

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 2015

Mẫu số B02 - CTCK

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

Chi tiêu	Mã	Thuyết minh	Quý II/2015	Quý II/2014	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm 2015)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm 2014)
1. Doanh thu	01		24 297 319 328	22 150 026 856	36 053 228 485	37 324 809 934
Trong đó:						
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	01.1		4 207 377 936	4 143 058 371	9 808 484 599	9 336 623 728
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	01.2		1 605 705 544	4 350 304 600	1 686 146 744	11 741 583 728
- 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		15 733 181 817	201 454 545	16 223 636 362	202 454 545
- Doanh thu lưu ký chứng khoán	01.6		281 455 811	162 304 148	562 681 489	320 833 454
- 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		2 469 598 220	13 292 905 192	7 772 279 291	15 723 314 479
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)	10		24 297 319 328	22 150 026 856	36 053 228 485	37 324 809 934
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11		16 174 411 935	14 428 531 229	23 221 375 315	23 550 283 104
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)	20		8 122 907 393	7 721 495 627	12 831 853 170	13 774 526 830
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		6 886 132 116	4 032 065 964	11 538 407 488	8 594 450 574
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20-25)	30		1 236 775 277	3 689 429 663	1 293 445 682	5 180 076 256
8. Thu nhập khác	31		398 972 222	42 272 728	399 095 534	51 727 273
9. Chi phí khác	32		2 759		964 306	



Chỉ tiêu	Mã	Thuyết minh	Quý II/2015	Quý II/2014	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm 2015)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm 2014)
10. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		398 969 463	42 272 728	398 131 228	51 727 273
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		1 635 744 740	3 731 702 391	1 691 576 910	5 231 803 529
12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.1	229 328 568	399 388 250	229 328 568	399 388 250
13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.2				
14. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		1 406 416 172	3 332 314 141	1 462 248 342	4 832 415 279
15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		94	222	97	322

Ngày 30 tháng 06 năm 2015

Người lập biểu

Phùng Thị Minh Thu

Trưởng phòng Kế toán

Nguyễn Thị Phương Hoa



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 2015

Mẫu số B01 - CTCK

CK - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		593 466 481 750	460 371 858 005
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	185 551 622 620	176 470 765 183
1. Tiền	111		185 551 622 620	176 470 765 183
- Tiền mặt tại quỹ (gồm cả ngân phiếu)	11A		65 068 500	51 165 100
- Tiền gửi Ngân hàng	11B		185 486 554 120	176 419 600 083
- 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			
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.04	53 727 640 018	63 647 080 829
1. Đầu tư ngắn hạn	121		60 103 959 109	72 985 115 255
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129		-6 376 319 091	-9 338 034 426
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.11	223 004 609 112	188 668 736 992
1. Phải thu của khách hàng	131		12 996 886 023	3 740 000 000
2. Trả trước cho người bán	132		217 560 000	36 598 100
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135		238 330 483 795	212 640 809 345
5. Các khoản phải thu khác	138	V.03	11 001 804 566	9 140 401 884
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139		-39 542 125 272	-36 889 072 337
IV. Hàng tồn kho	140	V.02		
1. Hàng tồn kho	141			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		131 182 610 000	31 585 275 001
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			83 435 001
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		131 182 610 000	31 501 840 000
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	26 395 776 217	24 791 546 114
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		2 241 263 529	3 525 400 366
1. TSCĐ hữu hình	221	V.05	1 357 647 373	2 115 208 705
- Nguyên giá	222		14 706 931 145	14 706 931 145

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-13 349 283 772	-12 591 722 440
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. TSCĐ vô hình	227	V.06	883 616 156	1 410 191 661
- Nguyên giá	228		10 018 872 220	10 018 872 220
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-9 135 256 064	-8 608 680 559
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		13 556 034 677	13 556 034 677
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	-1 443 965 323
V. Tài sản dài hạn khác	260	V.07	10 598 478 011	7 710 111 071
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		3 191 463 848	1 193 882 385
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.09		
3. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán	263	V.10	7 226 796 161	6 336 010 684
4. Tài sản dài hạn khác	268		180 218 002	180 218 002
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		619 862 257 967	485 163 404 119
Nguồn vốn				
A. Nợ phải trả (300 = 310 + 330)	300		426 177 295 192	292 940 689 686
I. Nợ ngắn hạn	310		345 177 295 192	241 940 689 686
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		2 647 005 760	1 875 386 073
3. Người mua trả tiền trước	313		201 050 000	256 122 000
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.08	2 209 847 068	3 113 479 742
5. Phải trả người lao động	315		775 075 906	
6. Chi phí phải trả	316	V.12	22 809 329 606	14 849 444 388
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320		99 947 573 569	115 537 261 812
9. Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321		233 506 125	8 003 500
10. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322			22 300 000
11. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.13	216 353 907 158	106 278 692 171
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			
II. Nợ dài hạn	330		81 000 000 000	51 000 000 000
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	81 000 000 000	51 000 000 000
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)	400		193 684 962 775	192 222 714 433
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.16	193 684 962 775	192 222 714 433
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		13 684 962 775	12 222 714 433
II. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323			
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		619 862 257 967	485 163 404 119
Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán	000			
1. Tài sản thuê ngoài	001			
2. Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	002		203 500 080 000	203 500 080 000
3. Tài sản nhận ký gửi	003			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004		64 669 299 517	50 372 089 066
5. Ngoại tệ các loại	005			
6. Chứng khoán lưu ký	006		1757 851 180 000	1984 460 610 000
Trong đó:				
6.1. Chứng khoán giao dịch	007		1440 399 470 000	1618 363 560 000
6.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	008		3 784 790 000	4 482 940 000
6.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	009		1375 678 590 000	1606 607 080 000
6.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	010		60 936 090 000	7 273 540 000
6.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	011			
6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	012		47 249 380 000	69 126 630 000
6.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký	013			
6.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước	014		47 249 380 000	69 126 630 000
6.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng nước ngoài	015			

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
6.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	016			
6.3. Chứng khoán cầm cố	017		255 085 610 000	247 804 040 000
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		255 085 610 000	216 258 710 000
6.3.3. Chứng khoán cầm cố của khách hàng nước ngoài	020			31 545 330 000
6.3.4. Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác	021			
6.4. Chứng khoán tạm giữ	022			
6.4.1. Chứng khoán tạm giữ của thành viên lưu ký	023			
6.4.2. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng trong nước	024			
6.4.3. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng nước ngoài	025			
6.4.4. Chứng khoán tạm giữ của tổ chức khác	026			
6.5. Chứng khoán chờ thanh toán	027		11 998 540 000	43 585 390 000
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		11 998 540 000	43 585 390 000
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			
6.6. Chứng khoán phong toả chờ rút	032			
6.6.1. Chứng khoán phong toả chờ rút của thành viên lưu ký	033			
6.6.2. Chứng khoán phong toả chờ rút của khách hàng trong nước	034			
6.6.3. Chứng khoán phong toả chờ rút của khách hàng nước ngoài	035			
6.6.4. Chứng khoán phong toả chờ rút của tổ chức khác	036			
6.7. Chứng khoán chờ giao dịch	037		3 118 180 000	5 580 990 000
6.7.1. Chứng khoán chờ giao dịch của thành viên lưu ký	038		20 000	30 000
6.7.2. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng trong nước	039		3 118 160 000	5 580 960 000
6.7.3. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng nước ngoài	040			

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
6.7.4. Chứng khoán chờ giao dịch của tổ chức khác	041			
6.8. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay	042			
6.8.1. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của 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			
6.9 Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	047			
7. Chứng khoán lưu ký công ty đại chúng chưa niêm yết	050		12 498 290 000	14 022 810 000
Trong đó:				
7.1. Chứng khoán giao dịch	051		12 498 290 000	14 022 810 000
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		9 452 350 000	10 976 870 000
7.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	054			
7.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	055			
7.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	056			
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			
7.3. Chứng khoán cầm cố	061			
7.3.1. Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký	062			
7.3.2. Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước	063			
7.3.3. Chứng khoán cầm cố của khách hàng nước ngoài	064			
7.3.4. Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác	065			
7.4. Chứng khoán tạm giữ	066			
7.4.1. Chứng khoán tạm giữ của thành viên lưu ký	067			
7.4.2. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng trong nước	068			

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			
7.5. Chứng khoán chờ thanh toán	071			
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			
7.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước ngoài	074			
7.5.4. Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác	075			
7.6. Chứng khoán phong toả chờ rút	076			
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			
7.7. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	081			
8. Chứng khoán chưa lưu ký của khách hàng	082		439 710 000	7 720 000
9. Chứng khoán chưa lưu ký của công ty chứng khoán	083		33 021 450 000	33 021 440 000
10. Chứng khoán nhận uỷ thác đầu giá	084			

Ngày 30 tháng 06 năm 2015

Người lập biểu



Phùng Thị Minh Thu

Trưởng phòng Kế toán



Nguyễn Thị Phương Hoa

Giám đốc khối Tài chính



Trần Quý Hải

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 2015

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 2015)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm 2014)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		1,691,576,910	4,832,415,279
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		1,284,136,837	1,901,126,534
- Các khoản dự phòng	03		(308,662,400)	4,154,426,103
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(7,772,279,291)	(13,292,905,192)
- Chi phí lãi vay	06		13,244,732,647	4,370,621,818
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		8,139,504,703	1,965,684,542
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(136,669,695,055)	47,189,314,706
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		12,881,156,146	(37,168,755,914)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		103,007,276,938	111,437,587,108
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(1,914,146,462)	(1,148,035,465)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(13,244,732,647)	(4,370,621,818)
- 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		(890,785,477)	(602,969,759)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(28,691,421,854)	117,302,203,400
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		-	(475,540,921)
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		7,772,279,291	13,292,905,192
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		7,772,279,291	12,817,364,271
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm 2015)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm 2014)
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		30,000,000,000	-
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			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		30,000,000,000	-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		9,080,857,437	130,119,567,671
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		176,470,765,183	121,984,662,140
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		185,551,622,620	252,104,229,811

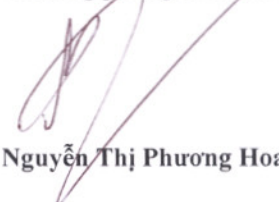
Ngày 30 tháng 06 năm 2015

Người lập biểu



Phùng Thị Minh Thu

Trưởng phòng Kế toán



Nguyễn Thị Phương Hoa

Giám đốc khối Tài chính



Trần Quý Hải

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

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU QUÝ 2 NĂM 2015

Chỉ tiêu	Số dư đầu kỳ trước	Số dư đầu kỳ này	Số tăng kỳ trước	Số tăng kỳ này	Số giảm kỳ trước	Số giảm kỳ này	Số dư cuối kỳ trước	Số dư cuối kỳ này
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	150,000,000,000	150,000,000,000	-	-	-	-	150,000,000,000	150,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần								
3. Vốn khác của chủ sở hữu								
4. Cổ phiếu quỹ (*)								
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản								
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái								
7. Quỹ đầu tư phát triển								
8. Quỹ dự phòng tài chính	30,000,000,000	30,000,000,000					30,000,000,000	30,000,000,000
9. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu								
10. Lợi nhuận chưa phân phối	3,336,213,744	12,278,546,603	3,701,079,408	2,432,887,368	368,765,267	1,026,471,196	6,668,527,885	13,684,962,775
Cộng	183,336,213,744	192,278,546,603	3,701,079,408	2,432,887,368	368,765,267	1,026,471,196	186,668,527,885	193,684,962,775

Ngày 30 tháng 06 năm 2015

Người lập biểu

Phùng Thị Minh Thu

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Phương Hoa

Giám đốc khối Tài chính



Trần Quý Hải

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SHB

Mẫu số B09 – CTCK

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 2015

và cho giai đoạn tài chính từ ngày 01 tháng 04 năm 2015 đến ngày 30 tháng 06 năm 2015

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: 85 người
- 4 - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong quý có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính:
Trong Quý 2 năm 2015, SHBS tiếp tục đẩy mạnh hoạt động môi giới, 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 01/01/2015 kết thúc vào ngày 31/12/2015)
- 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:
Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp 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 hội tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hội 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	65 068 500	27 862 600
- Tiền gửi ngân hàng	185 486 554 120	112 924 184 755
Trong đó:		
+ Tiền ký quỹ của nhà đầu tư:	99 947 573 569	73 019 135 024
- Tiền đang chuyển		
- Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành		
- Tiền gửi thanh toán bù trừ giao dịch CK	-	1 829 114 800
Cộng	185 551 622 620	114 781 162 155
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:

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) Cửa công ty chứng khoán	2 938 089	93 579 617 200
- Cổ phiếu	2 938 089	93 579 617 200
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác		
b) Cửa nhà đầu tư	120 950 169	1 537 834 410 900
- Cổ phiếu	120 950 169	1 537 834 410 900
- Trái phiếu		
- Chứng khoán khác		
Tổng cộng	123 888 258	1 631 414 028 100

KII / S N O O / 11

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		
I. Chứng khoán thương mại	677 711	1 027 130	15 774 564 109	31 117 289 255	29 181 822	8 183 478	(6 376 319 091)	(9 625 681 893)	9 427 426 840	21 499 790 840
- Cổ phiếu (chi tiết danh mục cổ phiếu bị giảm giá/rủi ro)	677 711	1 027 130	15 774 564 109	31 117 289 255	29 181 822	8 183 478	(6 376 319 091)	(9 625 681 893)	9 427 426 840	21 499 790 840
- 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									
+	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	
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 Tổng cộng đầu tư ngắn hạn			44 329 395 000 44 329 395 000 60.103.959.109	45 329 395 000 45 329 395 000 76 446 684 255	
V. Đầu tư dài hạn -Đầu tư dài hạn			15 000 000 000 15 000 000 000	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

* O.D. / T. H. B. / T. H.

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
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu kỳ		14 099 189 871	517 266 274	90 475 000	14 706 931 145
- Mua trong kỳ					
- Đầu tư XD CB hoàn thành					
- Tăng khác					
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ		14 099 189 871	517 266 274	90 475 000	14 706 931 145
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ		12 382 512 425	517 266 274	72 338 227	12 972 116 926
- Khấu hao trong kỳ		371 631 096		5 535 750	377 166 846
- Tăng khác					
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ		12 754 143 521	517 266 274	77 873 977	13 349 283 772
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày đầu kỳ		1 716 677 446		18 136 773	1 734 814 219
- Tại ngày cuối kỳ		1 345 046 350		12 601 023	1 357 647 373

G
 C
 Y
 N
 J
 P

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	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			
Số dư cuối kỳ	9 579 576 220	439 296 000	10 018 872 220
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ	8 436 217 562	439 296 000	8 608 680 559
- Khấu hao trong kỳ	259 742 502		259 742 502
- Tăng khác			-
- Thanh lý, nhượng bán			-
- Giảm khác			-
Số dư cuối kỳ	8 695 960 064	439 296 000	9 135 256 064
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình			
- Tại ngày đầu kỳ	1 143 358 658		1 143 358 658
- Tại ngày cuối kỳ	883 616 156		883 616 156

07. Chi phí trả trước dài hạn

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
-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		
-Chi phí trả trước dài hạn khác	3 191 463 848	3 469 792 638
Cộng	3 191 463 848	3 469 792 638

08. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Nội dung	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Thuế giá trị gia tăng đầu ra	1 242 213 904	36 883 422
Thuế tiêu thụ đặc biệt		
Thuế xuất, nhập khẩu		
Thuế thu nhập doanh nghiệp	229 328 568	-
Thuế thu nhập cá nhân	738 304 596	631 469 799
Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
Các loại thuế khác		
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	2 209 847 068	668 353 221

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 hoàn 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 hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước	-	-
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
10. Quỹ hỗ trợ thanh toán	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tiền nộp ban đầu	120 000 000	120 000 000
- Tiền nộp bổ sung	4 831 162 566	4 831 162 566
- Tiền lãi phân bổ trong kỳ	2 275 633 595	2 275 633 595
Tổng cộng	7 226 796 161	7 226 796 161

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	77 000 000			21 190 939 288	8 271 053 265	12 996 886 023			
2. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	223 076 818 780			514 314 452 497	499 060 787 482	238 330 483 795			
- Phải thu của khách hàng về giao dịch chứng khoán	223 076 818 780			514 314 452 497	499 060 787 482	238 330 483 795			
3. Phải thu nội bộ	-			461 471 431 908	461 471 431 908	-			
4. Phải thu khác (*)	11 631 381 551			4 705 166 653	5 334 743 638	11 001 804 566			
6. Trả trước cho người bán	-			249 011 768	31 451 768	217 560 000			
7. Dự phòng nợ phải thu khó đòi	(36 889 072 337)			(2 653 052 935)	-	(39 542 125 272)			
Tổng cộng:	197 896 127 994			999 277 949 179	974 169 468 061	223 004 609 112			

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
	22 809 329 606	12 396 339 248
Cộng	22 809 329 606	12 396 339 248

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

1'
5A
51
4G
3T
EM

14. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác:	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tài sản thừa chờ giải quyết	324 546	324 546
- Kinh phí công đoàn	177 077 286	161 112 496
- Bảo hiểm xã hội	-	-
- Bảo hiểm y tế	-	-
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Phải trả lợi nhuận để lại của ngân hàng SHB	100 000 000 000	100 000 000 000
- Phải trả đặt cọc	115 810 000 000	25 000 000 000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	366 505 326	9 235 647 695
Cộng	216 353 907 158	134 397 084 737

15. Phải trả nội bộ:

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

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
	-	-
Cộng	-	-

16. Vay và nợ dài hạn:

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a - Vay dài hạn	81 000 000 000	71 100 000 000
- Vay ngân hàng		
- Vay đối tượng khác		
- Trái phiếu phát hành	81 000 000 000	71 100 000 000
b - Nợ dài hạn		
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
Cộng	81 000 000 000	71 100 000 000
- 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	...	191 192 000
- Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	...	74 848 249 824
- Phải trả tổ chức, cá nhân khác	99 947 573 569	

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	36 889 072 337	36 889 072 337
Số sử dụng trong kỳ	-	-
Số trích lập trong kỳ	2 653 052 935	-
Số dư cuối kỳ	39 542 125 272	36 889 072 337

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
1- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	221 355 640	-
- 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 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:

CÔNG TY
 AN
 HOÀ
 3
 (P.P)

- 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

Trưởng phòng kế toán



Nguyễn Thị Phương Hoa

Lập, ngày 30 tháng 06 năm 2015
Giám đốc khối Tài chính
CÔNG TY
CỔ PHẦN
CHỨNG KHOÁN
SHB
Trần Quý Hải

