

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2012

Đơn vị tính: VND

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		244,405,858,309	336,146,514,948
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	4	14,728,334,692	11,262,900,871
111	1. Tiền		10,728,334,692	11,262,900,871
112	2. Các khoản tương đương tiền		4,000,000,000	-
120	II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	5	68,987,410,102	106,663,086,095
121	1. Đầu tư ngắn hạn		128,588,227,620	172,783,149,138
129	2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)		(59,600,817,518)	(66,120,063,043)
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		153,543,256,192	211,747,213,442
131	1. Phải thu khách hàng		96,500,000	36,000,000
132	2. Trả trước cho người bán		1,275,755,373	1,356,806,378
135	4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	6	4,935,456,095	2,424,191,552
138	5. Các khoản phải thu khác	7	190,734,708,118	207,930,215,512
139	6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	8	(43,499,163,394)	-
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		7,146,857,323	6,473,314,540
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn		467,616,208	-
152	2. Thuế GTGT được khấu trừ		33,449,997	25,496,382
154	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		117,835,909	124,047,699
158	4. Tài sản ngắn hạn khác		6,527,955,209	6,323,770,459
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		11,948,646,207	12,826,664,326
220	II. Tài sản cố định		8,502,508,341	9,092,761,370
221	1. Tài sản cố định hữu hình	9	6,436,058,336	6,906,915,515
222	- Nguyên giá		12,093,120,842	12,093,120,842
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(5,657,062,506)	(5,186,205,327)
227	3. Tài sản cố định vô hình	10	2,066,450,005	2,185,845,855
228	- Nguyên giá		3,344,764,277	3,344,764,277
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(1,278,314,272)	(1,158,918,422)
250	IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	11	15,000,000	15,000,000
258	3. Đầu tư dài hạn khác		15,000,000	15,000,000
260	V. Tài sản dài hạn khác		3,431,137,866	3,718,902,956
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	12	737,214,140	1,244,088,999
263	3. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán	13	2,693,923,726	2,474,813,957
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		256,354,504,516	348,973,179,274

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2012

Đơn vị tính: VND

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
300	A. NỢ PHẢI TRẢ		61,465,674,721	85,409,171,634
310	I. Nợ ngắn hạn		61,465,674,721	85,409,171,634
311	1. Vay và nợ ngắn hạn	14	47,516,120,730	48,328,538,874
312	2. Phải trả người bán		15,973,000	653,233,000
313	3. Người mua trả tiền trước		145,023,276	107,023,276
314	4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	15	15,635,007	69,262,048
315	5. Phải trả người lao động		383,859,444	451,211,711
316	6. Chi phí phải trả	16	710,927,691	2,389,902,063
319	7. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	17	12,179,311,002	32,911,162,091
320	8. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	18	497,000,000	497,000,000
321	9. Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu		1,824,571	1,838,571
400	B. VỐN CHỦ SỞ HỮU		194,888,829,795	263,564,007,640
410	I. Vốn chủ sở hữu		194,888,829,795	263,564,007,640
411	1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	19	341,333,000,000	341,333,000,000
412	2. Thặng dư vốn cổ phần		14,625,850,000	14,625,850,000
414	4. Cổ phiếu quỹ (*)		(10,400,000)	(10,400,000)
417	7. Quỹ đầu tư phát triển		1,813,981,917	1,813,981,917
418	8. Quỹ dự phòng tài chính		1,813,981,917	1,813,981,917
420	10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		(164,687,584,039)	(96,012,406,194)
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		<u>256,354,504,516</u>	<u>348,973,179,274</u>

CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2012

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
005	5. Ngoại tệ các loại (USD)		181,21	192,12
006	6. Chứng khoán lưu ký		486,827,300,000	480,102,640,000

Kế toán trưởng
Hà Nội, ngày 12 tháng 04 năm 2012
Tổng Giám đốc

Vũ Huyền Trâm

Nguyễn Xuân Biểu

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

Quý I năm 2012

Đơn vị tính: VND

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm 2012	Năm 2011	Năm 2012	Năm 2011
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	1,904,067,468	16,675,146,334	1,904,067,468	16,675,146,334
01.1	Doanh thu môi giới chứng khoán cho NĐT		395,636,629	1,526,511,521	395,636,629	1,526,511,521
01.2	Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn		74,448,980	231,873,004	74,448,980	231,873,004
01.5	Doanh thu hoạt động tư vấn		121,818,182		121,818,182	
01.9	Doanh thu khác		1,312,163,677	14,916,761,809	1,312,163,677	14,916,761,809
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu					
10	3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh		1,904,067,468	16,675,146,334	1,904,067,468	16,675,146,334
11	4. Chi phí hoạt động kinh doanh chứng khoán	21	90,525,309,816	10,628,563,316	90,525,309,816	15,739,244,448
20	5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh chứng khoán		(88,621,242,348)	6,046,583,018	(88,621,242,348)	6,046,583,018
25	6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	22	3,603,484,162	5,212,861,640	3,603,484,162	5,212,861,640
30	7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh chứng khoán		(92,224,726,510)	833,721,378	(92,224,726,510)	833,721,378
31	8. Thu nhập khác		6,602,898,665	54,464,809	6,602,898,665	54,464,809
32	9. Chi phí khác		120,000,000	184,969,551	120,000,000	184,969,551
40	10. Lợi nhuận khác		6,482,898,665	(130,504,742)	6,482,898,665	(130,504,742)
50	11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		(85,741,827,845)	703,216,636	(85,741,827,845)	703,216,636
51	12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	23		117,835,908		117,835,908
52	16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại					
60	14. Lợi nhuận sau thuế TNDN		(85,741,827,845)	585,380,728	(85,741,827,845)	585,380,728

Hà Nội, ngày 12 tháng 04 năm 2012

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Vũ Huyền Trâm

Nguyễn Xuân Biểu

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp gián tiếp)
 Quý I năm 2012

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm 2012 VND	Năm 2011 VND
	I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh chứng khoán			
01	1. Lợi nhuận trước thuế		(85,741,827,845)	703,216,636
	2. Điều chỉnh cho các khoản			
02	Khấu hao tài sản cố định		2,745,703,311	410,352,234
03	Các khoản dự phòng		55,726,072,061	-
05	Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(4,405,368,335)	(15,279,139,555)
06	Chi phí lãi vay		13,282,282,036	10,591,936,631
08	3. Lợi nhuận kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động		(18,393,138,772)	(3,573,634,054)
09	Tăng, giảm các khoản phải thu		155,785,183,597	(12,541,165,312)
10	Tăng, giảm hàng tồn kho, chứng khoán thương mại		22,079,187,140	-
11	Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)		(49,750,781,982)	(15,920,751,635)
12	Tăng, giảm chi phí trả trước		4,019,212,456	878,030,274
13	Tiền lãi vay đã trả		(1,987,030,743)	(7,121,048,402)
14	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(1,185,344,033)	(1,185,344,033)
15	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		104,511,592	1,364,859,913
16	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(2,963,231,308)	(3,828,648,588)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh chứng khoán		107,708,567,947	(41,927,701,837)
	II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác		(1,455,492,000)	(417,700,000)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác		57,518,809	130,504,742
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(25,800,000,000)	(25,800,000,000)
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		-	-
25	5. Tiền chi mua chứng khoán		-	-
26	6. Tiền thu hồi chứng khoán bán lại		-	-
27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		4,405,368,335	15,279,139,555
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		(22,792,604,856)	(10,808,055,703)
	III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
31	1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu		-	-
32	2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành		-	-
33	3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được		(16,379,448,715)	125,585,715,466
34	4. Tiền chi trả nợ gốc vay		(48,004,430,555)	(114,854,430,556)
36	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		(17,066,650,000)	340,875,000
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(81,450,529,270)	11,072,159,910
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		3,465,433,821	(41,663,597,630)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý I năm 2012

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm 2012	Năm 2011
			VND	VND
60	Tiền và các khoản tương đương tiền tồn đầu kỳ		11,262,900,871	89,123,918,439
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		-	-
70	Tiền và các khoản tương đương tiền tồn cuối kỳ	4	<u>14,728,334,692</u>	<u>47,460,320,809</u>

Kế toán trưởng

Hà Nội, ngày 12 tháng 04 năm 2012

Tổng Giám đốc

Vũ Huyền Trâm

Nguyễn Xuân Biểu

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý I năm 2012

1 . THÔNG TIN CHUNG

Hình thức sở hữu vốn

Công ty CP Chứng khoán Thương mại và Công nghiệp Việt Nam thành lập và hoạt động theo Giấy phép thành lập và hoạt động kinh doanh Chứng khoán số 88/UBCK-GP do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 11/01/2008, Giấy phép điều chỉnh số 242/UBCK-GP ngày 16/06/2009, Giấy phép điều chỉnh số 355/UBCK-GP ngày 11/10/2010 của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và Giấy phép điều chỉnh số 22/GPĐC-UBCK ngày 30/03/2011 của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước.

Trụ sở chính của Công ty tại Tầng 4, tòa nhà Hà Thành Plaza, 102 Thái Thịnh, Đống Đa, Hà Nội

Vốn điều lệ của Công ty là: 341.333.000.000 VND (Ba trăm bốn một tỷ ba trăm ba mươi ba triệu đồng), tương đương 34.133.300 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 VND.

Công ty có các đơn vị trực thuộc sau:

<u>Tên</u>	<u>Địa chỉ</u>	<u>Hoạt động kinh doanh chính</u>
- Chi nhánh Thành Phố Hồ Chí Minh	Villa số 3, số 2BIS Nguyễn Thị Minh Khai, Phường Đa Kao, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh	Môi giới chứng khoán Tư vấn đầu tư chứng khoán
- Chi nhánh Huế	Tầng 03 tòa nhà trung tâm thương mại Bắc Trường Tiền số 06 Trần Hưng Đạo, Phú Hà, Tp. Huế	Môi giới chứng khoán

Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động chính của Công ty là:

- Môi giới chứng khoán;
- Tự doanh chứng khoán;
- Tư vấn đầu tư chứng khoán.
- Bảo lãnh phát hành chứng khoán

2 . CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

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

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

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

Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 đã được sửa đổi, bổ sung theo quy định tại Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư số 95/2008/TT-BTC ngày 24/10/2008 đã được sửa đổi, bổ sung theo quy định tại thông tư số 162/2010/TT-BTC ngày 20/10/2010 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành.

Hình thức kế toán áp dụng

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

Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn không quá 03 tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên Báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác sau khi trừ đi các khoản dự phòng được lập cho các khoản nợ phải thu khó đòi.

Tài sản cố định và khấu hao tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Phương tiện vận tải	06 - 10	năm
- Thiết bị văn phòng	03 - 08	năm
- Phần mềm quản lý	03 - 08	năm

Chứng khoán đầu tư

Chứng khoán đầu tư được ghi nhận theo giá gốc. Cổ tức và trái tức nhận được trong năm tài chính được ghi nhận giảm giá vốn chứng khoán đối với khoản lãi dồn tích trước ngày mua và ghi nhận tăng doanh thu đầu tư đối với phần lãi kể từ ngày mua.

Công ty áp dụng phương pháp bình quân gia quyền di động để tính giá vốn cổ phiếu bán ra và phương pháp đích danh để tính giá vốn trái phiếu bán ra.

Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư tài chính tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là "tương đương tiền";
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn;
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn.

Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện

Chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh của một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

Các chi phí đã phát sinh trong năm tài chính nhưng liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các niên độ kế toán sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất.

Chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí.

Vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn/hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ. Chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành bổ cổ phiếu hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ được ghi giảm thặng dư vốn cổ phần.

Cổ phiếu quỹ là cổ phiếu do Công ty phát hành và sau đó mua lại. Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế và trình bày trên Bảng Cân đối kế toán là một khoản ghi giảm vốn chủ sở hữu. Công ty không ghi nhận các khoản lãi (lỗ) khi mua, bán, phát hành hoặc hủy cổ phiếu quỹ.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty.

Ghi nhận doanh thu*Doanh thu cung cấp dịch vụ*

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều năm thì doanh thu được ghi nhận trong năm theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán của năm đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
 - Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
 - Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán;
 - Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.
- Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu về vốn kinh doanh, cổ tức và lợi nhuận được chia

Thu nhập phát sinh từ tiền lãi được ghi nhận trên Báo cáo kết quả kinh doanh trên cơ sở dồn tích.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

3 . GIÁ TRỊ KHỐI LƯỢNG GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN THỰC HIỆN TRONG KỲ

	Khối lượng giao dịch chứng khoán thực hiện trong kỳ	Giá trị khối lượng giao dịch chứng khoán thực hiện trong kỳ
		VND
Của Công ty Chứng khoán	19,900	497,500,000
- Cổ phiếu và CCQ niêm yết	19,900	497,500,000
Của người đầu tư	21,277,729	163,394,514,000
- Cổ phiếu	21,247,879	163,231,675,000
- Chứng chỉ quỹ	29,850	162,839,000
	21,297,629	163,892,014,000

4 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	31/03/2012	1/1/2012
	VND	VND
Tiền mặt tại quỹ	2,131,400,425	1,124,729,335
Tiền gửi ngân hàng	140,720,619	1,159,598,277
Tiền gửi của nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán (*)	4,145,707,265	4,594,646,831
Tiền đang chuyển	2	2
Tiền gửi thanh toán bù trừ giao dịch chứng khoán	4,310,506,381	4,383,926,426
- Tiền gửi thanh toán bù trừ giao dịch CK của Công ty	945,649	939,698
- Tiền gửi thanh toán bù trừ giao dịch CK của NĐT	4,309,560,732	4,382,986,728
Các khoản tương đương tiền (**)	4,000,000,000	-
	14,728,334,692	11,262,900,871

(*) Đây là khoản tiền gửi của nhà đầu tư vào tài khoản của Công ty tại các ngân hàng để phục vụ cho việc mua bán chứng khoán của nhà đầu tư.

(**) Gửi theo hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn số 26032012VICS/HĐTG ngày 26 tháng 03 năm 2012 tại Chi nhánh Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Hà Thành, số tiền 4 tỷ đồng, thời hạn gửi 8 ngày, lãi suất 5%/năm.

5 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN

	31/03/2012	1/1/2012
	VND	VND
Chứng khoán thương mại	36,164,189,643	67,880,057,969
- Chứng khoán niêm yết	6,599,189,643	6,599,189,643
- Chứng khoán chưa niêm yết	29,565,000,000	61,280,868,326
Đầu tư ngắn hạn khác	92,424,037,977	104,903,091,169
- Ủy thác đầu tư cho Công ty Cổ phần VICS INVEST	86,174,037,977	98,653,091,169
+ Ủy thác quản lý danh mục đầu tư chứng khoán niêm yết	47,306,924,977	69,160,459,169
+ Ủy thác khác	38,867,113,000	29,492,632,000
- Đặt cọc và cho vay thực hiện dự án COMA TOWER	6,250,000,000	6,250,000,000
Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	(59,600,817,518)	(66,120,063,043)
- Dự phòng giảm giá khoản đầu tư vào VICS INVEST	(53,484,477,875)	(53,422,824,735)
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán niêm yết	(4,883,339,643)	(5,121,064,643)
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán chưa niêm yết	(1,233,000,000)	(7,576,173,665)
	68,987,410,102	106,663,086,095

6 . PHẢI THU HOẠT ĐỘNG GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN

	<u>31/03/2012</u>	<u>1/1/2012</u>
	VND	VND
Phải thu tiền vay tạm ứng bán chứng khoán	3,435,429,543	924,165,000
Phải thu tiền theo hợp đồng hợp tác kinh doanh	1,500,000,000	1,500,000,000
Phải thu khác	26,552	26,552
	<u>4,935,456,095</u>	<u>2,424,191,552</u>

7 . CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

	<u>31/03/2012</u>	<u>1/1/2012</u>
	VND	VND
Phải thu hoạt động hợp tác kinh doanh với nhà đầu tư	178,664,988,838	197,073,755,968
Thù lao và các khoản chi hộ cho Hội đồng quản trị	309,200,000	245,300,000
Tiền thưởng lễ tết, chi mang tính chất phúc lợi	695,588,972	476,002,972
Lãi dự thu	10,736,238,818	9,609,024,355
Phải thu khác	328,691,490	526,132,217
	<u>190,734,708,118</u>	<u>207,930,215,512</u>

8 DỰ PHÒNG PHẢI THU NGẮN HẠN KHÓ ĐÒI

	<u>31/03/2012</u>	<u>1/1/2012</u>
	VND	VND
Số dư đầu kỳ	-	-
Số trích lập trong kỳ	(43,499,163,394)	-
Số dư cuối kỳ	(43,499,163,394)	-

9 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Máy móc, thiết bị VND	Phương tiện vận tải, truyền dẫn VND	Thiết bị dụng cụ quản lý khác VND	Cộng VND
NGUYÊN GIÁ				
Số dư đầu kỳ	1,101,857,877	4,310,897,380	6,680,365,585	12,093,120,842
Số tăng trong kỳ	-	-	-	-
- Mua sắm mới	-	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	1,101,857,877	4,310,897,380	6,680,365,585	12,093,120,842
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ				
Số dư đầu kỳ	488,436,888	1,779,272,070	2,918,496,369	5,186,205,327
Số tăng trong kỳ	35,701,950	157,770,648	277,384,581	470,857,179
- Trích khấu hao	35,701,950	157,770,648	277,384,581	470,857,179
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	524,138,838	1,937,042,718	3,195,880,950	5,657,062,506
GIÁ TRỊ CÒN LẠI				
Đầu kỳ	613,420,989	2,531,625,310	3,761,869,216	6,906,915,515
Cuối kỳ	577,719,039	2,373,854,662	3,484,484,635	6,436,058,336

10 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

	Phần mềm giao dịch, kế toán VND
NGUYÊN GIÁ	
Số dư đầu kỳ	3,344,764,277
Số tăng trong kỳ	-
- Mua sắm mới	-
Số giảm trong kỳ	-
Số dư cuối kỳ	3,344,764,277
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ	
Số dư đầu kỳ	1,158,918,422
Số tăng trong kỳ	119,395,850
- Trích khấu hao	119,395,850
Số giảm trong kỳ	-
Số dư cuối kỳ	1,278,314,272
GIÁ TRỊ CÒN LẠI	
Đầu kỳ	2,185,845,855
Cuối kỳ	2,066,450,005

Tình hình đầu tư tài sản cố định và trang thiết bị

Vốn điều lệ tính đến ngày 31/03/2011	Tài sản cố định và trang thiết bị		Tỷ lệ tài sản cố định và trang thiết bị so với Vốn điều lệ
	Chi tiêu	Giá trị (VND)	
341,333,000,000	Nguyên giá	15,437,885,119	0.05
	Khấu hao	(6,935,376,778)	
	Giá trị còn lại	8,502,508,341	0.02

11 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

	<u>31/03/2012</u>	<u>1/1/2012</u>
	VND	VND
Đầu tư dài hạn khác	15,000,000	15,000,000
- Góp vốn Công ty Cổ phần VICS INVEST	15,000,000	15,000,000
	<u>15,000,000</u>	<u>15,000,000</u>

12 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

	<u>31/03/2012</u>	<u>1/1/2012</u>
	VND	VND
Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	117,858,091	340,012,148
Chi phí thuê văn phòng	-	115,436,735
Chi phí trả trước dài hạn khác	619,356,049	788,640,116
	<u>737,214,140</u>	<u>1,244,088,999</u>

13 . TIỀN NỢP QUỸ HỖ TRỢ THANH TOÁN

	<u>31/03/2012</u>	<u>1/1/2012</u>
	VND	VND
Tiền nộp ban đầu	2,474,813,957	1,050,690,689
Tiền nộp bổ sung	13,210,541	1,386,767,655
Tiền lãi phân bổ trong năm	205,899,228	37,355,613
	<u>2,693,923,726</u>	<u>2,474,813,957</u>

14 . VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN

	31/03/2012	1/1/2012
	VND	VND
Vay ngắn hạn	47,516,120,730	48,328,538,874
- Vay ngân hàng	-	
- Vay đối tượng khác	47,516,120,730	48,328,538,874
Cộng	47,516,120,730	48,328,538,874
Chi tiết các khoản vay:	31/03/2012	1/1/2012
	VND	VND
Công ty TNHH Nhà nước 1 TV đầu tư và PTNN Hà Nội (1)	34,347,325,202	34,543,333,335
Công ty CP Tập đoàn Đầu tư Thăng Long (2)	2,777,736,943	2,789,101,557
Công ty Cp Tài nguyên Khoáng sản và BĐS Thăng Long (3)	8,391,058,585	7,996,103,982
Bà Nguyễn Thị Khiển (4)	2,000,000,000	3,000,000,000
	47,516,120,730	48,328,538,874

Thông tin chi tiết liên quan đến các khoản vay ngắn hạn:

- (1) Vay Công ty TNHH Nhà nước 1 TV đầu tư và PTNN Hà Nội theo các hợp đồng:
- Hợp đồng vay tiền số 54/HĐVT/VICS ngày 17/05/2011 với các nội dung như sau:
 - + Số tiền vay là 25.000.000.000 đồng;
 - + Thời hạn vay: 03 tháng, tự động gia hạn khi đáo hạn
 - + Lãi suất cho vay: 14%/năm;
 - + Các hình thức bảo đảm tiền vay: không có tài sản đảm bảo.
 - Hợp đồng vay tiền số 18/HĐVT/VICS ngày 12/01/2011, phụ lục hợp đồng vay số 13062011/PLHĐVT/VICS ngày 13/06/2011 với các nội dung như sau:
 - + Số tiền là 9.347.325.202 đồng;
 - + Thời hạn vay: 03 tháng, tự động gia hạn khi đáo hạn
 - + Lãi suất cho vay: 14%/năm;
 - + Các hình thức bảo đảm tiền vay: không có tài sản đảm bảo.
- (2) Vay Công ty CP Tập đoàn Đầu tư Thăng Long theo các hợp đồng:

- Hợp đồng vay tiền số 246/HĐVT/VICS ngày 24/06/2011 với các nội dung như sau:
 - + Số tiền vay là 2.200.000.000 đồng;
 - + Thời hạn vay: 01 tháng (tự động gia hạn khi đáo hạn);
 - + Lãi suất cho vay: 21%/năm;
 - + Các hình thức bảo đảm tiền vay: không có tài sản đảm bảo.
 - + Số dư nợ gốc đến 31/12/2011: 1.846.129.197 đồng.

- Hợp đồng vay tiền số 427/HĐVT/TIG-VICS với các nội dung như sau:
 - + Số tiền vay: 1.000.000.000 đồng;
 - + Thời hạn vay: 01 tháng (tự động gia hạn khi đáo hạn);
 - + Lãi suất vay: 21%/năm
 - + Hình thức đảm bảo khoản vay: vay không có tài sản đảm bảo;
 - + Số dư nợ gốc đến 31/12/2011: 931.607.746 đồng.

(3) Vay Công ty CP Tài nguyên Khoáng sản và BĐS Thăng Long theo các hợp đồng:

- Hợp đồng vay tiền số 60/HĐVT/VICS ngày 09/12/2010, Phụ lục HĐ ngày 9/6/2011 với các nội dung như sau:
 - + Số tiền vay là 2.526.856.5397 đồng;
 - + Thời hạn vay: 01 tháng (tự động gia hạn khi đáo hạn);
 - + Lãi suất cho vay: 19%/năm;
 - + Các hình thức bảo đảm tiền vay: không có tài sản đảm bảo.

- Hợp đồng vay tiền số 64/HĐVT/VICS ngày 10/12/2010, Phụ lục HĐ ngày 10/06/2011 với các nội dung như sau:
 - + Số tiền vay là 5.864.202.046 đồng;
 - + Thời hạn vay: 01 tháng (tự động gia hạn khi đáo hạn);
 - + Lãi suất cho vay: 19%/năm;
 - + Các hình thức bảo đảm tiền vay: không có tài sản đảm bảo.

15 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	<u>31/03/2012</u>	<u>1/1/2012</u>
	VND	VND
Thuế Giá trị gia tăng	3,954,574	-
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	-	-
Thuế Thu nhập cá nhân	11,680,433	69,262,048
	<u>15,635,007</u>	<u>69,262,048</u>

16 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	<u>31/03/2012</u>	<u>1/1/2012</u>
	VND	VND
Chi phí giao dịch phải trả các phòng giao dịch và sở giao dịch	313,902,321	272,231,410
Chi phí lãi vay	397,025,370	1,996,906,168
Chi phí phải trả khác		120,761,485
	<u>710,927,691</u>	<u>2,389,899,063</u>

17 . CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỢP NGẮN HẠN KHÁC

	<u>31/03/2012</u>	<u>1/1/2012</u>
	VND	VND
Tài sản thừa chờ xử lý	598,540	598,540
Kinh phí công đoàn	104,135,195	109,134,691
Bảo hiểm xã hội	-	24,868,053
Bảo hiểm y tế	1,374,604	
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	8,455,267,997	8,977,633,559
Phải trả cổ tức cho cổ đông	104,625,000	17,171,275,000
Phải trả theo các hợp đồng hợp tác kinh doanh	3,285,694,444	6,480,000,000
Các khoản phải trả, phải nộp khác	227,615,222	147,652,248
	<u>12,179,311,002</u>	<u>32,911,162,091</u>

18 . PHẢI TRẢ HOẠT ĐỘNG GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN

	<u>31/03/2012</u>	<u>1/1/2012</u>
	VND	VND
Phải trả tổ chức, cá nhân khác	497,000,000	497,000,000
	<u>497,000,000</u>	<u>497,000,000</u>

19. BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

Quý I năm 2012

	Đầu kỳ		Tăng		Giảm		Cuối kỳ	
	Quý I năm 2011	Quý I năm 2012	Quý I năm 2011	Quý I năm 2012	Quý I năm 2011	Quý I năm 2012	Quý I năm 2011	Quý I năm 2012
	VND		VND		VND		VND	
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	341,333,000,000	341,333,000,000		-	-	-	341,333,000,000	341,333,000,000
Thặng dư vốn cổ phần	14,625,850,000	14,625,850,000		-	-	-	14,625,850,000	14,625,850,000
Vốn khác của chủ sở hữu	-	-		-	-	-	-	-
Cổ phiếu quỹ	(10,400,000)	(10,400,000)		-	-	-	(10,400,000)	(10,400,000)
Chênh lệch đánh giá lại tài sản	-	-	-	-	-	-	-	-
Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-	-	-	-	-	-	-	-
Quỹ đầu tư phát triển	816,709,047	1,813,981,917		-	-	-	816,709,047	1,813,981,917
Quỹ dự phòng tài chính	816,709,047	1,813,981,917		-	-	-	816,709,047	1,813,981,917
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối (*)	20,373,384,059	(96,012,406,194)	585,380,728		-	68,675,177,845	20,958,764,787	(164,687,584,039)
CỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU	377,955,252,153	263,564,007,640	585,380,728	-	-	68,675,177,845	378,540,632,881	194,888,829,795

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Vũ Huyền Trâm

Nguyễn Xuân Biểu

20 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG KINH DOANH CHỨNG KHOÁN

	<u>Quý I năm 2012</u>	<u>Quý I năm 2011</u>
	VND	VND
Doanh thu hoạt động kinh doanh chứng khoán	1,904,067,468	16,675,146,334
Trong đó:		
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	395,636,629	1,526,511,521
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán	74,448,980	231,873,004
- Doanh thu hoạt động đầu tư vắn	121,818,182	-
- Doanh thu khác	1,312,163,677	14,916,761,809
	<u>1,904,067,468</u>	<u>16,675,146,334</u>

21 . CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH CHỨNG KHOÁN

	<u>Quý I năm 2012</u>	<u>Quý I năm 2011</u>
	VND	VND
Chi phí hoạt động môi giới chứng khoán	119,396,456	746,927,943
Chi phí hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	-	1,097,518,605
Chi phí hoạt động lưu ký chứng khoán	62,209,331	128,941,072
Chi phí dự phòng đầu tư chứng khoán và đầu tư ngắn hạn khác	43,560,816,534	-
Chi phí về vốn kinh doanh	45,901,172,089	7,121,048,402
Chi phí trực tiếp chung	881,715,406	1,534,127,294
- Chi phí nhân viên	291,887,052	743,736,862
- Chi phí vật liệu, công cụ dụng cụ	11,441,340	103,154,811
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	145,221,768	125,538,495
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	256,594,636	452,129,443
- Chi phí khác bằng tiền	176,570,610	109,567,683
	<u>90,525,309,816</u>	<u>10,628,563,316</u>

22 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Quý I năm 2012	Quý I năm 2011
	VND	VND
Chi phí nhân viên quản lý	956,442,975	1,353,134,622
Chi phí vật liệu, công cụ dụng cụ	186,218,433	525,322,509
Chi phí khấu hao tài sản cố định	445,031,261	382,526,054
Thuế, phí và lệ phí	4,040,000	8,000,000
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,641,115,871	2,227,761,826
Chi phí khác bằng tiền	370,635,622	716,116,629
	3,603,484,162	5,212,861,640

23 . THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP

Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Quý I năm 2012	Quý I năm 2011
	VND	VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(85,741,827,845)	703,216,636
Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp	(74,448,980)	(231,873,004)
- Các khoản điều chỉnh tăng		-
- Các khoản điều chỉnh giảm (cổ tức, lợi nhuận được chia)	(74,448,980)	(231,873,004)
Tổng thu nhập chịu thuế	(85,816,276,825)	471,343,632
Chuyển lỗ năm trước		
Thu nhập tính thuế	(85,816,276,825)	471,343,632
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	25%	25%
Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	-	117,835,908
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	-	117,835,908

23 . LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

Việc tính toán lãi cơ bản trên cổ phiếu có thể phân phối cho các cổ đông sở hữu cổ phần phổ thông của Công ty được thực hiện dựa trên các số liệu sau :

	Quý I năm 2012	Quý I năm 2011
	VND	VND
Tổng lợi nhuận sau thuế	(85,741,827,845)	585,380,728
Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận sau thuế để xác định lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	-	-
- Các khoản điều chỉnh tăng	-	-
- Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	(85,741,827,845)	585,380,728
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong năm	34,132,800	34,132,800
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	(2,512)	17

24 . BÁO CÁO BỘ PHẬN

Chi tiết theo phụ lục báo cáo bộ phận kèm theo.

24. BÁO CÁO BỘ PHẬN

Báo cáo bộ phận chính yếu - Theo lĩnh vực kinh doanh:

	Môi giới và dịch vụ khách hàng	Đầu tư chứng khoán, góp vốn	Tư vấn	Hoạt động khác	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND
Doanh thu thuần từ cung cấp dịch vụ bên ngoài	395,636,629	74,448,980	121,818,182	1,312,163,677	1,904,067,468
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thuế	-	-	-	-	(85,741,827,845)
Tài sản bộ phận trực tiếp	3,446,137,866	68,987,410,102	96,500,000	163,819,326,377	236,349,374,345
Tài sản không phân bổ	-	-	-	-	20,005,130,171
Tổng tài sản	3,446,137,866	68,987,410,102	96,500,000	163,819,326,377	256,354,504,516
Nợ phải trả bộ phận trực tiếp	497,000,000	48,227,048,421	15,973,000	546,342,298	49,286,363,719
Nợ không phân bổ	-	-	-	-	12,179,311,002
Tổng nợ phải trả	497,000,000	48,227,048,421	15,973,000	546,342,298	61,465,674,721

Báo cáo bộ phận chính yếu - Theo khu vực địa lý

-

Toàn bộ hoạt động của Công ty diễn ra trên lãnh thổ Việt Nam

Kế toán trưởng

Hà Nội, ngày 12 tháng 04 năm 2012

Tổng Giám đốc

Vũ Huyền Trâm

Nguyễn Xuân Biều