

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2014

Đơn vị tính: Đồng Việt nam

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		2 016 216 295 545	1 644 929 366 173
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	730 626 519 819	534 918 374 257
1. Tiền	111		643 126 519 819	357 215 274 257
2. Các khoản tương đương tiền	112		87 500 000 000	177 703 100 000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.04	629 499 154 777	662 321 404 963
1. Đầu tư ngắn hạn	121		741 780 719 933	782 772 864 519
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129		- 112 281 565 156	- 120 451 459 556
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.11	651 496 587 540	442 716 037 938
1. Phải thu của khách hàng	131		1 022 954 503	1 428 264 108
2. Trả trước cho người bán	132		7 402 154 100	7 410 179 850
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135		566 923 902 245	358 381 076 838
5. Các khoản phải thu khác	138	V.03	93 841 664 408	93 190 604 858
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139		-17 694 087 716	-17 694 087 716
IV. Hàng tồn kho	140	V.02		
1. Hàng tồn kho	141			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		4 594 033 409	4 973 549 015
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		801 138 842	1 350 548 043
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		3 273 243 302	3 273 243 302
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	157			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		519 651 265	349 757 670
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200	V.11	146 769 830 458	147 765 486 175
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 phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220		7 232 773 330	8 389 397 745
1. TSCĐ hữu hình	221	V.05	5 273 899 625	5 960 032 981
- Nguyên giá	222		26 717 692 677	26 717 692 677
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-21 443 793 052	-20 757 659 696
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. TSCĐ vô hình	227	V.06	1 958 873 705	2 429 364 764

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
- Nguyên giá	228		10 470 716 440	10 470 716 440
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-8 511 842 735	-8 041 351 676
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		119 112 223 000	119 112 223 000
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		157 614 223 000	157 614 223 000
4. Đầu tư dài hạn khác	258	V.04		
5. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	259		-38 502 000 000	-38 502 000 000
V. Tài sản dài hạn khác	260	V.07	20 424 834 128	20 263 865 430
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		2 231 744 858	2 819 124 879
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.09		
3. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán	263	V.10	17 650 688 970	16 902 340 251
4. Tài sản dài hạn khác	268		542 400 300	542 400 300
VI. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		2 162 986 126 003	1 792 694 852 348
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		915 567 402 330	580 640 946 983
I. Nợ ngắn hạn	310		915 567 402 330	580 640 946 983
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		50 403 276 326	
2. Phải trả cho người bán	312		9 588 832 704	8 958 535 842
3. Người mua trả tiền trước	313		1 780 800 000	1 819 300 000
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.08	2 934 922 079	1 914 652 686
5. Phải trả người lao động	315		15 691 101 285	18 838 357 155
6. Chi phí phải trả	316	V.12	3 661 185 149	854 431 819
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.13	194 373 621 391	203 484 068 039
9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320		612 807 055 457	331 975 838 414
10. Phải trả cổ tức gốc, và lãi trái phiếu	321		9 649 772 703	10 377 664 610
11. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322		14 377 358 075	1 911 831 075
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		299 477 161	506 267 343
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	V.14		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.15		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.09		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	338			
10. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	359			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		1 247 418 723 673	1 212 053 905 365
L. Vốn chủ sở hữu	410	V.16	1 247 418 723 673	1 212 053 905 365
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		722 339 370 000	722 339 370 000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		610 253 166 720	610 253 166 720
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414		- 228 000 000	- 228 000 000
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		28 644 358 196	28 644 358 196
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		- 113 590 171 243	- 148 954 989 551
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 = 300 + 400)	440		2 162 986 126 003	1 792 694 852 348
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004		390 400 000	390 400 000
6. Chứng khoán lưu ký	006		15 389 319 910 000	16 546 388 370 000
6.1. Chứng khoán giao dịch	007		14 778 662 300 000	16 097 420 410 000
6.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	008		51 067 080 000	47 762 600 000
6.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	009		14 590 598 930 000	15 933 284 950 000
6.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	010		136 996 290 000	116 372 860 000
6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	012		266 726 310 000	253 706 530 000
6.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký	013		152 000 000	152 000 000
6.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước	014		266 483 810 000	253 464 030 000
6.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng nước ngoài	015		90 500 000	90 500 000
6.3. Chứng khoán cầm cố	017		343 931 300 000	195 261 430 000
6.3.2. Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước	019		343 931 300 000	195 261 430 000
8. Chứng khoán chưa lưu ký của khách hàng	082		1 904 133 120 000	2 733 484 330 000
9. Chứng khoán chưa lưu ký của công ty chứng khoán	083		302 559 370 000	302 559 370 000

Người lập biểu

Phạm Thị Thuỳ Dương

Kế toán trưởng

Nguyễn Hồng Châu



Nhữ Đình Hòa

CK - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ

Quý I năm 2014

Đơn vị tính: Đồng Việt nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu	01		66 359 255 320	49 064 145 295	66 359 255 320	49 064 145 295
Trong đó:						
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	01.1		22 555 488 665	12 719 083 210	22 555 488 665	12 719 083 210
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	01.2		17 519 716 894	12 794 445 457	17 519 716 894	12 794 445 457
- Doanh thu bảo lãnh phát hành chứng khoán	01.3					
- Doanh thu đại lý phát hành chứng khoán	01.4			80 267 571		80 267 571
- Doanh thu hoạt động tư vấn	01.5		883 636 364	1 868 395 454	883 636 364	1 868 395 454
- Doanh thu lưu ký chứng khoán	01.6		611 960 002	672 390 492	611 960 002	672 390 492
- Doanh thu hoạt động uỷ thác đầu giá	01.7					
- Doanh thu cho thuê sử dụng tài sản	01.8					
- Doanh thu khác	01.9		24 788 453 395	20 929 563 111	24 788 453 395	20 929 563 111
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)	10		66 359 255 320	49 064 145 295	66 359 255 320	49 064 145 295
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11		15 213 344 521	-5 405 567 574	15 213 344 521	-5 405 567 574
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)	20		51 145 910 799	54 469 712 869	51 145 910 799	54 469 712 869
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		15 658 937 691	19 860 431 077	15 658 937 691	19 860 431 077
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20- 25)	30		35 486 973 108	34 609 281 792	35 486 973 108	34 609 281 792
8. Thu nhập khác	31			3 181 818		3 181 818
9. Chi phí khác	32		122 154 800	410	122 154 800	410
10. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		- 122 154 800	3 181 408	- 122 154 800	3 181 408
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		35 364 818 308	34 612 463 200	35 364 818 308	34 612 463 200
12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.1				
13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.2				
14. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		35 364 818 308	34 612 463 200	35 364 818 308	34 612 463 200
15. Số cổ phiếu lưu hành	61		72 218 787	72 218 787	72 218 787	72 218 787
16. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		489	479	489	479

Người lập biểu

Phạm Thị Thùy Dương

Kế toán trưởng

Nguyễn Hồng Thủy



Ngày 15 tháng 4 năm 2014
Tổng giám đốc

Nhữ Đình Hòa

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Q1. NĂM 2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	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		5672 805 092 340	2258 730 685 593
2. Tiền chi hoạt động kinh doanh	02		-5226 982 282 316	-2265 660 180 633
3. Tiền chi nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	03		- 748 348 719	-1 071 588 185
4. Tiền thu giao dịch chứng khoán khách hàng	04		15328 123 986 549	10355 628 697 865
5. Tiền chi trả giao dịch chứng khoán khách hàng	05		-15621 190 033 599	-10398 823 178 487
6. Tiền thu bán chứng khoán phát hành	06		227 757 001 000	112 569 285 100
7. Tiền chi trả tổ chức phát hành chứng khoán	07		-222 643 579 000	-115 079 052 100
8. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	08		-4 485 043 169	-14 234 509 347
9. Tiền chi trả cho người lao động	09		-18 240 252 313	-15 441 404 513
10. Tiền chi trả lãi vay	10		- 83 783 793	- 566 130 927
11. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	11			
12. Tiền thu khác	12		14 151 003 590	287 716 316 341
13. Tiền chi khác	13		-59 531 277 738	-285 110 113 882
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		88 932 482 832	-81 341 173 175
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		- 8 590 909	- 227 732 364
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		-188 304 778 600	-330 945 190 596
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		228 589 203 450	344 683 820 852
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		16 096 552 463	15 706 100 244
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		56 372 386 404	29 216 998 136

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		168 843 991 590	50 000 000 000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-118 440 715 264	-50 000 000 000
5. Tiền chi trả nợ thuế 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		50 403 276 326	
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		195 708 145 562	-52 124 175 039
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		534 918 374 257	598 724 776 910
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	VII.34	730 626 519 819	546 600 601 871

Ngày 15 tháng 04 năm 2014

Người lập biểu



Phạm Thị Thùy Dương

Kế toán trưởng



Nguyễn Hồng Thuý

Tổng giám đốc



Nhữ Đình Hòa

-CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN BẢO VIỆT

Địa Chỉ: Số 8 Lê Thái Tổ – Hà nội Tel: 3 9288080 ; Fax: 3 9289888

(Mẫu số B09-CTCK Ban hành theo T.Tư số 95/2008/TT-BTC ngày 24/10/2008 và sửa đổi bổ sung theo Thông tư 162/2010/TT-BTC ngày 20/10/2010 của Bộ Tài Chính)

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2014

I. Đặc điểm hoạt động của Công Ty:

1. Thông tin Doanh nghiệp :

Công ty Cổ phần Chứng khoán Bảo được thành lập tại Việt Nam theo Giấy phép thành lập số 4640/GP-UB do Ủy ban Nhân dân Thành phố Hà Nội cấp ngày 1 tháng 10 năm 1999, Giấy phép đăng ký kinh doanh số 056655 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp ngày 11 tháng 10 năm 1999 và Giấy phép Hoạt động Kinh doanh số 01/GPHDKD ngày 26 tháng 11 năm 1999 do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp.

Cổ phiếu của Công ty đã được chính thức giao dịch trên Trung tâm Giao dịch Chứng khoán Hà Nội (nay là Sở Giao dịch Chứng khoán Hà nội) theo Quyết định số 51/QĐ-TTGDHN ngày 30 tháng 11 năm 2006 của Trung tâm Giao dịch Chứng khoán Hà Nội (nay là Sở Giao dịch Chứng khoán Hà nội) với mã chứng khoán là BVS.

2. Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần

3. Lĩnh vực kinh doanh : Chứng khoán

4. Ngành nghề kinh doanh : Môi giới chứng khoán, Lưu ký chứng khoán, Tự doanh, Bảo lãnh & đại lý phát hành chứng khoán, Tư vấn tài chính & đầu tư chứng khoán.

5. Mạng lưới hoạt động

Công ty có trụ sở chính tại Tòa nhà Tập đoàn Bảo Việt, số 8, Lê Thái Tổ, Quận Hoàn Kiếm, Hà Nội và chi nhánh tại Tòa nhà Tập đoàn Bảo Việt – số 223 Đồng Khởi, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh. Công ty có các phòng giao dịch sau:

Tên Phòng giao dịch	Địa chỉ
Phòng môi giới và giao dịch (Hà Nội)	Tòa nhà Bảo Việt, số 8, Lê Thái Tổ, Quận Hoàn Kiếm, Hà Nội
PGD số 1 (Hà Nội)	94 Bà Triệu, quận Hoàn Kiếm, Hà Nội
PGD Mỹ Đình (Hà Nội)	Số 8 Nguyễn Cơ Thạch, Mỹ Đình, Hà Nội
Phòng môi giới và giao dịch (TP Hồ Chí Minh)	11 Nguyễn Công Trứ, Quận 1, TP Hồ Chí Minh
PGD 146 Nguyễn Văn Cừ (TP Hồ Chí Minh)	146 Nguyễn Văn Cừ, Quận 1, TP Hồ Chí Minh

6. Tổng số cán bộ, nhân viên : 267 người

Trong đó: + Lãnh đạo : 01 Tổng Giám đốc Công ty
: 01 Phó Tổng Giám đốc Công ty tại Trụ sở
: 01 Phó Tổng Giám đốc Công ty kiêm Giám đốc CN
: 01 Phó Giám đốc Chi nhánh

+ Nhân viên : 196 nhân viên hợp đồng và NV 14 HD khoán, 9 thử việc và 44 nhân viên hợp tác phát triển kinh doanh.

7. Đặc điểm hoạt động kinh doanh của Công ty trong quý I/2014 có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

- Các thông tin vĩ mô

Một số điểm thuận lợi: GDP quý I/2014 đạt 4.96%, cao hơn so với mức lần lượt là 4.76% và 4.75% của cùng kỳ hai năm trước – trong đó lĩnh vực dịch vụ tăng mạnh nhất. Chỉ số CPI chỉ tăng 0.8% so với cuối năm 2013 và 4.39% so với cùng kỳ năm trước, là mức tăng thấp nhất kể từ 10 năm trở lại đây. Lãi suất có xu hướng giảm nhẹ, trần lãi suất giảm từ 7% xuống 6% đồng thời mặt bằng lãi suất cho vay cũng giảm từ 0.5 đến 1% so với cuối năm 2013. Đối với hệ thống ngân hàng, chất lượng tài sản của các tổ chức tín dụng đang được cải thiện, nợ xấu cơ bản đã được kiểm soát, thanh khoản của hệ thống khá tốt.

Về hoạt động sản xuất của các doanh nghiệp tiếp tục có chuyển biến tích cực: Chỉ số sản xuất công nghiệp tiếp tục xu hướng tăng, chỉ số PMI tháng 2/2014 đứng trên ngưỡng 50 trong 6 tháng qua; Trong quý I/2014, Việt Nam xuất siêu hơn 1 tỷ USD tăng 44.5% so với cùng kỳ năm ngoái và là mức xuất siêu lớn nhất kể từ 2010. Tình hình của doanh nghiệp cũng có những cải thiện rõ trong quý 1, với các chỉ số về khả năng trả nợ đạt mức tốt nhất kể từ đầu năm 2012.

Một số điểm khó khăn: Nền kinh tế vẫn đối mặt với nhiều khó khăn, tổng cầu yếu, sức tiêu thụ kém khiến tồn kho có xu hướng gia tăng, thu hút FDI sụt giảm, tỷ lệ vốn đầu tư xã hội/GDP tiếp tục bị thu hẹp.

Thông tin thị trường:

Thị trường chứng khoán trong quý I/2014, hai chỉ số tăng điểm mạnh. Đặc biệt trong tháng 3, VN – index và HNX – index xác lập mức điểm kỷ lục (607 điểm và 92 điểm) và hai sàn liên tục đứng đầu trong thị trường chứng khoán có đà tăng trưởng mạnh nhất toàn cầu. Tính đến 31/3/2014: VN –index đạt 591.6 điểm, HNX – index đạt 89.4 điểm tăng lần lượt là 17.2% và 31.8% so với 31/12/2013. Cùng với mức tăng ấn tượng của các chỉ số, thanh khoản hai sàn đã thiết lập mặt bằng mới khi thanh khoản tại HSX tăng 43%, còn mức tại HNX lên tới 77% so với Q4/2013.

Trong quý I/2014, cùng với sự tăng trưởng mạnh mẽ của thị trường chứng khoán. Công ty vẫn tiếp tục đẩy mạnh các hoạt động nghiệp vụ, hoạt động môi giới và dịch vụ tiện ích cho

khách hàng. Ngoài ra các hoạt động kinh doanh khác của Công ty vẫn ổn định, do vậy lợi nhuận quý I/2014 của Công ty đạt 35.3 tỷ đồng.

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

1. Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán: Đồng Việt Nam.

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

1. Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp theo Quyết định 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 và Thông tư số 95/2008/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ Tài Chính hướng dẫn kế toán áp dụng đối với Công ty chứng khoán của Bộ Tài Chính.

Thông tư 162/2010/TT-BTC ngày 20/10/2010 hướng dẫn sửa đổi, bổ sung Thông tư 95/2008/TT-BTC ngày 24/10/2008 của Bộ Tài Chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán:

Các báo cáo tài chính của Công ty được trình bày phù hợp với chế độ và chuẩn mực Kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành.

3. Hình thức kế toán áp dụng được đăng ký của Công ty là Sổ 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 và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, tiền gửi của khách hàng cho mục đích giao dịch chứng khoán và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá 3 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. Việc xác định rõ các khoản tương đương tiền của Công ty phù hợp với quy định của Chuẩn mực kế toán số 24 “ Báo cáo lưu chuyển tiền tệ”.

Tiền và các khoản tương đương tiền cũng bao gồm các khoản tiền gửi để kinh doanh chứng khoán của nhà đầu tư

2. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế
Công ty sử dụng phương pháp tính khấu hao đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng ước tính của các tài sản như sau:

Máy móc, thiết bị	3-8 năm
Phương tiện vận tải	6-8 năm

Thiết bị văn phòng	3-5 năm
Phần mềm máy tính	3-5 năm
Tài sản vô hình khác	3-4 năm

3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

3.1 Các khoản đầu tư chứng khoán:

Nguyên tắc đánh giá chứng khoán tự doanh: chứng khoán đầu tư ngắn hạn và chứng khoán đầu tư dài hạn của Công ty được phản ánh theo phương pháp giá gốc.

Phương pháp tính giá vốn chứng khoán tự doanh bán ra: Công ty sử dụng phương pháp bình quân gia quyền.

3.2 Các khoản đầu tư ngắn và dài hạn khác:

Các khoản đầu tư này được ghi nhận theo giá gốc.

3.3 Phương pháp trích lập dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn:

Dự phòng giảm giá chứng khoán được tính riêng cho từng loại chứng khoán có biến động giảm giá tại thời điểm lập báo cáo tài chính và được lập thành bảng kê làm căn cứ hạch toán vào chi phí của Công ty.

Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi có bằng chứng khách quan về việc giảm giá lâu dài của khoản đầu tư.

4. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước: Là các khoản chi phí đã phát sinh trong khi doanh thu chưa được ghi nhận và các khoản chi phí phát sinh được phân bổ theo nhiều kỳ kế toán.

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước:

+ Phân bổ vào chi phí khi ghi nhận doanh thu.

+ Phân bổ đều theo các kỳ kế toán từ 12 tháng đến 36 tháng.

5. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: ghi nhận theo số thực tế phải trả cuối kỳ kế toán.

6. Nguyên tắc ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:

Ghi nhận theo giá trị được ước tính hợp lý nhất về khoản tiền sẽ phải chi để thanh toán nghĩa vụ nợ hiện tại tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm hoặc tại ngày kết thúc kỳ kế toán giữa niên độ.

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: Theo giấy phép kinh doanh

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản: Theo giá thị trường tại thời điểm đánh giá.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng tại thời điểm báo cáo.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Tổng doanh thu – tổng chi phí – thuế thu nhập doanh nghiệp.

8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định một cách chắc chắn. Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ được thu sau trừ đi các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá. Các điều kiện ghi nhận cụ thể sau đây cũng phải đáp ứng khi ghi nhận doanh thu:

Doanh thu cung cấp dịch vụ: Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi dịch vụ đã hoàn tất hoặc dựa trên các điều khoản của hợp đồng cung cấp dịch vụ.

Thu nhập từ kinh doanh chứng khoán: Thu nhập từ kinh doanh chứng khoán được xác định dựa trên mức chênh lệch giá bán và giá vốn bình quân gia quyền của chứng khoán.

Tiền lãi: Thu nhập lãi tiền gửi được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trên cơ sở dồn tích.

Cổ tức: Thu nhập được ghi nhận khi quyền được nhận khoản thanh toán cổ tức của Công ty được xác lập.

Việc ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ của Công ty tuân thủ đầy đủ các điều kiện ghi nhận doanh thu và cung cấp dịch vụ quy định tại Chuẩn mực kế toán 14 “Doanh thu và thu nhập khác”

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 hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

Chi phí thuế thu nhập 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.

10. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái

Các nghiệp vụ phát sinh bằng đơn vị tiền tệ khác với đơn vị tiền tệ kế toán của Công ty được hạch toán theo tỷ giá giao dịch trên thị trường ngoại tệ liên ngân hàng vào ngày phát sinh nghiệp vụ. Tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm, các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng tại thời điểm này. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch do đánh giá lại số dư tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh của năm tài chính.

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng Cân Đối Kế Toán.

(Đơn vị tính: đồng)

01. Tiền và tương đương tiền	Số cuối quý (31/3/2014)	Số đầu năm
Tiền mặt	77,644,919	68,784,377
Tiền gửi ngân hàng	643,048,874,900	357,146,489,880
Trong đó: -Tiền gửi công ty	33,052,620,584	26,526,493,126
- Tiền gửi của người đầu tư về giao dịch chứng khoán	609,996,254,316	330,619,996,754
Các khoản tương đương tiền	87,500,000,000	177,703,100,000
Cộng	<u>730,626,519,819</u>	<u>534,918,374,257</u>

02. Hàng tồn kho	Số cuối quý	Số đầu quý
Cộng	-	-

03. Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong quý I/2014.

Nội dung	Khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ	Giá trị giao dịch thực hiện trong kỳ
1. Của Công ty chứng khoán	15,004,382	324,843,677,200
Cổ phiếu	15,004,382	324,843,677,200
Trái phiếu		
Chứng khoán khác (Chứng chỉ quỹ đầu tư)		
2. Của người đầu tư	1,083,007,244	21,662,685,867,640
Cổ phiếu	996,224,244	12,377,176,697,640
Trái phiếu	86,780,000	9,285,481,570,000
Chứng khoán khác (Chứng chỉ quỹ đầu tư)	3,000	27,600,000

04. Tình hình đầu tư tài chính: (kèm theo phụ lục số 01)

Chi tiết giá trị chứng khoán dùng để cầm cố, thế chấp cho các khoản nợ: không có

Chi tiết các chứng khoán đang thực hiện hợp đồng Repo:

Đến thời điểm 31 tháng 3 năm 2014, Công ty cam kết mua lại trái phiếu như sau:

STT	Tên chứng khoán	Thời hạn	Giá trị mua	Giá trị bán
1	TD1114053	3 tháng	53,758,482,849	53,181,500,000
2	TD1318024	6 tháng	21,495,400,000	20,970,000,000
3	BID10306	3 tháng	48,067,500,000	47,500,000,000
4	BID1_206	3 tháng	70,044,800,000	68,373,900,000
	Tổng cộng		193,366,182,849	190,025,400,000

Đến thời điểm 31 tháng 3 năm 2014, Công ty cam kết bán lại trái phiếu như sau:

STT	Tên chứng khoán	Thời hạn	Giá trị mua	Giá trị bán
1	Trái phiếu doanh nghiệp	3 tháng	50,000,300,000	52,003,700,000
	Tổng cộng		50,000,300,000	52,003,700,000

Chi tiết tình hình đầu tư tài chính đến 31/3/2014

Chỉ tiêu	Số lượng	Giá trị ghi sổ	So với giá thị trường		Tổng giá trị thị trường	Ghi chú
			giá TT tăng	giá TT giảm		
I/ Chứng khoán thương mại	15,317,099	507,661,543,862	43,928,356,638	-93,162,389,085	458,427,511,415	
Cổ phiếu	5,086,087	132,024,669,570	4,056,133,850	-25,401,903,320	110,678,900,100	
Trái phiếu	1,284,970	218,000,404,448	16,385,321,179	-16,109,679,362	218,276,046,265	
Chứng chỉ quỹ	4,866,855	75,653,610,700	23,486,225,179	-1,875,703,000	97,264,132,879	
Chứng khoán khác	4,079,187	81,982,859,144	676,430	-49,775,103,403	32,208,432,171	
II/ Chứng khoán ĐT	7,960,047	157,614,223,000	3,216,215,754	-38,502,000,000	122,328,438,754	
- Trái phiếu	700,000	69,838,250,000	3,216,215,754		73,054,465,754	
- Chứng khoán khác	7,260,047	87,775,973,000		-38,502,000,000	49,273,973,000	
III/ Đầu tư góp vốn	0	0	0	0	0	
IV/ Đầu tư tài chính khác	0	234,119,176,071	0	-19,119,176,071	215,000,000,000	
Tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng	0	215,000,000,000	0	0	215,000,000,000	
Khoản khác	0	19,119,176,071	0	-19,119,176,071	0	

05. Tình hình tăng, giảm tài sản cố định hữu hình (Từ đầu năm đến 31/3/2014):

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu kỳ	502,716,243	21,368,962,960	4,174,058,703	671,954,771	26,717,692,677
Mua trong kỳ					0
đầu tư XDCB hoàn thành					0
Tăng khác					0
Chuyển sang BĐS đầu tư					0
Thanh lý, nhượng bán					0
Giảm khác					0
Số dư cuối quý	502,716,243	21,368,962,960	4,174,058,703	671,954,771	26,717,692,677
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số đầu kỳ	502,716,243	16,339,355,112	3,266,316,446	649,271,895	20,757,659,696
Khấu hao trong kỳ		553,677,273	126,859,829	5,596,254	686,133,356
Tăng khác					0
Thanh lý, nhượng bán					0
Chuyển sang BĐS đầu tư					0
Giảm khác					0
Số cuối quý	502,716,243	16,893,032,385	3,393,176,275	654,868,149	21,443,793,052
Giá trị còn lại của TSCĐ HF					
Tại ngày đầu quý		5,029,607,848	907,742,257	22,682,876	5,960,032,981
Tại ngày cuối quý		4,475,930,575	780,882,428	17,086,622	5,273,899,625

- Giá trị còn lại cuối quý của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: Không

- Nguyên giá TSCĐ cuối quý đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 13.009.436.830 đồng

Trong đó:

- + Máy móc thiết bị : 10.932.357.836 đồng
- + Thiết bị dụng cụ quản lý : 592.479.771 đồng
- + Phương tiện vận tải quản lý : 981.882.980 đồng
- + Nhà cửa vật kiến trúc : 502.716.243 đồng

- Nguyên giá TSCĐ cuối quý chờ thanh lý: không có

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai: Không

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình: Không

06. Tình hình tăng, giảm TSCĐ vô hình (Từ đầu năm đến 31/3/2014):

Chỉ tiêu	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình				
Số dư đầu năm		7,502,928,184	2,967,788,256	10,470,716,440
Mua trong kỳ				
Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp				
Tăng do hợp nhất kinh doanh				
Tăng khác		832,122,000		832,122,000
Thanh lý, nhượng bán				
Giảm khác			832,122,000	832,122,000
Số dư cuối quý		8,335,050,184	2,135,666,256	10,470,716,440
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số đầu năm		5,977,629,211	2,063,722,465	8,041,351,676
Khấu hao trong kỳ		442849551	27641508	470,491,059
Tăng khác				
Giảm khác				
Thanh lý, nhượng bán				
Số dư cuối quý		6,420,478,762	2,091,363,973	8,511,842,735
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình				
Tại ngày đầu năm		1,525,298,973	904,065,791	2,429,364,764
Tại ngày cuối quý		1,914,571,422	44,302,283	1,958,873,705

07. Chi phí trả trước dài hạn:

Số đầu năm : 2.819.124.879 đồng

Số cuối quý (31/3/2014) : 2.231.744.858 đồng

08. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Số cuối quý (31/3/2014)	Số đầu đầu năm
Thuế giá trị gia Tăng	117,698,786	88,010,877
Thuế tiêu thụ đặc biệt		
Thuế xuất nhập khẩu		
Thuế thu nhập doanh nghiệp		
Thuế thu nhập cá nhân	2,441,808,430	1,698,204,713
Thuế nhà đất & Tiền thuê đất		
Các loại Thuế khác	375,414,863	128,437,096
Các khoản phí, lệ phí & Các khoản phải nộp khác		
Cộng	2,934,922,079	1,914,652,686

09. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả:

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại: Không

b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả: Không

10. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	Số cuối quý (31/3/2014)	Số đầu năm
Tiền nộp ban đầu	3,065,396,365	3,065,396,365
Tiền nộp bổ sung hàng năm	9,572,376,178	8,824,027,459
Tiền lãi nhận phân bổ trên số nộp hàng năm	5,012,916,427	5,012,916,427
Cộng	<u>17,650,688,970</u>	<u>16,902,340,251</u>

11. Các khoản phải thu đến 31/3/2014:

Chỉ tiêu	Dư đầu năm	PS tăng	PS giảm	Dư cuối kỳ
1. Phải thu của khách hàng	1,428,264,108	2,048,971,237	2,454,280,842	1,022,954,503
2. Phải thu hoạt động giao dịch CK	358,381,076,838	5,002,234,346,882	4,793,691,521,475	566,923,902,245
- Phải thu của Sở (TT) GDCK	0			0
- Phải thu khách hàng về giao dịch Chứng khoán	358,077,070,038	5,002,234,346,882	4,793,691,521,475	566,619,895,445
<i>Trong đó: + Phải thu khách hàng về phí giao dịch và lưu ký</i>	<i>880,860,970</i>	<i>25,451,871,371</i>	<i>22,134,192,062</i>	<i>4,198,540,279</i>
<i>+ Phải thu khách hàng vay margin</i>	<i>242,787,548,790</i>	<i>1,201,649,234,374</i>	<i>1,044,927,188,612</i>	<i>399,509,594,552</i>
<i>+ Phải thu khách hàng vay ứng trước tiền bán chứng khoán</i>	<i>114,408,660,278</i>	<i>3,775,133,241,137</i>	<i>3,726,630,140,801</i>	<i>162,911,760,614</i>
- Phải thu tổ chức phát hành (bảo lãnh phát hành) CK	243,236,800			243,236,800
- Phải thu TT lưu ký CK	0			0
- Phải thu thành viên khác	60,770,000			60,770,000
3. Thuế GTGT được khấu trừ	0			0
4. Phải thu tạm ứng	349,757,670	580,892,000	410,998,405	519,651,265
5. Phải thu ứng trước cho người bán	7,410,179,850	398,267,956	406,293,706	7,402,154,100
6. Thuế & các khoản phải thu NN	3,273,243,302			3,273,243,302
7. Phải thu khác	93,190,604,858	16,489,891,299	15,838,831,749	93,841,664,408
<i>Trong đó: + Phải thu lãi tiền gửi</i>	<i>20,568,363,991</i>	<i>5,408,651,346</i>	<i>11,926,751,714</i>	<i>14,050,263,623</i>
<i>+ Phải thu trái tức, cổ tức TD</i>	<i>11,447,112,163</i>	<i>8,531,940,699</i>	<i>2,366,467,779</i>	<i>17,612,585,083</i>
<i>+ Phải thu từ mua và cam kết bán lại CK</i>	<i>50,011,258,889</i>	<i>1,020,048,803</i>		<i>51,031,307,692</i>
<i>+ Phải thu khác của khách hàng</i>	<i>11,163,869,815</i>	<i>1,529,250,451</i>	<i>1,545,612,256</i>	<i>11,147,508,010</i>
Tổng cộng	<u>464,033,126,626</u>	<u>5,021,752,369,374</u>	<u>4,812,801,926,177</u>	<u>672,983,569,823</u>

12. Chi phí phải trả đến 31/3/2014

- Số đầu năm : 854.431.819 đồng

- Số cuối quý : 3.661.185.149 đồng

13. Vay ngắn hạn:

Nội dung	Lãi suất vay	Số dư đầu kỳ	Số vay trong kỳ	Số trả trong kỳ	Số dư cuối kỳ
Vay ngắn hạn - Ngân hàng BIDV	10%		18,758,297,452		18,758,297,452
Vay ngắn hạn - Ngân hàng Bào Việt	8%		111,285,694,138	79,640,715,264	31,644,978,874
Vay ngắn hạn - Ngân hàng MB	9.2%		38,800,000,000	38,800,000,000	-
Cộng:			168,843,991,590	118,440,715,264	50,403,276,326

14. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn	<u>Số cuối quý</u> <u>(31/3/2014)</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tài sản thừa chờ giải quyết		
Kinh phí Công đoàn	1,131,071,057	1,143,929,297
Bảo hiểm xã hội, BH thất nghiệp	41,467,104	30,867,656
Doanh thu chưa thực hiện		
Các khoản phải trả, phải nộp khác	193,201,083,230	202,309,271,086
<i>Trong đó: + Phải trả hoạt động bán & cam kết mua lại</i>	<i>191,511,631,566</i>	<i>192,729,880,893</i>
<i>+ Phải trả, phải nộp khác</i>	<i>1,689,451,664</i>	<i>9,579,390,193</i>
Cộng	194,373,621,391	203,484,068,039

15. Phải trả dài hạn nội bộ	<u>Số cuối quý</u> <u>(31/3/2014)</u>	<u>Số đầu năm</u>
Vay dài hạn nội bộ	0	0
Phải trả dài hạn nội bộ khác	0	0

16. Vay và nợ dài hạn:

Nội dung	Lãi suất vay	Số dư đầu kỳ	Số vay trong kỳ	Số trả trong kỳ	Số dư cuối kỳ
a/ Vay dài hạn					
- Vay ngân hàng (Chi tiết theo mục đích vay/Thời hạn vay)					
- Vay đối tượng khác (Chi tiết theo mục đích vay/Thời hạn vay)					
b/ Nợ dài hạn					
Cộng:					

17. Các khoản phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán:

	<u>Số cuối quý</u> <u>(31/3/2014)</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Phải trả Sở GDCK	2,471,748,956	1,078,867,182
- Phải trả Trung tâm lưu ký chứng khoán	339,052,185	276,974,478
- Phải trả tổ chức, cá nhân khác (*)	609,996,254,316	330,619,996,754
Cộng	<u>612,807,055,457</u>	<u>331,975,838,414</u>

(*) Phải trả tổ chức, cá nhân khác là khoản phải trả tiền gửi của nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán

18. Tình hình trích lập dự phòng các khoản phải thu khó đòi:

- Số dư đầu năm	17,694,087,716
- Số sử dụng (hoàn nhập) trong năm	
- Số trích lập trong kỳ	
- Số dư cuối quý (31/3/2014)	17,694,087,716

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

1. Chi phí thuế TNDN hiện hành: Không phát sinh
2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại: Không phát sinh

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 kỳ báo cáo:**

	Quý này	Số đầu năm
- 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 Công ty nắm giữ nhưng không được sử dụng:

	Quý này	Số đầu năm
- Các khoản tiền nhận ký quỹ, ký cược	-	-
- Các khoản khác...	-	-

VIII. Thông tin bổ sung cho Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu:

- 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: **không có**
- 2- Giá trị cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận: **không có**
- 3- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ hạch toán trực tiếp vào nguồn vốn chủ sở hữu quý I/2014:

	<i>Đơn vị tính: đồng</i>
- Doanh thu & Thu nhập khác	66,359,255,320
- Chi phí:	30,994,437,012
- Lãi (Lỗ):	35,364,818,308

IX. Những thông tin khác:

Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát thực trạng tài chính và kết quả kinh doanh của Công ty:

Chi tiêu	ĐVT	Quý này (31/3/2014)	Số đầu năm
1. Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu vốn			
1.1 Bố trí cơ cấu tài sản			
Tài sản ngắn hạn/Tổng Tài sản	%	93.21%	91.76%
Tài sản dài hạn/Tổng Tài sản	%	6.79%	8.24%
1.2 Bố trí cơ cấu nguồn vốn			
Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	42.33%	32.39%
Nguồn vốn chủ Sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	57.67%	67.61%
2. Khả năng thanh toán			
2.1 Khả năng thanh toán hiện hành			
(Tài sản lưu động/Nợ ngắn hạn)	lần	2.20	2.83
2.2 Khả năng thanh toán nhanh			
(Tiền + Đầu tư ngắn hạn + Các khoản phải thu)/Nợ ngắn hạn	lần	2.20	2.82
2.3 Khả năng thanh toán bằng tiền			
(Vốn bằng tiền + Đầu tư ngắn hạn)/Nợ ngắn hạn	lần	1.49	2.06
3. Tỷ suất sinh lời			
3.1 Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu			
Tỷ suất lợi nhuận trước Thuế/doanh thu thuần	%	53.27%	70.55%
Tỷ suất lợi nhuận sau Thuế/doanh thu thuần	%	53.27%	70.55%
3.2 Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản			
Tỷ suất lợi nhuận trước Thuế/Tổng Tài sản	%	1.63%	2.31%
Tỷ suất lợi nhuận sau Thuế/Tổng Tài sản	%	1.63%	2.31%
3.3 Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên nguồn vốn chủ sở hữu			
	%	2.83%	2.98%

Giao dịch với các bên liên quan:**Những giao dịch trọng yếu của Công ty với các bên liên quan trong quý 1/2014 bao gồm:**

Bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị (VNĐ) phải thu (+), phải trả (-)
Tập đoàn Báo Việt	Công ty mẹ	Phí giao dịch chứng khoán	25,764,116
		Phí lưu ký	19,332,418
		Phí cung cấp báo giá	17,500,000
		Phí tư vấn	40,000,000
Báo Việt Nhân thọ	Công ty cùng Tập đoàn	Phí giao dịch chứng khoán	1,275,940,805
		Phí lưu ký	71,136,893
		Thuê văn phòng	-876,504,000
Báo Hiểm Báo Việt	Công ty cùng Tập đoàn	Phí giao dịch CK	96,836,997
Công ty Quản lý Quỹ BV	Công ty cùng Tập đoàn	Phí lưu ký	13,273,117
		Phí giao dịch CK	28,060,400
Ngân hàng Báo Việt	Công ty cùng Tập đoàn	Phí giao dịch CK	142,136,290
Báo Việt Hà nội	Công ty cùng Tập đoàn	Thuê văn phòng	-31,950,000
Công ty CP Đầu Tư Báo Việt	Công ty cùng Tập đoàn	Thuê văn phòng	-1,250,011,466
Quỹ đầu tư CP Năng Động Báo Việt	Công ty cùng Tập đoàn	Phí giao dịch CK	45,587,651

Vào ngày kết thúc quý 1/2014, các khoản phải thu (+) và phải trả (-) với các bên liên quan như sau:

Bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Giá trị (VNĐ) phải thu (+), phải trả (-)
Tập đoàn Báo Việt	Công ty mẹ	Thuê văn phòng	-4,410,183,738
		Chi phí CNTT	-2,353,307,177
		Chi phí khác	-155,114,675
Báo Việt Nhân thọ	Công ty cùng Tập đoàn	Phí cung cấp DV báo giá	17,500,000
		Thuê văn phòng	-124,500,000
		Phí lưu ký CK	
Báo Hiểm Báo Việt	Công ty cùng Tập đoàn	Thuê văn phòng	-31,950,000

Thu nhập của các thành viên Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc

	Quý I/2014 (VNĐ)	Quý I/2013 (VNĐ)
Lương và thưởng của Ban Tổng Giám đốc	1,722,470,751	1,576,043,610
Thù lao thành viên HĐQT & ban kiểm soát	139,000,000	
Tổng cộng	1,861,470,751	1,576,043,610

Phương hướng kinh doanh trong thời gian tới:

Trong thời gian tới, Công ty tiếp tục sử dụng nguồn vốn cho các hoạt động động kinh doanh được Ủy ban chứng khoán Nhà nước cấp phép. Thực hiện định hướng kinh doanh theo hướng tập trung vào hoạt động môi giới, các dịch vụ tài chính, doanh thu trên vốn... hoạt động tự doanh triển khai trên quan điểm thận trọng và bảo toàn vốn.

Lập ngày 15 tháng 04 năm 2014

Người lập

(Ký, họ tên)

Phạm Thị Thùy Dương

Kế Toán Trưởng

(Ký, họ tên)

Nguyễn Hồng Thủy

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên)



Như Đình Hòa

(Theo Thông tư 162/2010/TT-BTC ngày 20/10/2010 hướng dẫn sửa đổi, bổ sung Thông tư 95/2008/TT-BTC ngày 24/10/2008)
 Điểm 04 Mục V - Tình hình đầu tư tài chính

Chi tiêu	Số lượng		Giá trị theo số kế toán		So với giá trị trường						Ghi chú	
	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Tăng		Giảm		Tổng giá trị theo giá trị trường			
					Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ		
I. Chứng khoán thương mại	1.611.993	1.000.583	103.029.791,010	85.267.306,090	-	470.469,860	(16,760,206,672)	(16,150,121,162)	86,269,584,338	69,587,654,788		
- Cổ phiếu (Chi tiết danh mục cổ phiếu bị giảm giá/rủi)												
- Trái phiếu (Chi tiết danh mục trái phiếu bị giảm giá/rủi ro)	827.113	215.703	24.541.791,010	6.779,306,090	-	470,469,860	(650,527,310)	(40,441,800)	23,891,263,700	7,209,334,150		
- Chứng chỉ quỹ (Chi tiết danh mục chứng chỉ quỹ bị giảm giá/rủi ro)	784.880	784.880	78,488,000,000	78,488,000,000	-	-	(16,109,679,362)	(16,109,679,362)	62,378,330,638	62,378,320,638		
- Chứng khoán khác (Chi tiết danh mục chứng khoán bị giảm giá/rủi ro)												
II. Chứng khoán đầu tư												
1. Chứng khoán sẵn sàng để bán												
+ Cổ phiếu (Chi tiết danh mục cổ phiếu bị giảm giá/rủi)												
+ Trái phiếu Chính phủ (Chi tiết danh mục trái phiếu Chính phủ bị giảm giá/rủi ro)												
+ Trái phiếu Công ty (Chi tiết danh mục trái phiếu công ty bị giảm giá/rủi ro)												
+ Chứng chỉ quỹ (Chi tiết danh mục chứng chỉ quỹ bị giảm giá/rủi ro)												
+ Chứng khoán khác (Chi tiết danh mục chứng khoán bị giảm giá/rủi ro)												

Nguyễn

Chi tiêu	Số lượng		Giá trị theo số kế toán		Ghi chú
	Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm	
2. Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn					
+ Trái phiếu Chính phủ (Chi tiết danh mục trái phiếu Chính phủ bị giảm giá)					
+ Trái phiếu Công ty (Chi tiết danh mục trái phiếu công ty bị giảm giá/rủi ro)					

	Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm
+ Chứng chỉ quỹ (Chi tiết danh mục chứng chỉ quỹ bị giám giá/rủi ro) + Chứng khoán khác (Chi tiết danh mục chứng khoán bị giám giá/rủi ro)				
III. Đầu tư góp vốn - Đầu tư vào công ty con (Chi tiết các khoản đầu tư vào công ty con bị lỗ) - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết (Chi tiết các khoản đầu tư tài chính khác)				

Noted