

Công ty Cổ Phần Chứng Khoán Xuân Thành

Đ/c: Tầng 5+6, 37 Nguyễn Đình Chiểu, Quận Hai Bà Trưng, Hà Nội

ĐT: 04.44568888 Fax: 04.39785379



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2013

Hà nội, tháng 07 năm 2013

CÔNG TY: CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN XUÂN THÀNH

Địa chỉ: Tầng 5, 37 Nguyễn Đình Chiểu, Hai Bà Trưng, Hà Nội
Tel: 04 44568888 Fax: 04 39785379/80

Mẫu số B 02-CTCK

Ban hành theo TT số 95/2008/TT-BTC
ngày 24/10/2008 của Bộ tài chính

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - Quý 2 năm 2013

ĐVT: VNĐ

| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Quý này | | Lũy kế từ đầu năm đến quý này | |
|-----------------------------------------------------|-------------|----------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|
| | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1. Doanh thu | 1 | 9,361,402,091 | 24,288,311,020 | 17,896,041,116 | 34,679,234,013 |
| Trong đó: | | | | | |
| - Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán | 01.1 | 93,888,700 | 1,062,106,555 | 534,848,638 | 1,150,443,795 |
| - Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn | 01.2 | 2,315,095,596 | 11,207,066,772 | 3,164,121,412 | 13,987,052,832 |
| - Doanh thu bảo lãnh phát hành chứng khoán | 01.3 | 0 | 0 | 1,000,000,000 | 0 |
| - Doanh thu đại lý phát hành chứng khoán | 01.4 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Doanh thu hoạt động tư vấn | 01.5 | 3,020,000,000 | 84,909,090 | 4,220,000,000 | 150,909,090 |
| - Doanh thu lưu ký chứng khoán | 01.6 | 71,913,988 | 172,915,995 | 119,877,988 | 340,311,495 |
| - Doanh thu hoạt động ủy thác đầu giá | 01.7 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Doanh thu cho thuê sử dụng tài sản | 01.8 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Doanh thu khác | 01.9 | 3,860,503,807 | 11,761,312,608 | 8,857,193,078 | 19,050,516,801 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh | 10 | 9,361,402,091 | 24,288,311,020 | 17,896,041,116 | 34,679,234,013 |
| 4. Chi phí hoạt động kinh doanh | 11 | 1,384,691,253 | 11,740,405,047 | 2,939,537,291 | 6,219,059,205 |
| 5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh | 20 | 7,976,710,838 | 12,547,905,973 | 14,956,503,825 | 28,460,174,808 |
| 6. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | 1,574,675,282 | 1,358,941,723 | 2,781,316,436 | 2,945,483,577 |
| 7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | 6,402,035,556 | 11,188,964,250 | 12,175,187,389 | 25,514,691,231 |
| 8. Thu nhập khác | 31 | 212,113,637 | 7,632,934 | 764,063,637 | 10,632,934 |
| 9. Chi phí khác | 32 | 45,386,461 | 4,808,234 | 321,083,267 | 262,771,634 |
| 10. Lợi nhuận khác | 40 | 166,727,176 | 2,824,700 | 442,980,370 | -252,138,700 |
| 11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | 6,568,762,732 | 11,191,788,950 | 12,618,167,759 | 25,262,552,531 |
| 12. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | 0 | 2,089,387,032 | 0 | 5,607,077,927 |
| 13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 60 | 6,568,762,732 | 9,102,401,918 | 12,618,167,759 | 19,655,474,604 |
| 14.1. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số | 61 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14.2. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ | 62 | | | | |
| 15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*) | 70 | 219 | 303 | 421 | 655 |

Người lập biểu

Trần Ngọc Lan

Kế toán Trưởng

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Nguyễn Bích Diệp

Lập, ngày 05 tháng 07 năm 2013

Thủ trưởng đơn vị



THÀNH VIÊN HĐQT
Nguyễn Thị Vui

CÔNG TY: CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN XUÂN THÀNHĐịa chỉ: Tầng 5, 37 Nguyễn Đình Chiểu, Hai Bà Trưng, Hà Nội
Tel: 04 44568888**Mẫu số B 01-CTCK**Ban hành theo TT số 95/2008/TT-BTC
ngày 24/10/2008 của Bộ tài chính**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2013

ĐVT: VNĐ

| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|-----------------------------------------------|-------------|------------------------|------------------------|
| TÀI SẢN | | 0 | 0 |
| I. TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | 273,804,857,121 | 261,320,624,037 |
| Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | 209,642,285,637 | 249,444,746,745 |
| 1. Tiền | 111 | 6,622,285,637 | 7,892,246,745 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | 203,020,000,000 | 241,552,500,000 |
| Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | 51,481,755,495 | 2,062,459,926 |
| 1. Đầu tư ngắn hạn | 121 | 51,523,330,369 | 2,105,847,015 |
| 2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn | 129 | (41,574,874) | (43,387,089) |
| I. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | 5,000,157,669 | 2,233,066,195 |
| . Phải thu khách hàng | 131 | 16,483,310,316 | 14,941,950,898 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | 0 | 0 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | 0 | 0 |
| . Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán | 135 | 125,000,000 | 0 |
| 3. Các khoản phải thu khác | 138 | 1,393,652,378 | 530,303,861 |
| 6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | 139 | (13,001,805,025) | (13,239,188,564) |
| V. Hàng tồn kho | 140 | 0 | 0 |
| . Hàng tồn kho | 141 | 0 | 0 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 149 | 0 | 0 |
| IV. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | 7,680,658,320 | 7,580,351,171 |
| . Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | 174,914,999 | 17,361,001 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | 0 | 0 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 154 | 7,198,616,421 | 7,255,863,270 |
| . Giao dịch mua bán lại Trái phiếu Chính phủ | 157 | 0 | 0 |
| . Tài sản ngắn hạn khác | 158 | 307,126,900 | 307,126,900 |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | 12,484,278,738 | 14,634,388,369 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | 0 | 0 |
| . Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | 0 | 0 |
| 2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 212 | 0 | 0 |
| 3. Phải thu dài hạn nội bộ | 213 | 0 | 0 |
| . Phải thu dài hạn khác | 218 | 0 | 0 |
| . Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi | 219 | 0 | 0 |
| II. Tài sản cố định | 220 | 9,202,213,765 | 10,907,446,958 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | 5,081,616,232 | 6,573,297,251 |
| - Nguyên giá | 222 | 14,395,962,360 | 15,900,353,803 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | (9,314,346,128) | (9,327,056,552) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | 0 | 0 |
| - Nguyên giá | 225 | 0 | 0 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 226 | 0 | 0 |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | 4,120,597,533 | 4,334,149,707 |
| - Nguyên giá | 228 | 6,986,877,303 | 6,986,877,303 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 229 | (2,866,279,770) | (2,652,727,596) |
| 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 230 | - | - |
| III. Bất động sản đầu tư | 240 | 0 | 0 |
| - Nguyên giá | 241 | 0 | 0 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 242 | 0 | 0 |
| IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | 0 | 0 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | 0 | 0 |
| . Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | 0 | 0 |
| 3. Đầu tư chứng khoán dài hạn | 253 | 0 | 0 |
| - Chứng khoán sẵn sàng để bán | 254 | 0 | 0 |
| - Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | 0 | 0 |

| | | | |
|--------------------------------------------------|------------|------------------------|------------------------|
| 4. Đầu tư dài hạn khác | 258 | 0 | 0 |
| 5. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn | 259 | 0 | 0 |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | 3,282,064,973 | 3,726,941,411 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | 203,906,426 | 949,764,378 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | 0 | 0 |
| 3. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán | 263 | 3,078,158,547 | 2,777,177,033 |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | 0 | 0 |
| VI. Lợi thế thương mại | 269 | 0 | 0 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN(270=100+200) | 270 | 286,289,135,859 | 275,955,012,406 |
| NGUỒN VỐN | | 0 | 0 |
| A. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | 6,414,573,035 | 8,617,764,882 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | 6,414,573,035 | 8,617,764,882 |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn | 311 | 0 | 0 |
| 2. Phải trả người bán | 312 | 436,360,337 | 468,485,338 |
| 3. Người mua trả tiền trước | 313 | 0 | 0 |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 314 | 355,121,955 | 159,502,705 |
| 5. Phải trả người lao động | 315 | 164,410,401 | 225,191,514 |
| 6. Chi phí phải trả | 316 | 71,227,814 | 0 |
| 7. Phải trả nội bộ | 317 | 0 | 0 |
| 8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | 319 | 361,434,070 | 463,750,038 |
| 9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán | 320 | 5,003,844,924 | 7,300,568,287 |
| 10. Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu | 321 | 22,173,534 | 267,000 |
| 11. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán | 322 | 0 | 0 |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 323 | 0 | 0 |
| 13. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 327 | 0 | 0 |
| 14. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 328 | 0 | 0 |
| 15. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 329 | 0 | 0 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | 0 | 0 |
| 1. Phải trả dài hạn người bán | 331 | 0 | 0 |
| 2. Phải trả dài hạn nội bộ | 332 | 0 | 0 |
| 3. Phải trả dài hạn khác | 333 | 0 | 0 |
| 4. Vay và nợ dài hạn | 334 | 0 | 0 |
| 5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 335 | 0 | 0 |
| 6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm | 336 | 0 | 0 |
| 7. Dự phòng phải trả dài hạn | 337 | 0 | 0 |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 338 | 0 | 0 |
| 9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 339 | 0 | 0 |
| 10. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư | 359 | 0 | 0 |
| B. VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | 279,874,562,824 | 267,337,247,524 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | 279,874,562,824 | 267,337,247,524 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | 300,000,000,000 | 300,000,000,000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | 0 | 0 |
| 3. Vốn bổ xung từ lợi nhuận | 413 | 0 | 0 |
| 4. Cổ phiếu quỹ | 414 | 0 | 0 |
| 5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 415 | 0 | 0 |
| 6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 416 | 0 | 0 |
| 7. Quỹ đầu tư phát triển | 417 | 2,462,261,955 | 2,462,261,955 |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính | 418 | 2,462,261,955 | 2,462,261,955 |
| 9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 419 | 0 | 0 |
| 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 420 | (25,049,961,086) | (37,587,276,386) |
| 11. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 421 | 0 | 0 |
| 12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 422 | 0 | 0 |
| C. LỢI ÍCH CÓ ĐỒNG THIỂU SỐ | 439 | 0 | 0 |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | 286,289,135,859 | 275,955,012,406 |
| CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG | | | |
| 1. Tài sản cố định thuê ngoài | 1 | | 0 |
| 2. Vật tư, chứng chỉ có giá nhận giữ hộ | 2 | | 0 |
| 3. Tài sản nhận ký cược | 3 | | 0 |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý | 4 | | 0 |
| 5. Ngoại tệ các loại | 5 | | 0 |
| 6. Chứng khoán lưu ký | 6 | 634,034,070,000 | 725,678,030,000 |

| | | | |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------|------------------------|
| 6.1. Chứng khoán giao dịch | 7 | 455,710,890,000 | 605,036,050,000 |
| 6.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký | 8 | 38,530,000 | 38,330,000 |
| 6.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước | 9 | 454,448,120,000 | 603,787,710,000 |
| 6.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài | 10 | 1,224,240,000 | 1,210,010,000 |
| 6.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác | 11 | | 0 |
| 6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch | 12 | 150,000 | 150,000 |
| 6.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký | 13 | 0 | 0 |
| 6.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước | 14 | 150,000 | 150,000 |
| 6.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng nước ngoài | 15 | 0 | 0 |
| 6.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác | 16 | 0 | 0 |
| 6.3. Chứng khoán cầm cố | 17 | 178,151,740,000 | 114,422,630,000 |
| 6.3.1. Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký | 18 | 0 | 0 |
| 6.3.2. Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước | 19 | 178,151,740,000 | 114,422,630,000 |
| 6.3.3. Chứng khoán cầm cố của khách hàng nước ngoài | 20 | 0 | 0 |
| 6.3.4. Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác | 21 | 0 | 0 |
| 6.4. Chứng khoán tạm giữ | 22 | 0 | 0 |
| 6.4.1. Chứng khoán tạm giữ của thành viên lưu ký | 23 | 0 | 0 |
| 6.4.2. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng trong nước | 24 | | 0 |
| 6.4.3. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng nước ngoài | 25 | 0 | 0 |
| 6.4.4. Chứng khoán tạm giữ của tổ chức khác | 26 | 0 | 0 |
| 6.5. Chứng khoán chờ thanh toán | 27 | 133,000,000 | 6,179,900,000 |
| 6.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký | 28 | | 600,000 |
| 6.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước | 29 | 133,000,000 | 6,179,300,000 |
| 6.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước ngoài | 30 | 0 | 0 |
| 6.5.4. Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác | 31 | 0 | 0 |
| 6.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút | 32 | 0 | 0 |
| 6.6.1. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của thành viên lưu ký | 33 | 0 | 0 |
| 6.6.2. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng trong nước | 34 | 0 | 0 |
| 6.6.3. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng nước ngoài | 35 | 0 | 0 |
| 6.6.4. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của tổ chức khác | 36 | 0 | 0 |
| 6.7. Chứng khoán chờ giao dịch | 37 | 38,290,000 | 39,300,000 |
| 6.7.1. Chứng khoán chờ giao dịch của thành viên lưu ký | 38 | 170,000 | |
| 6.7.2. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng trong nước | 39 | 38,120,000 | 39,300,000 |
| 6.7.3. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng nước ngoài | 40 | | 0 |
| 6.7.4. Chứng khoán chờ giao dịch của tổ chức khác | 41 | 0 | 0 |
| 6.8. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay | 42 | 0 | 0 |
| 6.8.1. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của thành viên lưu ký | 43 | 0 | 0 |
| 6.8.2. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của khách hàng trong nước | 44 | 0 | 0 |
| 6.8.3. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của khách hàng nước ngoài | 45 | 0 | 0 |
| 6.8.4. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của tổ chức khác | 46 | 0 | 0 |
| 6.9. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch | 47 | 0 | 0 |
| 7. Chứng khoán lưu ký công ty đại chúng chưa niêm yết | 50 | 0 | 0 |
| 7.1. Chứng khoán giao dịch | 51 | 0 | 0 |
| 7.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký | 52 | 0 | 0 |
| 7.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước | 53 | 0 | 0 |
| 7.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài | 54 | 0 | 0 |
| 7.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác | 55 | 0 | 0 |
| 7.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch | 56 | 0 | 0 |
| 7.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký | 57 | 0 | 0 |
| 7.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước | 58 | 0 | 0 |
| 7.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng nước ngoài | 59 | 0 | 0 |
| 7.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác | 60 | 0 | 0 |
| 7.3. Chứng khoán cầm cố | 61 | 0 | 0 |
| 7.3.1. Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký | 62 | 0 | 0 |
| 7.3.2. Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước | 63 | 0 | 0 |
| 7.3.3. Chứng khoán cầm cố của khách hàng nước ngoài | 64 | 0 | 0 |
| 7.3.4. Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác | 65 | 0 | 0 |
| 7.4. Chứng khoán tạm giữ | 66 | 0 | 0 |
| 7.4.1. Chứng khoán tạm giữ của thành viên lưu ký | 67 | 0 | 0 |
| 7.4.2. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng trong nước | 68 | 0 | 0 |
| 7.4.3. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng nước ngoài | 69 | 0 | 0 |
| 7.4.4. Chứng khoán tạm giữ của tổ chức khác | 70 | 0 | 0 |
| 7.5. Chứng khoán chờ thanh toán | 71 | 0 | 0 |

11/4/2011

| | | | |
|----------------------------------------------------------------|-----------|----------|----------|
| 7.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký | 72 | 0 | 0 |
| 7.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước | 73 | 0 | 0 |
| 7.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước ngoài | 74 | 0 | 0 |
| 7.5.4. Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác | 75 | 0 | 0 |
| 7.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút | 76 | 0 | 0 |
| 7.6.1. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của thành viên lưu ký | 77 | 0 | 0 |
| 7.6.2. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng trong nước | 78 | 0 | 0 |
| 7.6.3. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng nước ngoài | 79 | 0 | 0 |
| 7.6.4. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của tổ chức khác | 80 | 0 | 0 |
| 7.7. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch | 81 | 0 | 0 |
| 8. Chứng khoán chưa lưu ký của khách hàng | 82 | 0 | 0 |
| 9. Chứng khoán chưa lưu ký của công ty chứng khoán | 83 | 0 | 0 |
| 10. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá | 84 | 0 | 0 |

Người lập biểu

Trần Ngọc Lan

Kế toán Trưởng

Nguyễn Bích Diệp

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Bích Diệp

Lập, ngày 10 tháng 07 năm 2013,

Thủ trưởng đơn vị



THÀNH VIÊN HĐQT
Nguyễn Thị Vui

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - Quý 2 năm 2013

(Theo phương pháp trực tiếp)

ĐVT: VND

| Chi tiêu | Mã chi tiêu | Từ ngày 01/01 đến 30/6 | |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------|-------------------------|
| | | Năm nay | Năm trước |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | 0 | 0 |
| 1. Tiền thu từ hoạt động kinh doanh | 1 | 11,771,672,993 | 110,238,587,333 |
| 2. Tiền chi hoạt động kinh doanh | 2 | (2,247,536,543) | (231,505,481,254) |
| 3. Tiền chi nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán | 5 | - | - |
| 4. Tiền thu giao dịch chứng khoán khách hàng | 6 | 343,502,178,438 | 506,493,027,864 |
| 5. Tiền chi trả giao dịch chứng khoán khách hàng | 7 | (344,931,900,199) | (457,701,126,466) |
| 6. Tiền thu bán chứng khoán phát hành | 8 | - | 0 |
| 7. Tiền chi trả tổ chức phát hành chứng khoán | 9 | (46,310,000) | (3,204,720,000) |
| 8. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ | 10 | (1,463,063,451) | (2,327,905,126) |
| 9. Tiền chi trả cho người lao động | 11 | (1,382,792,964) | (1,765,200,860) |
| 10. Tiền chi trả lãi vay | 12 | | -675,998 |
| 11. Tiền chi nộp thuế TNDN và các khoản phải nộp khác | 13 | | (2,911,684,205) |
| 12. Tiền thu khác | 14 | 99,660,000 | 101,228,510 |
| 13. Tiền chi khác | 15 | - | (1,137,919,460) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | 5,301,908,274 | (83,721,869,662) |
| 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 | | |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | 632,800,000 | |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | (80,740,263,064) | (160,853,561,820) |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | 31,320,808,210 | 177,078,861,616 |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | 3,682,285,472 | 2,075,098,941 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | (45,104,369,382) | 18,300,398,737 |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | | |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp | 32 | | |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | | 80,232,368,891 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | (47,014,380,169) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (29,944,900,000) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | 0 | 3,273,088,722 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40) | 50 | (39,802,461,108) | (62,148,382,203) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 249,444,746,745 | 264,831,972,069 |
| 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 | 209,642,285,637 | 202,683,589,866 |

Lập, ngày 10 tháng 07 năm 2013

Người lập biểu

Kế toán Trưởng

Thủ trưởng đơn vị

(Chữ ký)
 Trần Ngọc Lan

(Chữ ký)



KẾ TOÁN TRƯỞNG
Nguyễn Bích Diệp

THÀNH VIÊN HĐQT
Nguyễn Thị Vui

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2013

1 . ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Chứng khoán Xuân Thành là công ty cổ phần được thành lập tại Hà Nội, Việt Nam, hoạt động kinh doanh trong lĩnh vực chứng khoán.

Vốn điều lệ của Công ty: 300.000.000.000 VND (Ba trăm tỷ đồng).

Trụ sở chính của Công ty tại: Tầng 5 +6, Số 37 Nguyễn Đình Chiểu, P. Lê Đại Hành, Q. Hai Bà Trưng, Hà Nội

Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là: chứng khoán.

Ngành nghề kinh doanh

Công ty Cổ Phần Chứng Khoán Xuân Thành là một công ty cổ phần được thành lập tại Việt Nam theo Giấy phép thành lập và hoạt động kinh doanh số 70/UBCK-GP ngày 10/12/2007 do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp, và được điều chỉnh theo giấy phép số 30/UBCK-GP do Chủ tịch UBCK nhà nước cấp ngày 06/05/2012, giấy phép điều chỉnh số 10/GPĐC-UBCK ngày 05/07/2012. Hoạt động chính của công ty bao gồm:

- Môi giới chứng khoán;
- Tự doanh chứng khoán;
- Tư vấn tài chính và đầu tư chứng khoán;
- Bảo lãnh phát hành chứng khoán.

2 . CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

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

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND)

Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 03 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư số 95/2008/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ Tài chính về việc Hướng dẫn kế toán áp dụng đối với Công ty Chứng Khoán

Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành.

Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

Nguyên tắc ghi nhận tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn 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 nhiều rủi ro.

Nguyên tắc ghi các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ cùng với dự phòng được lập cho các khoản nợ phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ ba tháng trở lên, hoặc các khoản thu mà đơn vị nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

| | |
|-----------------------|-------------|
| - Máy móc, thiết bị | 04 - 05 năm |
| - Thiết bị văn phòng | 04 - 05 năm |
| - Phương tiện vận tải | 06 năm |
| - Phần mềm máy tính | 04 - 15 năm |

Nguyên tắc ghi nhận chứng khoán đầu tư

Chứng khoán đầu tư được ghi nhận theo giá gốc. Cổ tức và trái tức nhận được trong năm được ghi nhận giảm giá vốn chứng khoán.

Công ty áp dụng phương pháp bình quân gia quyền di động để tính giá vốn cổ phiếu bán ra và phương pháp đỉnh danh để tính giá vốn trái phiếu bán ra.

Dự phòng giảm giá đối với chứng khoán đầu tư được lập vào thời điểm cuối kỳ kế toán là số chênh lệch giữa giá gốc của chứng khoán đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư tài chính tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là "trương đương tiền";
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn;
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn.

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

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong nhiều năm:

- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí trang thiết bị nội thất có giá trị lớn
- Chi phí in phiếu lệnh mua bán
- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh.

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.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) 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.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Hội đồng Quản trị phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty.

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu về vốn kinh doanh, cổ tức và lợi nhuận được chia

Thu nhập phát sinh từ tiền lãi được ghi nhận trên Báo cáo kết quả kinh doanh trên cơ sở dồn tích.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản thuế

Thuế hiện hành

Tài sản thuế và các khoản thuế phải nộp cho năm hiện hành và các năm trước được xác định bằng số tiền dự kiến phải nộp cho (hoặc được thu hồi từ) cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

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 | 30/06/2013 | 01/01/2013 |
|----------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| - Tiền mặt | 47,164,704 | 5,196,624 |
| - Tiền gửi ngân hàng | 209,595,120,933 | 249,439,550,121 |
| Trong đó: | | |
| - Tiền ký quỹ của nhà đầu tư | 5,003,844,924 | 7,182,753,247 |
| - Tiền đang chuyển | | |
| - Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành | | |
| - Tiền gửi thanh toán bù trừ giao dịch Chứng khoán | | |
| Cộng | 209,642,285,637 | 249,444,746,745 |

| 02. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 30/06/2013 | 01/01/2013 |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| - Đầu tư tài chính ngắn hạn | 51,523,330,369 | 2,105,847,015 |
| - Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn | (41,574,874) | (43,387,089) |
| Cộng | 51,481,755,495 | 2,062,459,926 |

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

03. Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ: Đơn vị tính: 1000 đồng

| CHỈ TIÊU | Khối lượng giao dịch thực hiện trong quý 2-2013 | Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong quý 2-2013 |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| a) Cửa công ty chứng khoán | 50,000 | 769,000 |
| - Cổ phiếu | 50,000 | 769,000 |
| - Trái phiếu | | |
| - Chứng khoán khác | | |
| b) Cửa nhà đầu tư | 6,269,490 | 61,018,057 |
| - Cổ phiếu | 6,269,490 | 61,018,057 |
| - Trái phiếu | | |
| - Chứng khoán khác | | |
| Tổng cộng | 6,319,490 | 61,787,057 |

94. Tình hình đầu tư tài chính

| Chỉ tiêu | Số lượng | Giá trị theo sổ kế toán | So với giá thị trường | | Tổng giá trị theo giá thị trường | Ghi chú |
|-------------------------------|----------|-------------------------|-----------------------|--------------|----------------------------------|---------|
| | | | Tăng | Giảm | | |
| . Chứng khoán hươg mại | 872,403 | 51,408,394,000 | 231,988,974 | (41,574,874) | 51,598,808,100 | |
| II. Chứng khoán đầu tư | | | | | | |
| Chứng khoán sẵn sàng để | | | | | | |
| -Chứng khoán nắm giữ đến | | | | | | |
| III. Đầu tư góp vốn | | | | | | |
| Đầu tư vào công ty con | | | | | | |
| -Vốn góp liên doanh, liên kết | | | | | | |
| V. Đầu tư tài chính khác | | 114,936,369 | | | | |
| | | | | | | |

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 | Thiết bị dụng cụ quản lý | TSCĐ hữu hình khác | Tổng cộng |
|------------------------------------------|------------------------|-------------------|---------------------------------|--------------------------|--------------------|-----------------|
| Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | 12,510,766,090 | - | 2,541,866,103 | 847,721,610 | 15,900,353,803 |
| Mua trong năm | | | | | | |
| Đầu tư XD/CB hoàn thành | | | | | | |
| Tặng khác | | | | | | |
| Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | | |
| Thanh lý, nhượng bán | | 448,861,156 | | 813,283,487 | 242,246,800 | 1,504,391,443 |
| Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối năm | | 12,061,904,934 | 0 | 1,728,582,616 | 605,474,810 | 14,395,962,360 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | 0 | | | | - |
| Số dư đầu năm | | 6,306,624,332 | | 2,213,773,696 | 806,658,524 | 9,327,056,552 |
| Khấu hao trong năm | | 1,133,628,650 | - | 58,536,711 | 28,577,846 | (1,220,743,207) |
| - Tặng khác | | | | | | |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | (343,234,100) | | (647,972,731) | (242,246,800) | 1,233,453,631 |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối năm | | 7,097,018,882 | - | 1,624,337,676 | 592,989,570 | 9,314,346,128 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | | | | | | 0 |
| - Tại ngày đầu năm | | 6,204,141,758 | | 328,092,407 | 41,063,086 | 6,573,297,251 |
| - Tại ngày cuối năm | | 4,964,886,052 | | 104,244,940 | 12,485,240 | 5,081,616,232 |

06. Tình hình tăng, giảm TSCĐ vô hình

| Khoản mục | Quyền SD đất | Quyền phát hành | Bản quyền, bằng sáng chế | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|-----------------------------------------|--------------|-----------------|--------------------------|-------------------|-----------------|
| Nguyên giá TSCĐ vô hình | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | 6,986,877,303 | 6,986,877,303 |
| - Mua trong năm | | | | | |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | | | | |
| - Tặng do hợp nhất kinh doanh | | | | | |
| - Tặng khác | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | |
| | | | | | |
| Số dư cuối năm | | | | 6,986,877,303 | 6,986,877,303 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | (2,652,727,596) | (2,652,727,596) |
| Khấu hao trong năm | | | | (213,552,174) | (213,552,174) |
| - Tăng khác | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | |
| Số dư cuối năm | | | | (2,866,279,770) | (2,866,279,770) |
| Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | | | | 4,334,149,707 | 4,334,149,707 |
| - Tại ngày cuối năm | | | | 4,120,597,533 | 4,120,597,533 |

| 07. Chi phí trả trước dài hạn | 30/06/2013 | 01/01/2013 |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| - Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ | 203,906,426 | 949,764,378 |
| - Chi phí sửa chữa văn phòng | | |
| - 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 | | |
| Cộng | 203,906,426 | 949,764,378 |

| 08. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 30/06/2013 | 01/01/2013 |
|----------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| - Thuế giá trị gia tăng | 265,964,514 | (57,246,849) |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | | |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | (7,198,616,421) | (7,198,616,421) |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 32,751,585 | 103,096,850 |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | | |
| - Các loại thuế khác | 56,405,856 | 56,405,856 |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | | |
| Cộng | (6,843,494,466) | (7,096,360,564) |

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

| a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại: | 30/06/2013 | 01/01/2013 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| - 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 | 30/06/2013 | 01/01/2013 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| - 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. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán: | 30/06/2013 | 01/01/2013 |
|--------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Tiền nộp ban đầu | 120,000,000 | 120,000,000 |
| - Tiền nộp bổ sung | 2,484,774,141 | 2,378,564,831 |
| - Tiền lãi phân bổ trong năm | 473,384,406 | 278,612,202 |
| Cộng | 3,078,158,547 | 2,777,177,033 |

11. Các khoản phải thu:

| Chỉ tiêu | 30/06/2013 | 01/01/2013 |
|---------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| | Tổng số | Tổng số |
| A | 1 | 6 |
| 1. Phải thu của khách hàng | 16,483,310,316 | 14,941,950,898 |
| 2. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán | 125,000,000 | |
| - Phải thu của Sở (Trung tâm) GDCK | | |
| - Phải thu khách hàng về giao dịch chứng khoán | | |
| - Phải thu tổ chức phát hành (bảo lãnh phát hành) chứng khoán | 125,000,000 | |
| - Phải thu Trung tâm lưu ký chứng khoán | | - |
| - Phải thu thành viên khác | | |
| 3. Thuế GTGT được khấu trừ | | - |
| 4. Các khoản dự phòng phải thu | (13,001,805,025) | (13,239,188,564) |
| 5. Phải thu nội bộ | | 0 |
| 6. Phải thu khác | 1,393,652,378 | 530,303,861 |
| 7 Trả trước cho người bán | | |
| Tổng cộng: | 5,000,157,669 | 2,233,066,195 |

| 12. Chi phí phải trả: | 30/06/2012 | 01/01/2013 |
|-------------------------------------------------------|------------|------------|
| - Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ | - | - |
| - Chi phí môi giới giao dịch chứng khoán | - | - |
| - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh | - | - |
| - Chi phí phải trả khác | | - |
| Cộng | - | - |

| 13. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác: | 30/06/2012 | 01/01/2013 |
|-------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| - Tài sản thừa chờ giải quyết | | |
| - Kinh phí công đoàn | | |
| - BHXH, BHYT, BHTN | | |
| - Doanh thu chưa thực hiện | | |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 361,434,070 | 463,750,038 |
| Cộng | 361,434,070 | 463,750,038 |

| 14. Phải trả dài hạn nội bộ: | 30/06/2012 | 01/01/2013 |
|--------------------------------|------------|------------|
| - Vay dài hạn nội bộ | - | - |
| - ... | - | - |
| - Phải trả dài hạn nội bộ khác | - | - |
| Cộng | - | - |

| 15. Vay và nợ dài hạn: | 30/06/2012 | 01/01/2013 |
|------------------------|------------|------------|
| a - Vay dài hạn | - | - |
| - Vay ngân hàng | - | - |
| - Vay đối tượng khác | - | - |
| - Trái phiếu phát hành | - | - |
| b - Nợ dài hạn | - | - |
| - Thuê tài chính | - | - |
| - Nợ dài hạn khác | - | - |
| Cộng | - | - |

16. Tình hình tăng, giảm nguồn vốn chủ sở hữu:

| Chỉ tiêu | Số đầu kỳ | Tăng trong kỳ | Giảm trong kỳ | Số cuối kỳ |
|---------------------------------------|------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------|
| A | 1 | 2 | 3 | 4 |
| I - Vốn chủ sở hữu | | | | |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 300,000,000,000 | 0 | 0 | 300,000,000,000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Vốn bổ sung từ lợi nhuận | | | | |
| 4. Cổ phiếu quỹ (*) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Quỹ đầu tư phát triển | 2,462,261,955 | 0 | 0 | 2,462,261,955 |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính | 2,462,261,955 | 0 | 0 | 2,462,261,955 |
| 9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 0 | | | 0 |
| 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | (37,587,276,386) | 12,618,167,759 | 80,852,459 | (25,049,961,086) |
| Tổng cộng: | 267,337,247,524 | 12,618,167,759 | 80,852,459 | 279,874,562,824 |

* Lý do tăng, giảm:

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

| | 30/06/2013 | 01/01/2013 |
|------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Phải trả Sở GDCK | - | 65,582,264 |
| 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 | - | 58,851,407 |
| Phải trả tổ chức, cá nhân khác | 5,003,844,924 | 7,176,134,616 |
| Cộng | 5,003,844,924 | 7,300,568,287 |

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

| | 30/06/2013 | 01/01/2013 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| Số dư đầu kỳ | 13,239,188,564 | 13,199,544,658 |
| Số sử dụng trong kỳ | 237,383,539 | |
| Số trích lập trong kỳ | - | 39,643,906 |
| Số dư cuối kỳ | 13,001,805,025 | 13,239,188,564 |

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động KD**I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG KINH DOANH CHỨNG KHOÁN**

| Chỉ tiêu | Năm nay | Năm trước |
|---------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| 1. Doanh thu | 9,361,402,091 | 24,288,311,020 |
| Trong đó: | | |
| - Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán | 93,888,700 | 1,062,106,555 |
| - Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn | 2,315,095,596 | 11,207,066,772 |
| - Doanh thu bảo lãnh phát hành chứng khoán | - | 0 |
| - Doanh thu đại lý phát hành chứng khoán | | 0 |
| - Doanh thu hoạt động tư vấn | 3,020,000,000 | 84,909,090 |
| - Doanh thu lưu ký chứng khoán | 71,913,988 | 172,915,995 |
| - Doanh thu hoạt động ủy thác đầu giá | | 0 |
| - Doanh thu cho thuê sử dụng tài sản | | 0 |
| - Doanh thu khác | 3,860,503,807 | 11,761,312,608 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 0 | 0 |
| 3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh | 9,361,402,091 | 24,288,311,020 |

II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH CHỨNG KHOÁN

| Chỉ tiêu | Năm nay | Năm trước |
|----------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Chi phí hoạt động môi giới chứng khoán | 137,387,620 | 441,937,512 |
| Chi phí hoạt động đầu tư chứng khoán góp vốn | - | 332,612,772 |
| Chi phí bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán | | 0 |
| Chi phí hoạt động tư vấn | - | 0 |
| Chi phí hoạt động lưu ký chứng khoán | 132,051,866 | 208,670,257 |
| Chi phí dự phòng | (1,812,215) | 9,466,231,115 |
| Chi phí khác | 29,046,715 | 78,955,039 |
| Chi phí trực tiếp hoạt động kinh doanh chứng khoán | 1,088,017,267 | 1,211,998,352 |
| - Chi phí nhân viên | 256,345,127 | 239,180,931 |
| - Chi phí vật liệu, CCDC | 247,463,532 | 262,545,058 |
| - Chi phí khấu hao | 584,208,608 | 710,272,363 |
| - Chi phí bằng tiền khác | | |
| Cộng | 1,384,691,253 | 11,740,405,047 |

III. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

| Chỉ tiêu | Năm nay | Năm trước |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|
| Chi phí nhân viên | 382,512,435 | 739,773,646 |
| Chi phí công cụ đồ dùng | 141,773,403 | 126,792,187 |
| Chi phí thuê văn phòng | 299,131,920 | 332,086,680 |
| Chi phí khấu hao TSCĐ | 97,387,906 | 181,520,951 |
| Thuế, phí, lệ phí | - | 0 |
| Chi phí dự phòng phải thu khó đòi | (237,383,539) | (450,444,562) |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 369,409,266 | 276,941,442 |
| Chi phí khác | 521,843,891 | 152,271,379 |
| Cộng | 1,574,675,282 | 1,358,941,723 |

IV. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP HIỆN HÀNH

| Chỉ tiêu | Năm nay | Năm trước |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------|
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 0 | 2,089,387,032 |
| - Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay | 0 | 0 |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 0 | 2,089,387,032 |
| 2- Chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại (Mã số 52) | 0 | 0 |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế | 0 | 0 |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 0 | 0 |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | 0 | 0 |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng | 0 | 0 |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 0 | 0 |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | 0 | 0 |

| | Năm nay | Năm trước |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| V. LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU | | |
| Tổng lợi nhuận sau thuế | 6,568,762,732 | 9,102,401,918 |
| Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận lỗ hoặc phân bổ cho các cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông. | | |
| - Các khoản điều chỉnh tăng | | |
| - Các khoản điều chỉnh giảm | | |
| Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho các cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông | | |
| Cổ phiếu phổ thông bình quân lưu hành trong kỳ | 30,000,000 | 30,000,000 |
| Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 219 | 303 |

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:**

Năm nay

Năm trước

- Việc Mua Tài sản bằng cách nhận Các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê TC
- Việc chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu.

2. Các khoản tiền và tương đương tiền DN nắm giữ nhưng không được sử dụng:

Năm nay

Năm trước

- Các khoản tiền nhận ký quỹ, ký cược;
- Các khoản khác...

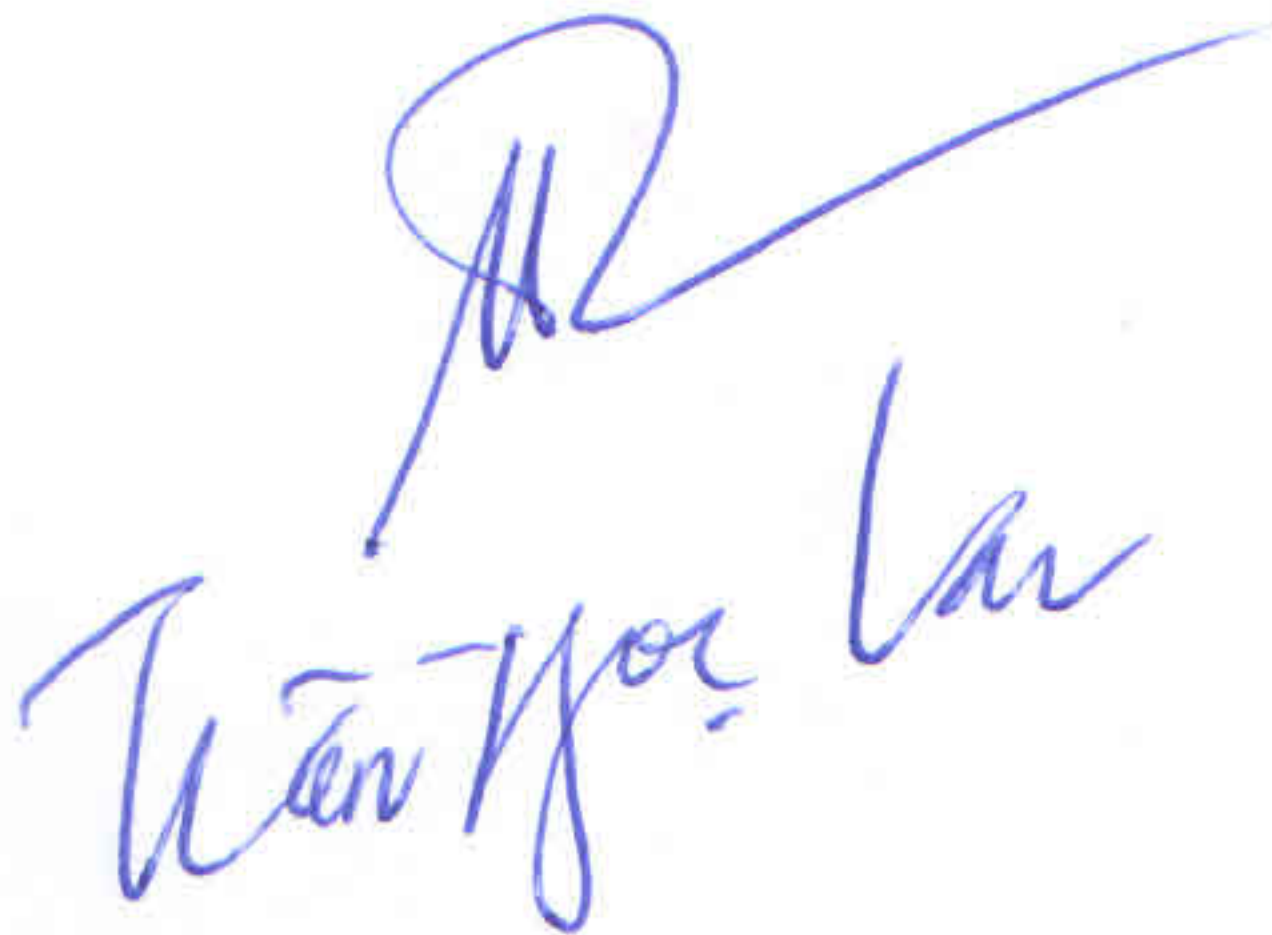
VIII. Thông tin bổ sung cho Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu như sau:

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

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. (3)

Người lập biểu
(Ký, họ tên)


Văn Ngọc Lan

Kế toán Trưởng
(Ký, họ tên)


KẾ TOÁN TRƯỞNG
Nguyễn Bích Diệp

Lập, ngày 10 tháng 07 năm 2013
Thủ trưởng đơn vị
(Ký, họ tên, đóng dấu)




THÀNH VIÊN HĐQT
Nguyễn Thị Việt