

Mẫu số : B 01a – CTCK

CK - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Mã chỉ	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
TÀI SẢN			343,643,404,871	324,337,828,921
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		331,561,122,614	311,614,263,807
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	01	153,701,706,296	100,780,491,911
1. Tiền	111		21,576,706,296	3,725,269,376
2. Các khoản tương đương tiền	112		132,125,000,000	97,055,222,535
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	02	160,566,212,150	190,378,687,840
1. Đầu tư ngắn hạn	121		160,577,254,722	190,389,797,572
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		(11,042,572)	(11,109,732)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	03	15,537,241,986	18,550,097,208
1. Phải thu khách hàng	131		-	-
2. Trả trước cho người bán	132		67,072,000	67,072,000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135		5,501,469,986	3,835,125,208
5. Các khoản phải thu khác	138		9,968,700,000	14,647,900,000
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	04	1,516,352,760	1,516,352,760
1. Hàng tồn kho	141		1,516,352,760	1,516,352,760
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		239,609,422	388,634,088
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		239,009,422	375,510,088
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		-	-
4. Giao dịch mua bán lại Trái phiếu Chính phủ	157		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		600,000	13,124,000
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		12,082,282,257	12,723,565,114
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218		-	-
5. Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		10,051,864,837	10,943,694,855
1. Tài sản cố định hữu hình	221	05	3,362,543,712	3,744,218,816
- Nguyên giá	222		15,431,606,813	15,616,763,734
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(12,069,063,101)	(11,872,544,918)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	06	6,689,321,125	7,199,476,039
- Nguyên giá	228		17,242,094,894	17,242,094,894
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(10,552,773,769)	(10,042,618,855)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230		-	-
III. Bất động sản đầu tư	240		-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư chứng khoán dài hạn	253		-	-
- Chứng khoán sẵn sàng để bán	254		-	-
- Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-

Chi tiêu	Mã chỉ	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
4. Đầu tư dài hạn khác	258		-	-
5. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		2,030,417,420	1,779,870,259
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	07	973,169,719	722,622,558
2. Tài sản thuê thu nhập hoàn lại	262		-	-
3. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	263	08	306,473,781	306,473,781
4. Tài sản dài hạn khác	268	09	750,773,920	750,773,920
VI. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN(270=100+200)	270		343,643,404,871	324,337,828,921
NGUỒN VỐN			343,643,404,871	324,337,828,921
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		21,535,451,529	4,170,655,579
I. Nợ ngắn hạn	310		21,535,451,529	4,170,655,579
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		-	-
2. Phải trả người bán	312		49,987,200	49,987,200
3. Người mua trả tiền trước	313		-	-
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	10	22,421,631	12,898,720
5. Phải trả người lao động	315		(2,422,423)	-
6. Chi phí phải trả	316	11	1,355,725,156	691,425,000
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	12	(91,107,503)	26,417,177
9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320		20,199,709,655	3,388,793,629
10. Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321		1,137,813	1,133,853
11. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		-	-
13. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	327		-	-
14. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	328		-	-
15. Dự phòng phải trả ngắn hạn	329		-	-
II. Nợ dài hạn	330		-	-
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3. Phải trả 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 công nghệ	339		-	-
10. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	359		-	-
B.VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		322,107,953,342	320,167,173,342
I. Vốn chủ sở hữu	410		322,107,953,342	320,167,173,342
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		360,000,000,000	360,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu quỹ	414		-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		-	-
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		-	-
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(37,892,046,658)	(39,832,826,658)
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
C. LỢI ÍCH CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	439		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		343,643,404,871	324,337,828,921
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG			0	0
1. Tài sản cố định thuê ngoài	001		0	0
2. Vật tư, chứng chỉ có giá nhận giữ hộ	002		0	0
3. Tài sản nhận ký cược	003		0	0
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004		0	0

Chi tiêu	Mã chỉ	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
5. Ngoại tệ các loại	005		0	0
6. Chứng khoán lưu ký	006		25,198,364	24,364,561
6.1. Chứng khoán giao dịch	007		23,453,438	22,819,905
6.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	008		111,026	26
6.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	009		3,603,604	3,092,405
6.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	010		17,929	15,895
6.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	011		19,720,879	19,711,579
6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	012		125,161	189,934
6.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký	013		1,000	1,000
6.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước	014		124,161	188,934
6.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng nước ngoài	015		0	0
6.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	016		0	0
6.3. Chứng khoán cầm cố	017		0	0
6.3.1. Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký	018		0	0
6.3.2. Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước	019		0	0
6.3.3. Chứng khoán cầm cố của khách hàng nước ngoài	020		0	0
6.3.4. Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác	021		0	0
6.4. Chứng khoán tạm giữ	022		0	0
6.4.1. Chứng khoán tạm giữ của thành viên lưu ký	023		0	0
6.4.2. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng trong nước	024		0	0
6.4.3. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng nước ngoài	025		0	0
6.4.4. Chứng khoán tạm giữ của tổ chức khác	026		0	0
6.5. Chứng khoán chờ thanh toán	027		0	0
6.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	028		0	0
6.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước	029		0	0
6.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước ngoài	030		0	0
6.5.4. Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác	031		0	0
6.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút	032		0	0
6.6.1. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của thành viên lưu ký	033		0	0
6.6.2. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng trong nước	034		0	0
6.6.3. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng nước ngoài	035		0	0
6.6.4. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của tổ chức khác	036		0	0
6.7. Chứng khoán chờ giao dịch	037		0	0
6.7.1. Chứng khoán chờ giao dịch của thành viên lưu ký	038		0	0
6.7.2. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng trong nước	039		0	0
6.7.3. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng nước ngoài	040		0	0
6.7.4. Chứng khoán chờ giao dịch của tổ chức khác	041		0	0
6.8. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay	042		1,619,765	1,354,722
6.8.1. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của thành viên lưu ký	043		0	0
6.8.2. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của khách hàng trong nước	044		1,619,765	1,354,722
6.8.3. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của khách hàng nước ngoài	045		0	0
6.8.4. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của tổ chức khác	046		0	0
6.9. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	047		0	0
7. Chứng khoán lưu ký công ty đại chúng chưa niêm yết	050		0	0
7.1. Chứng khoán giao dịch	051		0	0
7.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	052		0	0
7.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	053		0	0
7.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	054		0	0
7.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	055		0	0
7.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	056		0	0
7.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký	057		0	0
7.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước	058		0	0
7.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng nước ngoài	059		0	0
7.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	060		0	0
7.3. Chứng khoán cầm cố	061		0	0
7.3.1. Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký	062		0	0
7.3.2. Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước	063		0	0
7.3.3. Chứng khoán cầm cố của khách hàng nước ngoài	064		0	0

Chi tiêu	Mã chỉ	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
7.3.4. Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác	065		0	0
7.4. Chứng khoán tạm giữ	066		0	0
7.4.1. Chứng khoán tạm giữ của thành viên lưu ký	067		0	0
7.4.2. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng trong nước	068		0	0
7.4.3. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng nước ngoài	069		0	0
7.4.4. Chứng khoán tạm giữ của tổ chức khác	070		0	0
7.5. Chứng khoán chờ thanh toán	071		0	0
7.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	072		0	0
7.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước	073		0	0
7.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước ngoài	074		0	0
7.5.4. Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác	075		0	0
7.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút	076		0	0
7.6.1. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của thành viên lưu ký	077		0	0
7.6.2. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng trong nước	078		0	0
7.6.3. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng nước ngoài	079		0	0
7.6.4. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của tổ chức khác	080		0	0
7.7. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	081		0	0
8. Chứng khoán chưa lưu ký của khách hàng	082		0	0
9. Chứng khoán chưa lưu ký của công ty chứng khoán	083		0	0
10. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá	084		0	0

Ngày 15 tháng 1 năm 2014

Tổng Giám Đốc

Kế Toán Trưởng



Trần Minh Vinh




Trương Gia Bảo



CK - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

Chi tiêu	Mã chỉ	T M	Quý 4/2013	Quý 4/2012	Lũy kế đến cuối quý 4/2013	Lũy kế đến cuối quý 4/2012
1. Doanh thu	01		6,601,659,675	6,913,427,323	27,437,644,860	36,259,319,984
Trong đó:			-	-	-	-
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	01.1		105,331,069	49,527,269	401,571,258	2,018,825,131
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp	01.2		103,181,575	4,500	112,336,526	168,300
- 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		-	35,194,000	15,720,000	1,000,628,125
- Doanh thu lưu ký chứng khoán	01.6		100,000	-	300,000	600,000
- 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	1	6,393,047,031	6,828,701,554	26,907,717,076	33,239,098,428
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh	10		6,601,659,675	6,913,427,323	27,437,644,860	36,259,319,984
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11	2	1,600,038,563	1,883,952,823	6,741,461,928	8,619,172,681
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh	20		5,001,621,112	5,029,474,500	20,696,182,932	27,640,147,303
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	3	3,109,910,414	4,365,786,401	11,324,722,014	14,328,554,985
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		1,891,710,698	663,688,099	9,371,460,918	13,311,592,318
8. Thu nhập khác	31		54,945,454	-	54,945,454	-
9. Chi phí khác	32		5,876,152	-	17,769,636	3,912,794
10. Lợi nhuận khác	40		49,069,302	-	37,175,818	(3,912,794)
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		1,940,780,000	663,688,099	9,408,636,736	13,307,679,524
12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	-	-	-
13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
14. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60	4	1,940,780,000	663,688,099	9,408,636,736	13,307,679,524
14.1. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		-	-	-	-
14.2. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62		-	-	-	-
15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		0	0	0	0

Kế Toán Trưởng



Trần Minh Vinh

Ngày 15 tháng 01 năm 2014

Tổng Giám Đốc




Trương Gia Bảo

CK - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT

Chi tiêu	Mã chi 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)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			-	-
1. Lợi nhuận trước thuế	01		1,940,780,000	663,688,099
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		829,681,414	985,215,342
- Các khoản dự phòng	03		(67,160)	(3,639,300)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(6,237,864,121)	(6,805,006,351)
- Chi phí lãi vay	06		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		(3,467,469,867)	(5,159,742,210)
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		3,012,855,222	(5,965,761,578)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		-	-
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập)	11		17,364,795,950	(19,620,622,572)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(114,046,495)	489,868,196
- Tiền lãi vay đã trả	13		-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		-	-
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		12,524,000	35,448,000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		16,808,658,810	(30,220,810,164)
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		(35,990,000)	(108,875,461)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		49,069,302	-
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		29,812,542,850	(178,072,000,000)
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		6,286,933,423	6,805,006,351
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		36,112,555,575	(171,375,869,110)
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	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		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-	-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		52,921,214,385	(201,596,679,274)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		100,780,491,911	322,298,785,849
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		153,701,706,296	120,702,106,575

Kế Toán Trưởng

Trần Minh Vinh

Ngày 15 tháng 1 năm 2014

Tổng Giám Đốc



Trương Gia Bảo

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý : 04 năm 2013



I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

1- Hình thức sở hữu vốn : Công ty Cổ Phần Chứng Khoán Thành Công là một công ty cổ phần được thành lập tại Việt Nam, với 7 cổ đông sáng lập bao gồm Công ty CP Dệt May Thành Công, Công ty TNHH Ngọc Phong, Bà Lê Thị Kiều Phương, Ông Trần Ái Trung, Ông Đoàn Quang Sang, Ông Đặng Triệu Hòa và Ông Chung Văn Đạt. Công ty được cấp giấy phép hoạt động số 81/UBCK-GP do Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước cấp ngày 31 tháng 01 năm 2008 với vốn điều lệ là 360,000,000,000 VNĐ. Công ty có trụ sở chính đặt tại : 72-74 Nguyễn Thị Minh Khai, P6, Q3 Tp.HCM.

2- Lĩnh vực kinh doanh : Môi giới, tự doanh, tư vấn đầu tư chứng khoán và bảo lãnh phát hành.

3- Tổng số công nhân viên : Đến ngày 31/12/2013, tổng số nhân viên của công ty là 27 người.

II- KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ SỬ DỤNG TRONG NĂM KẾ TOÁN :

1- Kỳ kế toán năm : Kỳ kế toán của công ty bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc ngày 31/12 hàng năm

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Các báo cáo tài chính được trình bày bằng Đồng Việt Nam, được lập theo các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Hệ thống Kế toán Việt Nam và các nguyên tắc kế toán được áp dụng rộng rãi tại Việt Nam.

III- CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG :

1- Chế độ chứng từ kế toán áp dụng : Công ty thực hiện và áp dụng theo Luật Kế Toán; Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết Định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 và Thông tư 95/2008/TT-BTC ngày 24/10/2008 của Bộ Tài Chính, thông tư 162/2010/TT-BTC ngày 20/10/2010

2- Niên độ kế toán : Niên độ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm

3- Hình thức sổ kế toán áp dụng : Công ty đăng ký và thực hiện ghi sổ theo hình thức Nhật Ký Chung.

IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG :

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

- Tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi không kỳ hạn. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có tính thanh khoản cao và có thể chuyển đổi thành tiền mặt mà không ảnh hưởng nghiêm trọng về giá trị đồng tiền, và không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền.

- Nguyên tắc và 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 tại thời điểm phát sinh hoặc theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng.

2- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình: TSCĐ hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế. Nguyên giá bao gồm giá mua, thuế nhập khẩu và các loại thuế mua hàng không được hoàn lại và chi phí phân bổ trực tiếp để đưa tài sản đến vị trí sử dụng. Các chi phí sửa chữa, bảo trì được hạch toán vào chi phí của kỳ phát sinh chi phí. Khi tài sản được bán hay thanh lý thì nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ. Các khoản lãi lỗ phát sinh do thanh lý TSCĐ đều được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh tại thời điểm phát sinh.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) : Khấu hao được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên khung quy định theo quyết định 206/2006/QĐ-BTC của Bộ Tài Chính và thời gian hữu dụng ước tính của TSCĐ hữu hình. Thời gian hữu dụng ước tính như sau :

+ Máy móc, thiết bị	:	5-8 năm
+ Phương tiện vận tải	:	10 năm
+ Thiết bị, dụng cụ quản lý	:	6-8 năm

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ vô hình : TSCĐ vô hình bao gồm giá mua của phần mềm mới mà phần mềm vi tính này không là một bộ phận không thể tách rời với phần cứng. Thời gian hữu dụng ước tính như sau:

+ Phần mềm	:	3-8 năm
------------	---	---------

- Giá trị còn lại của Tài sản cố định được thể hiện bằng nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế

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

- Các khoản đầu tư chứng khoán

+ Các khoản chứng khoán thương mại, chứng khoán đầu tư được ghi nhận theo giá trị mua vào thực tế.

+ Phương pháp tính giá vốn của chứng khoán thương mại, chứng khoán đầu tư được xác định theo nguyên tắc bình quân gia quyền.

- Phương pháp lập dự phòng, giảm giá các khoản đầu tư chứng khoán, đầu tư ngắn hạn, dài hạn :

+ Các khoản dự phòng được lập cho từng mã chứng khoán có giá trị thị trường thấp hơn giá trị sổ sách vào cuối mỗi quý trước khi lập báo cáo tài chính quý nhằm phản ánh đúng tình hình tài chính của Công ty cũng như giúp cổ đông và nhà đầu tư đánh giá được mức độ rủi ro có thể xảy ra với Công ty. Công ty trích lập dự phòng căn cứ theo tình hình thực tế với những bằng chứng xác thực về giá thị trường của cổ phiếu tại thời điểm trích lập dự phòng. Đối với cổ phiếu niêm yết, giá để lập dự phòng là giá đóng cửa của ngày giao dịch cuối quý. Đối với cổ phiếu chưa niêm yết, giá để lập dự phòng là giá bình quân của ba (03) công ty chứng khoán có uy tín trên thị trường

+ Dự phòng về lỗ đầu tư vào các tổ chức kinh tế khác được lập khi các tổ chức này chịu lỗ (ngoại trừ các khoản lỗ như kế hoạch đã được dự báo trong ngân sách hoạt động của công ty trước khi đầu tư) ở tỷ lệ tương đương với tỷ lệ vốn góp của Công ty vào các tổ chức này. Khi một khoản đầu tư được thanh lý, chênh lệch giữa giá trị đầu tư ròng và giá trị ghi sổ được ghi nhận thu nhập hoặc chi phí trong năm

- Hợp đồng mua và cam kết bán lại chứng khoán :

Chứng khoán được mua với cam kết sẽ bán lại vào một thời điểm nhất định trong tương lai (“Hợp đồng Repo”) được ghi nhận là khoản phải thu theo Hợp đồng mua và bán lại trên Bảng Cân Đối Kế Toán. Chứng khoán nhận được không được ghi nhận trên Bảng Cân Đối Kế Toán. Khoản chênh lệch giữa giá mua và giá bán được ghi nhận là một khoản doanh thu trên cơ sở dồn tích.

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

- **Chi phí trả trước ngắn hạn** : Là các khoản chi phí trả trước cho nhiều kỳ chi phí và các sẽ được phân bổ dần vào chi phí hàng tháng.

- **Chi phí trả trước dài hạn** : Là các khoản chi phí phát sinh lớn nhưng không đủ điều kiện ghi nhận TSCĐ như sửa chữa, cải tạo văn phòng... được phân bổ dần vào chi phí trong 2 năm.

10/12/2011

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

01. Tiền và tương đương tiền :

CHỈ TIÊU	31/12/2013	01/10/2013
	VND	VND
Tiền mặt	45,422,815	24,118,148
Tiền gửi ngân hàng	21,531,283,481	3,701,151,228
Các khoản tương đương tiền bao gồm :	132,125,000,000	97,055,222,535
Tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng của công ty tại Ngân Hàng		
	153,701,706,296	100,780,491,911

02. Tình hình đầu tư tài chính ngắn hạn :

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						
	146,026	2,577,254,722		(11,042,572)	2,567,255,000	
II. Chứng khoán đầu tư						
- Chứng khoán sẵn sàng để bán						
- Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn						
III. Đầu tư góp vốn						
- Đầu tư vào công ty con						
- Vốn góp liên doanh, liên kết						
IV. Đầu tư tài chính khác						
Tiền gửi ngân hàng trên 3 tháng		158,000,000,000				

Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong quý :

CHỈ TIÊU	Khối lượng giao dịch thực hiện trong quý	Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong quý
a) Của công ty chứng khoán		
- Cổ phiếu	386,600	5,030,720,000
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác		
b) Của nhà đầu tư		
- Cổ phiếu	9,815,660	66,805,667,400
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác		
Tổng cộng	10,202,260	71,836,387,400

03. Các khoản phải thu :

CHỈ TIÊU	Số đầu kỳ			Số phát sinh trong kỳ		Số cuối kỳ			Số dự phòng đã lập
	Tổng số	Số quá hạn	Số khó đòi	Tăng	Giảm	Tổng số	Số quá hạn	Số khó đòi	
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	3,835,125,208			47,059,944,529	45,393,599,751	5,501,469,986			
- Phải thu của Sở (Trung tâm) GDCK									
- Phải thu khách hàng về giao dịch chứng khoán	3,835,125,208			47,059,944,529	45,393,599,751	5,501,469,986			
- Phải thu tổ chức phát hành (bảo lãnh phát hành) chứng khoán									
- Phải thu Trung tâm lưu ký chứng khoán									
- Phải thu thành viên khác									
3. Thuế GTGT độc khấu trừ									
4. Phải thu nội bộ									
5. Phải thu khác	14,647,900,000			5,647,700,000	10,326,900,000	9,968,700,000			
6. ứng trước cho người bán	67,072,000					67,072,000			
Tổng cộng:	18,550,097,208	0	0	52,707,644,529	55,720,499,751	15,537,241,986			

Phải thu khác bao gồm :

Trích trước tiền lãi ngân hàng : 5.968.700.000 và phải thu khác từ ông Đoàn Quang Sang, cổ đông công ty : 4.000.000.000

04. Hàng tồn kho : thể hiện giá trị của 2.000 thiết bị bảo mật

CHỈ TIÊU	31/12/2013	01/10/2013
Công cụ dụng cụ	1,516,352,760	1,516,352,760

05. Tình hình tăng giảm TSCĐ hữu hình :

Khóan Mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị Văn phòng	Tổng
	VNĐ	VNĐ	VNĐ	VNĐ
NGUYÊN GIÁ				
Tại ngày 01/10/2013	14,229,761,959	856,829,546	530,172,229	15,616,763,734
Tăng trong năm	35,990,000			35,990,000
Kết chuyển từ CIP				0
Thanh lý, nhượng bán	185,143,921		36,003,000	221,146,921
Tại ngày 31/12/2013	14,080,608,038	856,829,546	494,169,229	15,431,606,813
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ				
Tại ngày 01/10/2013	10,892,178,474	-593,714,375	-386,652,069	-11,872,544,918
Khấu hao trong năm	-376,263,641	-21,333,663	-13,316,262	-410,913,566
Điều chỉnh giảm khấu hao	182,517,743		31,877,640	214,395,383
Thanh lý, nhượng bán				0
Tại ngày 31/12/2013	11,085,924,372	-615,048,038	-368,090,691	-12,069,063,101
GIÁ TRỊ CÒN LẠI				
Tại ngày 01/10/2013	3,337,583,485	263,115,171	143,520,160	3,744,218,816
Tại ngày 31/12/2013	2,994,683,666	241,781,508	126,078,538	3,362,543,712

06. Tình hình tăng giảm TSCĐ vô hình :

Khóan Mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
NGUYÊN GIÁ				
Tại ngày 01/10/2013		17,242,094,894		17,242,094,894
Tăng trong kỳ				0
Kết chuyển từ CIP				0
Thanh lý, nhượng bán				0
Tại ngày 31/12/2013		17,242,094,894		17,242,094,894
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ				
Tại ngày 01/10/2013		10,042,618,855		-10,042,618,855
Khấu hao trong kỳ		-510,154,915		-510,154,915
Điều chỉnh giảm khấu hao				0
Thanh lý, nhượng bán				0
Tại ngày 31/12/2013		10,552,773,770		-10,552,773,770
GIÁ TRỊ CÒN LẠI				
Tại ngày 01/10/2013		7,199,476,039		7,199,476,039
Tại ngày 31/12/2013		6,689,321,124		6,689,321,124

07. Chi phí trả trước :**Chi phí trả trước dài hạn :** Là chi phí sửa chữa cải tạo Văn Phòng, phân bổ Tokens

Chỉ tiêu	31/12/2013	01/10/2013
Chi phí trả trước trong kỳ	973,169,719	722,622,558

08. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán :

- Tiền nộp đến thời điểm hiện tại: 306.473.781 vnd

09. Tài sản dài hạn khác :

750.773.920 vnd

Là tiền ký quỹ thuê văn phòng công ty tính đến thời điểm hiện tại

10. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước :

Chỉ tiêu	31/12/2013	01/10/2013
Thuế thu nhập cá nhân cư trú	13,630,375	
Thuế thu nhập cá nhân chuyển nhượng chứng khoán	8,745,801	12,898,720
Thuế GTGT	45,455	
Các loại thuế khác		
Cộng	22,421,631	12,898,720

11. Chi phí phải trả : bao gồm trích trước chi phí kiểm toán, phí bảo trì hệ thống phần mềm...

Khoản Mục	31/12/2013	01/10/2013
Trích chi phí sử dụng chưa thanh toán	1,355,725,156	691,425,000

12. Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác :

Khoản Mục	31/12/2013	01/10/2013
- Bảo hiểm xã hội, BHYT, BHTN	(91,107,503)	26,417,177
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng	(91,107,503)	26,417,177

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

Chỉ tiêu	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
A	1	2	3	4
I - Vốn chủ sở hữu				
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	360,000,000,000			360,000,000,000
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				
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu				
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	(39,832,826,658)	1,940,780,000		(37,892,046,658)
Tổng cộng:	320,167,173,342	1,940,780,000	-	322,107,953,342

15. NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN :

Trong kỳ, Công ty đã có các giao dịch với các bên liên quan như sau:

	Quý 4/2013 VND	Quý 4/2012 VND
Giao dịch giữa các bên liên quan	<u>0</u>	<u>0</u>

Thu nhập của Tổng Giám đốc trong kỳ như sau:

	Quý 3/2013 VND	Quý 3/2012 VND
Lương và các khoản phúc lợi khác	<u>242,418,000</u>	<u>242,418,000</u>

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

1. Doanh thu khác chủ yếu là khoản thu nhập tiền lãi từ các khoản tiền gửi ngân hàng trong kỳ

2. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH CHỨNG KHOÁN

Chi tiết khoản mục	Quý 4/2013	Quý 4/2012
Chi phí lương nhân viên	133,995,673	251,213,385
Chi phí hoạt động tự doanh	471,425	
Chi phí dự phòng	(67,160)	(3,639,300)
Chi phí hoạt động môi giới	52,907,258	41,086,449
Chi phí vật dụng văn phòng	126,922,052	210,094,540
Chi phí khấu hao TTSCD	712,313,969	763,838,376
Chi phí dịch vụ thuê ngoài	519,990,637	534,683,472
Chi phí khác bằng tiền	53,504,709	86,675,901
Tổng cộng	1,600,038,563	1,883,952,823

3. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

Chi tiết khoản mục	Quý 4/2013	Quý 4/2012
Chi phí lương nhân viên	1,270,593,616	1,110,101,268
Chi phí vật dụng văn phòng	362,177,890	277,160,043
Chi phí khấu hao TTSCD	655,360,588	626,671,941
Chi phí dịch vụ thuê ngoài	804,304,320	2,276,642,424
Chi phí khác bằng tiền	17,474,000	75,210,725
Tổng cộng	3,109,910,414	4,365,786,401

4. Lợi nhuận sau thuế của quý 4/2013 tăng so với cùng kỳ năm trước chủ yếu là do : Doanh thu môi giới, tự doanh tăng hơn so với kỳ trước và chi phí kỳ này giảm nhiều so với kỳ trước, chi phí giảm chủ yếu là do kỳ trước có chi phí trả lãi 1,2 tỷ cho cổ đông – Ông Sang theo quyết định của Tòa, còn kỳ này không có phát sinh chi phí này.

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 :

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

VIII- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU NHƯ SAU: không phát sinh

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

Phê duyệt và phát hành Báo Cáo Tài Chính :

Kế Toán Trưởng



Trần Minh Vinh

Ngày :15/01/2014

Tổng Giám Đốc



Trương Gia Bảo