

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 01.2011

Công ty cổ phần chứng khoán

PHÚ HƯNG

CK - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

| Chi tiêu | Mã chi tiêu | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|-------------|-------------|------------------------|------------------------|
| TÀI SẢN | | | | |
| A- TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 420,549,074,560 | 555,574,599,561 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 195,512,195,240 | 172,152,325,449 |
| 1. Tiền | 111 | | 33,451,473,914 | 34,922,978,263 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 162,060,721,326 | 137,229,347,186 |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | 19,055,184,829 | 21,627,441,217 |
| 1. Đầu tư ngắn hạn | 121 | | 23,492,805,771 | 22,949,888,476 |
| 2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn | 129 | | (4,437,620,942) | (1,322,447,259) |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 203,451,034,876 | 359,632,202,630 |
| 1. Phải thu khách hàng | 131 | | - | - |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 567,371,007 | 294,791,566 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | - | - |
| 4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán | 135 | | 192,843,475,231 | 353,024,133,585 |
| 5. Các khoản phải thu khác | 138 | | 13,040,188,638 | 9,313,277,479 |
| 6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | 139 | | (3,000,000,000) | (3,000,000,000) |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | - | - |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | - | - |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 149 | | - | - |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 2,530,659,615 | 2,162,630,265 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 2,119,418,331 | 1,791,649,037 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | - | - |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 154 | | - | 46,635,410 |
| 4. Giao dịch mua bán lại Trái phiếu Chính phủ | 157 | | - | - |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 158 | | 411,241,284 | 324,345,818 |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 133,931,972,471 | 54,667,634,440 |
| 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 | | 38,043,800,953 | 40,362,727,618 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | | 25,917,890,423 | 27,731,822,071 |
| - Nguyên giá | 222 | | 40,904,869,245 | 40,826,276,845 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | (14,986,978,822) | (13,094,454,774) |
| 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 | | 9,727,073,030 | 10,232,068,047 |
| - Nguyên giá | 228 | | 13,339,377,210 | 13,233,172,225 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 229 | | (3,612,304,180) | (3,001,104,178) |
| 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 230 | | 2,398,837,500 | 2,398,837,500 |
| 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 | | 87,715,147,995 | 7,515,147,995 |
| 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 | | 95,215,147,995 | 15,015,147,995 |
| - Chứng khoán sẵn sàng để bán | 254 | | 95,215,147,995 | 15,015,147,995 |
| - Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | - | - |
| 4. Đầu tư dài hạn khác | 258 | | - | - |
| 5. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn | 259 | | (7,500,000,000) | (7,500,000,000) |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 8,173,023,523 | 6,789,758,827 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 169,984,831 | 265,638,080 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | 750,000,000 | 750,000,000 |
| 3. Tiền nộp Quý hỗ trợ thanh toán | 263 | | 3,287,938,132 | 1,905,935,767 |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | 3,965,100,560 | 3,868,184,980 |
| VI. Lợi thế thương mại | 269 | | - | - |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN(270=100+200) | 270 | | 554,481,047,031 | 610,242,234,001 |
| NGUỒN VỐN | | | | |
| A. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 258,073,533,194 | 307,702,268,362 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 256,990,308,194 | 306,619,043,362 |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn | 311 | | 101,700,000,000 | 162,600,000,000 |
| 2. Phải trả người bán | 312 | | 99,360,634 | 247,048,336 |
| 3. Người mua trả tiền trước | 313 | | 723,308,000 | 535,910,000 |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 314 | | 774,238,009 | 2,820,658,399 |
| 5. Phải trả người lao động | 315 | | - | - |
| 6. Chi phí phải trả | 316 | | 5,967,187,423 | 6,450,981,703 |
| 7. Phải trả nội bộ | 317 | | - | - |
| 8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | 319 | | 4,169,414,754 | 5,092,091,732 |
| 9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán | 320 | | 143,555,155,019 | 128,846,454,337 |
| 10. Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu | 321 | | 1,644,355 | 25,898,855 |

| | | | | |
|---|------------|--|------------------------|------------------------|
| 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 | | 1,083,225,000 | 1,083,225,000 |
| 1. Phải trả dài hạn người bán | 331 | | - | - |
| 2. Phải trả dài hạn nội bộ | 332 | | - | - |
| 3. Phải trả dài hạn khác | 333 | | 52,800,000 | 52,800,000 |
| 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 | | 1,030,425,000 | 1,030,425,000 |
| 7. Dự phòng phải trả dài hạn | 337 | | - | - |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 338 | | - | - |
| 9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 339 | | - | - |
| 10. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư | 359 | | - | - |
| B.VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 296,407,513,837 | 302,539,965,639 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | | 296,407,513,837 | 302,539,965,639 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 300,000,000,000 | 300,000,000,000 |
| 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 | | 2,033,547,307 | 2,033,547,307 |
| 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 420 | | (5,626,033,470) | 506,418,332 |
| 11. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 421 | | - | - |
| 12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 422 | | - | - |
| C. LỢI ÍCH CŨ ĐÓNG THIẾU SỔ | 439 | | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | | 554,481,047,031 | 610,242,234,001 |
| CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG | | | | |
| 1. Tài sản cố định thuê ngoài | 001 | | - | - |
| 2. Vật tư, chứng chỉ có giá nhận giữ hộ | 002 | | - | - |
| 3. Tài sản nhận ký cược | 003 | | - | - |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý | 004 | | - | - |
| 5. Ngoại tệ các loại | 005 | | - | - |
| 6. Chứng khoán lưu ký | 006 | | 691,964,430,000 | 696,925,300,000 |
| 6.1. Chứng khoán giao dịch | 007 | | 672,876,560,000 | 661,446,350,000 |
| 6.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký | 008 | | 5,891,830,000 | 5,465,770,000 |
| 6.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước | 009 | | 619,048,620,000 | 612,151,250,000 |
| 6.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài | 010 | | 47,936,110,000 | 43,829,330,000 |
| 6.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác | 011 | | - | - |
| 6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch | 012 | | 1,134,070,000 | 3,211,650,000 |
| 6.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký | 013 | | - | - |
| 6.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước | 014 | | 1,134,070,000 | 3,211,650,000 |
| 6.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng nước ngoài | 015 | | - | - |
| 6.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác | 016 | | - | - |
| 6.3. Chứng khoán cầm cố | 017 | | | |
| 6.3.1. Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký | 018 | | - | - |
| 6.3.2. Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước | 019 | | - | - |
| 6.3.3. Chứng khoán cầm cố của khách hàng nước ngoài | 020 | | - | - |
| 6.3.4. Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác | 021 | | - | - |
| 6.4. Chứng khoán tạm giữ | 022 | | | |
| 6.4.1. Chứng khoán tạm giữ của thành viên lưu ký | 023 | | - | - |
| 6.4.2. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng trong nước | 024 | | - | - |
| 6.4.3. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng nước ngoài | 025 | | - | - |
| 6.4.4. Chứng khoán tạm giữ của tổ chức khác | 026 | | - | - |
| 6.5. Chứng khoán chờ thanh toán | 027 | | 17,953,800,000 | 32,267,300,000 |
| 6.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký | 028 | | - | 100,000,000 |
| 6.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước | 029 | | 17,791,200,000 | 32,005,900,000 |
| 6.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước ngoài | 030 | | 162,600,000 | 161,400,000 |
| 6.5.4. Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác | 031 | | - | - |
| 6.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút | 032 | | | |
| 6.6.1. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của thành viên lưu ký | 033 | | - | - |
| 6.6.2. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng trong nước | 034 | | - | - |
| 6.6.3. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng nước ngoài | 035 | | - | - |
| 6.6.4. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của tổ chức khác | 036 | | - | - |
| 6.7. Chứng khoán chờ giao dịch | 037 | | | |
| 6.7.1. Chứng khoán chờ giao dịch của thành viên lưu ký | 038 | | - | - |
| 6.7.2. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng trong nước | 039 | | - | - |
| 6.7.3. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng nước ngoài | 040 | | - | - |
| 6.7.4. Chứng khoán chờ giao dịch của tổ chức khác | 041 | | - | - |
| 6.8. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay | 042 | | | |
| 6.8.1. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của thành viên lưu ký | 043 | | - | - |
| 6.8.2. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của khách hàng trong nước | 044 | | - | - |
| 6.8.3. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của khách hàng nước ngoài | 045 | | - | - |
| 6.8.4. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của tổ chức khác | 046 | | - | - |
| 6.9. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch | 047 | | - | - |
| 7. Chứng khoán lưu ký công ty đại chúng chưa niêm yết | 050 | | 27,182,810,000 | 27,163,190,000 |
| 7.1. Chứng khoán giao dịch | 051 | | 25,826,870,000 | 25,833,250,000 |

| | | | |
|--|------------|----------------------|----------------------|
| 7.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký | 052 | - | - |
| 7.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước | 053 | 25,826,870,000 | 25,833,250,000 |
| 7.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài | 054 | - | - |
| 7.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác | 055 | - | - |
| 7.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch | 056 | 1,329,940,000 | 1,329,940,000 |
| 7.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký | 057 | - | - |
| 7.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước | 058 | 1,329,940,000 | 1,329,940,000 |
| 7.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng nước ngoài | 059 | - | - |
| 7.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác | 060 | - | - |
| 7.3. Chứng khoán cầm cố | 061 | - | - |
| 7.3.1. Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký | 062 | - | - |
| 7.3.2. Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước | 063 | - | - |
| 7.3.3. Chứng khoán cầm cố của khách hàng nước ngoài | 064 | - | - |
| 7.3.4. Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác | 065 | - | - |
| 7.4. Chứng khoán tạm giữ | 066 | - | - |
| 7.4.1. Chứng khoán tạm giữ của thành viên lưu ký | 067 | - | - |
| 7.4.2. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng trong nước | 068 | - | - |
| 7.4.3. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng nước ngoài | 069 | - | - |
| 7.4.4. Chứng khoán tạm giữ của tổ chức khác | 070 | - | - |
| 7.5. Chứng khoán chờ thanh toán | 071 | 26,000,000 | - |
| 7.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký | 072 | - | - |
| 7.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước | 073 | 26,000,000 | - |
| 7.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước ngoài | 074 | - | - |
| 7.5.4. Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác | 075 | - | - |
| 7.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút | 076 | - | - |
| 7.6.1. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của thành viên lưu ký | 077 | - | - |
| 7.6.2. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng trong nước | 078 | - | - |
| 7.6.3. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng nước ngoài | 079 | - | - |
| 7.6.4. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của tổ chức khác | 080 | - | - |
| 7.7. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch | 081 | - | - |
| 8. Chứng khoán chưa lưu ký của khách hàng | 082 | - | - |
| 9. Chứng khoán chưa lưu ký của công ty chứng khoán | 083 | - | - |
| 10. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá | 084 | - | - |
| 11. Quỹ khen thưởng phúc lợi | 323 | - | - |

TPHCM, ngày 14 tháng 04 năm 2011

Người lập



Nguyễn Thị Ngọc Thùy
Kế toán trưởng

Người duyệt




Cheng Chang Chong
Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN PHÚ HƯNG
 Địa chỉ: 801 Nguyễn Văn Linh Quận 7 TP HCM
 Tel: 54135479 Fax: 54135472

Báo cáo tài chính
 Quý 1 năm tài chính 2011

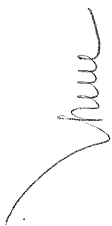
Mẫu số B02 CTCK

CK - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ 1 NĂM 2011

| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Quý 1 năm nay | Quý 1 năm trước | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm nay) | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm trước) |
|---|-------------|------------------------|------------------------|---|---|
| 1. Doanh thu | 01 | 22,996,363,302 | 18,220,548,115 | 22,996,363,302 | 18,220,548,115 |
| Trong đó: | | | | | |
| - Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán | 01.1 | 3,705,350,078 | 9,053,722,345 | 3,705,350,078 | 9,053,722,345 |
| - Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn | 01.2 | 142,340,109 | 913,444,453 | 142,340,109 | 913,444,453 |
| - 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 | 36,808,200 | 25,000,000 | 36,808,200 | 25,000,000 |
| - Doanh thu lưu ký chứng khoán | 01.6 | | 12,580,000 | | 12,580,000 |
| - Doanh thu hoạt động ủy thác đầu giá | 01.7 | | 1,666,650 | | 1,666,650 |
| - Doanh thu cho thuê sử dụng tài sản | 01.8 | | | | |
| - Doanh thu khác | 01.9 | 19,111,864,915 | 8,214,134,667 | 19,111,864,915 | 8,214,134,667 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | - | - | - | - |
| 3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh | 10 | 22,996,363,302 | 18,220,548,115 | 22,996,363,302 | 18,220,548,115 |
| 4. Chi phí hoạt động kinh doanh | 11 | (22,706,180,781) | (16,798,818,072) | (22,706,180,781) | (16,798,818,072) |
| 5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh | 20 | 290,182,521 | 1,421,730,043 | 290,182,521 | 1,421,730,043 |
| 6. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | (7,060,290,584) | (7,113,579,962) | (7,060,290,584) | (7,113,579,962) |
| 7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | (6,770,108,063) | (5,691,849,919) | (6,770,108,063) | (5,691,849,919) |
| 8. Thu nhập khác | 31 | 637,656,261 | 234,904,226 | 637,656,261 | 234,904,226 |
| 9. Chi phí khác | 32 | | (5,001,543) | | (5,001,543) |
| 10. Lợi nhuận khác | 40 | 637,656,261 | 229,902,683 | 637,656,261 | 229,902,683 |
| 11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | (6,132,451,802) | (5,461,947,236) | (6,132,451,802) | (5,461,947,236) |
| 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 | (6,132,451,802) | (5,461,947,236) | (6,132,451,802) | (5,461,947,236) |
| 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 | - | - | - | - |

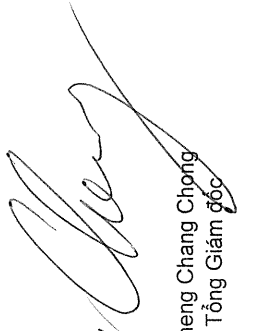
TPHCM, ngày 14 tháng 04 năm 2011

Người lập



Nguyễn Thị Ngọc Thùy
Kế toán trưởng

Người duyệt



Cheng Chang Chong
Tổng Giám đốc

CK - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - QUÝ - 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 | | (6,132,451,802) | (5,461,947,236) |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | 11,743,289,681 | 1,050,169,083 |
| - Khấu hao TSCĐ | 02 | | 2,503,724,050 | 1,611,018,822 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | 3,115,173,683 | 2,644,926,957 |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện | 04 | | - | - |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | (142,340,109) | 665,496,025 |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 6,266,732,057 | (3,871,272,721) |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 5,610,837,879 | (4,411,778,153) |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | 156,283,247,807 | (78,937,852,263) |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | - | - |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | | 8,635,165,342 | (22,356,427,448) |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | (1,711,033,990) | (346,577,700) |
| - Tiền lãi vay đã trả | 13 | | (3,630,632,567) | - |
| - 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 | | - | - |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 165,187,584,471 | (106,052,635,564) |
| 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 | | (184,797,385) | (5,593,401,725) |
| 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 | | (80,742,917,295) | (63,551,175,331) |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | - | 44,087,029,000 |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | - | 3,871,272,721 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (80,927,714,680) | (21,186,275,335) |
| 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 | | 304,680,000,000 | 45,000,000,000 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | (365,580,000,000) | (16,000,000,000) |
| 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 | | (60,900,000,000) | 29,000,000,000 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40) | 50 | | 23,359,869,791 | (98,238,910,899) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 172,152,325,449 | 253,724,180,373 |
| 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 | | 195,512,195,240 | 155,485,269,474 |

TPHCM, ngày 14 tháng 04 năm 2011

Người lập



Nguyễn Thị Ngọc Thùy
 Kế toán trưởng

Người duyệt




Cheng Chang Chong
 Tổng Giám đốc

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU
 Quý 1 năm 2011

BVT: VND

| Chi tiêu | Thuyết minh | Số dư đầu năm | | Số tăng / giảm | | | | Số dư cuối năm | |
|--------------------------------------|-------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | | Năm trước | Năm nay | Năm trước | | Năm nay | | Năm trước | Năm nay |
| | | | | Tăng | Giảm | Tăng | Giảm | | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | 135,000,000,000 | 300,000,000,000 | 165,000,000,000 | | | | 300,000,000,000 | 300,000,000,000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | | | | | | | | | |
| 3. Vốn khác của chủ sở hữu | | | | | | | | | |
| 4. Cổ phiếu quỹ | | | | | | | | | |
| 5. Chính lệch đánh giá lại tài sản | | | | | | | | | |
| 6. Chính lệch tỷ giá hối đoái | | | | | | | | | |
| 7. Quý đầu tư phát triển | | | | | | | | | |
| 8. Quý dự phòng tài chính | | | | | | | | | |
| 9. Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | | 1,303,785,612 | 2,033,547,307 | | | | | 1,303,785,612 | 2,033,547,307 |
| 10. Lợi nhuận chưa phân phối | | (26,396,910,000) | 506,418,332 | | (5,461,847,236) | | | (31,856,857,236) | (5,626,033,470) |
| Cộng | | 109,906,875,612 | 302,539,966,639 | 165,000,000,000 | (5,461,847,236) | - | (6,132,451,802) | 265,444,928,376 | 296,407,513,837 |

Người lập

Nguyễn Thị Ngọc Thủy

Nguyễn Thị Ngọc Thủy
 Kế toán trưởng

TPHCM, ngày 14 tháng 04 năm 2011

Người duyệt

Cheng Chang Chong

Cheng Chang Chong
 Tổng Giám đốc

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho giai đoạn tài chính từ ngày 01 tháng 01 năm 2011 đến ngày 31 tháng 12 năm 2011

1 - ĐƠN VỊ BÁO CÁO

Công ty Cổ phần Chứng khoán Phú Hưng là Công ty Cổ phần được thành lập tại Việt Nam theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103005552 ngày 15 tháng 11 năm 2006 và được điều chỉnh ngày 14 tháng 12 năm 2006. Hoạt động chính của Công ty là thực hiện các hoạt động môi giới chứng khoán, các hoạt động kinh doanh chứng khoán, dịch vụ tư vấn đầu tư chứng khoán và dịch vụ lưu ký chứng khoán theo Giấy phép kinh doanh chứng khoán số 23/UBCK-GPHDKD ngày 01 tháng 12 năm 2006 do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước Việt Nam cấp và được điều chỉnh ngày 29 tháng 12 năm 2006, ngày 22 tháng 06 năm 2007, ngày 30 tháng 08 năm 2007, ngày 02 tháng 11 năm 2007, ngày 26 tháng 11 năm 2007, ngày 17 tháng 03 năm 2008, ngày 05 tháng 09 năm 2008, ngày 25 tháng 01 năm 2009, ngày 28 tháng 04 năm 2009 và ngày 12 tháng 01 năm 2010.

2 - TÓM TẮT NHỮNG CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

Sau đây là những chính sách kế toán chủ yếu được Công ty áp dụng trong việc lập các báo cáo tài chính này.

1 - Cơ sở lập báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính trình bày bằng Đồng Việt Nam ("VND"), được lập phù hợp với Thông tư số 95/2008/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 24 tháng 10 năm 2008 về Hướng dẫn kế toán áp dụng đối với công ty chứng khoán, các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Hệ thống Kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý liên quan.

Báo cáo tài chính, ngoại trừ báo cáo lưu chuyển tiền tệ, được lập trên cơ sở dồn tích theo nguyên tắc giá gốc. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ được lập theo phương pháp gián tiếp.

2 - Năm tài chính

Năm tài chính của Công ty là từ ngày 01 tháng 01 đến ngày 31 tháng 12.

3 - Các giao dịch bằng ngoại tệ

Các khoản mục tài sản và công nợ có gốc bằng các đơn vị tiền khác với VND được quy đổi sang VND theo tỷ giá hối đoái của ngày kết thúc niên độ kế toán. Các giao dịch bằng các đơn vị tiền tệ khác VND phát sinh trong năm được quy đổi sang VND theo tỷ giá hối đoái xấp xỉ tỷ giá hối đoái tại ngày giao dịch.

Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá đã thực hiện và chưa thực hiện được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh phù hợp với Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 10 ("CMKT 10") – Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái.

4 - 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, có thể dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định, ít rủi ro về thay đổi giá trị và được sử dụng cho mục đích đáp ứng các cam kết chi tiền ngắn hạn hơn là cho mục đích đầu tư hay các mục đích khác.

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm các khoản tiền thanh toán giao dịch chứng khoán của nhà đầu tư mà những khoản tiền này được hạch toán riêng biệt với số dư tài khoản tại ngân hàng của Công ty.

5 - Chứng khoán thương mại và chứng khoán đầu tư dài hạn

a - Phân loại

Công ty phân loại các cổ phiếu niêm yết và chưa niêm yết được mua với mục đích kinh doanh là chứng khoán thương mại.

Chứng khoán đầu tư dài hạn là những chứng khoán vốn được nắm giữ trong thời gian không ấn định trước và có thể được bán ra vào bất cứ thời điểm nào.

b- Ghi nhận

Công ty ghi nhận các chứng khoán thương mại và các chứng khoán đầu tư dài hạn tại ngày ký kết các điều khoản hợp đồng đầu tư (ngày giao dịch).

c - Đánh giá

Chứng khoán thương mại và chứng khoán đầu tư dài hạn đã niêm yết được phản ánh theo nguyên giá trừ đi dự phòng giảm giá chứng khoán tham khảo theo giá đóng cửa chứng khoán tại Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh và giá bình quân tại Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

Nguyên giá của chứng khoán thương mại và chứng khoán đầu tư dài hạn được tính theo phương pháp bình quân gia quyền.

Chứng khoán đầu tư dài hạn chưa niêm yết nhưng được tự do mua bán trên thị trường OTC được phản ánh theo nguyên giá trừ đi dự phòng giảm giá bằng cách tham khảo giá giao dịch được cung cấp bởi ba công ty chứng khoán.

Chứng khoán đầu tư dài hạn không được tự do mua bán trên thị trường, được phản ánh theo nguyên giá, trừ đi dự phòng giảm giá dựa trên đánh giá của ban giám đốc. Ban giám đốc xác định giá trị của khoản dự phòng giảm giá sau khi xem xét nguyên giá, điều kiện của thị trường, tình hình hoạt động kinh doanh hiện tại và tương lai và dòng tiền sự kiện.

Dự phòng giảm giá chứng khoán thương mại và chứng khoán đầu tư dài hạn được đề cập ở trên sẽ được hoàn nhập khi việc tăng lên sau đó của giá trị có thể thu hồi là do sự kiện khách quan xảy ra sau khi khoản dự phòng được ghi nhận. Khoản dự phòng chỉ được hoàn nhập đến mức tối đa bằng giá trị ghi sổ của khoản đầu tư khi chưa lập dự phòng.

d - Chấm dứt ghi nhận

Chứng khoán thương mại và chứng khoán đầu tư dài hạn được chấm dứt ghi nhận khi các quyền lợi nhận các luồng tiền tệ từ các khoản đầu tư đã hết hoặc Công ty chuyển phần lớn rủi ro và lợi ích của việc sở hữu.

6 - Các khoản phải thu

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được phản ánh theo nguyên giá trừ đi dự phòng phải thu nợ khó đòi.

7 - Tài sản cố định hữu hình

a - Nguyên giá

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua, thuế nhập khẩu, các loại thuế mua hàng không hoàn lại và chi phí phân bổ trực tiếp để đưa tài sản đến vị trí và trạng thái hoạt động cho mục đích sử dụng đã dự kiến, và chi phí tháo dỡ và di dời tài sản và khôi phục hiện trường tại địa điểm đặt tài sản. Các chi phí phát sinh sau khi tài sản cố định hữu hình đã đưa vào hoạt động như chi phí sửa chữa, bảo dưỡng và đại tu thường được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong năm tại thời điểm phát sinh chi phí. Trong các trường hợp có thể chứng minh một cách rõ ràng rằng các khoản chi phí này làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai dự tính thu được do việc sử dụng tài sản cố định hữu hình vượt trên mức hoạt động tiêu chuẩn đã được đánh giá ban đầu, thì các chi phí này được vốn hóa như một khoản nguyên giá tăng thêm của tài sản cố định hữu hình.

b - Khấu hao

Khấu hao được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản cố định hữu hình. Thời gian hữu dụng ước tính như sau:

| | |
|----------------------|-----------|
| - Nâng cấp văn phòng | 5 năm |
| - Thiết bị văn phòng | 5 - 7 năm |
| - Đồ đạc | 3 - 5 năm |

8 - Tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình chủ yếu bao gồm phần mềm vi tính. Giá mua của phần mềm vi tính mới mà phần mềm vi tính này không là một bộ phận không thể tách rời với phần cứng có liên quan thì được vốn hóa và hạch toán như tài sản cố định vô hình. Phần mềm vi tính được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong vòng 3 đến 7 năm.

9 - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang phản ánh các khoản chi phí xây dựng và phần mềm vi tính chưa được lắp đặt xong và chưa đưa vào sử dụng. Không tính khấu hao cho chi phí xây dựng cơ bản dở dang trong quá trình xây dựng và lắp đặt.

10 - Chi phí trả trước dài hạn

Chi phí trả trước dài hạn khác

Chi phí trả trước dài hạn khác được hạch toán theo nguyên giá và được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong vòng hai năm.

11 - Các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Các khoản phải trả thương mại và phải trả khác được phân ánh theo nguyên giá.

12 - Dự phòng

Một khoản dự phòng được ghi nhận nếu, do kết quả của một sự kiện trong quá khứ, Công ty có nghĩa vụ pháp lý hiện tại hoặc liên đới có thể ước tính một cách đáng tin cậy, và chắc chắn sẽ làm giảm sút các lợi ích kinh tế trong tương lai để thanh toán các nghĩa vụ về khoản nợ phải trả do nghĩa vụ đó. Khoản dự phòng được xác định bằng cách chiết khấu dòng tiền dự kiến phải trả trong tương lai với tỷ lệ chiết khấu trước thuế phản ánh đánh giá của thị trường ở thời điểm hiện tại về giá trị thời gian của tiền và rủi ro cụ thể của khoản nợ đó.

13 - Thuế

Thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên lợi nhuận hoặc lỗ của kỳ bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại. Thuế thu nhập doanh nghiệp được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh ngoại trừ trường hợp có các khoản thuế thu nhập liên quan đến các khoản mục được ghi nhận thẳng vào vốn chủ sở hữu, thì khi đó các thuế thu nhập này cũng được ghi nhận thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế dự kiến phải nộp dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ, sử dụng các mức thuế suất có hiệu lực hoặc cơ bản có hiệu lực tại ngày kết thúc niên độ kế toán, và các khoản điều chỉnh thuế phải nộp liên quan đến những kỳ trước.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính theo phương pháp bảng cân đối kế toán, cho các chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của các khoản mục tài sản và nợ phải trả cho mục đích báo cáo tài chính và giá trị sử dụng cho mục đích tính thuế. Giá trị của thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận dựa trên cách thức thu hồi hoặc thanh toán giá trị ghi sổ của các khoản mục tài sản và nợ phải trả được dự kiến sử dụng các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận trong phạm vi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để các khoản chênh lệch tạm thời có thể sử dụng được. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại được ghi giảm trong phạm vi không còn chắc chắn là các lợi ích về thuế liên quan này sẽ hiện thực hóa được.

14 - Vốn cổ phần

Cổ phiếu phổ thông

Cổ phiếu phổ thông được phân loại như vốn chủ sở hữu. Chi phí liên quan trực tiếp đến việc phát hành cổ phiếu phổ thông được ghi nhận là một khoản giảm vốn chủ sở hữu.

15 - Quỹ dự trữ pháp định

Quỹ dự trữ bổ sung vốn cổ phần được tính dựa trên lợi nhuận sau thuế. Mục đích của quỹ này là dùng để bổ sung vốn cổ phần.

Quỹ dự phòng tài chính được phân bổ từ lợi nhuận sau thuế và dùng để bù đắp cho khoản lỗ phát sinh trong quá trình hoạt động kinh doanh thông thường. Quỹ dự phòng này và quỹ dự trữ bổ sung vốn cổ phần được lập theo qui định của pháp luật và không được phép phân phối.

16 - Doanh thu

a - Doanh thu từ môi giới chứng khoán

Doanh thu từ hoạt động môi giới chứng khoán được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi giao dịch chứng khoán của khách hàng được thực hiện.

b - Doanh thu từ đầu tư chứng khoán

Doanh thu từ hoạt động đầu tư chứng khoán được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh dựa trên thông báo khớp lệnh cho các giao dịch kinh doanh chứng khoán từ Sở giao dịch chứng khoán (đối với các chứng khoán đã niêm yết) và thỏa thuận chuyển nhượng tài sản đã được hoàn tất (đối với các chứng khoán chưa niêm yết).

c - Doanh thu từ vấn đầu tư chứng khoán

Doanh thu từ hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo tiến độ hoàn thành các giao dịch tại ngày lập bảng cân đối kế toán. Tiến độ hoàn thành được đánh giá dựa trên công việc thực hiện.

d - Doanh thu từ vốn kinh doanh

Doanh thu về vốn kinh doanh chủ yếu phản ánh thu nhập lãi tiền gửi tại ngân hàng và các khoản tạm ứng cho khách hàng. Doanh thu về vốn kinh doanh được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trên cơ sở dồn tích.

e - Doanh thu từ cổ tức

Doanh thu từ cổ tức được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi quyền nhận cổ tức của công ty được thiết lập.

17 - Chi phí lãi vay

Chi phí lãi vay được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trên cơ sở dồn tích.

18 - Các khoản thanh toán cho thuê hoạt động

Các khoản thanh toán cho thuê hoạt động được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng dựa vào thời hạn của hợp đồng thuê. Các khoản hoa hồng cho thuê được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh như là một bộ phận hợp thành của tổng chi phí thuê.

19 - Dự phòng trợ cấp thôi việc

Theo Bộ luật Lao động Việt Nam, khi nhân viên làm việc cho công ty từ 12 tháng trở lên ("nhân viên đủ điều kiện") tự nguyện chấm dứt hợp đồng lao động của mình thì bên sử dụng lao động phải thanh toán tiền trợ cấp thôi việc cho nhân viên đó tính dựa trên số năm làm việc và mức lương tại thời điểm thôi việc của nhân viên đó. Dự phòng trợ cấp thôi việc được lập trên cơ sở mức lương hiện tại của nhân viên và thời gian họ làm việc cho Công ty.

Theo Luật Bảo hiểm Xã hội, kể từ ngày 1 tháng 1 năm 2009, Công ty và các nhân viên phải đóng vào quỹ bảo hiểm thất nghiệp do Bảo hiểm Xã hội Việt Nam quản lý. Mức đóng bởi mỗi bên được tính bằng 1% của mức thấp hơn giữa lương cơ bản của nhân viên và 20 lần mức lương tối thiểu chung được Chính phủ quy định trong từng thời kỳ. Với việc áp dụng chế độ bảo hiểm thất nghiệp, Công ty không phải lập dự phòng trợ cấp thôi việc cho thời gian làm việc của nhân viên sau ngày 1 tháng 1 năm 2009. Tuy nhiên, trợ cấp thôi việc phải trả cho các nhân viên đủ điều kiện hiện có tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2008 sẽ được xác định dựa trên số năm làm việc của nhân viên được tính đến 31 tháng 12 năm 2008 và mức lương bình quân của họ trong vòng sáu tháng trước thời điểm thôi việc.

20 - Lãi trên cổ phiếu

Công ty trình bày lãi cơ bản và lãi suy giảm trên cổ phiếu (EPS) cho các cổ phiếu phổ thông. Lãi cơ bản trên cổ phiếu được tính bằng cách lấy lãi hoặc lỗ thuộc về cổ đông phổ thông của Công ty chia cho số lượng cổ phiếu phổ thông bình quân gia quyền lưu hành trong năm. Lãi suy giảm trên cổ phiếu được xác định bằng cách điều chỉnh lãi hoặc lỗ thuộc về cổ đông phổ thông và số lượng cổ phiếu phổ thông trung bình lưu hành có tính đến các ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông tiềm năng.

21 - Các bên liên quan

Các bên được xem là bên liên quan nếu một bên có khả năng, trực tiếp hay gián tiếp, kiểm soát bên kia hay có ảnh hưởng đáng kể đến bên kia trong việc đưa ra các quyết định tài chính và hoạt động kinh doanh. Các bên cũng được xem là bên liên quan nếu các bên cùng chịu sự kiểm soát chung hay chịu ảnh hưởng đáng kể chung.

22 - Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán

Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán, như được định nghĩa trong Thông tư số 95/2008/TT-BTC do Bộ Tài Chính ban hành ngày 24 tháng 10 năm 2008 về Hướng dẫn kế toán áp dụng đối với công ty chứng khoán được trình bày ở các thuyết minh liên quan của báo cáo tài chính.

3 - TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

| | Ngày 31/03/2011 | Ngày 31/12/2010 |
|--|------------------------|------------------------|
| - Tiền mặt | 19,550,194 | 54,988,922 |
| - Tiền gửi ngân hàng | 33,431,923,720 | 34,867,989,341 |
| - Các khoản tương đương tiền | 162,060,721,326 | 137,229,347,186 |
| <i>Trong đó tiền ký quỹ của nhà đầu tư</i> | <u>42,488,450,198</u> | <u>34,931,653,634</u> |
| | <u>195,512,195,240</u> | <u>172,152,325,449</u> |

4 - GIÁ TRỊ KHỐI LƯỢNG GIAO DỊCH THỰC HIỆN

| Chỉ tiêu | Khối lượng giao dịch thực hiện trong quý | Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong quý |
|-----------------------------------|---|---|
| a) Cửa công ty chứng khoán | | |
| - Cổ phiếu | | |
| - Trái phiếu | | |
| - Chứng khoán khác | | |
| b) Cửa nhà đầu tư | | |
| - Cổ phiếu | 82,957,490 | 1,486,582,930,000 |
| - Trái phiếu | 12,000 | 1,200,000,000 |
| - Chứng khoán khác | 169,230 | 969,269,000 |
| | 83,138,720 | 1,488,752,199,000 |

5 - TÌNH HÌNH ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

Chi tiết các chứng khoán được nắm giữ bởi Công ty tại ngày 31 tháng 03 năm 2011 như sau:

| Chi tiêu | Số lượng | | Giá trị theo số kế toán | | So với giá thị trường | | | | Tổng giá trị theo giá thị trường | |
|--|-----------|---------|-------------------------|----------------|-----------------------|-------------|------------|-----------------|----------------------------------|----------------|
| | Cuối năm | Đầu năm | Cuối năm | Đầu năm | Cuối năm | Đầu năm | Tăng | Giảm | Cuối năm | Đầu năm |
| I. Chứng khoán thương mại | 659,588 | 628,341 | 23,492,805,772 | 22,949,888,476 | | 219,200,161 | 76,805,269 | (1,322,447,259) | 19,131,990,099 | 21,846,641,378 |
| Cổ phiếu | 590,318 | 559,071 | 17,090,233,772 | 16,547,316,476 | | 219,200,161 | 76,805,269 | (1,322,447,259) | 12,729,418,099 | 15,444,069,378 |
| Trái phiếu | 69,270 | 69,270 | 6,402,572,000 | 6,402,572,000 | | - | - | - | 6,402,572,000 | 6,402,572,000 |
| Chứng chỉ quỹ | | | | | | | | | | |
| Chứng khoán khác | | | | | | | | | | |
| II. Chứng khoán đầu tư | 3,402,440 | 522,440 | 95,215,147,995 | 15,015,147,995 | | - | - | (7,500,000,000) | 87,715,147,995 | 7,515,147,995 |
| - Chứng khoán sẵn sàng để bán | 3,402,440 | 522,440 | 95,215,147,995 | 15,015,147,995 | | - | - | (7,500,000,000) | 87,715,147,995 | 7,515,147,995 |
| Cổ phiếu | 3,402,440 | 522,440 | 95,215,147,995 | 15,015,147,995 | | - | - | (7,500,000,000) | 87,715,147,995 | 7,515,147,995 |
| Trái phiếu Chính phủ | | | | | | | | | | |
| Trái phiếu Công ty | | | | | | | | | | |
| Chứng chỉ quỹ | | | | | | | | | | |
| Chứng khoán khác | | | | | | | | | | |
| - Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn | | | | | | | | | | |
| Trái phiếu Chính phủ | | | | | | | | | | |
| Trái phiếu Công ty | | | | | | | | | | |
| Chứng chỉ quỹ | | | | | | | | | | |
| Chứng khoán khác | | | | | | | | | | |
| III. Đầu tư góp vốn | | | | | | | | | | |
| - Đầu tư vào công ty con | | | | | | | | | | |
| - Vốn góp liên doanh, liên kết | | | | | | | | | | |
| IV. Đầu tư tài chính khác | | | | | | | | | | |

Biến động dự phòng giảm giá chứng khoán thương mại trong kỳ như sau:

| | Ngày 31/03/2011 | Ngày 31/12/2010 |
|------------------------|----------------------|----------------------|
| Số dư đầu kỳ | 1,322,447,259 | 532,348,267 |
| Hoàn nhập trong kỳ | - | - |
| Tăng dự phòng trong kỳ | 3,115,173,683 | 790,098,992 |
| Số dư cuối kỳ | <u>4,437,620,942</u> | <u>1,322,447,259</u> |

Biến động dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn trong kỳ như sau:

| | Ngày 31/03/2011 | Ngày 31/12/2010 |
|------------------------|----------------------|----------------------|
| Số dư đầu kỳ | 7,500,000,000 | 7,799,535,079 |
| Hoàn nhập trong kỳ | - | (1,001,650,079) |
| Tăng dự phòng trong kỳ | - | 702,115,000 |
| Số dư cuối kỳ | <u>7,500,000,000</u> | <u>7,500,000,000</u> |

6 - PHẢI THU TỪ HOẠT ĐỘNG GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN

| | Ngày 31/03/2011 | Ngày 31/12/2010 |
|---|------------------------|------------------------|
| Phải thu từ Sổ Giao dịch chứng khoán | - | - |
| Tạm ứng cho khách hàng đối với các hoạt động kinh doanh chứng khoán (*) | 179,762,403,147 | 344,750,946,459 |
| Phải thu khác | <u>13,081,072,084</u> | <u>8,273,187,126</u> |
| | <u>192,843,475,231</u> | <u>353,024,133,585</u> |

(*) Các khoản tạm ứng cho khách hàng đối với hoạt động kinh doanh chứng khoán được hưởng lãi suất từ 0,03% đến 0,05% và có thời hạn gốc từ 1 đến 30 ngày.

7 - CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

| | Ngày 31/03/2011 | Ngày 31/12/2010 |
|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Lãi phải thu | 12,952,139,230 | 9,297,457,684 |
| Phải thu từ nhân viên | - | - |
| Phải thu khác | <u>88,049,408</u> | <u>15,819,795</u> |
| | <u>13,040,188,638</u> | <u>9,313,277,479</u> |

8 - TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

| | Nâng cấp văn phòng | Thiết bị văn phòng | Đồ đạc và trang bị văn phòng | Tổng |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------|
| Nguyên giá | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 11,441,815,795 | 28,899,473,742 | 484,987,308 | 40,826,276,845 |
| - Mua trong năm | - | 78,592,400 | - | 78,592,400 |
| - Đầu tư XD/CB hoàn thành | - | - | - | - |
| - Tặng khác | - | - | - | - |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | - | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | - |
| - Giảm khác | - | - | - | - |
| Số dư cuối kỳ | <u>11,441,815,795</u> | <u>28,978,066,142</u> | <u>484,987,308</u> | <u>40,904,869,245</u> |
| Khấu hao lũy kế | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 3,885,982,313 | 8,816,636,580 | 391,835,881 | 13,094,454,774 |
| - Khấu hao trong năm | 492,591,083 | 1,369,599,356 | 30,333,609 | 1,892,524,048 |
| - Tặng khác | - | - | - | - |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | - | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | - |
| - Giảm khác | - | - | - | - |
| Số dư cuối kỳ | <u>4,378,573,396</u> | <u>10,186,235,936</u> | <u>422,169,490</u> | <u>14,986,978,822</u> |
| Giá trị còn lại | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 7,555,833,482 | 20,082,837,162 | 93,151,427 | 27,731,822,071 |
| Số dư cuối kỳ | <u>7,063,242,399</u> | <u>18,791,830,206</u> | <u>62,817,818</u> | <u>25,917,890,423</u> |

9 - TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

| Nguyên giá | Phần mềm vi tính |
|---------------------------------|-------------------------|
| Số dư đầu kỳ | 13,233,172,225 |
| - Mua trong năm | 106,204,985 |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | - |
| - Tặng do hợp nhất kinh doanh | - |
| - Tặng khác | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - |
| - Giảm khác | - |
| Số dư cuối kỳ | <u>13,339,377,210</u> |
| Giá trị hao mòn lũy kế | |
| Số dư đầu kỳ | 3,001,104,178 |
| - Khấu hao trong năm | 611,200,002 |
| - Tặng khác | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - |
| - Giảm khác | - |
| Số dư cuối kỳ | <u>3,612,304,180</u> |
| Giá trị còn lại | |
| Số dư đầu kỳ | 10,232,068,047 |
| Số dư cuối kỳ | <u>9,727,073,030</u> |

10 - CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

| | 2011 | 2010 |
|------------------|--------------|---------------|
| Số dư đầu kỳ | 265,638,080 | 743,132,426 |
| Tăng trong kỳ | 3,564,000 | 7,440,000 |
| Phân bổ trong kỳ | (99,217,249) | (484,934,346) |
| Số dư cuối kỳ | 169,984,831 | 265,638,080 |

11 - TIỀN NỢP QUỸ HỖ TRỢ THANH TOÁN

| | 2011 | 2010 |
|-------------------|---------------|---------------|
| Số dư đầu kỳ | 1,905,935,767 | 772,010,002 |
| Tăng trong kỳ | 1,382,002,365 | 1,116,493,742 |
| Tiền lãi trong kỳ | - | 17,432,023 |
| Số dư cuối kỳ | 3,287,938,132 | 1,905,935,767 |

12 - TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC

| | 31/03/2011 | 31/12/2010 |
|--|---------------|---------------|
| Ký quỹ dài hạn (thuê văn phòng, nhà ở và căn hộ) | 3,965,100,560 | 3,868,184,980 |

| 13 - VAY NGẮN HẠN | Lãi suất vay | Số dư đầu kỳ | Số vay trong kỳ | Số trả trong kỳ | Số dư cuối kỳ |
|---|--------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Ngân hàng ĐT&PT (thanh toán bù trừ, 1 tháng) | 16% | 46,500,000,000 | 109,700,000,000 | 150,200,000,000 | 6,000,000,000 |
| Ngân hàng Phương Đông (thanh toán bù trừ, 1 tháng) | 16% | 9,500,000,000 | 95,100,000,000 | 104,600,000,000 | - |
| Ngân hàng Fubon HCM (thanh toán bù trừ, 2 tháng) | 15% | 15,000,000,000 | 30,000,000,000 | 30,000,000,000 | 15,000,000,000 |
| Ngân hàng Fubon Bình Thạnh (thanh toán bù trừ, 2 tháng) | 15% | - | 10,000,000,000 | 1,200,000,000 | 8,800,000,000 |
| Ngân hàng Indovina (thanh toán bù trừ, 28 ngày) | 12% | 31,600,000,000 | 49,880,000,000 | 62,780,000,000 | 18,700,000,000 |
| Ngân hàng Huanan (thanh toán bù trừ, 2 tháng) | 14% | 10,000,000,000 | 10,000,000,000 | 16,800,000,000 | 3,200,000,000 |
| Trái phiếu (đáo hạn 10/05/2011) | 15% | 50,000,000,000 | - | - | 50,000,000,000 |
| Cộng | | 162,600,000,000 | 304,680,000,000 | 365,580,000,000 | 101,700,000,000 |

13 - THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỢP NHÀ NƯỚC

| | 31/03/2011 | 31/12/2010 |
|------------------------------|--------------------|----------------------|
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | | 1,880,453,600 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 774,238,009 | 940,204,799 |
| | 774,238,009 | 2,820,658,399 |

14 - CHI PHÍ PHẢI TRẢ

| | 31/03/2011 | 31/12/2010 |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| Chi phí nhân viên | 751,058,251 | 2,073,731,000 |
| Chi phí tư vấn | 286,230,000 | 270,000,000 |
| Chi phí giao dịch chứng khoán | 199,748,912 | 520,411,629 |
| Chi phí thuê | 117,436,800 | 46,540,000 |
| Tiền hoa hồng | 34,614,100 | 444,593,808 |
| Chi phí lãi vay | 4,056,879,715 | 1,607,206,916 |
| Chi phí khác | 521,219,645 | 1,488,498,350 |
| | 5,967,187,423 | 6,450,981,703 |

15 - PHẢI TRẢ CHO CÁC HOẠT ĐỘNG GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN

| | 31/03/2011 | 31/12/2010 |
|--|------------------------|------------------------|
| Thanh toán giao dịch chứng khoán của nhà đầu tư | 27,380,974,000 | 58,157,504,000 |
| Phải trả TTGDCK | 392,337,584 | 9,519,330,584 |
| Tiền gửi thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng | 115,781,843,435 | 61,169,619,753 |
| | 143,555,155,019 | 128,846,454,337 |

16 - CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỢP KHÁC

| | 31/03/2011 | 31/12/2010 |
|---|----------------------|----------------------|
| Phải trả Công ty An Phúc | 3,750,000,000 | 3,750,000,000 |
| Tiền tạm ứng từ khách hàng mua hệ chứng khoán | | 1,109,605,000 |
| Phải trả lãi vay | 124,385,428 | |
| Phải trả khác | 295,029,326 | 232,486,732 |
| | 4,169,414,754 | 5,092,091,732 |

17 - DOANH THU KHÁC

| | Giai đoạn 3 tháng từ 01/01/2011 đến 31/03/2011 | Giai đoạn 3 tháng từ 01/01/2010 đến 31/03/2010 | 2011 | 2010 |
|---|--|--|-----------------------|----------------------|
| Lãi tiền gửi từ | | | | |
| - Tiền gửi tại ngân hàng | 5,783,716,544 | 3,871,272,721 | 5,783,716,544 | 3,871,272,721 |
| - Tạm ứng cho khách hàng đối với hoạt động kinh doanh chứng khoán | 13,328,148,371 | 4,338,468,900 | 13,328,148,371 | 4,338,468,900 |
| - Doanh thu khác | | 4,393,046 | | 4,393,046 |
| | 19,111,864,915 | 8,214,134,667 | 19,111,864,915 | 8,214,134,667 |

18 - CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

| | Giai đoạn 3 tháng từ 01/01/2011 đến 31/03/2011 | Giai đoạn 3 tháng từ 01/01/2010 đến 31/03/2010 | 2011 | 2010 |
|--|--|--|-----------------------|-----------------------|
| Chi phí môi giới chứng khoán | 448,552,879 | 964,545,226 | 448,552,879 | 964,545,226 |
| Chi phí giao dịch chứng khoán | | 1,318,769,988 | | 1,318,769,988 |
| Chi phí lưu ký chứng khoán | 147,548,335 | 39,052,784 | 147,548,335 | 39,052,784 |
| Dự phòng giảm giá chứng khoán thương mại | 3,115,173,683 | 2,514,493,433 | 3,115,173,683 | 2,514,493,433 |
| Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn | | 130,433,524 | | 130,433,524 |
| Chi phí lãi vay | 5,089,207,263 | 79,593,094 | 5,089,207,263 | 79,593,094 |
| Chi phí nhân sự trực tiếp | 5,820,212,908 | 5,312,604,403 | 5,820,212,908 | 5,312,604,403 |
| Chi phí công cụ dụng cụ | 106,805,492 | 229,353,325 | 106,805,492 | 229,353,325 |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 1,958,308,915 | 1,008,659,062 | 1,958,308,915 | 1,008,659,062 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 4,608,799,345 | 4,768,760,727 | 4,608,799,345 | 4,768,760,727 |
| Chi phí lãi cho tiền gửi thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng | 1,143,911,459 | 408,597,716 | 1,143,911,459 | 408,597,716 |
| Chi phí khác | 267,660,502 | 23,954,790 | 267,660,502 | 23,954,790 |
| Dự phòng nợ phải thu khó đòi | - | - | - | - |
| | 22,706,180,781 | 16,798,818,072 | 22,706,180,781 | 16,798,818,072 |

19 - CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

| | Giai đoạn 3 tháng từ 01/01/2011 đến 31/03/2011 | Giai đoạn 3 tháng từ 01/01/2010 đến 31/03/2010 | 2011 | 2010 |
|----------------------------------|--|--|----------------------|----------------------|
| Chi phí nhân viên | 3,840,218,362 | 3,251,571,109 | 3,840,218,362 | 3,251,571,109 |
| Chi phí công cụ dụng cụ | 48,715,571 | 98,294,281 | 48,715,571 | 98,294,281 |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 545,415,135 | 602,359,760 | 545,415,135 | 602,359,760 |
| Thuế, phí và lệ phí | 13,000,000 | 50,646,831 | 13,000,000 | 50,646,831 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 2,494,728,114 | 3,110,707,981 | 2,494,728,114 | 3,110,707,981 |
| Chi phí khác | 118,213,402 | - | 118,213,402 | - |
| | 7,060,290,584 | 7,113,579,962 | 7,060,290,584 | 7,113,579,962 |

20 - CÁC GIAO DỊCH CHỦ YẾU VỚI CÁC BÊN CÓ LIÊN QUAN

| | Mối quan hệ Cổ đông chính | Giá trị giao dịch | |
|---|---|-------------------|----------------|
| | | 2011 | 2010 |
| CX Technology(Vietnam) Corporation | | | |
| Thu phí môi giới | | 414,720 | 37,014,562 |
| Chi phí lãi | | - | 50,634,411 |
| Lãi vay | | 16,940,890 | 93,464,643 |
| Bà Nguyễn Hồng Mai | Thành viên Hội đồng quản trị | | |
| Phí môi giới | | - | 12,561,653 |
| Chi phí thuê | | - | 1,501,317,748 |
| Chi phí lãi | | - | 226,884 |
| Công ty Cổ phần Bảo hiểm Bảo Tín | Bên liên quan | | |
| Nhận tiền gửi | | - | 60,000,000,000 |
| Phí tư vấn | | - | 2,230,000,000 |
| Lãi vay | | - | 3,442,740,798 |
| Chi trả mua cổ phiếu Bảo Tín | | - | 31,704,977,747 |

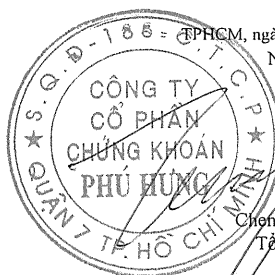
Người lập



Nguyễn Thị Ngọc Thùy
Kế toán trưởng

TPHCM, ngày 14 tháng 04 năm 2011

Người duyệt



Chang Chang Chong
Tổng Giám đốc