (*)	139	(5,519,424,140)	(5,596,414,718)
<b>IV. Hàng Tồn Kho:</b>	<b>140</b>		
<b>V. Tài Sản ngắn hạn khác:</b>	<b>150</b>	<b>1,145,146,738</b>	<b>959,776,458</b>
1. Chi phí trả trước	151	986,142,178	800,771,898
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		
3. Thuế và các khoản phải thu từ nhà nước	153		
5. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	157		
5. Tài sản ngắn hạn khác	158	159,004,560	159,004,560
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>	<b><u>83,411,028,571</u></b>	<b><u>83,918,597,504</u></b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		
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		
<b>II. Tài Sản Cố Định:</b>	<b>220</b>	<b>9,126,540,900</b>	<b>9,634,109,833</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	8,711,595,499	8,857,068,779
. Nguyên giá	222	23,763,188,936	23,763,188,936
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(15,051,593,437)	(14,906,120,157)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		
. Nguyên giá	225		



TÀI SẢN	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		
3. Tài sản cố định vô hình	227	414,945,401	777,041,054
. Nguyên giá	228	7,241,913,031	7,241,913,031
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(6,826,967,630)	(6,464,871,977)
4. Chi Phí Xây Dựng Cơ Bản Dở Dang:	230		
III. Bất Động Sản đầu tư	240		
1. Nguyên giá	241		
2. Giá trị hao mòn lũy kế	242		
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	67,484,534,600	67,484,534,600
1. Đầu tư vào công ty con	251		
2. Đầu tư vào công ty liên kết , liên doanh	252		
3. Các Khoản Đầu Tư Chứng Khoán Dài Hạn:	253	15,000,000,000	15,000,000,000
. Chứng Khoán sẵn sàng bán	254		
. Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	15,000,000,000	15,000,000,000
4. Đầu tư dài hạn khác	258	52,484,534,600	52,484,534,600
5. Dự phòng giảm giá CK & đầu tư dài hạn (*)	259		
V. Tài sản dài hạn khác	260	6,799,953,071	6,799,953,071
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		
2. Tài sản Thuế Thu Nhập hoãn lại	262		
3. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán	263	6,499,953,071	6,499,953,071
4. Tài sản dài hạn khác	268	300,000,000	300,000,000
<b>## TỔNG CỘNG TÀI SẢN ##</b>		<b>562,740,575,064</b>	<b>530,445,306,687</b>



NGUỒN VỐN	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>	<b><u>222,808,904,287</u></b>	<b><u>197,833,995,837</u></b>
<b>I. Nợ Ngắn hạn</b>	<b>310</b>	<b>220,808,904,287</b>	<b>195,833,995,837</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		
2. Phải trả người bán	312	131,130,000	131,130,000
3. Người mua ứng trước	313		
4. Thuế & các khoản phải nộp nhà nước	314	2,962,659,648	4,723,582,890
5. Phải trả công nhân viên	315	483,500,097	468,715,596
6. Chi phí phải trả	316		
7. Phải trả nội bộ	317		
8. Phải trả phải nộp khác	319	74,240,634,910	84,239,840,003
9. Phải trả về hoạt động giao dịch chứng khoán	320	139,993,469,412	101,647,166,770
10. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321	45,816	45,816
11. Phải trả tổ chức phát hành CK	322	207,267,562	206,642,920
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323	2,790,196,842	4,416,871,842
13. Giao dịch mua bán trái phiếu chính phủ	327		
14. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	328		
15. Dự phòng phải trả ngắn hạn	329		
<b>II. Nợ Dài Hạn:</b>	<b>330</b>	<b>2,000,000,000</b>	<b>2,000,000,000</b>
1. Phải trả dài hạn cho người bán	331		
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		
3. Nợ dài hạn khác	333		
4. Vay và Nợ dài hạn	334		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		
6. Dự Phòng trợ cấp mất việc làm	336		
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		
8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	338		
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		
10. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	359	2,000,000,000	2,000,000,000
<b>B. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b><u>339,931,670,777</u></b>	<b><u>332,611,310,850</u></b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>318,939,102,967</b>	<b>318,939,102,967</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	300,000,000,000	300,000,000,000
2. Thặng Dư Vốn cổ phần	412	924,317,200	924,317,200
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414		
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		
6. C.Lệch tỷ giá hối đoái	416		
7. Quỹ đầu tư phát triển	417	9,149,732,553	9,149,732,553
8. Quỹ dự phòng tài chính	418	8,865,053,214	8,865,053,214
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		
<b>10. Lợi nhuận chưa phân phối</b>	<b>420</b>	<b>20,992,567,810</b>	<b>13,672,207,883</b>



NGUỒN VỐN	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
## TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN ##		562,740,575,064	530,445,306,687

Ngày 31 tháng 3 năm 2014

**NGƯỜI LẬP BIỂU**

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

**GIÁM ĐỐC**




*Trần Chiên Chế*



**CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

001	<b>1. Tài sản cố định thuê ngoài</b>		
002	<b>2. Vật tư, chứng chỉ có giá nhận giữ hộ</b>	<b>57,546,000,000</b>	<b>57,546,000,000</b>
003	<b>3. Tài sản nhận ký cược</b>		
004	<b>4. Nợ khó đòi đã xử lý</b>		
005	<b>5. Ngoại tệ các loại</b>	<b>30,741,930</b>	<b>30,741,930</b>
006	<b>6. Chứng khoán lưu ký</b>	<b>1,077,581,090,000</b>	<b>1,091,307,440,000</b>
007	6.1. Chứng khoán giao dịch	954,551,790,000	1,003,845,370,000
008	6.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	31,523,060,000	31,567,630,000
009	6.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	833,377,850,000	844,221,970,000
010	6.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	89,650,880,000	128,055,770,000
011	6.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	-	-
012	6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	11,443,160,000	11,935,160,000
013	6.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký	-	-
014	6.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước	11,443,160,000	11,935,160,000
015	6.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng nước ngoài	-	-
016	6.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	-	-
017	6.3. Chứng khoán cầm cố	45,184,170,000	48,644,170,000
018	6.3.1. Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký	-	-
019	6.3.2. Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước	45,184,170,000	48,644,170,000
020	6.3.3. Chứng khoán cầm cố của khách hàng nước ngoài	-	-
021	6.3.4. Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác	-	-
022	6.4. Chứng khoán tạm giữ	-	-
023	6.4.1. Chứng khoán tạm giữ của thành viên lưu ký	-	-
024	6.4.2. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng trong nước	-	-
025	6.4.3. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng nước ngoài		
026	6.4.4. Chứng khoán tạm giữ của tổ chức khác	-	-
027	6.5. Chứng khoán chờ thanh toán	66,122,110,000	23,716,100,000
028	6.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	600,000,000	985,000,000
029	6.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước	49,482,310,000	16,882,100,000
030	6.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước ngoài	16,039,800,000	5,849,000,000
031	6.5.4. Chứng khoán chờ thanh toán giao dịch của tổ chức khác	-	-
032	6.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút	-	-
033	6.6.1. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của thành viên lưu ký	-	-
034	6.6.2. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng trong nước	-	-
035	6.6.3. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng nước ngoài	-	-
036	6.6.4. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của tổ chức khác	-	-
037	6.7. Chứng khoán chờ giao dịch	279,860,000	3,166,640,000
038	6.7.1. Chứng khoán chờ giao dịch của thành viên lưu ký	10,000	40,000
039	6.7.2. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng trong nước	227,050,000	2,971,130,000
040	6.7.3. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng nước ngoài	52,800,000	195,470,000
041	6.7.4. Chứng khoán chờ giao dịch của tổ chức khác	-	-
042	6.8. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay	-	-
043	6.8.1. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của thành viên lưu ký	-	-
044	6.8.2. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của khách hàng trong nước	-	-
045	6.8.3. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của khách hàng nước ngoài	-	-
046	6.8.4. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của tổ chức khác	-	-
047	6.9. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	-	-
050	<b>7. Chứng khoán lưu ký công ty đại chúng chưa niêm yết</b>	<b>125,538,820,000</b>	<b>124,902,520,000</b>
051	7.1. Chứng khoán giao dịch	118,802,220,000	116,749,520,000
052	7.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	6,863,100,000	7,184,750,000
053	7.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	94,266,790,000	92,169,100,000



**CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

054	7.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	17,672,330,000	17,395,670,000
055	7.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	-	-
056	7.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	70,000,000	70,000,000
057	7.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký	-	-
058	7.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước	70,000,000	70,000,000
059	7.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng nước ngoài	-	-
060	7.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	-	-
061	7.3. Chứng khoán cầm cố	-	5,230,000,000
062	7.3.1. Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký	-	-
063	7.3.2. Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước	-	5,230,000,000
064	7.3.3. Chứng khoán cầm cố của khách hàng nước ngoài	-	-
065	7.3.4. Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác		
066	7.4. Chứng khoán tạm giữ	2,853,000,000	2,853,000,000
067	7.4.1. Chứng khoán tạm giữ của thành viên lưu ký	-	-
068	7.4.2. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng trong nước	2,853,000,000	2,853,000,000
069	7.4.3. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng nước ngoài	-	-
070	7.4.4. Chứng khoán tạm giữ của tổ chức khác	-	-
071	7.5. Chứng khoán chờ thanh toán	3,813,600,000	-
072	7.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	-	-
073	7.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước	3,813,600,000	-
074	7.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước ngoài	-	-
075	7.5.4. Chứng khoán chờ thanh toán giao dịch của tổ chức khác	-	-
076	7.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút	-	-
077	7.6.1. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của thành viên lưu ký	-	-
078	7.6.2. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng trong nước	-	-
079	7.6.3. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng nước ngoài	-	-
080	7.6.4. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của tổ chức khác	-	-
081	7.7. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	-	-
082	8. Chứng khoán chưa lưu ký của khách hàng		
083	9. Chứng khoán chưa lưu ký của công ty chứng khoán		
084	10. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá		



PHẦN I  
BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ I/ 2014

CHITIEU	MS	TM	Quý I		Lũy kế từ đầu năm tới cuối quý I	
			Năm nay	Năm trước	Lũy kế Năm nay	Lũy kế Năm trước
1. Doanh thu	1		13,954,099,600	8,996,583,201	13,954,099,600	8,996,583,201
- Doanh thu môi giới CK	11		5,870,337,078	3,889,140,817	5,870,337,078	3,889,140,817
- Doanh thu hoạt động đầu tư ,góp vốn	12		4,392,755,280	1,684,712,674	4,392,755,280	1,684,712,674
- Doanh thu Bảo lãnh phát hành chứng khoán	13					
- Doanh thu đại lý phát hành chứng khoán	14					
- Doanh thu tư vấn đầu tư chứng khoán	15					
- Doanh thu lưu ký chứng khoán	16		57,033,973	77,891,188	57,033,973	77,891,188
- Doanh thu hoạt động ủy thác đầu giá	17					
- Doanh thu cho thuê sử dụng tài sản	18					
- Doanh thu khác	19		3,633,973,269	3,344,838,522	3,633,973,269	3,344,838,522
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2					
3. Doanh thu thuần về HĐKD (01-02)	10		13,954,099,600	8,996,583,201	13,954,099,600	8,996,583,201
4. Chi phí hoạt động kinh doanh CK	11		3,335,954,283	3,689,605,239	3,335,954,283	3,689,605,239
5. Lợi nhuận gộp của HĐKD (10-11)	20		10,618,145,317	5,306,977,962	10,618,145,317	5,306,977,962
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1,096,125,774	1,299,568,439	1,096,125,774	1,299,568,439
7. Lợi nhuận thuần từ HĐKD (20-25)	30		9,522,019,543	4,007,409,523	9,522,019,543	4,007,409,523
8. Các khoản thu nhập khác	31					
9.* Các khoản chi phí khác	32					
10. Lợi nhuận khác (31-32)	40					
11. Tổng lợi nhuận trước thuế (30+40)	50		9,522,019,543	4,007,409,523	9,522,019,543	4,007,409,523
12. Tổng lợi nhuận chịu thuế	51		8,806,638,463		8,806,638,463	
13. Chi Phí thuế TNDN hiện hành	52		2,201,659,616		2,201,659,616	
14. Chi Phí thuế TNDN hoãn lại	53					
15. Lợi nhuận sau thuế TNDN (50-52+53)	60		7,320,359,927	4,007,409,523	7,320,359,927	4,007,409,523
16. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Người Lập phiếu

Kế toán Trưởng

Huỳnh Thị Mai



Trần Thiện Thế



-PHẦN II-

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC

Đơn vị tính : Đồng

Chỉ Tiêu	Mã Số	Số còn phải nộp Đầu Kỳ	Số Phát Sinh Trong Kỳ		Lũy Kế Từ Đầu Năm		Số Còn Phải Nộp Cuối Kỳ
			Số Phải Nộp	Số Đã Nộp	Số Phải Nộp	Số Đã Nộp	
I/ Thuế	10	4,723,582,890	3,823,302,260	5,584,225,502	3,823,302,260	5,584,225,502	2,962,659,648
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	58,599,489	138,393,304	148,711,112	138,393,304	148,711,112	48,281,681
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12						
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13						
4. Thuế xuất - nhập khẩu	14						
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	4,161,424,328	2,201,659,616	4,161,424,328	2,201,659,616	4,161,424,328	2,201,659,616
6. Thu trên vốn	16	503,559,073	1,479,249,340	1,270,090,062	1,479,249,340	1,270,090,062	712,718,351
7. Thuế tài nguyên	17						
8. Thuế nhà đất	18						
9. Tiền thuê đất	19						
10. Các loại thuế khác	20		4,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000	
II/ Các Khoản Phải Nộp Khác:	30						
1. Các khoản phụ thu	31						
2. Các khoản phí, lệ phí	32						
3. Các khoản phải nộp khác	33						
TỔNG CỘNG :	40	4,723,582,890	3,823,302,260	5,584,225,502	3,823,302,260	5,584,225,502	2,962,659,648

Tổng số thuế còn phải nộp năm trước chuyển sang năm nay 4,515,271,963

Trong đó : Thuế thu nhập doanh nghiệp : 4,161,424,328



**-PHẦN III-**  
**THUẾ GTGT ĐƯỢC KHẤU TRỪ, THUẾ GTGT ĐƯỢC HOÀN LẠI**  
**THUẾ GTGT ĐƯỢC GIẢM, THUẾ GTGT HÀNG BÁN NỘI ĐỊA**

Đơn vị tính : Đồng

Chỉ Tiêu	MS	Kỳ này	Lũy kế đầu năm
<b>I- Thuế GTGT được khấu trừ</b>			
1. Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại đầu kỳ	10		
2. Số thuế GTGT được khấu trừ phát sinh	11	17,303,686	17,303,686
3. Số thuế GTGT đã k.trừ, đã hoàn lại, thuế GTGT hàng mua trả lạ	12	17,303,686	17,303,686
Trong đó:			
a) Số thuế GTGT đã khấu trừ	13		
b) Số thuế GTGT đã hoàn lại	14		
c) Số thuế GTGT hàng mua trả lại, giảm giá hàng mua	15		
d) Số thuế GTGT không được khấu trừ	16		
4. Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại cuối kỳ	17		
<b>II- Thuế GTGT còn được hoàn lại</b>			
1. Số thuế GTGT còn được hoàn lại đầu kỳ	20		
2. Số thuế GTGT được hoàn lại phát sinh	21		
3. Số thuế GTGT đã hoàn lại	22		
4. Số thuế GTGT còn được hoàn lại cuối kỳ (20+21-22)	23		
<b>III. Thuế GTGT được miễn giảm</b>			
1. Số thuế GTGT còn được miễn giảm đầu kỳ	30		
2. Số thuế GTGT được miễn giảm	31		
3. Số thuế GTGT đã được miễn giảm	32		
4. Số thuế GTGT còn được miễn giảm cuối kỳ (30+31-32)	33		
<b>IV. Thuế GTGT hàng bán nội địa</b>			
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp đầu kỳ	40	58,599,489	58,599,489
2. Thuế GTGT đầu ra phát sinh	41	138,393,304	138,393,304
3. Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	42		
4. Thuế GTGT hàng bán bị trả lại, bị giảm giá	43		
5. Thuế GTGT được giảm trừ vào số thuế phải nộp	44		
6. Thuế GTGT hàng bán nội địa đã nộp vào NS nhà nước	45	148,711,112	148,711,112
7. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp cuối kỳ	46	48,281,681	48,281,681

Người Lập Biểu

Kế Toán Trưởng




Ngày 31 tháng 3 năm 2014

Giám Đốc

*Trần Chiện Chế*



**Báo cáo tài chính**  
**Quý 1 năm tài chính 2014**  
**CK - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT**

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm trước)
<b>I- LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
1. Tiền thu từ hoạt động kinh doanh	1		2,231,974,411	1,933,194,748
2. Tiền chi hoạt động kinh doanh	2		(724,138,964)	(1,329,114,274)
3. Tiền chi nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	5			(66,335,914)
4. Tiền thu giao dịch chứng khoán khách hàng	6		1,690,592,717,628	1,299,377,048,672
5. Tiền chi trả giao dịch chứng khoán khách hàng	7		(1,570,060,515,639)	(1,073,680,627,395)
6. Tiền thu bán chứng khoán phát hành	8		624,642	1,012,063
7. Tiền chi trả tổ chức phát hành chứng khoán	9		(624,642)	(1,012,063)
8. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	10		(352,251,157)	(961,117,868)
9. Tiền chi trả cho người lao động	11		(1,402,465,595)	(1,316,220,079)
10. Tiền chi trả lãi vay	12			
11. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	13		(4,161,424,328)	
12. Tiền thu khác	14		4,001,663,474,116	2,798,461,768,207
13. Tiền chi khác	15		(4,110,240,716,049)	(2,939,267,953,448)
<b>- Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>7,546,654,423</b>	<b>83,150,642,649</b>
<b>II- LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
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			
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		715,381,080	163,464,794
<b>- Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>715,381,080</b>	<b>163,464,794</b>
<b>III- LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
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 quỹ	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34			
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
<b>- Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>			
<b>* Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>8,262,035,503</b>	<b>83,314,107,443</b>
<b>* Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>292,736,515,856</b>	<b>242,966,419,901</b>
<b>- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>			
<b>* Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>300,998,551,359</b>	<b>326,280,527,344</b>

Kế Toán Trưởng

Huỳnh Thị Mai

Ngày 31 tháng 03 năm 2014

**Tổng Giám Đốc**  
**CÔNG TY CỔ PHẦN**  
**CHỨNG KHOÁN**  
**ĐỆ NHẤT**

Trần Thiện Thê



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC**

*Quý I năm 2014*

**I. Đặc điểm hoạt động của công ty**

- 1 - Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
- 2 - Lĩnh vực kinh doanh : Kinh doanh chứng khoán
- 3 - Tổng số công nhân viên và người lao động : 55 người
- 4 - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính

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

- 1 - Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2014 kết thúc vào ngày 31/12/2014)
- 2 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Việt Nam đồng

**III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng**

- 1 - Chế độ kế toán áp dụng : Theo quyết định 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 và thông tư 162/2010/TT-BTC ngày 20/10/2010 của BTC
- 2 - Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Báo cáo tài chính tuân thủ theo chuẩn mực KT
- 3 - Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ

**IV. Các chính sách kế toán áp dụng**

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền  
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng Việt Nam theo tỷ giá hiện tại
- 2- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ
  - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Ghi nhận theo nguyên giá . bảng Cân đối KT được phản ánh theo 3 chỉ tiêu : Nguyên giá, hao mòn lũy kế, giá trị còn lại
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính):. Khấu hao theo đường thẳng
- 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: Chênh lệch giá gốc và giá thực tế
- 4- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:
  - Chi phí trả trước;
  - Chi phí khác:
  - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước :
- 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.
    - + Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu: Ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu
    - +Thặng dư vốn cổ phần :Ghi theo số chênh lệch giữa thực tế phát hành và mệnh giá
  - 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: Là số lợi nhuận từ các hoạt động của CT sau khi trừ các khoản phí
- 8- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:



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

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

## V. Các sự kiện hoặc giao dịch trọng yếu trong kỳ kế toán giữa niên độ

### 01. 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 (1.000d)
<b>a) Cửa công ty chứng khoán</b>	<b>5,253,841</b>	<b>90,019,443</b>
- Cổ phiếu	5,253,841	90,019,443
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác		
<b>b) Cửa nhà đầu tư</b>	<b>247,463,303</b>	<b>2,838,837,832</b>
- Cổ phiếu	247,463,303	2,838,837,832
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác		
<b>Tổng cộng</b>		

### 02. Tình hình đầu tư tài chính

A- Đầu tư chứng khoán ngắn hạn					
Chỉ tiêu	Số lượng	Giá trị theo sổ kế toán	So với giá thị trường		Tổng giá trị theo giá thị trường
			Tăng	Giảm	
ACC	379,003	8,052,865,700	4,492,133,600	-	12,544,999,300
ACL	5,000	59,000,000	-	6,500,000	52,500,000
BBT	41,400	888,030,160	-	888,030,160	
BCE	340,002	3,543,702,275	740,322,925	-	4,284,025,200
BGM	5,000	38,000,000	-	3,500,000	34,500,000
BID	334,000	5,645,239,000	-	34,039,000	5,611,200,000
DPM	66,000	2,923,528,330	-	78,928,330	2,844,600,000
DRC	50,003	2,101,044,830	159,090,770	-	2,260,135,600
HAG	99,004	2,846,198,870	-	64,186,470	2,782,012,400
ITA	30,005	301,034,100	2,016,400	-	303,050,500
JVC	62,000	1,143,348,000	-	52,148,000	1,091,200,000
KLS	60,040	846,474,200	54,125,800	-	900,600,000
KSB	630,001	16,876,536,900	1,582,492,400	-	18,459,029,300
MCC	708,102	10,402,122,600	-	1,834,088,400	8,568,034,200
NNC	55,000	2,274,555,520	970,444,480	-	3,245,000,000
PET	132,001	2,816,722,400	21,299,100	-	2,838,021,500
PVS	105,085	3,204,698,203	-	125,707,703	3,078,990,500
PVT	27,008	453,604,600	-	24,177,400	429,427,200
REE	30,012	963,485,330	-	21,108,530	942,376,800
SHB	60,034	680,276,900	-	13,899,500	666,377,400
TRI	50,308	972,722,380	-	972,722,380	
VCB	29,008	901,750,500	-	8,304,100	893,446,400
BMJ	327,813	3,802,002,300	-	1,179,498,300	2,622,504,000
UDJ	266,400	2,319,790,900	397,489,100	-	2,717,280,000
CK khác	6,387	94,866,511	25,318,774	19,432,085	100,753,200



<b>Cộng</b>	<b>3,898,616</b>	<b>74,151,600,509</b>	<b>8,444,733,349</b>	<b>5,326,270,358</b>	<b>77,270,063,500</b>
<b>B. Đầu tư Chứng khoán dài hạn</b>					
<b>Tên công ty</b>	<b>Số lượng</b>	<b>Giá trị theo sổ kế toán</b>			
Cty Đ từ B.Hoà	100,000	1,160,000,000			
Cty CP Đầu Tư & KD Bất Động Sản	1,049,857	11,441,814,000			
Cty CP Đầu tư & XD Phú Hòa ( CPH)	213,465	4,520,000,000			
Cty Dược- Vật tư Y tế BD	367,000	5,481,420,600			
Cty CP XD GT thủy lợi	181,900	3,273,100,000			
Cty XD và DV công cộng BD	300,001	1,701,660,000			
Cty Điện tử & tin học VN	200,000	2,100,000,000			
Cty Bột mì (VINABM)	533,333	7,920,000,000			
Cty T.vấn & XD Tổng hợp BD	11,200	224,000,000			
SXKD Thủy Lợi	85,400	862,540,000			
CTy bảo hiểm Hùng Vương (HVI)	1,380,000	13,800,000,000			
T.Phiếu DVCC	1,500,000	15,000,000,000			
<b>Cộng</b>	<b>5,922,156</b>	<b>67,484,534,600</b>			

### 03. Tình hình tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

<b>Khoản mục</b>	<b>Nhà cửa, vật</b>	<b>Máy móc,</b>	<b>Phương tiện vận tải,</b>	<b>Thiết bị dụng cụ</b>	<b>Tổng cộng</b>
<b>1. Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>	<b>12,133,175,000</b>	<b>8,053,955,214</b>	<b>2,880,200,925</b>	<b>695,857,797</b>	<b>23,763,188,936</b>
<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>12,133,175,000</b>	<b>8,053,955,214</b>	<b>2,880,200,925</b>	<b>695,857,797</b>	<b>23,763,188,936</b>
- Mua trong năm					-
- Đầu tư XD CB hoàn thành					-
- Tặng khác					-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-



<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>12,133,175,000</b>	<b>8,053,955,214</b>	<b>2,880,200,925</b>	<b>695,857,797</b>	<b>23,763,188,936</b>
<b>2. Giá trị hao mòn lũy kế</b>	<b>3,679,486,446</b>	<b>8,020,831,924</b>	<b>2,655,417,270</b>	<b>695,857,797</b>	<b>15,051,593,437</b>
<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>3,558,184,695</b>	<b>8,009,148,375</b>	<b>2,642,929,290</b>	<b>695,857,797</b>	<b>14,906,120,157</b>
- Khấu hao trong kỳ	121,301,751	11,683,549	12,487,980		145,473,280
- Tăng khác					-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>3,679,486,446</b>	<b>8,020,831,924</b>	<b>2,655,417,270</b>	<b>695,857,797</b>	<b>15,051,593,437</b>
<b>3. Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>					-
Tại ngày đầu kỳ	8,574,990,305	44,806,839	237,271,635		8,857,068,779
Tại ngày cuối kỳ	8,453,688,554	33,123,290	224,783,655	-	8,711,595,499

**04. Tình hình tăng, giảm tài sản cố định vô hình:**

	<b>Số đầu kỳ</b>	<b>SPS tăng</b>	<b>SPS giảm</b>	<b>Tồn cuối kỳ</b>
<i>Nguyên giá TSCĐ Vô hình</i>	7,241,913,031			7,241,913,031
<i>Hao mòn TSCĐ Vô hình</i>	6,464,871,977	362,095,653		6,826,967,630
<i>Giá trị còn lại TSCĐ Vô hình</i>	777,041,054			414,945,401

**05. Tình hình tăng, giảm nguồn vốn chủ sở hữu:**

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Số đầu kỳ</b>	<b>Tăng trong kỳ</b>	<b>Giảm trong kỳ</b>	<b>Số cuối kỳ</b>
<b>A</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>332,611,310,850</b>	<b>9,806,440,664</b>	<b>2,486,080,737</b>	<b>339,931,670,777</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	300,000,000,000			300,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	924,317,200			924,317,200
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	9,149,732,553			9,149,732,553
8. Quỹ dự phòng tài chính	8,865,053,214			8,865,053,214
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu				-



10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối*	13,672,207,883	9,806,440,664	2,486,080,737	20,992,567,810
<b>Tổng cộng:</b>	<b>332,611,310,850</b>	<b>9,806,440,664</b>	<b>2,486,080,737</b>	<b>339,931,670,777</b>

\* Lý do giảm lợi nhuận so với đầu kỳ :

#### 06. Những khoản mục ảnh hưởng nợ phải trả

Phải trả phải nộp khác (TK 3388) Số cuối kỳ : 74.240.634.910đ, bao gồm các khoản phải trả : HT kinh doanh BH HV (10 tỷ) , HT Đầu tư BH HV (57.6 tỷ), HT kinh doanh KH (1.4 tỷ); T+2: (5tỷ) Số phải thu (TK1388) số cuối kỳ: 93.597275645đ, bao gồm : Số phải thu HĐ hợp tác Cty Bất động Sản BD (4.ty), Cty Dịch vụ CC (2.ty), HT Đầu tư BHHV (57.6 tỷ), dự phòng nợ khó đòi (4.7 tỷ); Phải thu của KH (10.2 tỷ), HT kinh doanh KH (10 tỷ), chuyển tiền T+2(5tỷ)

07. Tính chất và giá trị của những thay đổi trong các ước tính kế toán đã được báo cáo trong báo cáo giữa niên độ trước của niên độ kế toán hiện tại hoặc những thay đổi trong các ước tính kế toán đã được báo cáo trong các niên độ trước, nếu những thay đổi này có ảnh hưởng trọng yếu đến kỳ kế toán giữa niên độ hiện tại.

08. Trình bày việc phát hành, mua lại và hoàn trả các chứng khoán nợ và chứng khoán vốn:

07. Cổ tức đã trả ( tổng số hay trên mỗi cổ phần ) của cổ phiếu phổ thông và cổ phiếu ưu đãi:

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Lập, ngày 10 tháng 04 năm 2014



Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Huỳnh Thị Mai

Trần Thiện Thế