

**CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN MHB**  
**153 Hai Bà Trưng, Phường 6, Quận 3, Tp.HCM**

XXXXXXXXXX

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 2. 2015**

TP.HCM THÁNG 06-2015



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
6 THÁNG ĐẦU NĂM 2015

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>129 220 697 400</b>	<b>459 165 398 772</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.01</b>	<b>25 866 290 115</b>	<b>92 997 426 827</b>
1. Tiền	111		25 866 290 115	92 997 426 827
- Tiền mặt tại quỹ (gồm cả ngân phiếu)	11A		15 066 710	76 929 444
- Tiền gửi Ngân hàng	11B		25 851 223 405	92 920 497 383
- 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			
- Đầu tư ngắn hạn (Tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng)	11H			
- Các khoản tương đương tiền	11G			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.04</b>	<b>36 506 790 368</b>	<b>50 649 297 646</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		44 107 142 616	75 812 429 044
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129		-7 600 352 248	-25 163 131 398
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>	<b>V.11</b>	<b>66 630 516 560</b>	<b>312 340 039 989</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		29 040 000	145 994 160 075
2. Trả trước cho người bán	132		64 500 000	1 122 500 000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
- Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	13Z			
- Phải thu nội bộ khác	13Y			
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135		420 819 221 191	282 724 706 960
5. Các khoản phải thu khác	138	V.03	12 904 363 517	7 775 904 841
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139		-367 186 608 148	-125 277 231 887
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>V.02</b>		
1. Hàng tồn kho	141			
- Nguyên liệu, vật liệu tồn kho	142			
- Công cụ, dụng cụ trong kho	143			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>217 100 357</b>	<b>3 178 634 310</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		135 584 516	108 145 632
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		17 722 418	18 470 278
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		63 793 423	3 052 018 400
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>29 955 074 192</b>	<b>28 158 629 612</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>3 472 086 643</b>	<b>2 106 801 039</b>
1. TSCĐ hữu hình	221	V.05		7 143 560
- Nguyên giá	222		3 832 522 041	3 832 522 041
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-3 832 522 041	-3 825 378 481
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. TSCĐ vô hình	227	V.06	3 472 086 643	2 099 657 479
- Nguyên giá	228		6 931 118 390	5 131 118 390
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-3 459 031 747	-3 031 460 911
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230			



Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
<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>19 706 794 763</b>	<b>19 242 641 207</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
- Đầu tư vào công ty liên kết	25A			
- Đầu tư vào công ty liên doanh	25B			
3. Đầu tư chứng khoán dài hạn	253		46 955 286 428	18 270 000 000
- Chứng khoán sẵn sàng để bán	25C		46 955 286 428	18 270 000 000
- Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn	25D			
4. Đầu tư dài hạn khác	258	V.04	5 730 000 000	3 250 000 000
5. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	259		-32 978 491 665	-2 277 358 793
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	<b>V.07</b>	<b>6 776 192 786</b>	<b>6 809 187 366</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		69 772 555	97 767 135
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.09		
3. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán	263	V.10	6 703 420 231	6 703 420 231
4. Tài sản dài hạn khác	268		3 000 000	8 000 000
<b>Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>159 175 771 592</b>	<b>487 324 028 384</b>
<b>Nguồn vốn</b>				
<b>A. Nợ phải trả (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>		<b>333 049 735 592</b>	<b>400 950 353 256</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>290 292 588 036</b>	<b>400 950 353 256</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311			
2. Phải trả cho người bán	312		977 894 241	177 894 241
3. Người mua trả tiền trước	313		205 000 000	215 000 000
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.08	4 506 275 776	2 302 426 671
5. Phải trả người lao động	315			48 218 820
6. Chi phí phải trả	316	V.12		246 388 889
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.13	272 000 000 000	397 928 478 620
9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320		12 088 953 194	
10. Phải trả hệ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321		497 182 080	7 003 270
11. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322			7 660 000
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		17 282 745	17 282 745
13. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	327			
14. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	328			
15. Dự phòng phải trả ngắn hạn	329			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>42 757 147 556</b>	
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		42 757 147 556	
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.15		
- Vay dài hạn	33E			
- Nợ dài hạn	33D			
- Trái phiếu phát hành	33C			
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			
8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	338			
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>-173 873 964 000</b>	<b>86 373 675 128</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.16</b>	<b>-173 873 964 000</b>	<b>86 373 675 128</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		170 000 000 000	170 000 000 000
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			



Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417			
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		877 986 490	877 986 490
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		-344 751 950 490	-84 504 311 362
<b>Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>159 175 771 592</b>	<b>487 324 028 384</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>3. Tài sản nhận ký gửi</b>	<b>003</b>			
<b>4. Nợ khó đòi đã xử lý</b>	<b>004</b>			
<b>5. Ngoại tệ các loại</b>	<b>005</b>			
<b>6. Chứng khoán lưu ký</b>	<b>006</b>		<b>277 480 830 000</b>	<b>339 048 590 000</b>
Trong đó:				
<b>6.1. Chứng khoán giao dịch</b>	<b>007</b>		<b>145 695 460 000</b>	<b>250 579 030 000</b>
6.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	008		29 933 550 000	29 932 940 000
6.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	009		115 697 700 000	220 582 900 000
6.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	010		64 210 000	63 190 000
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>1 096 760 000</b>	<b>1 096 760 000</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		1 096 760 000	1 096 760 000
6.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng nước ngoài	015			
6.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	016			
<b>6.3. Chứng khoán cầm cố</b>	<b>017</b>		<b>64 444 090 000</b>	<b>72 139 730 000</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		64 444 090 000	72 139 730 000
6.3.3. Chứng khoán cầm cố của khách hàng nước ngoài	020			
6.3.4. Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác	021			
<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>3 776 600 000</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			3 776 600 000
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 toả chờ rút</b>	<b>032</b>		<b>60 419 540 000</b>	<b>1 274 910 000</b>
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		60 419 540 000	1 274 910 000
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			
<b>6.7. Chứng khoán chờ giao dịch</b>	<b>037</b>		<b>5 824 980 000</b>	<b>10 181 560 000</b>
6.7.1. Chứng khoán chờ giao dịch của thành viên lưu ký	038		80 000	40 000
6.7.2. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng trong nước	039		5 824 900 000	10 181 520 000
6.7.3. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng nước ngoài	040			
6.7.4. Chứng khoán chờ giao dịch của tổ chức khác	041			
<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			



Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
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>56 853 720 000</b>	<b>56 853 720 000</b>
Trong đó:				
<b>7.1. Chứng khoán giao dịch</b>	<b>051</b>		<b>56 853 720 000</b>	<b>56 853 720 000</b>
7.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	052		102 630 000	102 630 000
7.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	053		56 751 090 000	56 751 090 000
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			
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>			
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			
<b>7.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút</b>	<b>076</b>			
7.6.1. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của thành viên lưu ký	077			
7.6.2. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng trong nước	078			
7.6.3. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng nước ngoài	079			
7.6.4. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của tổ chức khác	080			
<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>44 400 000</b>	<b>320 800 000</b>
<b>9. Chứng khoán chưa lưu ký của công ty chứng khoán</b>	<b>083</b>			
<b>10. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá</b>	<b>084</b>			

TPHCM, ngày 10 tháng 07 năm 2015

Lập bảng

*Nguyễn Thị Hương*

Kế toán trưởng

*Trương Minh Hải*

Tổng Giám đốc



*Lữ Thị Thanh Bình*



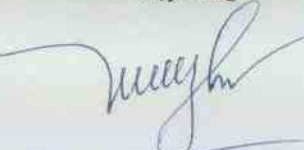
## Kết quả sản xuất kinh doanh

Quý 2.2015

Chi tiêu	Mã	Thuyết minh	Năm 2015		Năm 2014	
			Quý 2	Lũy Kế	Quý 2	Lũy Kế
<b>1. Doanh thu</b>	<b>01</b>		<b>1 674 274 717</b>	<b>3 034 389 611</b>	<b>2 037 985 416</b>	<b>21 707 278 149</b>
<b>Trong đó:</b>						
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	01.1		310 372 947	716 732 411	674 269 940	1 545 736 660
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	01.2		767 260 950	768 113 250	120 786 369	12 968 656 889
- 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			21 500 000		
- Doanh thu lưu ký chứng khoán	01.6		23 987 116	47 899 468	16 118 953	39 013 000
- 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		572 653 704	1 480 144 482	1 226 810 154	7 153 871 600
<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>1 674 274 717</b>	<b>3 034 389 611</b>	<b>2 037 985 416</b>	<b>21 707 278 149</b>
<b>4. Chi phí hoạt động kinh doanh</b>	<b>11</b>		<b>13 695 468 770</b>	<b>14 685 138 152</b>	<b>-5 167 960 547</b>	<b>-3 053 359 012</b>
<b>5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)</b>	<b>20</b>		<b>-12 021 194 053</b>	<b>-11 650 748 541</b>	<b>7 205 945 963</b>	<b>24 760 637 161</b>
<b>6. Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>25</b>		<b>243 135 707 968</b>	<b>244 297 509 725</b>	<b>21 130 678 907</b>	<b>22 774 837 442</b>
<b>7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20- 25)</b>	<b>30</b>		<b>-255 156 902 021</b>	<b>-255 948 258 266</b>	<b>-13 924 732 944</b>	<b>1 985 799 719</b>
<b>8. Thu nhập khác</b>	<b>31</b>		<b>35 920 690</b>	<b>35 920 690</b>	<b>22 336 108</b>	<b>22 336 108</b>
<b>9. Chi phí khác</b>	<b>32</b>		<b>4 335 301 552</b>	<b>4 335 301 552</b>	<b>352 948</b>	<b>352 948</b>
<b>10. Lợi nhuận khác (40=31-32)</b>	<b>40</b>		<b>-4 299 380 862</b>	<b>-4 299 380 862</b>	<b>21 983 160</b>	<b>21 983 160</b>
<b>11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)</b>	<b>50</b>		<b>-259 456 282 883</b>	<b>-260 247 639 128</b>	<b>-13 902 749 784</b>	<b>2 007 782 879</b>
<b>12. Chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	<b>51</b>	VI.1				
<b>13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại</b>	<b>52</b>	VI.2				
<b>14. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)</b>	<b>60</b>		<b>-259 456 282 883</b>	<b>-260 247 639 128</b>	<b>-13 902 749 784</b>	<b>2 007 782 879</b>
<b>15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>70</b>					

TPHCM, ngày 10 tháng 07 năm 2015

Lập bảng

  
Nguyễn Thị Hương

Kế toán trưởng

  
Dương Minh Hải



  
Lê Thị Chanh Bình

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Đơn vị : Việt Nam đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Năm 2015	Năm 2014
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế:	01		(260,247,639,128)	2,327,052,209
2. Điều chỉnh cho các khoản:				
- Khấu hao tài sản cố định	02		93,804,933	887,779,808
- Các khoản dự phòng	03		255,047,729,983	59,749,121,648
- Lãi, lỗ chênh lệch tỉ giá hối đoái chưa thực hiện	04			-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		1,993,368,614	(24,522,239,032)
- Chi phí lãi vay	06			-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08		(3,112,735,598)	(23,648,238,422)
- Tăng giảm các khoản phải thu	09		3,800,147,168	559,346,313
- Tăng giảm hàng tồn kho	10		-	-
- Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		(67,900,617,664)	(24,604,956,379)
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		555,696	5,803,655
- Tiền lãi vay đã trả	13			-
- Thuế TNDN đã nộp	14			-
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		(32,994,580)	391,567,989
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		307,876,880	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(66,937,768,098)</b>	<b>14,793,476,211</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và TSDH khác	21		1,800,000,000	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và TSDH khác	22			-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25			-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			2,755,056,182
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		(1,993,368,614)	24,522,239,032
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(193,368,614)</b>	<b>27,277,295,214</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31			-



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Đơn vị: Việt Nam đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Năm 2015	Năm 2014
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			-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>			<b>-</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>		<b>(67,131,136,712)</b>	<b>42,070,771,425</b>
<b>Tiền và tương đương tiền tồn đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>92,997,426,827</b>	<b>50,926,655,402</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<b>Tiền và tương đương tiền tồn cuối kỳ</b>	<b>70</b>		<b>25,866,290,115</b>	<b>92,997,426,827</b>

Tp. HCM Ngày 10 tháng 07 năm 2015

Lập bảng

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc

  
 Nguyễn Thị Hương

  
 Dương Minh Hải

  
 Trần Thị Thanh Bình



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Đơn vị: Việt Nam đồng

### I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

**1. Hình thức sở hữu vốn:** Công ty cổ phần

Địa chỉ trụ sở chính: Số 153 Hai Bà Trưng, Phường 6, Quận 3, Thành phố Hồ Chí Minh.

**2. Lĩnh vực kinh doanh:**

Môi giới chứng khoán, tự doanh chứng khoán, tư vấn đầu tư chứng khoán, tư vấn tài chính và lưu ký chứng khoán

**3. Tổng số nhân viên và người lao động**

Tổng số nhân viên của Công ty là 21 người.

**4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính**

### II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

**1. Kỳ kế toán**

Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc ngày 31 tháng 12 hàng năm.

**2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:** Việt nam đồng ( VNĐ )

### III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

**1. Chế độ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng hệ thống kế toán Việt Nam được Bộ Tài Chính ban hành theo Quyết Định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài Chính, Thông tư 95/2008/TT-BTC ngày 24/10/2008 và Thông tư 162/2009/TT-BTC ngày 12/08/2009 của Bộ Tài Chính về hướng dẫn kế toán đối với công ty chứng khoán.

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

Công ty tuân thủ các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán hiện hành.

**3. Hình thức sổ kế toán**

Hình thức sổ kế toán áp dụng: Nhật ký chung.

### IV. CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI DOANH NGHIỆP

**1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền**

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có quá nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Đơn vị: Việt Nam đồng

**2. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ hữu hình**

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động như dự kiến. Các khoản chi phí phát sinh sau khi tài sản cố định hữu hình đã hoạt động như chi phí sửa chữa, bảo hành và đại tu thường ghi nhận vào báo cáo hoạt động kinh doanh tại thời điểm phát sinh chi phí. Trong trường hợp các chi phí này thể hiện rõ sẽ mang lại lợi ích kinh tế trong tương lai từ việc sử dụng tài sản cố định hữu hình vượt trên trạng thái hoạt động được đánh giá ban đầu thì các chi phí này được vốn hoá như một khoản nguyên giá tăng thêm của tài sản cố định hữu hình. Khi tài sản được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xoá sổ và bất kỳ khoản lãi hay lỗ nào phát sinh do thanh lý tài sản đều được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Phương pháp khấu hao tài sản cố định: khấu hao được ghi nhận theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của các tài sản trong phạm vi Quyết định 206/2003/QĐ/BTC ngày 12/12/2003 của Bộ Tài Chính và Thông tư 206/2009/TT-BTC ngày 20/10/2009.

Thời gian hữu dụng ước tính cho các nhóm tài sản như sau:

Máy móc, thiết bị	3 -5 năm
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	5- 6 năm
Thiết bị, dụng cụ quản lý	3 năm
Tài sản cố định khác	3 -5 năm

**3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính****Các khoản đầu tư chứng khoán**

Trị giá chứng khoán tự doanh mua vào được ghi nhận theo giá gốc bao gồm: Giá thực tế mua vào theo giá mua trên thị trường mua bán chứng khoán và các chi phí liên quan về mua chứng khoán như chi phí môi giới và các chi phí giao dịch mua chứng khoán tự doanh.

Trị giá vốn chứng khoán tự doanh khi xuất ra: theo giá bình quân gia quyền.

**Các khoản đầu tư ngắn hạn và dài hạn khác**

Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn có thời gian luân chuyển và thu hồi vốn dưới 1 năm.

Các khoản đầu tư tài chính dài hạn có thời gian luân chuyển và thu hồi vốn trong nhiều kỳ kinh doanh từ trên 1 năm.

Các khoản đầu tư ngắn hạn và dài hạn ghi nhận theo giá gốc.

Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.

**4. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác.**

- Chi phí trả trước: được ghi nhận khi các nghiệp vụ phát sinh đã hoàn thành, có chứng từ hợp lệ, tuân thủ nguyên tắc chi phí phù hợp với doanh thu.

- Chi phí khác: được ghi nhận theo các nghiệp vụ thực tế phát sinh.

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



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Đơn vị: Việt Nam đồng

**5. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả**

Chi phí phải trả bao gồm chi phí dự trả lãi trái phiếu phát hành và các khoản đặt cọc mua trái phiếu. Căn cứ vào lãi suất quy định trên hợp đồng để tính chi phí trả lãi tương ứng trong kỳ.

**6. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: không phát sinh****7. Nguyên tắc ghi nhận Vốn chủ sở hữu**

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu

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 thu nhập doanh nghiệp của năm nay và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh sai sót trọng yếu của năm trước.

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

Doanh thu được ghi nhận phù hợp chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"

**9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại.**

Thuế thu nhập doanh nghiệp được xác định trên lợi nhuận (lỗ) của năm hiện hành bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại. Thuế thu nhập doanh nghiệp được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Thuế thu nhập hiện hành: Là khoản thuế dự kiến phải nộp dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm, sử dụng các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày lập bảng cân đối kế toán, và các khoản điều chỉnh thuế phải nộp liên quan đến các năm trước.

Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại: được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày lập bảng cân đối kế toán giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích báo cáo tài chính và giá trị sử dụng cho mục đích thuế.

**10. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái:**

Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Các nghiệp vụ phát sinh bằng các đơn vị tiền tệ khác với Đồng Việt Nam (VNĐ) được quy đổi theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Các khoản mục tiền tệ và công nợ có gốc ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng vào ngày kết thúc niên độ kế toán. Các khoản chênh lệch tỷ giá đã thực hiện được kết chuyển vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ và các khoản chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện của các khoản mục tiền tệ và nợ ngắn hạn được treo lại trên bảng cân đối kế toán.

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Đơn vị: Việt Nam đồng

**V. CHI TIẾT MỘT SỐ CHỈ TIÊU TRONG BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

1. Tiền và các khoản tương đương tiền	30/06/2015	01/01/2015
- Tiền mặt	15,066,710	76,929,444
- Tiền gửi ngân hàng	25,851,223,405	92,920,497,383
<i>Trong đó</i>		
+ Tiền gửi ký quỹ của nhà đầu tư giao dịch chứng khoán	15,486,938,821	18,402,333,292
- Tiền đang chuyển		-
<b>Cộng</b>	<b>25,866,290,115</b>	<b>92,997,426,827</b>

**3. Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong năm**

Chỉ tiêu	Khối lượng giao dịch thực hiện trong năm	Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong năm
<b>Của công ty chứng khoán</b>	-	-
- Cổ phiếu	-	-
- Trái phiếu	-	-
- Chứng khoán khác	-	-
<b>Của nhà đầu tư</b>	<b>16,249,761</b>	<b>143,166,572,700</b>
- Cổ phiếu	16,249,761	143,166,572,700
- Trái phiếu	-	-
- Chứng khoán khác	-	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>16,249,761</b>	<b>143,166,572,700</b>



## Tình hình đầu tư tài chính

Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo số		Số với giá thị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường		Ghi chú
	Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm	Tăng		Giảm		Cuối năm	Đầu năm	
					Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm			
<b>I. Chứng khoán thương mại</b>	<b>1,572,984</b>	<b>2,830,812</b>	<b>44,107,142,616</b>	<b>65,866,446,625</b>	<b>3,437,795,032</b>	<b>7,387,512,773</b>	<b>-7,600,352,248</b>	<b>-25,163,131,398</b>	<b>39,944,585,400</b>	<b>48,090,828,000</b>	
- Cổ phiếu (Chi tiết danh mục cổ phiếu bị giảm giá/rủi ro)	1,572,984	2,830,812	44,107,142,616								
<b>SGDCK Hà Nội</b>	<b>911 165</b>	<b>911 246</b>	<b>27 546 668 044</b>	<b>27 550 126 496</b>	<b>3 439 798</b>	<b>3 242 716</b>	<b>-7 595 872 742</b>	<b>-6 547 157 912</b>	<b>19 954 235 100</b>	<b>21 006 211 300</b>	
ACB	43	43	1 093 231	1 093 231	-	-	(211,731)	(431,031)	881,500	662,200	
BBS	66	66	1 069 200	1 069 200	-	-	(112,200)	(39,600)	957,000	1,029,600	
BKC	37	37	847 011	847 011	-	-	(329,011)	(499,211)	518,000	347,800	
BTS	30	30	378 000	378 000	-	-	(93,000)	(150,000)	285,000	228,000	
BVS	60	60	1 841 891	1 841 891	-	-	(929,891)	(1,025,891)	912,000	816,000	
CDC	8	8	377 283	377 283	-	-	(306,083)	(302,883)	71,200	74,400	
CTA	21 000	21 000	520 000 000	520 000 000	-	-	(442,300,000)	(436,000,000)	77,700,000	84,000,000	
CTM	44	44	1 047 086	1 047 086	-	-	(1,047,086)	(866,886)		180,400	
CTS	7	7	190 890	190 890	-	-	(129,990)	(132,090)	60,900	58,800	
D2D	5	5	225 000	225 000	-	-	(67,500)	(61,500)	157,500	163,500	
DBC	33	33	886 335	886 335	-	21,165	(91,035)	-	795,300	907,500	
DC4	40	40	822 215	822 215	-	-	(506,215)	(490,215)	316,000	332,000	
DCS	92	92	1 408 620	1 408 620	-	-	(1,013,020)	(921,020)	395,600	487,600	
DHT	24	24	1 188 000	1 188 000	-	-	(403,200)	(336,000)	784,800	852,000	
GGG					-	-	-	-	0	0	
HAI	8	8	41 657	41 657	33,543	77,543	-	-	75,200	119,200	
HDO	46	46	800 263	800 263	-	-	(625,463)	(666,863)	174,800	133,400	
HHC	542 700	542 700	20 697 121 171	20 697 121 171	-	-	(3,439,261,171)	(1,919,701,171)	17,257,860,000	18,777,420,000	
HHL					-	-	-	-			
HLY	66	66	2 441 340	2 441 340	-	-	(1,886,940)	(1,781,340)	554,400	660,000	
HMH	27	27	355 351	355 351	233,249	368,249	-	-	588,600	723,600	
HNM	50	50	796 500	796 500	-	-	(161,500)	(151,500)	635,000	645,000	
HPC	83	83	1 276 207	1 276 207	-	-	(960,807)	(886,107)	315,400	390,100	
ILC					-	-	-	-			
KBC	5	5	156 150	156 150	-	-	(78,650)	(76,650)	77,500	79,500	
KLS	75	75	1 113 555	1 113 555	-	-	(393,555)	(326,055)	720,000	787,500	
L44	16	16	282 240	282 240	-	-	(203,840)	(186,240)	78,400	96,000	
L62	194 950	194 950	4 668 411 529	4 668 411 529	-	-	(3,303,761,529)	(3,791,136,529)	1,364,650,000	877,275,000	
LTC	72	72	1 085 400	1 085 400	-	-	(667,800)	(574,200)	417,600	511,200	
MIC					-	-	-	-	0		
MMC					-	-	-	-	0	0	
NST	51	51	809 490	809 490	-	-	(228,090)	(166,890)	581,400	642,600	
ONE	9	9	109 750	109 750	-	-	(10,750)	(30,550)	99,000	79,200	



Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo số		So với giá thị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường		Ghi chú
	Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm	Tăng		Giảm		Cuối năm	Đầu năm	
					Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm			
PLC	111	111	2 095 399	2 095 399	1,556,501	1,234,601	-	-	3,651,900	3,330,000	
POT	48	48	751 730	751 730	-	-	(26,930)	(65,330)	724,800	686,400	
PSC	40	40	818 400	818 400	-	-	(386,400)	(322,400)	432,000	496,000	
PSI	30	30	434 209	434 209	-	-	(209,209)	(212,209)	225,000	222,000	
PVA					-	-	-	-	0	0	
PVC	75	75	1 486 955	1 486 955	545,545	395,545	-	-	2,032,500	1,882,500	
PVI	99	99	2 168 180	2 168 180	-	-	(534,680)	(405,980)	1,633,500	1,762,200	
PVS	63	63	1 242 998	1 242 998	451,702	451,702	-	-	1,694,700	1,694,700	
PVX	12	12	251 097	251 097	-	-	(203,097)	(193,497)	48,000	57,600	
QNC	25	25	500 458	500 458	-	-	(322,958)	(292,958)	177,500	207,500	
S55	16	8	207 609	207 609	368,391	409,991	-	-	576,000	617,600	
S96					-	-	-	-	0	0	
S99	79	79	1 346 970	1 346 970	-	-	(604,370)	(477,970)	742,600	869,000	
SD1		40		856 800	-	-	-	(736,800)	0	120,000	
SD5	195	195	5 265 155	5 265 155	-	-	(2,145,155)	(2,964,155)	3,120,000	2,301,000	
SD6	15	15	275 388	275 388	-	-	(57,888)	(50,388)	217,500	225,000	
SD7	2	2	81 720	81 720	-	-	(62,120)	(58,920)	19,600	22,800	
SD9	20	20	724 653	724 653	-	-	(458,653)	(442,653)	266,000	282,000	
SDC	67	67	1 422 185	1 422 185	-	-	(417,185)	(618,185)	1,005,000	804,000	
SDD	27	27	291 535	291 535	-	-	(207,835)	(186,235)	83,700	105,300	
SDS					-	-	-	-			
SHB	139 412	139 412	1 409 644 105	1 409 644 105	-	-	(266,465,705)	(280,406,905)	1,143,178,400	1,129,237,200	
SHN	36	36	566 266	566 266	-	-	(87,466)	(425,866)	478,800	140,400	
SIC	58	58	1 163 616	1 163 616	-	-	(264,616)	(775,016)	899,000	388,600	
STP	55	55	1 748 113	1 748 113	-	-	(1,258,613)	(1,225,613)	489,500	522,500	
SVC	9	9	350 757	350 757	-	-	(176,157)	(206,757)	174,600	144,000	
TLH	4	4	57 060	57 060	-	-	(32,260)	(21,460)	24,800	35,600	
TXM	25	25	279 000	279 000	-	-	(54,000)	(54,000)	225,000	225,000	
VC1	33	33	935 550	935 550	-	-	(460,350)	(407,550)	475,200	528,000	
VC2	1	1	45 424	45 424	-	-	(30,924)	(30,524)	14,500	14,900	
VC3	17	17	1 069 470	1 069 470	-	-	(562,870)	(794,070)	506,600	275,400	
VCG	32	32	500 761	500 761	-	-	(65,561)	(94,361)	435,200	406,400	
VCM	70	70	2 249 100	2 249 100	-	-	(1,297,100)	(1,136,100)	952,000	1,113,000	
VCS	36	36	1 144 853	1 144 853	46,747	-	-	(169,253)	1,191,600	975,600	
VDS	10 640	10 640	198 439 200	198 439 200	-	-	(122,895,200)	(94,167,200)	75,544,000	104,272,000	
VMC	4	4	221 400	221 400	-	-	(143,400)	(157,400)	78,000	64,000	
VND	17	17	338 130	338 130	-	-	(100,130)	(123,930)	238,000	214,200	
VSP		91		2 601 652	-	-	-	(2,437,852)	0	163,800	
VTS	19	19	727 153	727 153	-	-	(561,853)	(556,153)	165,300	171,000	



Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo số		So với giá thị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường		Ghi chú
	Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm	Tăng		Giảm		Cuối năm	Đầu năm	
					Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm			
VTV	126	84	1 648 080	1 648 080	204,120	283,920	-	-	1,852,200	1,932,000	
<b>SGDCK TPHCM</b>	<b>661 819</b>	<b>1 919 566</b>	<b>16 560 474 572</b>	<b>38 316 320 129</b>	<b>3 434 355 234</b>	<b>7 384 270 057</b>	<b>- 4 479 506</b>	<b>-18 615 973 486</b>	<b>19 990 350 300</b>	<b>27 084 616 700</b>	
AAM	4	4	132 480	132 480	-	-	(81,280)	(74,880)	51,200	57,600	
ASP	1	1	12 381	12 381	-	-	(6,481)	(5,681)	5,900	6,700	
BBC	4	4	93 150	93 150	154,850	130,850	-	-	248,000	224,000	
BHS	1	1	16 219	16 219	-	-	(2,819)	(4,819)	13,400	11,400	
BMC	1	1	54 205	54 205	-	-	(32,105)	(27,605)	22,100	26,600	
BMP	2	2	98 486	98 486	57,514	47,514	-	-	156,000	146,000	
BPC	80	80	1 569 600	1 569 600	-	-	(545,600)	(617,600)	1,024,000	952,000	
BVH	6	6	197 640	197 640	48,360	-	-	(5,640)	246,000	192,000	
C47	8	8	119 000	119 000	-	5,000	(2,200)	-	116,800	124,000	
CAN	50	50	684 000	684 000	1,241,000	491,000	-	-	1,925,000	1,175,000	
CII	4	4	118 530	118 530	-	-	(23,730)	(37,330)	94,800	81,200	
CLC	5	5	163 200	163 200	-	-	(5,700)	(5,700)	157,500	157,500	
CNT					-	-	-	-	0		
CTG	10	10	254 031	254 031	-	-	(62,031)	(116,031)	192,000	138,000	
DCT		2		18 942	-	-	-	(14,542)		4,400	
DHG	12	12	426 884	426 884	455,116	725,116	-	-	882,000	1,152,000	
DIC	4	4	110 229	110 229	-	-	(76,629)	(75,029)	33,600	35,200	
DMC	6	6	188 074	188 074	60,926	57,926	-	-	249,000	246,000	
DNP	29	15	292 008	292 008	166,192	-	-	(25,008)	458,200	267,000	
DPM	7	7	306 180	306 180	-	-	(98,280)	(90,580)	207,900	215,600	
DRC	14	14	325 264	325 264	416,736	458,736	-	-	742,000	784,000	
DTT	9	9	89 100	89 100	-	5,400	(26,100)	-	63,000	94,500	
DXP	7	7	310 050	310 050	16,150	-	-	(10,450)	326,200	299,600	
EIB	3	3	53 840	53 840	-	-	(14,840)	(15,440)	39,000	38,400	
GIL	5	5	132 300	132 300	-	47,700	(3,800)	-	128,500	180,000	
GMC	6	6	160 484	160 484	99,316	55,516	-	-	259,800	216,000	
GMD	5	5	359 195	359 195	-	-	(203,695)	(214,695)	155,500	144,500	
GTA	9	9	95 870	95 870	60,730	49,930	-	-	156,600	145,800	
HAG	1	1	49 925	49 925	-	-	(30,925)	(27,825)	19,000	22,100	
HAP	6	6	48 298	48 298	-	302	(8,098)	-	40,200	48,600	
HAS	6	6	70 395	70 395	-	-	(37,995)	(34,995)	32,400	35,400	
HBC	1	1	4 132	4 132	19,868	10,668	-	-	24,000	14,800	
HDC	4	3	130 050	130 050	-	-	(75,650)	(85,950)	54,400	44,100	
HLA		8		114 480	-	-	-	(100,080)	0	14,400	
HSG	6	6	130 140	130 140	124,860	154,860	-	-	255,000	285,000	
HSI		5		59 461	-	-	-	(47,961)	0	11,500	
HTI	2	2	28 170	28 170	17,430	6,630	-	-	45,600	34,800	



Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo số		Số với giá thị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường		Ghi chú
	Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm	Tăng		Giảm		Cuối năm	Đầu năm	
					Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm			
KDC	9	9	344 145	344 145	41,055	104,955	-	-	385,200	449,100	
KHA	5	5	118 212	118 212	31,288	6,788	-	-	149,500	125,000	
KHP	5	5	57 331	57 331	4,169	11,169	-	-	61,500	68,500	
LAF	3	3	29 800	29 800	9,200	6,200	-	-	39,000	36,000	
LBM	9	9	135 540	135 540	360	-	-	(18,540)	135,900	117,000	
MCG	7	7	151 879	151 879	-	-	(112,679)	(107,079)	39,200	44,800	
MCP	3	3	39 682	39 682	2,318	5,018	-	-	42,000	44,700	
MHC	7	7	36 400	36 400	65,100	75,600	-	-	101,500	112,000	
NAV	6	6	86 400	86 400	-	-	(43,200)	(44,400)	43,200	42,000	
NHC	104	104	1 790 962	1 790 962	684,238	809,038	-	-	2,475,200	2,600,000	
NSC	3	3	99 173	99 173	191,827	140,827	-	-	291,000	240,000	
PET	9	9	207 297	207 297	-	-	(51,597)	(20,997)	155,700	186,300	
PGC	5	5	12 059	12 059	58,941	55,941	-	-	71,000	68,000	
PGD	7	7	194 040	194 040	33,460	20,860	-	-	227,500	214,900	
PJT	8	8	76 320	76 320	-	-	(8,320)	(10,720)	68,000	65,600	
PMS	20	20	297 000	297 000	-	-	(89,000)	(79,000)	208,000	218,000	
PNC	8	8	81 051	81 051	30,949	18,149	-	-	112,000	99,200	
PNJ	2	2	85	85	78,915	79,715	-	-	79,000	79,800	
PPC	4	4	66 539	66 539	20,261	39,061	-	-	86,800	105,600	
PVD	2	2	117 979	117 979	-	11,021	(12,979)	-	105,000	129,000	
PVF					-	-	-	-			
PVT	3	3	35 442	35 442	558	6,558	-	-	36,000	42,000	
PXI	5	5	119 427	119 427	-	-	(78,927)	(80,927)	40,500	38,500	
RAL	3	3	84 780	84 780	56,220	50,220	-	-	141,000	135,000	
REE	7	7	148 751	148 751	39,549	48,649	-	-	188,300	197,400	
RHC					-	-	-	-			
RIC	5	5	126 103	126 103	-	-	(78,103)	(41,103)	48,000	85,000	
SAF	22	22	295 589	295 589	694,411	584,411	-	-	990,000	880,000	
SAM	6	6	78 648	78 648	-	-	(8,448)	(648)	70,200	78,000	
SC5	9	9	688 637	688 637	-	-	(481,637)	(461,837)	207,000	226,800	
SDN	10	10	196 830	196 830	45,170	75,170	-	-	242,000	272,000	
SFC	9	9	396 000	396 000	-	-	(171,000)	(153,000)	225,000	243,000	
SFN	20	20	349 200	349 200	-	-	(29,200)	(37,200)	320,000	312,000	
SGC	50	50	657 720	657 720	1,247,280	1,067,280	-	-	1,905,000	1,725,000	
SGT	6	6	107 280	107 280	-	-	(79,080)	(71,880)	28,200	35,400	
SHC					-	-	-	-			
SJD	40	40	562 864	562 864	613,136	697,136	-	-	1,176,000	1,260,000	
SJS	5	5	493 548	493 548	-	-	(382,548)	(368,048)	111,000	125,500	
SMC	2	2	48 555	48 555	-	-	(31,355)	(27,155)	17,200	21,400	





Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo số		So với giá thị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường		Ghi chú
	Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm	Tăng		Giảm		Cuối năm	Đầu năm	
					Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm			
Cty Thép đình Vũ	114 000		1 425 000 000								
Đầu tư vào NHTMCP An Bình	483 282		5 342 873 513								
Ngân hàng TMCP Đại Chúng	418 500		1 568 037 000								
Cty CP Xây Dựng và Kinh Doanh Vật Tư (C&T)	3		72 745					(67,645)			
Cty CP Ô tô Giải Phóng	60		929 160					(821,160)			
CTCP HONG HA LONG AN	70		1 310 400					(1,310,400)			
CTCP hợp tác lao động với nước ngoài	50		805 500								
CTCP KY NGHE KHOANG SAN QUANG NAM	31		655 667					(382,867)			
CTCP Khoáng sản Mangan	50		1 282 500					(1,197,500)			
CTCP Đầu tư và Xây lắp Dầu khí Sài Gòn	10 000		45 000 000					(45,000,000)			
CTCP Xây dựng Dầu khí Nghệ An	60		3 180 600					(3,066,600)			
CTCP Sông Đà 9.06	35		1 305 134					(1,238,634)			
Công ty cổ phần Đầu tư và Xây lắp Sông Đà	50		1 219 500					(1,219,500)			
CTCP Hàng Hải Sài Gòn	90		1 464 300					(1,464,300)			
CTCP đầu tư và vận tải dầu khí Vinashin	91		2 601 652					(2,456,052)			
CTCP Hữu Liên Á Châu	8		114 480					(104,880)			





Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo sổ		Số với giá thị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường		Ghi chú
	Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm	Tăng		Giảm		Cuối năm	Đầu năm	
					Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm			
+ 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 năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm	
<b>2. Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn</b>					
+ Trái phiếu Chính (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 (Chi tiết các khoản đầu tư vào công ty con bị lỗ)					
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết (Chi tiết các khoản đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết bị lỗ)					
<b>IV. Đầu tư tài chính khác</b>	272,540	-	5,730,000,000	-	
Cổ phiếu Repo	272,540		5 730 000 000		



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Đơn vị: Việt Nam đồng

**05. 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	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ HH khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
Số dư đầu năm (*)	-	3,339,935,789	492,586,252	-	-	3,832,522,041
- Mua trong năm	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	-	3,339,935,789	492,586,252	-	-	3,832,522,041
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm (*)	-	3,332,792,229	492,586,252	-	-	3,825,378,481
- Khấu hao trong năm	-	7,143,560	-	-	-	7,143,560
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	-	3,339,935,789	492,586,252	-	-	3,832,522,041
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>						
- Tại ngày đầu năm (*)	-	7,143,560	-	-	-	7,143,560
- Tại ngày cuối năm	-	-	-	-	-	-

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



06. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Lợi thế thương mại	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng Total
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
Số dư đầu năm	-	-	-	-	5,131,118,390	<b>5,131,118,390</b>
- Mua trong năm	-	-	-	-	1,800,000,000	<b>1,800,000,000</b>
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	-	-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	-	-	-	-	6,931,118,390	<b>6,931,118,390</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	-	-	-	-	3,031,460,911	<b>3,031,460,911</b>
- Khấu hao trong năm	-	-	-	-	427,570,836	<b>427,570,836</b>
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	-	-	-	-	3,459,031,747	<b>3,459,031,747</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ VH</b>						
- Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	2,099,657,479	<b>2,099,657,479</b>
- Tại ngày cuối năm	-	-	-	-	3,472,086,643	<b>3,472,086,643</b>

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Đơn vị: Việt Nam đồng

	30/06/2015	01/01/2015
<b>7. Chi phí trả trước dài hạn</b>		
Chi phí công cụ dụng cụ	135,584,516	108,145,632
<b>Cộng</b>	<b>135,584,516</b>	<b>108,145,632</b>
<b>8. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>		
- Thuế giá trị gia tăng	4 330 981 101	2,078,440,074
- Thuế thu nhập cá nhân	76 202 544	82,563,654
- Các loại thuế khác	99 092 131	141,422,943
<b>Cộng</b>	<b>4,506,275,776</b>	<b>2,302,426,671</b>
<b>10. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán</b>		
- Tiền nộp ban đầu	557,291,873	557,291,873
- Tiền nộp bổ sung	6,146,128,358	4,182,368,188
- Tiền lãi phân bổ trong năm	-	1,963,760,170
- Số cuối năm	<b>6,703,420,231</b>	<b>6,703,420,231</b>



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Đơn vị: Việt Nam đồng

Chỉ tiêu	Số dư đầu năm			Số phát sinh trong năm		Số cuối năm			Số lập dự phòng
	Tổng số	Số quá	Số khó	Tăng	Giảm	Tổng số	Số quá	Số khó	
		hạn	đòi				hạn	đòi	
1. Phải thu khách hàng	145,994,160,075			83 987 329 582	229 952 449 657	29,040,000			
2. Phải thu hoạt động GDCK	282,724,706,960			140 050 199 049	1 955 684 818	420 819 221 191			
- Phải thu của TTGDCK	-			-	-	-			
- Phải thu khách hàng về giao dịch CK	282,716,118,148			745 737 639	1 549 626 550	281,912,229,237			
- Phải thu tổ chức phát hành chứng khoán	-			-	-	-			
- Phải thu phí bán của khách hàng	8,588,812			387 469 456	396 058 268	-			
- Phải thu trung tâm lưu ký chứng khoán.	-			-	-	-			
- Phải thu khách hàng hỗ trợ đầu tư	-			70,418,670,812	-	70,418,670,812			
- Phải thu khách hàng margin	-			68,498,321,142	10,000,000	68,488,321,142			
- Phải thu thành viên khác	-			-	-	-			
3. Thuế GTGT được khấu trừ	18,470,278			51 894 554	52 642 414	17,722,418			
4. Phải thu nội bộ	-			-	-	-			
5. Phải thu khác	7,775,904,841			7 716 933 844	2 354 769 803	13 138 068 882			
<b>Tổng cộng</b>	<b>436,513,242,154</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>231,806,357,029</b>	<b>234,315,546,692</b>	<b>434,004,052,491</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Đơn vị: Việt Nam đồng

0

		30/06/2015	01/01/2015
<b>12. Chi phí phải trả</b>			
- Trích trước chi phí kiểm toán		-	130,000,000
- Trích trước chi phí lãi phải trả			116 388 889
<b>Cộng</b>		<b>-</b>	<b>246,388,889</b>
<b>13. Vay ngắn hạn</b>			
13. Vay ngắn hạn	Lãi suất vay	Số dư đầu kỳ	Số vay trong kỳ
- Vay ngân hàng			Số trả trong kỳ
- Vay cá nhân			-
- Vay của đối tượng khác			
<b>Cộng</b>			
<b>14. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>		<b>30/06/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
- Tài sản thừa chờ xử lý			-
- Kinh phí công đoàn		118 512 718	115 043 542
- Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế		6,021,920	-
- Doanh thu chưa thực hiện			
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		272,000,000,000	397,813,435,078
<b>Cộng</b>		<b>272,124,534,638</b>	<b>397,928,478,620</b>
<b>15. Vay và nợ dài hạn</b>		<b>30/06/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
<b>a. Vay dài hạn</b>			
- Vay ngân hàng		-	-
- Vay đối tượng khác		-	-
<b>b. Nợ dài hạn</b>			
- Thuế tài chính		-	-
- Nợ dài hạn khác		-	-
<b>Cộng</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>16. Tình hình tăng giảm nguồn vốn chủ sở hữu</b>			



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Đơn vị: Việt Nam đồng

0

Chỉ tiêu	Ngày 01/01/2015	Tăng trong năm	Giảm trong năm	30/06/2015
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>				
a. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	170,000,000,000	-		170,000,000,000
g. Quỹ khen thưởng phúc lợi				-
h. Quỹ dự phòng tài chính	877,986,490			877,986,490
i. Quỹ khác thuộc vốn CSH	-			
k. Lợi nhuận sau thuế CPP	(84,504,311,362)	977,494,047	(261,225,133,175)	(344,751,950,490)
<b>Tổng cộng</b>	<b>86,373,675,128</b>	<b>977,494,047</b>	<b>(261,225,133,175)</b>	<b>(173,873,964,000)</b>
<b>17 Các khoản phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán</b>				
			<b>Số đầu năm</b>	<b>Số cuối kỳ</b>
Phải trả Sở GDCK				
Phải trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán				
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				
<b>18 Tình hình trích lập dự phòng các khoản phải thu khó đòi</b>				
			<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Số dư đầu kỳ				
Số sử dụng trong kỳ				
Số trích lập trong kỳ				
Số dư cuối kỳ				
<b>VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trong kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh</b>				
			<b>Năm 2015</b>	<b>Năm 2014</b>
<b>1. Chi phí thuế TNDN hiện hành (MS 51)</b>				
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành				
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN năm trước vào năm nay				
- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành				
<b>2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại (MS 52)</b>				
<b>VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ</b>				

# BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

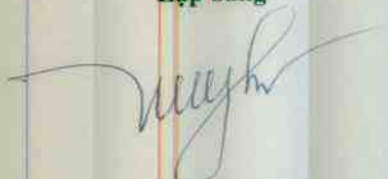
Đơn vị: Việt Nam đồng

0

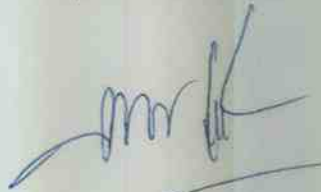
## IX Những thông tin khác:

1. Thông tin so sánh
2. Thông tin khác

Lập bảng

  
Nguyễn Chi Hương

Kế toán trưởng

  
Dương Minh Hải

Tp. HCM Ngày 10 tháng 07 năm 2015

Tổng Giám Đốc



  
Lê Chi Thanh Bình

