

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SHB

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**QUÝ 2 NĂM 2014**

Từ ngày 01/04/2014 đến ngày 30/06/2014

-----\*\*\*\*\*-----

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SHB  
 Tầng 1,2 và 7 tòa nhà Artexport số 2A Phạm Sư  
 Mạnh, quận Hoàn Kiếm, Hà Nội  
 Tel: 3726 2222 Fax: 3726 2305

BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
 Quý II năm 2014

Mẫu số B01 - CTCK

CK - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>661 037 526 499</b>	<b>546 782 762 492</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.01</b>	<b>252 104 229 811</b>	<b>121 984 662 140</b>
1. Tiền	111		252 104 229 811	121 984 662 140
- Tiền mặt tại quỹ (gồm cả ngân phiếu)	11A		34 949 000	277 404 900
- Tiền gửi Ngân hàng	11B		251 583 972 611	119 594 699 240
- Tiền đang chuyển	11C			
- Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành	11E			
- Tiền gửi thanh toán bù trừ giao dịch chứng khoán	11F		485 308 200	2 112 558 000
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.04</b>	<b>106 768 828 760</b>	<b>75 692 151 973</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		120 312 999 246	83 144 243 332
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129		-13 544 170 486	-7 452 091 359
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>	<b>V.11</b>	<b>301 083 717 723</b>	<b>313 081 165 703</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		126 000 000	
2. Trả trước cho người bán	132		5 000 000	272 771 305
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			11 657 841
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135		208 487 396 818	202 327 216 685
5. Các khoản phải thu khác	138	V.03	126 339 291 648	144 343 490 615
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139		-33 873 970 743	-33 873 970 743
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>V.02</b>		
1. Hàng tồn kho	141			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>1 080 750 205</b>	<b>36 024 782 676</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		249 761 455	1 927 200
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152			1 982
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154			114 190 194
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		830 988 750	35 908 663 300
5. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	157			
<b>B. Tài sản dài hạn (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)</b>	<b>200</b>	<b>V.11</b>	<b>25 280 662 633</b>	<b>23 265 424 253</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213			
4. Phải thu dài hạn khác	218			
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>4 832 408 884</b>	<b>6 257 994 497</b>
1. TSCĐ hữu hình	221	V.05	2 881 212 469	3 713 950 346
- Nguyên giá	222		15 397 812 245	14 922 271 324

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-12 516 599 776	-11 208 320 978
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. TSCĐ vô hình	227	V.06	1 951 196 415	2 544 044 151
- Nguyên giá	228		10 018 872 220	10 018 872 220
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-8 067 675 805	-7 474 828 069
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230			
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>			
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>13 556 034 677</b>	<b>11 618 381 653</b>
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			
4. Đầu tư dài hạn khác	258	V.04	15 000 000 000	15 000 000 000
5. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	259		-1 443 965 323	-3 381 618 347
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	<b>V.07</b>	<b>6 892 219 072</b>	<b>5 389 048 103</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		900 201 210	
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.09		
3. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán	263	V.10	5 992 017 862	5 389 048 103
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>686 318 189 132</b>	<b>570 048 186 745</b>
<b>Nguồn vốn</b>				
<b>A. Nợ phải trả (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>		<b>499 649 661 247</b>	<b>388 212 074 139</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>499 649 661 247</b>	<b>388 212 074 139</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311			
+ Vay dài hạn	B31			
+ Nợ dài hạn	C31			
+ Vay ngắn hạn	A31			
2. Phải trả cho người bán	312		1 758 924 654	1 934 253 384
3. Người mua trả tiền trước	313		220 501 000	44 000 000
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.08	420 236 784	90 598 759
5. Phải trả người lao động	315		562 628 187	18 137 609
6. Chi phí phải trả	316	V.12		
7. Phải trả nội bộ	317		339 638 541 666	282 280 325 000
8. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320		100 952 138 609	68 107 860 566
9. Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321		8 003 500	8 003 500
10. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322			
11. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.13	56 088 686 847	35 728 895 321
12. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	327			
13. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	328			
14. Dự phòng phải trả ngắn hạn	329			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>			
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.14		

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
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			
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>B. Vốn chủ sở hữu (400 = 410 + 430)</b>	<b>400</b>		<b>186 668 527 885</b>	<b>181 836 112 606</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.16</b>	<b>186 668 527 885</b>	<b>181 836 112 606</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		150 000 000 000	150 000 000 000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
4. Cổ phiếu ngân 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		30 000 000 000	30 000 000 000
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		6 668 527 885	1 836 112 606
<b>II. Quỹ khen thưởng, phúc lợi</b>	<b>323</b>			
<b>Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>686 318 189 132</b>	<b>570 048 186 745</b>
<b>Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán</b>	<b>000</b>			
<b>1. Tài sản thuê ngoài</b>	<b>001</b>			
<b>2. Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công</b>	<b>002</b>		<b>83 500 080 000</b>	<b>83 500 000 000</b>
<b>3. Tài sản nhận ký gửi</b>	<b>003</b>			
<b>4. Nợ khó đòi đã xử lý</b>	<b>004</b>		<b>35 557 345 748</b>	<b>20 603 541 860</b>
<b>5. Ngoại tệ các loại</b>	<b>005</b>			
<b>6. Chứng khoán lưu ký</b>	<b>006</b>		<b>1300 957 440 000</b>	<b>1322 188 930 000</b>
Trong đó:				
<b>6.1. Chứng khoán giao dịch</b>	<b>007</b>		<b>1114 543 130 000</b>	<b>1156 427 530 000</b>
6.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	008		12 603 070 000	12 405 100 000
6.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	009		1088 604 540 000	1135 293 410 000
6.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	010		13 335 520 000	8 729 020 000
6.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	011			
<b>6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch</b>	<b>012</b>		<b>68 871 560 000</b>	<b>68 871 560 000</b>
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		68 871 560 000	68 871 560 000
6.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng nước ngoài	015			

Chỉ tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
6.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	016			
<b>6.3. Chứng khoán cầm cố</b>	<b>017</b>		<b>59 214 570 000</b>	<b>53 211 120 000</b>
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		27 669 240 000	21 665 790 000
6.3.3. Chứng khoán cầm cố của khách hàng nước ngoài	020		31 545 330 000	31 545 330 000
6.3.4. Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác	021			
<b>6.4. Chứng khoán tạm giữ</b>	<b>022</b>			
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			
<b>6.5. Chứng khoán chờ thanh toán</b>	<b>027</b>		<b>54 907 400 000</b>	<b>37 579 220 000</b>
6.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	028			
6.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước	029		54 907 400 000	37 579 220 000
6.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước ngoài	030			
6.5.4. Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác	031			
<b>6.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút</b>	<b>032</b>			
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			
<b>6.7. Chứng khoán chờ giao dịch</b>	<b>037</b>		<b>3 420 780 000</b>	<b>6 099 500 000</b>
6.7.1. Chứng khoán chờ giao dịch của thành viên lưu ký	038		480 000	452 860 000
6.7.2. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng trong nước	039		3 420 300 000	5 646 640 000
6.7.3. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng nước ngoài	040			

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
6.7.4. Chứng khoán chờ giao dịch của tổ chức khác	041			
<b>6.8. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay</b>	<b>042</b>			
6.8.1. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của T. viên lưu ký	043			
6.8.2. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của KH trong nước	044			
6.8.3. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của KH nước ngoài	045			
6.8.4. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của tổ chức khác	046			
<b>6.9 Chứng khoán sửa lỗi giao dịch</b>	<b>047</b>			
<b>7. Chứng khoán lưu ký công ty đại chúng chưa niêm yết</b>	<b>050</b>		<b>12 719 390 000</b>	<b>7 244 790 000</b>
Trong đó:				
<b>7.1. Chứng khoán giao dịch</b>	<b>051</b>		<b>12 719 390 000</b>	<b>7 210 790 000</b>
7.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	052		3 045 940 000	3 045 940 000
7.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	053		9 673 450 000	4 164 850 000
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			
<b>7.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch</b>	<b>056</b>			
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 KH trong nước	058			
7.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của KH nước ngoài	059			
7.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	060			
<b>7.3. Chứng khoán cầm cố</b>	<b>061</b>			
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			
<b>7.4. Chứng khoán tạm giữ</b>	<b>066</b>			
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			

10/12/2018

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
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			
<b>7.5. Chứng khoán chờ thanh toán</b>	<b>071</b>			<b>34 000 000</b>
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			34 000 000
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			
<b>7.6. Chứng khoán phong toả chờ rút</b>	<b>076</b>			
7.6.1. Chứng khoán phong toả chờ rút của thành viên lưu ký	077			
7.6.2. Chứng khoán phong toả chờ rút của khách hàng trong nước	078			
7.6.3. Chứng khoán phong toả chờ rút của khách hàng nước ngoài	079			
7.6.4. Chứng khoán phong toả chờ rút của tổ chức khác	080			
<b>7.7. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch</b>	<b>081</b>			
<b>8. Chứng khoán chưa lưu ký của khách hàng</b>	<b>082</b>		<b>15 485 460 000</b>	<b>5 163 210 000</b>
<b>9. Chứng khoán chưa lưu ký của công ty chứng khoán</b>	<b>083</b>		<b>33 022 950 000</b>	<b>32 740 010 000</b>
<b>10. Chứng khoán nhận uỷ thác đầu giá</b>	<b>084</b>			

Ngày 30 tháng 06 năm 2014

Người lập biểu



Phùng Thị Minh Thu

Phó phòng Kế toán



Nguyễn Thị Thu Vân



Tổng Giám đốc

Nguyễn Thế Minh

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SHB  
 Tầng 1,2 và 7 tòa nhà Artexport số 2A Phạm Sư Mạnh,  
 quận Hoàn Kiếm, Hà Nội  
 Tel: 3726 2222 Fax: 3726 2305

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2014

Mẫu số B02 - CTCK

CK - BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH - QUÝ

Chỉ tiêu	Mã	Thuyết minh	Quý II/2014	Quý II/2013	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm 2014)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm 2013)
<b>1. Doanh thu</b>	<b>01</b>		<b>22 150 026 856</b>	<b>18 394 967 211</b>	<b>37 324 809 934</b>	<b>29 901 850 489</b>
<b>Trong đó:</b>						
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	01.1		4 143 058 371	1 305 256 262	9 336 623 728	2 772 224 851
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	01.2		4 350 304 600	2 123 134 100	11 741 583 728	2 209 381 920
- 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		201 454 545	28 181 818	202 454 545	- 178 181 817
- Doanh thu lưu ký chứng khoán	01.6		162 304 148	215 152 391	320 833 454	326 100 407
- 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		13 292 905 192	14 723 242 640	15 723 314 479	24 772 325 128
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>02</b>					
<b>3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)</b>	<b>10</b>		<b>22 150 026 856</b>	<b>18 394 967 211</b>	<b>37 324 809 934</b>	<b>29 901 850 489</b>
<b>4. Chi phí hoạt động kinh doanh</b>	<b>11</b>		<b>14 428 531 229</b>	<b>14 478 074 661</b>	<b>23 550 283 104</b>	<b>19 531 130 091</b>
<b>5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)</b>	<b>20</b>		<b>7 721 495 627</b>	<b>3 916 892 550</b>	<b>13 774 526 830</b>	<b>10 370 720 398</b>
<b>6. Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>25</b>		<b>4 032 065 964</b>	<b>4 572 900 850</b>	<b>8 594 450 574</b>	<b>10 097 574 516</b>
<b>7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20-25)</b>	<b>30</b>		<b>3 689 429 663</b>	<b>- 656 008 300</b>	<b>5 180 076 256</b>	<b>273 145 882</b>
<b>8. Thu nhập khác</b>	<b>31</b>		<b>42 272 728</b>		<b>51 727 273</b>	
<b>9. Chi phí khác</b>	<b>32</b>					





Chỉ tiêu	Mã	Thuyết minh	Quý II/2014	Quý II/2013	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm 2014)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm 2013)
10. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		42 272 728		51 727 273	
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		3 731 702 391	- 656 008 300	5 231 803 529	273 145 882
12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.1	399 388 250	97 938 195	399 388 250	97 938 195
13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.2				
14. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		3 332 314 141	- 753 946 495	4 832 415 279	175 207 687
15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		222		322	12

Ngày 30 tháng 06 năm 2014

Người lập biểu



Phùng Thị Minh Thu

Phó phòng Kế toán



Nguyễn Thị Thu Vân



CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SHB  
 Tầng 1,2 và 7 tòa nhà Artexport số 2A Phạm Sư  
 Mạnh, quận Hoàn Kiếm, Hà Nội  
 Tel: 3726 2222 Fax: 3726 2305

BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
 Quý II năm 2014

Mẫu số B03 - CTCK

**CK - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - QUÝ - PPGT**

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm 2014)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm 2013)
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>4,832,415,279</b>	<b>175,207,687</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ	02		1,901,126,534	(1,358,889,664)
- Các khoản dự phòng	03		4,154,426,103	8,813,038,713
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(13,292,905,192)	(24,772,325,128)
- Chi phí lãi vay	06		4,370,621,818	2,550,720,921
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>1,965,684,542</b>	<b>(14,592,247,471)</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		47,189,314,706	(240,884,297,168)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(37,168,755,914)	(64,928,383,900)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		111,437,587,108	273,544,888,878
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(1,148,035,465)	(42,378,161)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(4,370,621,818)	(2,550,720,921)
- 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		(602,969,759)	(517,900,639)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>117,302,203,400</b>	<b>(49,971,039,382)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(475,540,921)	2,652,360,981
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm 2014)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm 2013)
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		13,292,905,192	24,772,325,128
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	<b>30</b>		<b>12,817,364,271</b>	<b>27,424,686,109</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-	-
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	<b>40</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>130,119,567,671</b>	<b>(22,546,353,273)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>121,984,662,140</b>	<b>78,643,604,053</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>252,104,229,811</b>	<b>56,097,250,780</b>

Ngày 30 tháng 06 năm 2014

Người lập biểu



Phùng Thị Minh Thu

Phó phòng Kế toán



Nguyễn Thị Thu Vân

Tổng Giám đốc



Nguyễn Thế Minh

Địa chỉ: Tầng 1,2 và 7 tòa nhà Artexport số 2A Phạm  
Sư Mạnh, quận Hoàn Kiếm, Hà Nội  
Điện thoại: 043.7262.222, Fax: 043.7262.305

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH(\*)

Ngày 30 tháng 06 năm 2014

và cho giai đoạn tài chính từ ngày 01 tháng 04 năm 2014 đến ngày 30 tháng 06 năm 2014

### I. Đặc điểm hoạt động của công ty

- 1 - Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần Chứng khoán SHB
- 2 - Lĩnh vực kinh doanh: Chứng khoán
- 3 - Tổng số công nhân viên và người lao động: 72 người
- 4 - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong quý có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính:  
Trong quý 2 năm 2014, SHBS tiếp tục đẩy mạnh hoạt động môi giới và hoạt động tư vấn tài chính. Công tác cơ cấu tổ chức nhân sự tiếp tục được hoàn thiện song song với việc tích cực mở rộng công tác tìm kiếm khách hàng, nâng cao chất lượng dịch vụ, gia tăng các sản phẩm dịch vụ dành cho khách hàng.

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

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

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

- 1 - Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp theo Quyết định 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 và Thông tư 95/2008/TT-BTC ngày 24/10/2008 hướng dẫn chế độ 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 về hướng dẫn chế độ kế toán áp dụng đối với Công ty chứng khoán.
- 2 - Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam.
- 3 - Hình thức kế toán áp dụng: Công ty áp dụng theo hình thức Nhật ký chung.

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

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
  - Các nghiệp vụ kinh tế được ghi nhận và lập báo cáo theo Đồng Việt Nam.
  - Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Các đồng tiền khác phát sinh phải được quy đổi ra Đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế của nghiệp vụ kinh tế phát sinh, hoặc theo tỷ giá giao dịch bình quân trên thị trường ngoại tệ liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ kinh tế.
- 2- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ
  - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: ghi nhận theo nguyên giá TSCĐ. Trong Bảng Cân đối kế toán, TSCĐ được phản ánh theo 3 chỉ tiêu: nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.
  - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ thuê tài chính: ghi nhận theo giá thấp hơn của giá trị hợp lý của tài sản thuê và giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu.
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính).
- 3- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
  - Các khoản đầu tư vào công ty con: các khoản đầu tư được phản ánh trong báo cáo tài chính riêng của công ty theo giá gốc.
  - Các khoản vốn góp liên doanh: các khoản góp vốn liên doanh được phản ánh trong báo cáo tài chính riêng của công ty theo giá gốc.
  - Các khoản đầu tư chứng khoán: được ghi nhận theo giá gốc.
  - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: được ghi nhận theo giá gốc.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: Công ty đã lập bổ sung theo số chênh lệch lớn hơn dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn đã lập năm 2007.

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

- Chi phí trả trước: Chi phí trả trước được vốn hoá và phân bổ dần vào chi phí hoạt động kinh doanh bao gồm chi phí trả trước vật liệu, công cụ đồ dùng và chi phí khác.

- Chi phí khác

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: theo phương pháp đường thẳng.

5- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Các khoản chi phí chưa chi nhưng được ước tính để ghi nhận vào chi phí hoạt động kinh doanh trong kỳ bao gồm trích trước chi phí lãi tiền vay phải trả trong trường hợp vay trả lãi sau; chi phí sửa chữa lớn của những TSCĐ đặc thù do việc sửa chữa lớn có tính chu kỳ.

6- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: các khoản dự phòng phải trả đã ghi nhận thoả mãn các điều kiện quy định trong Chuẩn mực kế toán số 18 "Các khoản dự phòng, tài sản và nợ tiềm tàng".

Phương pháp ghi nhận dự phòng phải trả: Các khoản dự phòng phải trả được lập thêm (hoặc hoàn nhập) theo số chênh lệch lớn hơn (hoặc nhỏ hơn) giữa số dự phòng phải trả phải lập năm nay so với số dự phòng đã trả lập năm trước chưa sử dụng đang ghi trên sổ kế toán.

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:

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

+ Thặng dư vốn cổ phần: ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn (hoặc nhỏ hơn) giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu ở các công ty cổ phần khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái phản ánh trên Bảng cân đối kế toán là chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh hoặc đánh giá lại cuối kỳ của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ (lãi hoặc lỗ tỷ giá) của hoạt động đầu tư XDCB (giai đoạn trước hoạt động, chưa hoàn thành đầu tư).

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh trên Bảng Cân đối kế toán là số lợi nhuận (lãi hoặc lỗ) từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) chi phí thuế TNDN của năm nay và 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.

8- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Việc ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ tuân thủ đầy đủ 04 điều kiện ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác". Phần công việc đã hoàn thành của dịch vụ cung cấp được xác định theo phương pháp đánh giá phần công việc đã hoàn thành.

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 doanh nghiệp 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 doanh nghiệp 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; không bù trừ chi phí thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại.

10- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái: Các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được đánh giá lại theo tỷ giá giao dịch bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố tại thời điểm cuối kỳ.

11- Nguyên tắc đánh giá chứng khoán:

11.1- Nguyên tắc đánh giá chứng khoán thương mại và chứng khoán đầu tư dài hạn mua vào của công ty chứng khoán và của người uỷ thác đầu tư: Chứng khoán thương mại được mua vào theo nguyên tắc giá gốc bao gồm giá mua cộng với các chi phí trực tiếp phát sinh do mua chứng khoán tự doanh.

11.2- Phương pháp tính trị giá vốn chứng khoán thương mại:

Trị giá vốn chứng khoán thương mại thực hiện theo phương pháp tính giá bình quân gia quyền.

**V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng Cân đối kế toán**

(Đơn vị tính: VND)

<b>01. Tiền và tương đương tiền</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Tiền mặt	34 949 000	45 311 200
- Tiền gửi ngân hàng	251 583 972 611	182 630 462 290
Trong đó:		
+ Tiền ký quỹ của nhà đầu tư:	101 673 561 409	88 553 414 528
- Tiền đang chuyển		
- Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành		
- Tiền gửi thanh toán bù trừ giao dịch CK	485 308 200	1 893 060 000
<b>Cộng</b>	<b>252 104 229 811</b>	<b>184 568 833 490</b>
<b>02. Hàng tồn kho</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Nguyên liệu, vật liệu	-	-
- Công cụ, dụng cụ	-	-
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

**03. Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ**

<b>CHỈ TIÊU</b>	<b>Khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ</b>	<b>Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ</b>
<b>a) Cửa công ty chứng khoán</b>	<b>3,918,785</b>	<b>133,045,764,000</b>
- Cổ phiếu	3,918,785	133,045,764,000
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác		
<b>b) Cửa nhà đầu tư</b>	<b>178,199,840</b>	<b>2,237,003,273,600</b>
- Cổ phiếu	178,199,840	2,237,003,273,600
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác		
<b>Tổng cộng</b>	<b>182,118,625</b>	<b>2,370,049,037,600</b>

**04. Tình hình đầu tư tài chính**

Chi tiêu	Số lượng		Giá trị theo sổ kế toán		So với giá thị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường	
	Cuối quý	Đầu quý	Cuối quý	Đầu quý	Tăng		Giảm		Cuối quý	Đầu quý
					Cuối quý	Đầu quý	Cuối quý	Đầu quý		
<b>I. Chứng khoán thương mại</b>	<b>1,662,234</b>	<b>1,550,429</b>	<b>66,983,604,246</b>	<b>70,964,904,423</b>	<b>864,656,540</b>	<b>1,571,563,348</b>	<b>-13,544,170,486</b>	<b>-7,854,985,071</b>	<b>54,304,090,300</b>	<b>64,681,482,700</b>
- Cổ phiếu (chi tiết danh mục cổ phiếu bị giảm giá/rủi ro)	1,662,234	1,550,429	66,983,604,246	70,964,904,423	864,656,540	1,571,563,348	-13,544,170,486	-7,854,985,071	54,304,090,300	64,681,482,700
1 AAM	4	4	90,000	90,000			-32,000	-26,400	58,000	63,600
2 ACB	31	31	545,831	545,831			-68,431	-15,731	477,400	530,100
2 ACL	4	4	64,629	64,629			-27,429	-22,629	37,200	42,000
3 AGF	3	3	198,115	198,115			-139,015	-133,015	59,100	65,100
3 AGR	2	2	21,800	21,800			-7,800	-4,200	14,000	17,600
4 ALP	1	1	11,457	11,457			-7,357	-5,257	4,100	6,200
4 APC	7	7	91,700	91,700	16,800	4,900			108,500	96,600
5 API	20	20	280,000	280,000		6,000	-52,000		228,000	286,000
5 ASP	2	2	24,200	24,200			-10,000	-6,600	14,200	17,600
6 B82	60	60	540,000	540,000	90,000	228,000			630,000	768,000
6 BBC	1	1	32,091	32,091	28,909	7,809			61,000	39,900
7 BCC	90	90	546,503	546,503	146,497	227,497			693,000	774,000
7 BCI	6	6	86,940	86,940	29,460	67,260			116,400	154,200
8 BHS	5	5	110,727	110,727			-50,727	-48,727	60,000	62,000
8 BHV	9	9	392,400	392,400			-392,400	-319,500	0	72,900
9 BKC	8	8	134,074	134,074			-58,074	-30,874	76,000	103,200
9 BMC	2	2	49,672	49,672	17,928	31,928			67,600	81,600
10 BMI	8	8	480,800	480,800			-372,000	-328,800	108,800	152,000
10 BPC	30	30	375,000	375,000			-48,000	-21,000	327,000	354,000
11 BT6	8	8	154,667	154,667			-98,667	-87,467	56,000	67,200
11 BTT	10	10	251,100	251,100	93,900	90,900			345,000	342,000
12 BVS	56	56	650,846	650,846	71,554	385,154			722,400	1,036,000
12 C92	1	1	32,150	32,150			-19,950	-19,150	12,200	13,000
13 CAN	30	30	604,000	604,000	386,000	146,000			990,000	750,000
13 CDC	4	4	18,720	18,720	7,280	20,080			26,000	38,800
14 CIC	37	37	277,513	277,513			-210,913	-199,813	66,600	77,700
14 CII	7	7	185,432	185,432		6,368	-56,632		128,800	191,800

15	CLC	7	7	270,000	270,000				-73,300	-64,900	196,700	205,100
15	CNT	7	7	139,300	139,300				-90,300	-108,500	49,000	30,800
16	CSC	32	32	793,600	793,600				-489,600	-89,600	304,000	704,000
16	CSM	5	5	198,500	198,500	10,500	13,500				209,000	212,000
17	CT6	94	94	592,200	592,200	188,000	488,800				780,200	1,081,000
17	CTD	3	3	80,730	80,730	103,770	108,270				184,500	189,000
18	CTG	3	3	47,993	47,993		2,707		-4,493		43,500	50,700
18	CTN	66	66	491,800	491,800		102,200		-128,800		363,000	594,000
19	CTS	21	21	176,986	176,986	3,614	77,114				180,600	254,100
19	CVT	73	73	1,153,889	1,153,889		65,211		-44,289		1,109,600	1,219,100
20	DAC	69	69	3,246,455	3,246,455				-2,625,455	-2,756,555	621,000	489,900
20	DAE	83	83	3,895,222	3,895,222				-2,426,122	-2,359,722	1,469,100	1,535,500
21	DC4	16	16	218,644	218,644				-82,644	-63,444	136,000	155,200
21	DCS	96	96	677,871	677,871		61,329		-121,071		556,800	739,200
22	DHA	5	5	185,333	185,333				-135,333	-128,333	50,000	57,000
22	DHG	1	1	44,861	44,861	53,139	94,139				98,000	139,000
23	DHT	78	78	1,580,400	1,580,400	681,600	1,149,600				2,262,000	2,730,000
23	DIC	5	5	48,569	48,569		3,931		-7,569		41,000	52,500
24	DMC	9	9	532,875	532,875				-179,175	-144,975	353,700	387,900
24	DNP	5	5	38,000	38,000	56,000	72,500				94,000	110,500
25	DPC	70	70	1,295,000	1,295,000				-441,000	-406,000	854,000	889,000
25	DTC	120	120	3,942,000	3,942,000				-3,534,000	-2,598,000	408,000	1,344,000
26	DTT	2	2	53,333	53,333				-41,333	-39,533	12,000	13,800
26	DZM	50	50	238,500	238,500		111,500		-3,500		235,000	350,000
27	EBS	94	94	884,046	884,046		18,354		-188,446		695,600	902,400
27	EFI	40	40	610,000	610,000				-354,000	-282,000	256,000	328,000
28	EIB	49	49	744,844	744,844				-98,044	-34,344	646,800	710,500
28	FDG	28,000	28,000	570,000,000	570,000,000				-525,200,000	-460,800,000	44,800,000	109,200,000
29	FPT	155,007	4	8,191,082,902	182,902		97,098		-967,756,702		7,223,326,200	280,000
29	GGG	75	75	843,400	843,400				-768,400	-595,900	75,000	247,500
30	GMC	5	5	132,669	132,669	16,831	33,331				149,500	166,000
30	GMD	4	4	137,013	137,013				-1,013	-213	136,000	136,800
31	GTA	4	4	48,400	48,400				-6,000	-1,600	42,400	46,800
31	HAD	30	30	819,800	819,800	389,200	590,200				1,209,000	1,410,000
32	HAP	6	6	44,196	44,196	8,004	14,004				52,200	58,200
32	HAS	3	3	34,371	34,371				-16,371	-14,271	18,000	20,100
33	HAX	2	2	34,000	34,000				-20,200	-19,000	13,800	15,000



33	HBC	3	3	51,365	51,365		14,635	-965		50,400	66,000
34	HCC	33	33	398,977	398,977			-29,377	-32,677	369,600	366,300
34	HCM	182,141	105,001	5,806,495,708	3,746,848,816	714,152,092	715,693,684			6,520,647,800	4,462,542,500
35	HDC	9	9	228,700	228,700		5,300	-27,100		201,600	234,000
35	HHC	15	15	419,945	419,945	64,555	37,555			484,500	457,500
36	HIG	304,187	304,187	5,426,705,000	5,426,705,000			-3,753,676,500	-3,327,814,700	1,673,028,500	2,098,890,300
36	HLY	4	4	133,129	133,129			-99,929	-84,329	33,200	48,800
37	HNM	10	10	84,665	84,665		25,335	-10,665		74,000	110,000
37	HOM	89	89	1,423,800	1,423,800			-818,600	-694,000	605,200	729,800
38	HPC	74	74	318,979	318,979	43,621	213,821			362,600	532,800
38	HPG	40,450	200,000	2,051,416,610	10,400,000,000	132,883,390	200,000,000			2,184,300,000	10,600,000,000
39	HTP	80	80	3,008,000	3,008,000			-2,552,000	-2,464,000	456,000	544,000
39	HVT	32	32	294,000	294,000	259,600	282,000			553,600	576,000
40	ICG	88	88	690,300	690,300	48,900	277,700			739,200	968,000
40	IFS	12	12	214,800	214,800			-206,400	-36,000	8,400	178,800
41	ILC	50	50	650,000	650,000			-455,000	-425,000	195,000	225,000
41	INN	100	78	1,273,000	1,053,000	1,367,000	1,443,000			2,640,000	2,496,000
42	ITA	9	9	83,473	83,473		7,427	-11,473		72,000	90,900
42	KDC	5	5	282,402	282,402	17,598	37,598			300,000	320,000
43	KHA	2	2	40,362	40,362		6,638	-362		40,000	47,000
43	KHP	6	6	63,616	63,616	20,384	29,384			84,000	93,000
44	KLS	98	98	1,182,927	1,182,927	12,673	287,073			1,195,600	1,470,000
44	KMR	3	3	14,857	14,857	5,243	11,543			20,100	26,400
45	L18	50	50	423,000	423,000	92,000	122,000			515,000	545,000
45	L61	67	67	757,100	757,100			-127,300	-13,400	629,800	743,700
46	LAF	7	7	90,000	90,000			-14,400	-7,400	75,600	82,600
46	LBM	6	6	80,400	80,400	3,600	7,800			84,000	88,200
47	LCG	5	5	36,450	36,450		3,550	-450		36,000	40,000
47	LTC	56	56	1,561,800	1,561,800			-1,091,400	-889,800	470,400	672,000
48	MAC	28	28	78,750	78,750	92,050	120,050			170,800	198,800
48	MBB	1	1	13,124	13,124	676	2,776			13,800	15,900
49	MCO	93	93	1,453,551	1,453,551			-1,044,351	-969,951	409,200	483,600
49	MCP	5	5	66,500	66,500	24,500	33,000			91,000	99,500
50	MCV	22	22	678,000	678,000			-598,800	-598,800	79,200	79,200
50	MDC	24	24	205,200	205,200	22,800	104,400			228,000	309,600
51	MEC	10	10	363,310	363,310			-296,310	-285,310	67,000	78,000
51	MHC	36	36	1,129,461	1,129,461			-711,861	-690,261	417,600	439,200

52	MIC	53	53	1,240,147	1,240,147			-747,247	-704,847	492,900	535,300	
52	NAG	24	24	136,200	136,200		55,800	-1,800		134,400	192,000	
53	NAV	8	8	71,200	71,200			-20,800	-12,000	50,400	59,200	
53	NBC	66	66	1,146,308	1,146,308			-459,908	-202,508	686,400	943,800	
54	NHC	71	71	2,784,800	2,784,800			-832,300	-527,000	1,952,500	2,257,800	
54	NSC	2	2	66,050	66,050	90,950	95,950			157,000	162,000	
55	NSN	29	29	62,640	62,640	9,860	24,360			72,500	87,000	
55	NST	50	50	873,225	873,225			-313,225	-298,225	560,000	575,000	
56	NTB	5	5	14,850	14,850	3,150	14,650			18,000	29,500	
56	NTP	68	68	2,581,859	2,581,859	988,141	2,307,341			3,570,000	4,889,200	
57	ONE	40	40	291,556	291,556	24,444	36,444			316,000	328,000	
57	OTC_HNK	40,000	40,000	2,670,000,000	2,670,000,000			-2,426,000,000	-2,426,000,000	244,000,000	244,000,000	
58	OTC_MSB	33,060	33,060	1,007,860,000	1,007,860,000			-826,030,000	-799,582,000	181,830,000	208,278,000	
58	OTC_SABECO	800	800	53,200,000	53,200,000			-400,000		52,800,000	53,200,000	
59	PAN	8	8	411,462	411,462			-51,462	-63,462	360,000	348,000	
59	PET	5	5	88,348	88,348	152	19,152			88,500	107,500	
60	PGC	2	2	28,417	28,417			-3,417	-217	25,000	28,200	
60	PGT	10	10	27,900	27,900	36,100	28,100			64,000	56,000	
61	PHC	55	55	168,300	168,300	150,700	150,700			319,000	319,000	
61	PJC	60	60	1,390,154	1,390,154			-484,154	-430,154	906,000	960,000	
62	PLC	14	14	222,438	222,438	36,562	120,562			259,000	343,000	
62	PNC	8	8	152,800	152,800			-100,000	-104,800	52,800	48,000	
63	PNJ	2	2	71,750	71,750			-11,750	-10,150	60,000	61,600	
63	POT	90	90	880,316	880,316	334,684				-61,316	1,215,000	819,000
64	PPC	1	1	26,632	26,632			-6,232	-3,232	20,400	23,400	
64	PSI	30	30	369,000	369,000			-171,000	-81,000	198,000	288,000	
65	PTI	56	56	504,000	504,000	106,400	162,400			610,400	666,400	
65	PVC	99	99	1,796,658	1,796,658		84,342	-34,458		1,762,200	1,881,000	
66	PVE	76	76	620,600	620,600		109,000	-103,800		516,800	729,600	
66	PVG	40	40	493,836	493,836		98,164	-49,836		444,000	592,000	
67	PVI	37	37	570,580	570,580	165,720	206,420			736,300	777,000	
67	PVS	20	20	593,245	593,245		332,755	-9,245		584,000	586,000	
68	PVX	68	68	321,815	321,815		147,385	-36,215		285,600	469,200	
68	QNC	51	51	505,204	505,204			-183,904	-117,604	321,300	387,600	
69	RAL	8	8	175,189	175,189	175,211	284,811			350,400	460,000	
69	REE	190,005	210,005	6,247,750,130	6,905,390,730			-1,250,618,630	-311,233,730	4,997,131,500	6,594,157,000	
70	RIC	4	4	151,975	151,975			-118,775	-113,975	33,200	38,000	

70	S55	32	32	1,412,532	1,412,532			-206,132	-52,532	1,206,400	1,360,000
71	S96	55	55	1,908,500	1,908,500			-1,501,500	-1,683,000	407,000	225,500
71	S99	60	60	626,490	626,490	273,510			-14,490	900,000	612,000
72	SAM	6	6	47,601	47,601	11,799	21,999			59,400	69,600
72	SAP	86	86	1,204,384	1,204,384			-266,984	-129,384	937,400	1,075,000
73	SC5	9	9	732,120	732,120			-493,620	-498,120	238,500	234,000
73	SCJ	90	90	2,479,500	2,479,500			-1,219,500	-1,084,500	1,260,000	1,395,000
74	SCR	57	57	615,352	555,052		106,148	-130,852		484,500	661,200
74	SD2	75	75	5,227,500	5,227,500			-4,635,000	-4,470,000	592,500	757,500
75	SD4	33	33	112,860	112,860	220,440	184,140			333,300	297,000
75	SD5	2	2	46,448	46,448			-20,048	-13,848	26,400	32,600
76	SD6	51	51	1,307,247	1,307,247			-659,547	-577,947	647,700	729,300
76	SD7	20	20	747,023	747,023			-557,023	-467,023	190,000	280,000
77	SD9	78	78	1,489,226	1,489,226			-490,826	-171,026	998,400	1,318,200
77	SDA	41	41	404,765	404,765			-175,165	-48,065	229,600	356,700
78	SDC	46	46	1,166,715	1,166,715			-541,115	-637,715	625,600	529,000
78	SDD	8	8	69,808	69,808			-35,408	-21,808	34,400	48,000
79	SDN	83	83	1,256,800	1,256,800	818,200	901,200			2,075,000	2,158,000
79	SDP	40	40	888,000	888,000			-628,000	-564,000	260,000	324,000
80	SDS	50	50	1,135,000	1,135,000			-930,000	-930,000	205,000	205,000
80	SFC	1	1	20,632	20,632	2,568			-1,632	23,200	19,000
81	SFI	2	2	6,433	6,433	53,967	66,567			60,400	73,000
81	SGC	38	38	420,500	420,500	791,700	643,500			1,212,200	1,064,000
82	SGH	100	50	3,980,000	3,980,000	870,000	870,000			4,850,000	4,850,000
82	SGT	7	7	106,167	106,167			-77,467	-77,467	28,700	28,700
83	SHB	107	107	616,100	616,100	421,800	571,600			1,037,900	1,187,700
83	SHC	15	15	211,262	211,262			-143,762	-173,762	67,500	37,500
84	SHN	28	28	565,200	565,200			-442,000	-380,400	123,200	184,800
84	SHS	92	92	1,881,400	1,881,400			-1,071,800	-943,000	809,600	938,400
85	SIC	29	29	378,012	378,012			-204,012	-131,512	174,000	246,500
85	SJ1	70	70	1,267,000	1,267,000		168,000	-42,000		1,225,000	1,435,000
86	SJD	7	7	92,918	92,918	70,882	67,382			163,800	160,300
86	SJE	90	90	1,135,232	1,135,232	844,768	709,768			1,980,000	1,845,000
87	SJS	5	5	124,800	124,800		10,200	-35,300		89,500	135,000
87	SKS	50	50	279,000	279,000	221,000	201,000			500,000	480,000
88	SMC	9	9	176,128	176,128			-88,828	-60,028	87,300	116,100
88	SRB	8	8	42,280	42,280			-17,480	-3,080	24,800	39,200

89	SRC	9	9	233,537	233,537			-39,137	-7,637	194,400	225,900
89	SSI	540,410	370,000	14,775,778,775	10,395,085,000		630,915,000	-779,159,775		13,996,619,000	11,026,000,000
90	SSM	95	95	1,501,000	1,501,000			-484,500	-304,000	1,016,500	1,197,000
90	ST8	3	3	69,000	69,000			-10,800	-6,300	58,200	62,700
91	STB	6	6	124,242	124,242			-642	-4,842	123,600	119,400
91	STC	17	17	189,418	189,418	68,982	62,182			258,400	251,600
92	SVC	6	6	138,422	138,422			-46,622	-30,422	91,800	108,000
92	TBC	4	4	63,899	63,899	17,301	12,501			81,200	76,400
93	TC6	66	66	1,024,600	1,024,600		143,600	-179,800		844,800	1,168,200
93	TCM	7	7	197,329	48,329		146,271	-4,829		192,500	194,600
94	TCR	1	1	11,890	11,890			-6,290	-5,890	5,600	6,000
94	TCS	48	48	655,005	655,005		7,395	-141,405		513,600	662,400
95	THT	49	49	620,557	620,557		109,543	-3,157		617,400	730,100
95	TIG	60	60	178,200	178,200	271,800	403,800			450,000	582,000
96	TKC	12	12	43,644	43,644	17,556	40,356			61,200	84,000
96	TLH	6	6	48,800	48,800	4,600	13,000			53,400	61,800
97	TLT	50	50	1,635,903	1,635,903			-1,365,903	-1,470,903	270,000	165,000
97	TMC	60	60	1,617,600	1,617,600			-987,600	-945,600	630,000	672,000
98	TMS	2	2	132,000	132,000			-68,000	-68,000	64,000	64,000
98	TNA	5	5	123,300	123,300	8,200	11,700			131,500	135,000
99	TNG	60	60	1,174,857	1,174,857			-466,857	-298,857	708,000	876,000
99	TPC	2	2	21,200	21,200			-3,200	-200	18,000	21,000
100	TPH	92	92	1,807,704	1,807,704			-1,117,704	-1,136,104	690,000	671,600
100	TPP	55	55	364,500	364,500	482,500	493,500			847,000	858,000
101	TRA	6	6	158,400	158,400	303,600	363,600			462,000	522,000
101	TS4	6	6	136,762	136,762			-77,962	-57,562	58,800	79,200
102	TTC	82	82	389,457	389,457	569,943	602,743			959,400	992,200
102	TV3	80	80	813,600	813,600	258,400	666,400			1,072,000	1,480,000
103	TV4	33	33	326,000	326,000			-19,100	-29,000	306,900	297,000
103	TXM	75	75	202,500	202,500	435,000	502,500			637,500	705,000
104	TYA	3	3	29,631	29,631			-9,831	-5,031	19,800	24,600
104	UNI	22	22	315,660	315,660			-166,060	-108,860	149,600	206,800
105	VBC	74	74	972,360	972,360	1,136,640	2,157,840			2,109,000	3,130,200
105	VC1	14	14	299,600	299,600			-32,200	-37,800	267,400	261,800
106	VC2	55	55	1,882,782	1,882,782			-1,101,782	-1,041,282	781,000	841,500
106	VC3	18	18	594,716	594,716			-349,916	-346,316	244,800	248,400
107	VC5	75	75	947,500	947,500			-415,000	-362,500	532,500	585,000

107	VC6	83	83	1,122,412	1,122,412			-458,412	-392,012	664,000	730,400
108	VC7	25	25	155,961	155,961	11,539	59,039			167,500	215,000
108	VC9	9	9	223,200	223,200			-157,500	-135,900	65,700	87,300
109	VCG	98	98	1,494,849	1,097,249		500,151	-211,049		1,283,800	1,597,400
109	VCM	97	97	2,851,800	2,851,800			-1,445,300	-1,396,800	1,406,500	1,455,000
110	VCS	51	51	1,036,659	1,036,659			-322,659	-67,659	714,000	969,000
110	VDL	121	71	871,500	871,500	2,456,000	1,400,500			3,327,500	2,272,000
111	VE9	52	52	1,253,200	1,253,200			-780,000	-806,000	473,200	447,200
111	VFC	8	8	180,450	180,450			-89,250	-97,250	91,200	83,200
112	VFG	7	7	309,000	309,000			-22,700	-4,500	286,300	304,500
112	VFR	34	34	1,105,406	1,105,406			-731,406	-789,206	374,000	316,200
113	VGP	2	2	28,562	28,562	15,238	16,838			43,800	45,400
113	VGS	91	91	1,551,097	1,551,097			-914,097	-768,497	637,000	782,600
114	VHL	61	61	2,635,200	2,635,200			-1,024,800	-866,200	1,610,400	1,769,000
114	VID	9	9	100,900	100,900			-59,500	-45,100	41,400	55,800
115	VIP	2	2	24,894	24,894		6,506	-5,094		19,800	31,400
115	VIT	20	20	260,000	260,000			-66,000	-68,000	194,000	192,000
116	VMC	44	44	2,088,759	2,088,759			-1,402,359	-1,107,559	686,400	981,200
116	VNC	66	66	989,815	989,815		72,785	-52,615		937,200	1,062,600
117	VNM	140,007	200,007	20,034,901,626	28,620,858,738			-2,954,047,626	-419,871,738	17,080,854,000	28,200,987,000
117	VNR	45	45	693,000	693,000	283,500	679,500			976,500	1,372,500
118	VSC	2	2	87,960	87,960	14,040	54,040			102,000	142,000
118	VSH	3	3	47,560	47,560		4,940	-760		46,800	52,500
119	VSP	179	179	4,750,033	4,750,033			-4,284,633	-4,141,433	465,400	608,600
119	VST	3	3	18,575	18,575			-10,775	-7,475	7,800	11,100
120	VTA	50	50	315,000	315,000			-125,000	-95,000	190,000	220,000
120	VTB	4	4	67,864	67,864			-25,464	-20,264	42,400	47,600
121	VTO	2	2	18,781	18,781			-4,981	-1,181	13,800	17,600
121	VTX	89	89	2,204,309	2,204,309			-1,332,109	-1,047,309	872,200	1,157,000
122	VTY	52	52	606,675	606,675	69,325	225,325			676,000	832,000
122	YBC	50	50	935,000	935,000			-675,000	-620,000	260,000	315,000
123	ITD	0	34,100	0	291,850,000				-25,870,000	0	265,980,000
123	NHS	0	9,220	0	112,176,642				-1,536,642	0	110,640,000
124	VIC	0	8,000	0	617,500,000				-29,500,000	0	588,000,000
- Trái phiếu (Chi tiết danh mục trái phiếu 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)									
<b>II. Chứng khoán đầu tư</b>										
<b>1</b>	<b>Chứng khoán sẵn sàng để bán</b>									
+	Cổ phiếu (Chi tiết danh mục cổ phiếu bị giảm giá/rủi ro)									
+	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)														

Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo sổ kế toán		Ghi chú
	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ	
<b>2. Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn</b>					
+ 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)					
+ 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)					
<b>III. Đầu tư góp vốn</b>					
- Đầu tư vào công ty con :					
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết :					
<b>IV. Đầu tư tài chính khác</b>			<b>68.329.395.000</b>	<b>68.329.395.000</b>	
- Đầu tư ngắn hạn khác			53.329.395.000	53.329.395.000	
- Đầu tư dài hạn khác			15.000.000.000	15.000.000.000	

- Lý do thay đổi giá trị hợp lý:.....
- Chi tiết giá trị chứng khoán dùng để cầm cố, thế chấp cho các khoản nợ:.....
- Chi tiết các chứng khoán đang thực hiện hợp đồng Repo:
  - + Giá trị ghi sổ
  - + Thời hạn
  - + Giá trị mua, bán lại của hợp đồng Repo

11/1/2018



**05. Tình hình tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:**

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>					
<b>Số dư đầu kỳ</b>		14 969 144 917	517 266 274	123 123 000	15 609 534 191
- Mua trong kỳ					
- Đầu tư XDCB hoàn thành					-
- Tăng khác					-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					-
- Thanh lý, nhượng bán		179 073 946		32 648 000	211 721 946
- Giảm khác					
<b>Số dư cuối kỳ</b>		14 790 070 971	517 266 274	90 475 000	15 397 812 245
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
<b>Số dư đầu kỳ</b>		11 713 878 572	517 266 274	82 843 227	12 313 988 073
- Khấu hao trong kỳ		408 797 899		5 535 750	414 333 649
- Tăng khác					
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán		179 073 946		32 648 000	211 721 946
- Giảm khác					
<b>Số dư cuối kỳ</b>		11 943 602 525	517 266 274	55 730 977	12 516 599 776
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>					
- Tại ngày đầu kỳ		3 255 266 345		40 279 773	3 295 546 118
- Tại ngày cuối kỳ		2 846 468 446		34 744 023	2 881 212 469

**06. Tình hình tăng, giảm TSCĐ vô hình**

Khoản mục	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>			
<b>Số dư đầu kỳ</b>	9 579 576 220	439 296 000	10 018 872 220
- Mua trong kỳ			-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp			-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh			-
- Tăng khác			-
- Thanh lý, nhượng bán			-
- Giảm khác			
<b>Số dư cuối kỳ</b>	9 579 576 220	439 296 000	10 018 872 220

<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
<b>Số dư đầu kỳ</b>	7 336 520 050	439 296 000	7 775 816 050
- Khấu hao trong kỳ	291 859 755		291 859 755
- Tăng khác			-
- Thanh lý, nhượng bán			-
- Giảm khác			-
<b>Số dư cuối kỳ</b>	7 628 378 805	439 296 000	8 067 674 805
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>			
- Tại ngày đầu kỳ	2 243 056 170		2 243 056 170
- Tại ngày cuối kỳ	1 951 196 415		1 951 196 415

**07. Chi phí trả trước dài hạn**

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ
- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình

Đầu kỳ

...  
...  
...  
...  
...  
...

**Cộng**

**08. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

<b>Nội dung</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
Thuế giá trị gia tăng đầu ra	19 784 105	( 3 651 063)
Thuế tiêu thụ đặc biệt		
Thuế xuất, nhập khẩu		
Thuế thu nhập doanh nghiệp	289 472 217	(109 916 033)
Thuế thu nhập cá nhân	110 980 462	92 144 878
Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác		
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
<b>Cộng</b>	<b>420 236 784</b>	<b>( 21 422 218)</b>

I  
A

<b>09. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>		
a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	...	...
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng	...	...
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng	...	...
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước	...	...
<b>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>	...	...
b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	...	...
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước	...	...
<b>Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>	...	...
<b>10. Quỹ hỗ trợ thanh toán</b>	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tiền nộp ban đầu	120.000.000	120.000.000
- Tiền nộp bổ sung	3.940.377.089	3.940.377.089
- Tiền lãi phân bổ trong kỳ	1.931.640.773	1.931.640.773

**11. Các khoản phải thu:**

Chi tiêu	Số đầu kỳ			Số phát sinh trong kỳ		Số cuối kỳ			Số DP đã lập
	Tổng số	Số quá hạn	Số khó đòi	Tăng	Giảm		Số quá hạn	Số khó đòi	
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Phải thu của khách hàng	-			218 451 985	92 451 985	126 000 000			
2. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	317 747 815 710			646 105 049 388	755 365 468 280	208 487 396 818			
- Phải thu của khách hàng về giao dịch chứng khoán	317 747 815 710			646 105 049 388	755 365 468 280	208 487 396 818			
3. Phải thu nội bộ	-			2 188 811 073	2 188 811 073	-			
4. Phải thu khác (*)	202 874 982 835			387 201 393 431	463 737 084 618	126 339 291 648			
6. Trả trước cho người bán	8 000 000			5 000 000	8 000 000	5 000 000			
7. Dự phòng nợ phải thu khó đòi	(34 579 573 209)				(705 602 466)	(33 873 970 743)			
<b>Tổng cộng:</b>	<b>486 051 225 336</b>			<b>1 035 718 705 877</b>	<b>1 220 686 213 490</b>	<b>301 083 717 723</b>			

**12. Chi phí phải trả:**

- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh
- Chi phí phải trả khác

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
	...	...
	...	...
	...	...
	...	...
<b>Cộng</b>	...	...

**13. Vay ngắn hạn :**

Vay ngắn hạn	Lãi suất vay	Số dư đầu kỳ	Số vay trong kỳ	Số trả trong kỳ	Số dư cuối kỳ
- Vay ngân hàng (Chi tiết theo mục đích vay/Thời hạn vay)	...	...		...	...
- Vay cá nhân (Chi tiết theo mục đích vay/Thời hạn vay)	...	...		...	...
- Vay của đối tượng khác (Chi tiết theo mục đích vay/Thời hạn vay)	...	...		...	...
<b>Cộng</b>	...	...		...	...

14. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác:	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tài sản thừa chờ giải quyết		-
- Kinh phí công đoàn	249 369 008	230 256 315
- Bảo hiểm xã hội	243 929 861	154 370 651
- Bảo hiểm y tế	46 442 295	30 617 242
- Bảo hiểm thất nghiệp	16 456 146	9 566 976
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Phải trả đặt cọc	1 140 038 091	436 650 013
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	54 392 451 446	111 762 416 934
<b>Cộng</b>	<b>56 088 686 847</b>	<b>112 623 878 131</b>

15. Phải trả nội bộ:	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vay dài hạn nội bộ	...	...
- ...	...	...
- Phải trả nội bộ khác	339 638 541 666	445 395 833 333
<b>Cộng</b>	<b>339 638 541 666</b>	<b>445 395 833 333</b>

#### 16. Vay và nợ dài hạn:

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a - Vay dài hạn	...	...
- Vay ngân hàng	...	...
- Vay đối tượng khác	...	...
- Trái phiếu phát hành	...	...
b - Nợ dài hạn	...	...
- Thuê tài chính	...	...
- Nợ dài hạn khác	...	...
<b>Cộng</b>	<b>...</b>	<b>...</b>
- Các khoản nợ thuê tài chính		

Thời hạn	Kỳ này			Kỳ trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

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

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Phải trả Sở GDCK	...	...
- Phải trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán của các thành viên khác	...	...
- Phải trả về chứng khoán giao, nhận đại lý phát hành	...	...
- Phải trả Trung tâm lưu ký chứng khoán	...	...
- Phải trả tổ chức, cá nhân khác	100 952 138 609	87 100 881 676

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

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
Số dư đầu kỳ	34 579 573 209	33 873 970 743
Số sử dụng trong kỳ	705 602 466	-
Số trích lập trong kỳ	-	705 602 466
Số dư cuối kỳ	33 873 970 743	34 579 573 209

**VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**  
(Đơn vị tính: VND)

	Kỳ này	Kỳ trước
<b>1- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)</b>		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	399 388 250	...
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	...	...
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	399 388 250	...
<b>2- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)</b>		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	...	...
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại	...	...
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	(...)	(...)
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng	(...)	(...)
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả	(...)	(...)
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	...	...

**VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ**

**1. Thông tin về các giao dịch không bằng tiền phát sinh trong năm báo cáo:**

	Kỳ này	Kỳ trước
- 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 doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:**

	Kỳ này	Kỳ trước
- 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:**

- 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, và
- Giá trị cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận
- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ hạch toán trực tiếp vào nguồn vốn chủ sở hữu:

- Thu nhập: .....

- Chi phí: .....
- Lãi (Lỗ): .....
- Cộng: .....

**IX- Những thông tin khác**

- 1- Thông tin về các bên liên quan:.....
- 2- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):  
.....
- 3- Những thông tin khác:

**Người lập biểu**

**Phùng Thị Minh Thu**

**Phó phòng kế toán**

**Nguyễn Thị Thu Vân**

*Lập ngày 30 tháng 06 năm 2014*

**Tổng Giám đốc**



**Nguyễn Thế Minh**