

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SÀI GÒN

Địa chỉ: 72 Nguyễn Huệ - Quận 1 - TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2013

Bản thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)**Bảng ước tính thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành 6 tháng đầu năm 2013:**

| | |
|--|------------------------|
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 298.246.912.092 |
| <i>Các khoản điều chỉnh:</i> | |
| - Các khoản thu nhập cổ tức không chịu thuế | (16.127.668.500) |
| - Hoàn nhập dự phòng giảm giá chứng khoán chưa niêm yết 31/12/2012 | (177.751.666.705) |
| - Dự phòng giảm giá chứng khoán chưa niêm yết 31/03/2013 | 190.182.297.879 |
| - DP phải thu khó đòi - TP Vinashin | (12.000.000.000) |
| - Lợi nhuận các công ty con | (4.578.446.715) |
| - Lợi nhuận từ công ty liên kết | (100.860.605.389) |
| - Hoàn nhập dự phòng các khoản đầu tư vào công ty liên kết khi hợp nhất | 20.789.949.532 |
| Hủy lãi lỗ thanh lý công ty liên kết | (2.419.164.000) |
| Tổng lợi nhuận tính thuế theo thuế suất 25% | 195.481.608.194 |
| <i>Thuế thu nhập doanh nghiệp ước tính phải nộp 6 tháng đầu năm 2013 công ty mẹ</i> | <i>48.870.402.038</i> |
| <i>Thuế thu nhập doanh nghiệp ước tính phải nộp 6 tháng đầu năm 2013 công ty con</i> | <i>1.786.663.402</i> |
| Tổng cộng thuế TNDN ước tính phải nộp 6 tháng đầu năm 2013 | 50.657.065.440 |

16. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán (đơn vị tính: VNĐ):

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------------------|------------------------|
| Phải trả tiền gửi giao dịch chứng khoán của nhà đầu tư | 823.248.173.798 | 672.221.482.487 |
| Thanh toán bù trừ giao dịch chứng khoán | 81.159.595.687 | 239.504.169.800 |
| Phải trả Sở GDCK HCM | 1.093.240.000 | - |
| Cộng | 905.501.009.485 | 911.725.652.287 |

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SÀI GÒN

Địa chỉ: 72 Nguyễn Huệ - Quận 1 - TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2013

Bản thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)**17. Các khoản phải trả, phải nộp khác (đơn vị tính: VND)**

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp | 47.901.406 | 35.910.944 |
| Hợp đồng mua bán chứng khoán | 404.641.914.000 | 17.690.685.976 |
| Phải trả hợp đồng hợp tác kinh doanh | | 48.914.282.437 |
| Phải trả cho khách hàng nước ngoài | 1.256.755.272 | 1.065.450.092 |
| Phải trả nhà đầu tư – khoản nhận ký quỹ ngắn hạn để thực hiện việc môi giới chứng khoán cho khách hàng | 1.920.402.514.552 | 1.114.504.309.449 |
| Các khoản khác | 4.976.765.275 | 7.577.464.209 |
| Cộng | 2.331.325.850.505 | 1.189.788.103.107 |

18. Phải trả cổ tức và lãi trái phiếu (đơn vị tính: VND)

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------------------|----------------------|
| Phải trả cổ tức, trái tức cho cổ đông và trái chủ SSI | 354.692.777.066 | 3.953.103.066 |
| Phải trả hộ cổ tức và lãi trái phiếu | 3.389.247.029 | 521.820.784 |
| Cộng | 358.082.024.095 | 4.474.923.850 |

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SÀI GÒN

Địa chỉ: 72 Nguyễn Huệ - Quận 1 - TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2013

Bản thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)**19. Vốn chủ sở hữu (đơn vị tính: VND)**

| | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Vốn khác của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Cổ phiếu quỹ | Quỹ dự trữ pháp định và dự phòng tài chính | Lợi nhuận chưa phân phối | Tổng cộng |
|--|---------------------------|-------------------------|----------------------|------------------|--|--------------------------|-------------------|
| Tại ngày 31 tháng 12 năm 2012 | 3.526.117.420.000 | (2.605.677.770) | 340.921.476.378 | (89.246.186.000) | 289.383.181.436 | 1.127.002.833.821 | 5.191.573.047.865 |
| Tăng vốn theo QĐ 26/2012/QĐ-CTHDQT ngày 14/11/2012 | 11.832.000.000 | | 4.022.880.000 | | - | - | 15.354.880.000 |
| Trích lập quỹ dự trữ bắt buộc theo nghị quyết 01/2013/NQ-ĐHĐCĐ(5% LN sau thuế) | | | | | 23.214.968.908 | (23.214.968.908) | - |
| Trích lập quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ theo nghị quyết 01/2013/NQ-ĐHĐCĐ (5% LN sau thuế) | | | | | 23.214.968.908 | (23.214.968.908) | - |
| Trích lập quỹ khen thưởng theo nghị quyết 01/2013/NQ-ĐHĐCĐ(3% LN sau thuế) | | | | | - | (13.928.981.345) | (13.928.981.345) |
| Trích thu lao HĐQT&BKS theo nghị quyết 01/2013/NQ-ĐHĐCĐ | | | | | | (1.000.000.000) | (1.000.000.000) |
| Trích lập quỹ phúc lợi theo nghị quyết 01/2013/NQ-ĐHĐCĐ(2% LN sau thuế) | | | | | | (9.285.987.563) | (9.285.987.563) |
| Trích lập quỹ từ thiện theo nghị quyết 01/2013/NQ-ĐHĐCĐ(1% LN sau thuế) | | | | | | (4.642.993.782) | (4.642.993.782) |
| Có lực phải trả cổ đồng năm 2012 theo nghị quyết 01/2013/NQ-ĐHĐCĐ(10% mệnh giá) | | | | | | (350.748.034.000) | (350.748.034.000) |
| Điều chỉnh bổ sung chi phí thuế TNDN 2012 theo quyết toán | | | | | | (932.032.304) | (932.032.304) |
| Khoản chênh lệch phát sinh do công ty liên kết mua bán cổ phiếu quỹ | | (114.123.048) | | | | | (114.123.048) |
| Lợi nhuận sau thuế lũy kế đến 30.06.2013 | | | | | | 256.256.165.959 | 256.256.165.959 |
| Mua cổ phiếu quỹ | | | | (131.760) | | | (131.760) |
| Tại ngày 30 tháng 06 năm 2013 | 3.537.949.420.000 | (2.719.800.818) | 344.944.356.378 | (89.246.317.760) | 335.813.119.252 | 956.291.032.970 | 5.083.031.810.022 |

Sở Giao Dịch Chứng Khoán TP.HCM chấp thuận cho công ty CP Chứng Khoán Sài Gòn mua lại 3.000.000 Cổ Phiếu SSI làm cổ phiếu quỹ theo công văn số 2235/2010/SGDHCM-NY ngày 01/12/2010 và theo công văn số 434/2012/SGDHCM-NY ngày 14/3/2012 cho phép công ty mua lại cổ phiếu của các bộ nhân viên theo chương trình lựa chọn cho người lao động trong công ty và sửa lỗi giao dịch tổng cộng là 46.900 cổ phiếu. Trong 6 tháng đầu năm 2013, Công ty có mua 8 cổ phiếu lẻ. Đến thời điểm 30/06/2013 tổng cộng số lượng cổ phiếu quỹ là 3.046.908 cổ phiếu

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SÀI GÒN

Địa chỉ: 72 Nguyễn Huệ - Quận 1 - TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2013

Bản thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)**20. Chi tiết doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn (đơn vị tính: VNĐ)**

| | Quý 2/2013 | Quý 2/2012 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Cổ tức | 9.943.565.180 | 35.271.314.180 |
| Trái tức | 17.079.827.396 | 18.073.404.789 |
| Lãi bán cổ phiếu, trái phiếu | 8.555.845.163 | 7.735.734.328 |
| Doanh thu tự doanh từ ủy thác danh mục tại SSIAM | 5.539.282.686 | 8.171.541.749 |
| Doanh thu hoạt động đầu tư khác | 1.728.520.000 | 3.333.777 |
| Cộng | 42.847.040.425 | 69.255.328.823 |

21. Chi tiết doanh thu khác

| | Quý 2/2013 | Quý 2/2012 |
|-------------------------------|-----------------------|------------------------|
| Lãi tiền gửi | 73.205.454.057 | 90.293.302.212 |
| Doanh thu phí ứng trước | 1.633.015.520 | 3.377.782.576 |
| Doanh thu từ nghiệp vụ ký quỹ | 13.617.011.177 | 9.180.375.450 |
| Doanh thu khác | 1.378.511.848 | 6.605.454.615 |
| Cộng | 89.833.992.602 | 109.456.914.853 |

22. Chi phí hoạt động kinh doanh chứng khoán (đơn vị tính: VNĐ)

| | Quý 2/2013 | Quý 2/2012 |
|--|------------------------|------------------------|
| Chi phí môi giới chứng khoán | 9.326.379.903 | 8.207.940.921 |
| Chi phí tự doanh chứng khoán | 2.373.895.259 | 15.984.094.479 |
| Chi phí dự phòng | 1.828.670.840 | 79.948.802.909 |
| Chi phí vốn kinh doanh chứng khoán | 37.046.026.552 | 40.860.583.299 |
| <i>Chi phí lãi vay ngân hàng và mua bán lại trái phiếu chính phủ</i> | <i>141.025.175</i> | <i>834.444.444</i> |
| <i>Chi phí trả lãi tài khoản kinh doanh chứng khoán của nhà đầu tư</i> | <i>3.646.227.598</i> | <i>5.118.850.342</i> |
| <i>Chi phí khác</i> | <i>33.258.773.779</i> | <i>34.907.288.513</i> |
| Chi phí trực tiếp hoạt động kinh doanh chứng khoán | 60.379.211.844 | 57.377.597.302 |
| <i>Chi phí nhân viên</i> | <i>33.013.275.437</i> | <i>25.833.118.888</i> |
| <i>Chi phí vật liệu, văn phòng phẩm, công cụ</i> | <i>607.065.538</i> | <i>654.268.751</i> |
| <i>Chi phí khấu hao và phân bổ</i> | <i>6.546.780.776</i> | <i>9.262.945.803</i> |
| <i>Chi phí thuê văn phòng</i> | <i>6.654.584.762</i> | <i>6.735.433.769</i> |
| <i>Chi phí dịch vụ mua ngoài</i> | <i>13.072.886.126</i> | <i>14.147.475.027</i> |
| <i>Chi phí khác</i> | <i>484.619.205</i> | <i>744.355.064</i> |
| Cộng | 110.954.184.398 | 202.379.018.910 |

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SÀI GÒN

Địa chỉ: 72 Nguyễn Huệ - Quận 1 - TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2013

Bản thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)**23. Chi phí quản lý doanh nghiệp (đơn vị tính: VNĐ)**

| | Quý 2/2013 | Quý 2/2012 |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| Chi phí nhân viên | 2.824.933.147 | 2.516.149.320 |
| Chi phí khấu hao và phân bổ | 83.606.250 | 83.606.250 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 267.000.000 | 380.096.000 |
| Cộng | 3.175.539.397 | 2.979.851.570 |

24. Thu nhập khác, chi phí khác

| | Quý 2/2013 | Quý 2/2012 |
|--|-----------------------|----------------------|
| Thu nhập khác | | |
| Lãi nhượng bán, thanh lý tài sản cố định | 918.181.818 | 191.818.182 |
| Thu nhập từ lãi phạt thực hiện hợp đồng | 15.200.000.000 | 3.138.000.000 |
| Thu nhập khác | 529.755.798 | 63.013.682 |
| | 16.647.937.616 | 3.392.831.864 |
| Chi phí khác | | |
| Lỗ nhượng bán, thanh lý tài sản cố định | 39.127.675 | 153.808.486 |
| Chi phí khác | 27.045.636 | 7.292.178 |
| | 66.173.311 | 161.100.664 |
| | | |
| Lợi nhuận khác | 16.581.764.305 | 3.231.731.200 |

25. Nghiệp vụ với các bên có liên quan trong quý 2/2013 (đơn vị tính: VNĐ)

| <i>Bên liên quan</i> | <i>Mối quan hệ</i> |
|---|---|
| Công ty TNHH Tư Vấn và đầu tư NDH Việt Nam | Chủ tịch Hội đồng quản trị SSI cũng là chủ đầu tư vốn vào Công ty TNHH |
| Công ty TNHH NDH Việt Nam | Chủ tịch Hội đồng quản trị SSI cũng là chủ đầu tư vốn vào Công ty TNHH |
| Công ty CP Đầu Tư Đường Mặt Trời | Công ty nhận vốn đầu tư và có Chủ tịch HĐQT là em của Chủ tịch HĐQT SSI |
| Công ty CP Xuyên Thái Bình | Công ty có cùng Chủ tịch Hội đồng quản trị, công ty liên kết |
| Công ty CP XNK Thủy sản Bến Tre | Công ty con của Công ty CP Xuyên Thái Bình |
| Công ty CP Hùng Vương | Công ty liên kết |
| Công ty Cổ phần Sản xuất Kinh doanh Xuất nhập khẩu Bình Thạnh | Công ty liên kết |
| Công ty Cổ phần Giống cây trồng Trung ương | Công ty liên kết |
| Công ty Cổ phần Giống cây trồng Miền Nam | Công ty liên kết |
| CTCP Chế biến Hàng xuất khẩu Long An | Công ty liên kết |
| CTCP Đầu tư Phát triển Công nghệ Điện tử - Viễn thông | Công ty liên kết |
| CTCP Transimex-Saigon | Công ty liên kết |
| CTCP Bibica | Công ty liên kết |
| CTCP Khử Trùng VN | Công ty liên kết |
| Daiwa Securities Group Inc | Cổ đông chiến lược |
| Ngân Hàng ANZ | Cổ đông chiến lược |

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SÀI GÒN

Địa chỉ: 72 Nguyễn Huệ - Quận 1 - TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2013

Bản thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)**Các khoản phải thu**

| Công ty liên quan | Số đầu quý phải thu | Tăng trong quý | Giảm trong quý | Số cuối quý phải thu |
|--|----------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|
| Công ty CP Đầu Tư Đường Mặt Trời | | | | |
| Góp vốn đầu tư | 14.999.990.000 | | | 14.999.990.000 |
| Phí dịch vụ | - | 93.286.936 | 93.286.936 | - |
| Đặt cọc môi giới mua bán trái phiếu | 400.000.000.000 | 70.000.000.000 | 243.000.000.000 | 227.000.000.000 |
| Lãi đặt cọc môi giới mua bán trái phiếu | - | 15.200.000.000 | 15.200.000.000 | - |
| Cổ tức | - | 1.499.999.000 | 1.499.999.000 | - |
| Cty TNHH NDH Việt Nam | | | | |
| Phí dịch vụ | - | 153.944.400 | 153.944.400 | - |
| Cty CP Xuyên Thái Bình | | | | |
| Góp vốn đầu tư theo phương pháp vốn chủ | 108.809.110.725 | 234.467.793 | | 109.043.578.518 |
| Phí dịch vụ | - | 294.579.904 | 294.579.904 | - |
| Phí hợp đồng tư vấn | 300.000.000 | 2.532.000.000 | 2.352.000.000 | 480.000.000 |
| NH ANZ Việt Nam | | | | |
| Tiền gửi của nhà đầu tư | 107.591.754 | 900.000.000 | 931.987.421 | 75.604.333 |
| Tiền gửi của công ty | 717.513.858 | 7.043.561.652 | 5.766.218.154 | 1.994.857.356 |
| Cty CP XNK Thủy sản Bến Tre | | | | |
| Góp vốn đầu tư theo phương pháp vốn chủ | 98.561.122.388 | 840.912.690 | 99.402.035.078 | - |
| Cty CP Hùng Vương | | | | |
| Góp vốn đầu tư theo phương pháp vốn chủ | 440.598.846.278 | 22.084.311.810 | | 462.683.158.088 |
| Cty CP SX-KD-XNK Bình Thạnh | | | | |
| Góp vốn đầu tư theo phương pháp vốn chủ | 81.144.605.358 | 204.926.040 | 2.783.761.000 | 78.565.770.398 |
| Cty CP Giồng cây trồng Trung ương | | | | |
| Góp vốn đầu tư theo phương pháp vốn chủ | 56.333.889.938 | 5.822.197.377 | | 62.156.087.315 |
| Cty CP Giồng cây trồng Miền Nam | | | | |
| Góp vốn đầu tư theo phương pháp vốn chủ | 55.952.275.787 | 9.359.135.361 | | 65.311.411.148 |
| Công ty CP chế biến hàng xuất khẩu Long An | | | | |
| Góp vốn đầu tư theo phương pháp vốn chủ | 16.342.940.886 | 2.646.274.752 | | 18.989.215.638 |
| Cty CP Kho vận Giao nhận Ngoại thương tp HCM (Transimex-Saigon) | | | | |
| Góp vốn đầu tư theo phương pháp vốn chủ | 120.046.528.550 | 2.806.532.556 | 4.153.513.500 | 118.699.547.606 |
| Cty CP Đầu tư Phát triển Công nghệ Điện tử Viễn thông | | | | |
| Góp vốn đầu tư theo phương pháp vốn chủ | 128.290.727.280 | 4.491.832 | 5.860.282.400 | 122.434.936.712 |
| Cty CP Bibica | | | | |
| Góp vốn đầu tư theo phương pháp vốn chủ | 94.845.038.883 | 1.115.348 | | 94.846.154.231 |
| Cty CP Khử trùng Việt Nam | | | | |
| Góp vốn đầu tư theo phương pháp vốn chủ | 113.029.627.736 | 2.815.768.145 | 1.328.342.000 | 114.517.053.881 |

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN SÀI GÒN

Địa chỉ: 72 Nguyễn Huệ - Quận 1 - TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2013

Bản thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất (tiếp theo)**Các khoản phải trả**

| Công ty liên quan | Số đầu quý phải trả | Tăng trong quý | Giảm trong quý | Số cuối quý phải trả |
|---|-----------------------|-----------------|-----------------|-----------------------|
| Công ty CP Đầu Tư Đường Mặt Trời | | | | |
| | 25.100.000.000 | 331.300.000.000 | 356.400.000.000 | - |
| Đặt cọc môi giới mua bán trái phiếu | | | | |
| Tiền thuê mặt bằng | - | 894.885.750 | 894.885.750 | - |
| Cty CP XNK Thủy sản Bến Tre | | | | |
| Ứng trước phí tư vấn | - | 50.000.000 | - | 50.000.000 |
| Cty CP Hùng Vương | | | | |
| Ứng mua chứng khoán | 30.000.000.000 | 6.825.000.000 | - | 36.825.000.000 |
| Cty CP Xuyên Thái Bình | | | | |
| Ứng mua chứng khoán | 50.100.000.000 | | | 50.100.000.000 |
| Đặt cọc môi giới CK | - | 108.000.000.000 | 108.000.000.000 | - |
| Lãi tiền đặt cọc môi giới | - | 1.159.799.867 | 1.159.799.867 | - |
| Chi phí thuê kho và dịch vụ | - | 387.181.526 | 236.930.249 | 150.251.277 |
| Công ty TNHH Tư Vấn và đầu tư NDH Việt Nam | | | | |
| Đặt cọc môi giới mua bán chứng khoán | 610.437.580 | 10.411.154 | 40.000.000 | 580.848.734 |
| Lãi tiền đặt cọc môi giới mua bán chứng khoán | 3.041.925 | 9.986.728 | 10.438.714 | 2.589.939 |

Thu nhập của các thành viên của Hội Đồng Quản Trị, Ban Tổng Giám Đốc trong Quý 2/2013 là 2.479.230.000đồng (bao gồm cả thuế thu nhập cá nhân và các khoản bảo hiểm bắt buộc).

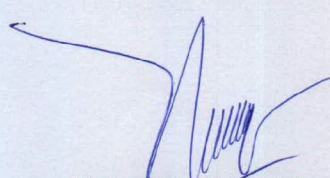
TPHCM, ngày 23 tháng 08 năm 2013

Người Lập Biểu



Dương Hữu Mùi

Kế Toán Trưởng



Hoàng Thị Minh Thủy

P. Tổng Giám Đốc



Nguyễn Hồng Nam