

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN EURO CAPITAL
Phòng 202, Tầng 2, 362 Phố Huế, Hai Bà Trưng, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ II NĂM 2013

Hà nội, ngày 30 tháng 06 năm 2013

CK - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị: VND

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết Minh	Số cuối quý	Số đầu quý
A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		109,612,702,014	111,154,835,610
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	92,082,836,061	100,042,614,083
1. Tiền	111		5,005,923,861	23,598,489,908
- Tiền mặt tại quỹ (gồm cả ngân phiếu)	11A		33,773,313	82,073,308
- Tiền gửi Ngân hàng	11B		3,303,884,548	20,765,708,598
- 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		1,668,266,000	2,750,708,002
2. Các khoản tương đương tiền	112		87,076,912,200	76,444,124,175
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.04	15,053,302,036	8,150,209,057
1. Đầu tư ngắn hạn	121		15,095,392,802	12,180,406,356
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129		(42,090,766)	(4,030,197,299)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.11	1,944,852,218	2,227,312,630
1. Phải thu của khách hàng	131		3,000,000	3,000,000
2. Tru nước cho người bán	132		1,079,787,811	255,413,736
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135		617,273,765	1,665,482,098
5. Các khoản phải thu khác	138	V.03	330,290,642	388,916,796
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139		(85,500,000)	(85,500,000)
IV. Hàng tồn kho	140	V.02		
1. Hàng tồn kho	141			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		531,711,699	734,699,840
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		359,392,478	650,801,539
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		172,319,221	83,898,301
5. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính-phủ	157			
B. Tài sản dài hạn (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200	V.11	4,846,534,623	5,420,259,714
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213			
4. Phải thu dài hạn khác	218			
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220		3,340,611,759	3,877,487,838
1. TSCĐ hữu hình	221	V.05	1,589,638,833	1,769,606,673
- Nguyên giá	222		5,452,404,876	5,429,806,876
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(3,862,766,043)	(3,660,200,203)
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. TSCĐ vô hình	227	V.06	1,750,972,926	2,107,881,165
- Nguyên giá	228		5,547,943,000	5,547,943,000

- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(3,796,970,074)	(3,440,061,835)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230			
III. Bất động sản đầu tư	240			
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư chứng khoán dài hạn	253			
4. Đầu tư dài hạn khác	258	V.04		
5. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260	V.07	1,505,922,864	1,542,771,876
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		390,485,049	427,334,061
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.09		
3. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán	263	V.10	959,617,872	959,617,872
4. Tài sản dài hạn khác	268		155,819,943	155,819,943
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		114,459,236,637	116,575,095,324
Nguồn vốn				
A. Nợ phải trả (300 = 310 + 330)	300		17,529,946,252	20,099,627,387
I. Nợ ngắn hạn	310		17,529,946,252	20,099,627,387
1. Vay và nợ ngắn hạn	311			
2. Phải trả cho người bán	312		23,378,198	
3. Người mua trả tiền trước	313		125,217,000	107,500,001
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.08	49,815,214	70,945,012
5. Phải trả người lao động	315		151,136,210	104,226,223
6. Chi phí phải trả	316	V.12	354,965,966	515,509,860
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320		2,666,942,102	16,814,418,141
9. Phải trả bộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321		1,370,530	2,224,950
10. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322		72,600	72,600
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	319	V.13	(314,437,817)	(314,437,817)
12. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	327		14,471,486,249	2,799,168,417
II. Nợ dài hạn	330			
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.14		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.15		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.09		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
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 = 410 + 430)	100		96,929,290,385	96,475,467,937
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.16	96,929,290,385	96,475,467,937
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		165,792,343	165,792,343

9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419	1,050,433,904	1,050,433,904
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	(54,286,935,862)	(54,740,758,310)
II. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440	114,459,236,637	116,575,095,324
Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán			
1. Tài sản thuê ngoài			
2. Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Tài sản nhận ký gửi			
4. Nợ khó đòi đã xử lý			
5. Ngoại tệ các loại			
6. Chứng khoán lưu ký		99,300,940,000	139,234,180,000
Trong đó:			
6.1. Chứng khoán giao dịch		97,451,810,000	130,544,250,000
6.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký		42,080,000	4,211,950,000
6.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước		97,409,730,000	126,332,300,000
6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch		0	0
6.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký			
6.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước			
6.5. Chứng khoán chờ thanh toán		1,150,400,000	8,433,500,000
6.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký			
6.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước		1,150,400,000	8,433,500,000
6.7. Chứng khoán chờ giao dịch		698,730,000	256,430,000
6.7.1. Chứng khoán chờ giao dịch của thành viên lưu ký		30,000	
6.7.2. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng trong nước		698,700,000	256,430,000
9. Chứng khoán chưa lưu ký của công ty chứng khoán		245,700,000	245,700,000

Ngày 30 tháng 6 năm 2013

Kế toán trưởng



Lê Bích Thực



Tổng giám đốc

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Quang Anh

CK - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH QUÝ

Đơn vị: VND

Chỉ tiêu	Quý 2/2013	Quý 2/2012	Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này (năm 2013)	Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này (năm 2012)
1. Doanh thu	2 317 072 581	5 641 890 899	17 528 269 770	9 166 820 700
Trong đó:				
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	305 465 351	1 227 994 236	934 863 171	2 049 541 980
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	387 061 934	1 128 230 955	480 478 648	1 385 033 755
- Doanh thu bảo lãnh phát hành chứng khoán				
- Doanh thu đại lý phát hành chứng khoán				
- Doanh thu hoạt động tư vấn		318 181 818		329 090 909
- Doanh thu lưu ký chứng khoán			20 520 000	
- Doanh thu hoạt động ủy thác đầu tư				
- Doanh thu cho thuê sử dụng tài sản				
- Doanh thu khác	1 624 545 296	2 967 483 890	16 092 407 951	5 403 154 056
2. Các khoản giảm trừ doanh thu				
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10-01-02)	2 317 072 581	5 641 890 899	17 528 269 770	9 166 820 700
4. Chi phí hoạt động kinh doanh (955,079,659)	(955,079,659)	(2,559,402,747)	4,850,675,241	(6,477,481,519)
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20-10-11)	3 272 152 240	8 201 293 646	12 677 594 529	15 644 302 219
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	2 818 328 822	2 514 045 630	5 569 710 179	5 000 460 896
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30-20- 25)	453 823 418	5 687 248 016	7 107 884 350	10 643 841 323
8. Thu nhập khác	31	3 999 483	31	9 639 718
9. Chi phí khác	1 001	92 011	6 576 141	92 011
10. Lợi nhuận khác (40-31-32)	(970)	3,907,472	(6,576,110)	9,547,707
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50-30+40)	453 822 448	5 691 155 488	7 101 308 240	10 653 389 030
12. Chi phí thuế TNDN hiện hành				
13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại				
14. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60-50-51-52)	453 822 448	5 691 155 488	7 101 308 240	10 653 389 030
15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	30	379	473	710

Ngày 30 tháng 6 năm 2013

Kế toán trưởng



Lê Bích Thục

Tổng giám đốc



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Quang Anh

CK - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ QUÝ - PPGT

Đơn vị: VND

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu quý
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		453,822,448	6,647,485,792
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		559,474,079	565,044,938
- Các khoản dự phòng	03		(3,988,106,533)	(930,913,397)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực	04		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(1,624,545,296)	(14,553,097,550)
- Chi phí lãi vay	06			6,298,766,618
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		(4,599,355,302)	(1,972,713,599)
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		194,039,492	332,814,905,837
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(2,914,986,446)	(680,000)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(2,569,681,135)	(323,688,778,531)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		291,409,061	(122,345,690)
- Tiền lãi vay đã trả	13			(9,047,933,285)
- 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		36,849,012	(65,172,662)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(9,561,725,318)	(2,082,717,930)
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		(22,598,000)	-
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		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1,624,545,296	14,385,090,872
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		1,601,947,296	14,385,090,872
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu quý
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>	<i>40</i>			
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ ($50 = 20 + 30 + 40$)	50		(7,959,778,022)	12,302,372,942
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		100,042,614,083	87,740,241,141
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		92,082,836,061	100,042,614,083

Ngày 30 tháng 6 năm 2013

Kế toán trưởng



Lê Bích Thục

Tổng giám đốc




PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Quang Anh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH(*)

Ngày 30 tháng 06 năm 2013

và cho giai đoạn tài chính từ ngày 01 tháng 04 năm 2013 đến ngày 30 tháng 06 năm 2013

I. Đặc điểm hoạt động của công ty

- 1 - Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần Chứng khoán Euro Capital
- 2 - Lĩnh vực kinh doanh: Chứng khoán
- 3 - Tổng số công nhân viên và người lao động: 16 người
- 4 - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong quý có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính:
Công ty đã thực hiện điều chỉnh giấy phép thành lập và hoạt động theo Giấy phép điều chỉnh số 02/GPĐC-UBCK ngày 3 tháng 1 năm 2013 với nội dung thay đổi người đại diện theo pháp luật.

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

- 1 - Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2013 kết thúc vào ngày 31/12/2013)
- 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 hóa 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 thỏa 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, thành 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.

+ Thành 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 này 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)

01. Tiền và tương đương tiền	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tiền mặt	33.773.313	82.073.308
- Tiền gửi ngân hàng	633.423.302	3.951.290.457
Trong đó:		
- Tiền ký quỹ của nhà đầu tư	2.670.461.246	16.814.418.141
- Tiền đang chuyển		
- Tiền gửi về bản chứng khoán bảo lãnh phát hành	-	-
- Tiền gửi thanh toán bù trừ giao dịch CK	1.668.266.000	2.750.708.002
- Các khoản tương đương tiền (*)	87.076.912.200	76.444.124.175
Cộng	92.082.836.061	100.042.614.083
02. Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Nguyên liệu, vật liệu	-	-
- Công cụ, dụng cụ	-	-
Cộng	-	-

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác: là các hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn từ 1-3 tháng tại các ngân hàng thương mại

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

CHỈ TIÊU	Khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ	Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ
a) Của công ty chứng khoán	417.010	9.063.104.000
- Cổ phiếu	417.010	9.063.104.000
- Trái phiếu	-	-
- Chứng khoán khác	-	-
b) Của nhà đầu tư	19.882,185	142.802.871,500
- Cổ phiếu	19.882,185	142.802.871,500
- Trái phiếu	-	-
- Chứng khoán khác	-	-
Tổng cộng	20,299,195	151,865,975,500

04. Tình hình đầu tư tài chính:

Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo sổ kế toán		Tổng giá trị theo giá thị trường	
	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Giá trị thị trường cuối kỳ	Tăng/giảm so với giá thị trường
1. Chứng khoán thương mại	445 785	28 778	12 180 406 356	550 559 469	508 468 700	- 42 090 766
- Cổ phiếu (chỉ tiết danh mục cổ phiếu bị giảm giá trị)	445 785	28 778	12 180 406 356	550 559 469	508 468 700	- 42 090 766
1 ACB	51 947	47	1 899 676 400	1 718 769	752 000	- 966 769
2 APP	142	42	2 081 400	615 625	432 600	- 183 025
3 BCC	50	50	560 000	560 000	265 000	- 295 000
4 BKC	52	52	1 481 800	1 481 800	707 200	- 774 600
5 BTH	40	40	412 000	412 000	188 000	- 224 000
6 BVS	80	80	2 839 600	2 839 600	896 000	- 1 963 600
7 CAN	40	40	568 000	568 000	1 052 000	484 000
8 CTN	99	99	706 000	706 000	435 600	- 270 400
9 CTS	53	53	1 552 900	1 552 900	376 300	- 1 176 600
10 CVT	25	25	245 000	245 000	227 500	- 17 500
11 DCA	129	29	2 048 500	460 515	197 200	- 263 315
12 DCS	66	66	860 000	860 000	198 000	- 662 000

13	DNY	80	80	1 592 000	1 592 000	632 000	- 960 000
14	DPC	20	20	400 000	400 000	356 000	- 44 000
15	GGG	230	30	3 222 000	420 261	36 000	- 384 261
16	HNH	20	20	324 700	324 700	124 000	- 200 700
17	HPC	34	34	576 200	576 200	122 400	- 453 800
18	ICG	44	44	735 500	735 500	224 400	- 511 100
19	KKC	86	86	1 221 200	1 221 200	460 000	- 361 200
20	KLS	90	90	1 727 300	1 727 300	756 000	- 971 300
21	LCS	50	50	930 000	930 000	350 000	- 580 000
22	MEC	150	50	3 982 500	1 327 500	300 000	- 1 027 500
23	MIC	104	4	1 424 800	54 800	56 400	1 600
24	NHC	54	54	1 836 000	1 836 000	918 000	- 918 000
25	NST	45	45	670 000	670 000	360 000	- 310 000
26	POT	55	55	314 500	314 500	187 000	- 127 500
27	PHC	55	55	725 000	725 000	203 500	- 521 500
28	PLC	666	66	12 896 800	1 278 061	1 056 000	- 222 061
29	PMS	100		1 416 000			
30	POT	16	16	430 400	430 400	118 400	- 312 000
31	PPS	68	68	530 400	530 400	632 400	302 000
32	PSC	120	120	3 168 000	3 168 000	1 500 000	- 1 668 000
33	PSI	90	90	747 000	747 000	639 000	- 108 000
34	PTI	50	50	409 500	409 500	520 000	110 500
35	PVA	545	45	11 958 000	987 358	189 000	- 798 358
36	PVC	24	24	547 300	547 300	391 200	- 156 100
37	PVG	30 010	10	266 106 752	88 673	86 000	- 2 673
38	PVI	179	79	2 903 300	1 281 345	1 248 200	- 33 145
39	PVR	80	80	520 000	520 000	272 000	- 248 000
40	PVS	292	92	5 523 000	1 740 123	1 435 200	- 304 923
41	PVX	82	82	797 400	797 400	410 000	- 387 400
42	QNC	133	33	3 067 400	761 084	168 500	- 592 784
43	RCL	190	90	10 150 000	4 807 895	1 602 000	- 3 205 895
44	S96	805	5	32 253 500	200 332	15 500	- 184 832
45	S99	275	75	5 295 000	1 444 091	322 500	- 1 121 591
46	SAF	30	30	472 000	472 000	885 000	413 000
47	SCJ	65	65	2 647 100	2 647 100	461 500	- 2 185 600
48	SD2	159	59	3 445 600	1 278 556	383 500	- 895 056
49	SD6	221	21	2 984 800	283 624	203 700	- 79 924
50	SD7	94	94	2 904 600	2 904 600	629 800	- 2 274 800
51	SDD	502	2	6 614 800	26 354	6 000	- 20 354
52	SDG	10	10	266 000	266 000	215 000	- 51 000
53	SDH	200		3 805 000			
54	SDP	60	60	618 000	618 000	216 000	- 402 000
55	SHB	127	27	1 051 000	223 441	186 200	- 37 141
56	SHN	493	93	7 486 400	1 412 242	111 600	- 1 300 642
57	SJM	82	82	2 009 000	2 009 000	139 400	- 1 869 600
58	STC	60	60	672 000	672 000	642 000	- 30 000
59	STL	50	50	660 000	660 000	150 000	- 510 000
60	STP	50	50	1 995 000	1 995 000	490 000	- 1 505 000
61	TAS	20	20	330 000	330 000	18 000	- 312 000
62	THI	92	92	1 812 400	1 812 400	2 861 200	1 048 800
63	TV4	28	28	310 000	310 000	257 600	- 52 400
64	TXM	25	25	234 000	234 000	82 500	- 151 500
65	VC2	122	22	5 221 200	941 528	151 800	- 789 728
66	VC6	187	87	4 447 500	2 069 158	556 800	- 1 512 358
67	VC7	50	50	1 365 000	1 365 000	190 000	- 1 175 000
68	VCJ	500		7 976 900			
69	VCS	98	98	1 716 800	1 716 800	842 800	- 874 000

70	VHL	22	22	1 104 400	1 104 400	297 000	- 807 400
71	VND	77	77	829 228	829 228	700 700	- 128 528
72	VTC	126	26	1 113 200	229 708	75 400	- 154 308
73	VTS	15	15	436 000	436 000	150 000	- 286 000
74	ABT	8	8	380 000	380 000	319 200	- 60 800
75	APC	5	5	71 000	71 000	49 500	- 21 500
76	BBS	19 998	8	449 341 012	179 755	116 800	- 62 955
77	CAD	2	2	16 200	16 200		- 16 200
78	CHI	7	7	199 500	199 500	128 800	- 70 700
79	CSM	2	2	64 200	64 200	78 200	14 000
80	CTG	6	6	95 220	95 220	120 000	24 780
81	CTM	99	99	720 000	720 000	267 300	- 452 700
82	DCT	10	10	89 000	89 000	22 000	- 67 000
83	DIG	6	6	378 560	378 560	62 400	- 316 160
84	DRC	12	4	398 997	66 499	152 000	85 501
85	DSN	14	4	271 600	77 600	244 600	166 400
86	DTT	9	9	119 700	119 700	71 100	- 48 600
87	DXG	5	6	59 500	59 500	56 400	- 3 100
88	EIB	1	1	16 180	16 180	15 100	- 1 080
89	FPT	8	8	418 960	418 960	334 400	- 84 560
90	GIL	6	6	153 800	153 800	174 000	20 200
91	GMD	12	2	303 600	50 600	50 600	
92	GTA	6	6	59 400	59 400	49 200	- 10 200
93	HAG	8	8	395 000	395 000	165 600	- 229 400
94	HAL	66	6	1 613 500	146 682	123 000	- 23 682
95	HAP	24	4	295 500	49 250	22 400	- 26 850
96	HAS	18	8	212 100	94 267	40 000	- 54 267
97	HAX	21	21	322 400	322 400	84 000	- 238 400
98	HDC	6	6	234 010	234 010	87 600	- 146 410
99	HFG	72 310		2 152 644 044			
100	HVG	106 680		4 209 419 948			
101	ITA	9	9	139 160	139 160	61 200	- 77 960
102	ITC	3	3	100 990	100 990	22 800	- 78 190
103	KBC	225	5	4 675 000	103 889	37 000	- 66 889
104	KDC	4	4	214 690	214 690	187 600	- 27 090
105	KHA	4	4	109 624	109 624	49 200	- 60 424
106	KMR	11	11	98 300	98 300	24 200	- 74 100
107	LCG	80 000		1 544 978 697			
108	MBB	2	2	22 800	22 800	26 400	3 600
109	MCV	20	20	438 800	438 800		- 438 800
110	MHC	8	8	84 200	84 200	23 200	- 61 000
111	MIM	4	4	63 600	63 600	22 800	- 40 800
112	NSC	2	2	72 200	72 200	160 000	87 800
113	PET	50 008	8	974 394 364	155 879	171 200	15 321
114	PGD	7	7	265 300	265 300	181 300	- 84 000
115	PGI	4	4	28 800	28 800	32 000	3 200
116	PPC	9	9	231 700	231 700	210 600	- 21 100
117	PVD	5	5	224 900	224 900	236 000	11 100
118	PVT	10		95 000			
119	SFI	3	3	141 300	141 300	63 000	- 78 300
120	SRC	150		6 796 800			
121	STB	7	7	148 110	148 110	99 400	- 48 710
122	STB	22	2	322 630	29 330	35 000	5 670
123	TCM	9	9	157 170	157 170	117 000	- 40 170
124	TIC	3	3	29 100	29 100	29 700	600
125	TMS	6	6	127 500	127 500	179 400	51 900
126	TRA	6	6	235 500	235 500	504 000	268 500

127	VCB	5	5	150 500	150 500	140 000	- 10 500
128	VIC	15	5	805 710	268 570	312 500	43 930
129	VID	5	5	56 500	56 500	21 000	- 35 500
130	VPH	7	7	146 000	146 000	38 500	- 107 500
131	VTO	6	6	84 600	84 600	25 800	- 58 800
132	CTIN2	24 570	24 570	469 570 000	469 570 000	469 570 000	
133	VSP	101	101	902 300	902 300	131 300	- 771 000
134	ICI	26	26	106 600	106 600	119 600	13 000
135	PSB	30	30	114 000	114 000	81 000	- 33 000
- 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)							
II. Chứng khoán đầu tư							
I. Chứng khoán sẵn sàng để bán							
			13.000		14,544,833,333		
+ 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)			13.000		14,544,833,333		
+ 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)							

Chi tiêu	Số lượng		Giá trị theo sổ kế toán		Ghi chú
	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ	
2. Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn					
+ Trái phiếu Chính phủ (Chi tiết danh mục trái phiếu Chính phủ bị giảm giá)					
+ Trái phiếu Công ty (Chi tiết danh mục trái phiếu công ty bị giảm giá/rủi ro)					
+ 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)					
III. Đầu tư góp vốn					
- Đầu tư vào công ty con:					
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết					
IV. Đầu tư tài chính khác					
- Đầu tư ngắn hạn khác					
- Đầu tư dài hạn khác					

- 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

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Thiết bị văn phòng	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu kỳ		23.296.812	5.154.798.064	251.712.000	5.429.806.876
- Mua trong kỳ		22.598.000			22.598.000
- Đầu tư XDCB hoàn thành					
- Tăng khác					
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ		45.894.812	5.154.798.064	251.712.000	5.452.404.876
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ		18.766.884	3.402.306.920	239.126.400	3.660.200.203
- Khấu hao trong kỳ		2.094.525	187.885.714	12.585.600	202.565.840
- Tăng khác					
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ		20.861.409	3.590.192.634	251.712.000	3.862.766.043
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày đầu kỳ		4.529.928	1.752.491.145	12.585.600	1.769.606.673
- Tại ngày cuối kỳ		25.033.402	1.564.605.431	0	1.589.638.833

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: Không có
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: Không có
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý: Không có
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai: Không có
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình: Không có

06. Tình hình tăng, giảm TSCĐ vô hình

Khoản mục	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình			
Số dư đầu kỳ	5.547.943.000		5.547.943.000
- Mua trong kỳ	0		0
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp			
- Tăng do hợp nhất kinh doanh			
- Tăng khác			
- Thanh lý, nhượng bán			
- Giảm khác			
Số dư cuối kỳ	5.547.943.000		5.547.943.000
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ	3.440.061.835		3.440.061.835
- Khấu hao trong kỳ	356.908.239		356.908.239
- Tăng khác			
- Thanh lý, nhượng bán			
- Giảm khác			

Số dư cuối kỳ	3.796.970.074		3.796.970.074
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình			
- Tại ngày đầu kỳ	2.107.881.165		2.107.881.165
- Tại ngày cuối kỳ	1.750.972.926		1.750.972.926

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác (Nếu có).....

07. Chi phí trả trước dài hạn	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Chi phí trả trước về thuế 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		
+ Chi phí lắp đặt điện, nước	380.378.177	401.909.016
+ Chi phí sửa chữa văn phòng		8.949.686
+ Phí giám định hệ thống giao dịch trực tuyến	5.208.333	8.333.333
+ Chi phí khác	4.898.539	8.142.026
Cộng	390.485.049	427.334.061

08. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Nội dung	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Thuế giá trị gia tăng đầu ra		258.773
Thuế tiêu thụ đặc biệt		
Thuế xuất, nhập khẩu		
Thuế thu nhập doanh nghiệp		
Thuế thu nhập cá nhân	49.815.214	70.686.239
Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác		
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	49.815.214	70.945.012

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

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 hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước	...	...

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

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 hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước	...	...

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

10. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán:	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tiền nộp ban đầu	120.000.000	120.000.000
- Tiền nộp bổ sung	644.657.967	644.657.967
- Tiền lãi phân bổ trong kỳ	194.959.905	194.959.905

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		Tổng số	Số quá hạn	Số khó đòi	
A	1	2	3	4	5		6	7	8	9
1. Phải thu của khách hàng	3.000.000						3.000.000			
2. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	1.665.482.098			22.187.784.816	23.235.993.149		617.273.765			
- Phải thu của Sở (Trung tâm) GDCK										
- Phải thu khách hàng về giao dịch chứng khoán	1.665.482.098			22.187.784.816	23.235.993.149		617.273.765			
- Phải thu từ chức phát hành (bảo lãnh phát hành) chứng khoán										
- Phải thu Trung tâm lưu ký chứng khoán										
- Phải thu thành viên khác										
3. Thuế GTGT được khấu trừ										
4. Phải thu nội bộ	388.916.796			521.876.363	580.502.517		330.290.642			
5. Phải thu khác	255.413.736			1.818.083.365	993.709.290		1.079.787.811			
6. Trả trước cho người bán	(85.500.000)						(85.500.000)			
7. Dự phòng nợ phải thu khó đòi										
Tổng cộng:	2.227.312.630			24.527.744.544	24.810.204.956		1.944.852.218			

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

Cộng

Cuối kỳ	Đầu kỳ
...	...
...	...
...	...
354.965.966	515.909.860
354.965.966	515.909.860

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)
Cộng

14. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác:

- Tài sản thừa chờ giải quyết
- Kinh phí công đoàn
- Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế, Bảo hiểm thất nghiệp
- Thanh toán bù trừ giao dịch chứng khoán
- Doanh thu chưa thực hiện
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

Cộng

Cuối kỳ	Đầu kỳ
...	...
2 922 668	...
6 505 932	6 505 920
1.668.266.000	2.750.708.002
12.793.791.649	41 943 353
14.471.486.249	2.799.157.275

15. Phải trả dài hạn nội bộ:

- Vay dài hạn nội bộ
- ...
- Phải trả dài hạn nội bộ khác

Cộng

Cuối kỳ	Đầu kỳ
...	...
...	...
...	...
...	...

16. Vay và nợ dài hạn:

- a - Vay dài hạn
 - Vay ngân hàng
 - Vay đối tượng khác
 - Trái phiếu phát hành
- b - Nợ dài hạn
 - Thuế tài chính
 - Nợ dài hạn khác

Cộng

Cuối kỳ	Đầu kỳ
...	...
...	...
...	...
...	...
...	...
...	...
...	...
...	...

- Các khoản nợ thuế tài chính

Thời hạn	Kỳ này			Kỳ trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	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	72.600	72.600
- Phải trả tổ chức, cá nhân khác (NĐT)	2.666.942.102	16.814.418.141

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

	Kỳ này	Kỳ trước
- Số dư đầu kỳ	(85.500.000)	(85.500.000)
- Số sử dụng trong kỳ		
- Số trích lập trong kỳ		
- Số dư cuối kỳ	(85.500.000)	(85.500.000)

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

(Đơn vị tính: VND)

1- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)

	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành
- 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

2- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)

	Kỳ này	Kỳ trước
- 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 hoãn 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 hoãn 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:

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

Kế toán trưởng



Lê Bích Thục

Lập, ngày 30 tháng 6 năm 2013

Tổng giám đốc



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Quang Anh

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

Quý 2 Năm 2013

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Số dư tại ngày		Tăng/giảm từ 01/04 đến 30/06/13		Số dư tại ngày	
	31/03/2012	31/03/2013	Quý 2/2013	Quý 2/2013	30/06/2012	30/06/2013
Vốn điều lệ	150,000,000,000	150,000,000,000			150,000,000,000	150,000,000,000
Quỹ dự phòng tài chính	165,792,343	165,792,343	1,065,338,903		1,231,131,246	165,792,343
Các quỹ khác thuộc vốn CSH	1,050,433,903	1,050,433,903	1,065,338,903		2,115,772,807	1,050,433,903
Lãi(Lỗ) lũy kế chưa phân phối	(58,968,884,526)	(54,740,758,310)	3,560,477,682	453,822,448	(55,408,406,855)	(54,286,935,862)
Tổng	92,247,341,710	96,475,467,936	5,691,155,488	483,822,448	97,938,497,198	96,929,298,384

Kế toán trưởng



Lê Bích Thục

Hà Nội, ngày 30 tháng 6 năm 2013

Tổng Giám đốc



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Quang Anh