




CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN ARTEX




BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 1 - NĂM 2014



Hà Nội, tháng 04 năm 2014



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 31 tháng 03 năm 2014

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		194 832 129 344	140 672 877 601
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	70 790 949 405	12 347 914 805
1. Tiền	111		70 790 949 405	12 347 914 805
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.04	114 535 028 133	121 950 346 736
1. Đầu tư ngắn hạn	121		114 814 380 719	122 264 380 719
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		(279 352 586)	(314 033 983)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.11	7 820 046 051	6 349 192 728
1. Phải thu của khách hàng	131		141 000 000	141 000 000
2. Trả trước cho người bán	132		1 839 802 890	368 632 500
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135		29 815 133 050	29 815 450 117
5. Các khoản phải thu khác	138		622 091 312	622 091 312
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139	V.18	(24 597 981 201)	(24 597 981 201)
IV. Hàng tồn kho	140	V.02		
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1 686 105 755	25 423 332
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1 673 000 000	10 247 000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	157			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		13 105 755	15 176 332
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		2 478 291 747	2 590 062 713
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	V.11		
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	V.18		
II. Tài sản cố định	220		108 874 136	144 442 136
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.05	108 874 136	144 442 136
- Nguyên giá	222		9 278 926 988	9 278 926 988
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(9 170 052 852)	(9 134 484 852)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.06		
- Nguyên giá	228		3 963 125 948	3 963 125 948
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3 963 125 948)	(3 963 125 948)
4. Chi phí đầu tư xây dựng cơ bản dở dang	230			
III. Bất động sản đầu tư	240			
- Nguyên giá	241			

1	2	3	4	5
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư chứng khoán dài hạn	253			
- Chứng khoán sẵn sàng để bán	254			
- Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
4. Đầu tư dài hạn khác	258	V.04		
5. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		2 369 417 611	2 445 620 577
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.07	140 345 550	216 548 516
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.09		
3. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	263	V.10	2 229 072 061	2 229 072 061
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		197 310 421 091	143 262 940 314
A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		117 216 791 079	61 638 084 161
I. Nợ ngắn hạn	310		117 216 791 079	61 638 084 161
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.13		
2. Phải trả người bán	312		325 755 200	702 210 708
3. Người mua trả tiền trước	313		984 700 000	888 700 000
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.08	449 971 407	301 328 129
5. Phải trả người lao động	315		771 773 940	662 570 381
6. Chi phí phải trả	316	V.12	1 302 868 411	3 728 925 000
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.14	30 331 161 464	30 124 813 524
9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320	V.17	82 647 500 124	24 826 475 886
10. Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321			
11. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		403 060 533	403 060 533
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			
II. Nợ dài hạn	330			
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.15		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.16		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.09		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
10. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	359			
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		80 093 630 012	81 624 856 153
I - Vốn chủ sở hữu	410		80 093 630 012	81 624 856 153
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		135 000 000 000	135 000 000 000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			

1	2	3	4	5
7. Quỹ đầu tư phát triển	417			
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		539 355 743	539 355 743
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		539 355 742	539 355 742
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(55 985 081 473)	(54 453 855 332)
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		197 310 421 091	143 262 940 314

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Mã số	Số cuối năm	Số đầu năm
A	B	1	2
1. Tài sản cố định thuê ngoài	001		
2. Vật tư, chứng chỉ có giá nhận giữ hộ	002		
3. Tài sản nhận ký cược	003		
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004		
5. Ngoại tệ các loại	005		
6. Chứng khoán lưu ký	006	58 758 810 000	58 126 130 000
6.1. Chứng khoán giao dịch	007	52 598 610 000	48 599 130 000
6.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	008	58 780 000	58 780 000
6.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	009	52 539 830 000	48 540 350 000
6.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	010		
6.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	011		
6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	012	50 000 000	50 000 000
6.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu	013		
6.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng	014	50 000 000	50 000 000
6.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng	015		
6.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	016		
6.3. Chứng khoán cầm cố	017		
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		
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		
6.4. Chứng khoán tạm giữ	022		
6.4.1. Chứng khoán tạm giữ của thành viên lưu ký	023		
6.4.2. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng trong nước	024		
6.4.3. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng nước ngoài	025		
6.4.4. Chứng khoán tạm giữ của tổ chức khác	026		
6.5. Chứng khoán chờ thanh toán	027	6 110 200 000	9 477 000 000
6.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	028		
6.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong	029	6 110 200 000	9 477 000 000
6.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước	030		
6.5.4. Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác	031		
6.6. Chứng khoán phong toả chờ rút	032		
6.6.1. Chứng khoán phong toả chờ rút của thành viên lưu ký	033		
6.6.2. Chứng khoán phong toả chờ rút của khách hàng trong	034		
6.6.3. Chứng khoán phong toả chờ rút của khách hàng nước	035		
6.6.4. Chứng khoán phong toả chờ rút của tổ chức khác	036		
6.7. Chứng khoán chờ giao dịch	037		
6.7.1. Chứng khoán chờ giao dịch của thành viên lưu ký	038		
6.7.2. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng trong nước	039		
6.7.3. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng nước	040		

A	B	1	2
6.7.4. Chứng khoán chờ giao dịch của tổ chức khác	041		
6.8. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay	042		
6.8.1. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của thành	043		
6.8.2. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của khách	044		
6.8.3. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của khách	045		
6.8.4. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của tổ chức	046		
6.9 Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	047		
7. Chứng khoán lưu ký công ty đại chúng chưa niêm yết	050		
7.1. Chứng khoán giao dịch	051		
7.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	052		
7.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	053		
7.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	054		
7.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	055		
7.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	056		
7.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu	057		
7.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng	058		
7.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng	059		
7.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	060		
7.3. Chứng khoán cầm cố	061		
7.3.1. Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký	062		
7.3.2. Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước	063		
7.3.3. Chứng khoán cầm cố của khách hàng nước ngoài	064		
7.3.4. Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác	065		
7.4. Chứng khoán tạm giữ	066		
7.4.1. Chứng khoán tạm giữ của thành viên lưu ký	067		
7.4.2. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng trong nước	068		
7.4.3. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng nước ngoài	069		
7.4.4. Chứng khoán tạm giữ của tổ chức khác	070		
7.5. Chứng khoán chờ thanh toán	071		
7.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	072		
7.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong	073		
7.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước	074		
7.5.4. Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác	075		
7.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút	076		
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	078		
7.6.3. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng nước	079		
7.6.4. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của tổ chức khác	080		
7.7. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	081		
8. Chứng khoán chưa lưu ký của khách hàng	082		
9. Chứng khoán chưa lưu ký của công ty chứng khoán	083		
10. Chứng khoán nhận uỷ thác đầu giá	084		

Lập biểu

Trần Thị Thu Hà

Phụ trách kế toán

Nguyễn Thiện Phú



Hà Nội, ngày 14 tháng 04 năm 2014

T. JUQ Chủ tịch HĐQT

Nguyễn Thanh Bình

CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN ARTEX

Tầng 5, Tòa nhà FLC Landmark Tower, Mỹ Đình, Hà Nội
Điện thoại: (84-4) 39368368; Fax: (84-4) 39368367

Mẫu số B02-CTCK

Ban hành theo Thông tư số 95/2008/TT-BTC
ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ Tài chính

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 1-2014

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 1/2014	Quý 1/2013	Lũy kế 3T/2014	Lũy kế 3T/2013
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu	01		690 029 797	6 368 367 953	690 029 797	6 368 367 953
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	01.1		598 016 642	65 335 555	598 016 642	65 335 555
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	01.2		112 300	250 140	112 300	250 140
- 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		59 090 900		59 090 900	
- Doanh thu lưu ký chứng khoán	01.6		11 219 680	93 201 691	11 219 680	93 201 691
- Doanh thu hoạt động ủy thác đầu giá	01.7					
- Doanh thu cho thuê sử dụng tài sản	01.8					
- Doanh thu khác	01.9		21 590 275	6 209 580 567	21 590 275	6 209 580 567
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)	10		690 029 797	6 368 367 953	690 029 797	6 368 367 953
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11		258 781 210	3 835 823 674	258 781 210	3 835 823 674
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)	20		431 248 587	2 532 544 279	431 248 587	2 532 544 279
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1 962 474 728	2 593 576 418	1 962 474 728	2 593 576 418
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20-25)	30		(1 531 226 142)	(61 032 140)	(1 531 226 142)	(61 032 140)
8. Thu nhập khác	31			163 206 932		163 206 932
9. Chi phí khác	32					
10. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40			163 206 932		163 206 932
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(1 531 226 142)	102 174 793	(1 531 226 142)	102 174 793

1	2	3	4	5	6	7
12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.1				
13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.2				
14. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		(1 531 226 142)	102 174 793	(1 531 226 142)	102 174 793
15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		(113)	8	(113)	8

Lập biểu

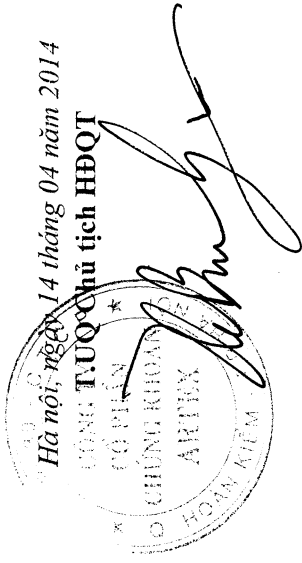


Trần Thị Thu Hà

Phụ trách kế toán



Nguyễn Thiện Phú



Nguyễn Thành Bình

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 1- 2014

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Lũy kế
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ hoạt động kinh doanh	01		711 000 000	711 000 000
2. Tiền chi hoạt động kinh doanh	02		(551 112 300)	(551 112 300)
3. Tiền chi nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	05			
4. Tiền thu giao dịch chứng khoán khách hàng	06		442 693 260 379	442 693 260 379
5. Tiền chi trả giao dịch chứng khoán khách hàng	07		(383 523 485 001)	(383 523 485 001)
6. Tiền thu bán chứng khoán phát hành	08			
7. Tiền chi trả tổ chức phát hành chứng khoán	09		(1 075 600 000)	(1 075 600 000)
8. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	10		(6 969 623 920)	(6 969 623 920)
9. Tiền chi trả cho người lao động	11		(466 765 389)	(466 765 389)
10. Tiền chi trả lãi vay	12			
11. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	13			
12. Tiền thu khác	14		584 930 104	584 930 104
13. Tiền chi khác	15		(409 681 573)	(409 681 573)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		50 992 922 300	50 992 922 300
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			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		7 450 000 000	7 450 000 000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		112 300	112 300
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		7 450 112 300	7 450 112 300
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
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			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40			

1	2	3	4	5
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		58 443 034 600	58 443 034 600
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		12 347 914 805	12 347 914 805
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	VII	70 790 949 405	70 790 949 405

Lập biểu

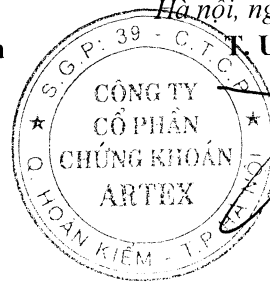


Trần Thị Thu Hà

Phụ trách kế toán



Nguyễn Thiện Phú



Hà Nội, ngày 14 tháng 04 năm 2014

T. UQ Chủ tịch HĐQT



Nguyễn Thanh Bình

CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN ARTEX

Tầng 5, Tòa nhà FLC Landmark Tower, Mỹ Đình, Hà Nội
Điện thoại: (84-4) 39368368; Fax: (84-4) 39368367

Mẫu số B05-CTCK

Ban hành theo Thông tư số 162/2010/TT-BTC
ngày 20 tháng 10 năm 2010 của Bộ Tài chính

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU
Quý 1- 2014

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số dư đầu năm		Số tăng/giảm			Số dư cuối năm		
		Năm trước	Năm nay	Năm trước		Năm nay		Năm trước	Năm nay
				Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
A	B	1	2	3	4	5	6	8	9
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		135 000 000 000	135 000 000 000					135 000 000 000	135 000 000 000
2. Thặng dư vô cổ phần									
3. Vốn khác của chủ sở hữu									
- Quỹ Dự trữ bổ sung vốn điều									
4. Cổ phiếu quỹ (*)									
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản									
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái									
7. Quỹ đầu tư phát triển									
8. Quỹ dự phòng tài chính		539 355 743	539 355 743					539 355 743	539 355 743
9. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		539 355 742	539 355 742					539 355 742	539 355 742
10. Lợi nhuận chưa phân phối	VIII	1 341 385 254	(54 453 855 331)		55 795 240 586		(1 531 226 142)	(54 453 855 331)	(55 985 081 473)
- LN chưa phân phối năm trước		1 341 385 254	(54 453 855 331)					1 341 385 254	(54 453 855 331)
- LN chưa phân phối năm nay					55 795 240 586		(1 531 226 142)	(55 795 240 585)	(1 531 226 142)
Cộng		137 420 096 739	81 624 856 154		55 795 240 586		(1 531 226 142)	81 624 856 154	80 093 630 012

Giải thích một số trường hợp tăng, giảm ảnh hưởng lớn đến tình hình biến động vốn chủ sở hữu trong kỳ: Do kết quả kinh doanh trong kỳ trích lập quỹ, ... của Công ty.

Lập biểu

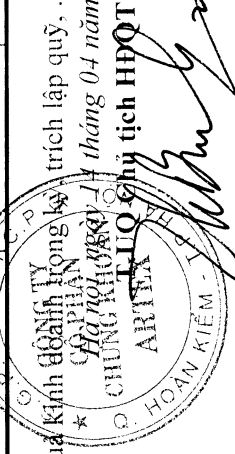
(Signature)

Trần Thị Thu Hà

Phụ trách kế toán

(Signature)

Nguyễn Thiện Phú



Nguyễn Thanh Đình

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 - Năm 2014

I. Đặc điểm hoạt động của công ty

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần.
2. Lĩnh vực kinh doanh: Chứng khoán.
3. Tổng số công nhân viên và người lao động: 13 người.
4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính: Không có.

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

1. Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01/01/2014 kết thúc vào ngày 31/12/2014.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam.

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp theo Quyết định 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ Tài chính; Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ Tài chính hướng dẫn sửa đổi kế toán một số nghiệp vụ kinh tế, bổ sung kế toán các nghiệp vụ kinh tế mới phát sinh chưa được quy định trong Chế độ kế toán doanh nghiệp; Thông tư 95/2008/TT-BTC ngày 24/10/2008 hướng dẫn kế toán áp dụng đối với công ty chứng khoán của Bộ Tài chính; Thông tư 162/2010/TT-BTC ngày 20/10/2010 hướng dẫn sửa đổi một số nghiệp vụ kinh tế và bổ sung kế toán các nghiệp vụ kinh tế mới phát sinh chưa được quy định trong Thông tư 95/2008/TT-BTC ngày 24/10/2008 của Bộ Tài chính.
2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được lập và trình bày tuân thủ các quy định của Chuẩn mực kế toán số 21 - “Trình bày báo cáo tài chính” và Chế độ kế toán hiện hành do Bộ Tài chính ban hành.
3. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Tiền mặt, Tiền gửi ngân hàng, Tiền đang chuyển: Quy đổi ra Đồng Việt Nam;
 - Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: Phù hợp với quy định của Chuẩn mực kế toán số 24 - “Báo cáo lưu chuyển tiền tệ”;
 - Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Tỷ giá hạch toán.
2. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo giá thực tế hình thành tài sản;
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng dự tính của tài sản, tỷ lệ khấu hao tài sản cố định phù hợp với Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính.
3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
 - Các khoản đầu tư vào công ty con: Không có;
 - Các khoản vốn góp liên doanh: Không có;
 - Các khoản đầu tư chứng khoán: Theo giá thực tế;

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: Theo giá trị thực tế;
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: Theo các Chuẩn mực kế toán quy định và theo Chế độ tài chính hiện hành (Theo Thông tư số 11/2000/TT-BTC ngày 01/02/2000 của Bộ Tài chính và Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính).
- 4. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:
 - Chi phí trả trước: Theo chi phí phát sinh thực tế;
 - Chi phí khác: Không có;
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Phân bổ theo các kỳ.
- 5. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Theo chi phí thực tế.
- 6. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: Không có.
- 7. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: Theo giá trị thực tế;
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản: Không có;
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Chênh lệch giữa tỷ giá thực tế và tỷ giá hạch toán;
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Được ghi nhận theo Chuẩn mực kế toán số 01 - “Chuẩn mực chung”.
- 8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng; doanh thu cung cấp dịch vụ; doanh thu hoạt động tài chính: Áp dụng theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 14 - “Doanh thu và thu nhập khác” và Chuẩn mực kế toán số 01 - “Chuẩn mực chung”.
- 9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại: Theo các Chuẩn mực kế toán quy định và theo Chế độ tài chính hiện hành.
- 10. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái: Không có.

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN.

01. Tiền	<i>Đơn vị tính: VND</i>	
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
- Tiền mặt	81.901	4.904.462
- Tiền gửi ngân hàng	454.122.418	174.508.618
+ Tiền gửi của nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán	0	0
+ Tiền gửi của Công ty	454.122.418	174.508.618
- Tiền gửi thanh toán bù trừ giao dịch chứng khoán	70.336.745.086	12.168.501.725
Cộng	<u>70.790.949.405</u>	<u>12.347.914.805</u>

Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong năm

Chỉ tiêu	<i>Đơn vị tính: VND</i>	
	Khối lượng GD thực hiện trong năm	Giá trị KLGĐ thực hiện trong năm
a. Cửa công ty chứng khoán	0	0
- Cổ phiếu	0	0
- Trái phiếu	0	0
- Chứng khoán khác	0	0
b. Cửa nhà đầu tư	29.980.254	390.719.966.000
- Cổ phiếu	29.980.254	390.719.966.000
- Trái phiếu	0	0
- Chứng khoán khác	0	0
Tổng cộng	29.980.254	390.719.966.000

CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN ARTEX

Tầng 5, Tòa nhà FLC Landmark Tower, Mỹ Đình, Hà Nội
Điện thoại: 0439368368; Fax: 0439368377

02. Đầu tư ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo sổ kế toán		Số với giá trị trường				Tổng giá trị theo giá trị trường		Ghi chú	
	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Tăng		Giảm		Cuối kỳ	Đầu kỳ		
					Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ				
I. Chứng khoán thương mại	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
II. Chứng khoán đầu tư	36.226	36.226	698.780.719	698.780.719	-	-	279.352.586	314.033.983	422.424.140	384.746.736	384.746.736	
1. Chứng khoán sẵn sàng để bán	36.226	36.226	698.780.719	698.780.719	-	-	279.352.586	314.033.983	422.424.140	384.746.736	384.746.736	
- Cổ phiếu	36.226	36.226	698.780.719	698.780.719	-	-	279.352.586	314.033.983	422.424.140	384.746.736	384.746.736	
2. Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
III. Đầu tư góp vốn	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
IV. Đầu tư tài chính khác	-	-	114.115.600.000	121.565.600.000	-	-	-	-	114.115.600.000	121.565.600.000	121.565.600.000	
Tổng	36.226	36.226	114.814.380.719	122.264.380.719	-	-	279.352.586	314.033.983	114.538.024.140	121.950.346.736	121.950.346.736	

Đơn vị tính: VND

CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN ARTEX

Tầng 5, Tòa nhà FLC Landmark Tower, Mỹ Đình, Hà Nội
 Điện thoại: 0439368368; Fax: 0439368377

03. Các khoản phải thu

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Số đầu năm			Số phát sinh trong năm			Số cuối năm			Số dự phòng
	Trong kỳ	Số quá hạn	Số khó đòi	Tăng	Giảm	Trong kỳ	Số quá hạn	Số khó đòi		
									1	
A										
1. Phải thu của khách hàng	141.000.000	-	141.000.000			141.000.000	-	141.000.000		141.000.000
2. Trả trước cho người bán	368.632.500	-	-			1.839.802.890	-	-		-
3. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	29.815.450.117	-	24.456.981.201			29.815.133.050	-	24.456.981.201		24.456.981.201
- Phải thu khách hàng về giao dịch chứng khoán	29.815.450.117	-	24.456.981.201			29.815.133.050	-	24.456.981.201		24.456.981.201
5. Phải thu khác	622.091.312	-	-			622.091.312	-	-		-
- Lãi phải trả cho các Hợp đồng ủy thác đầu tư	617.161.112	-	-			617.161.112	-	-		-
+ Công ty Cổ phần FLC Golf & Resort	617.161.112	-	-			617.161.112	-	-		-
- Các khoản phải thu khác	4.930.200	-	-			4.930.200	-	-		-
Tổng cộng:	30.947.173.929	-	24.597.981.201			32.418.027.252	-	24.597.981.201		24.597.981.201

CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN ARTEX

Tầng 5, Tòa nhà FLC Landmark Tower, Mỹ Đình, Hà Nội
 Điện thoại: 0439368368; Fax: 0439368377

Mẫu số B09-CTCK

Ban hành theo Thông tư số 95/2008/TT-BTC
 ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ Tài chính

04. Tài sản ngắn hạn khác	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
- Tạm ứng	13.105.755	15.176.332
- Ký cược, ký quỹ ngắn hạn	0	0
Cộng	13.105.755	15.176.332

05. Tình hình tăng, giảm TSCĐ hữu hình

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình				
Số dư đầu kỳ	7.893.047.276	1.098.957.300	286.922.412	9.278.926.988
- Giảm khác				
Số dư cuối kỳ	7.893.047.276	1.098.957.300	286.922.412	9.278.926.988
II. Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu kỳ	7.748.605.140	1.098.957.300	286.922.412	9.134.484.852
- Khấu hao trong kỳ	35.568.000			35.568.000
- Giảm khác				
Số dư cuối kỳ	7.748.605.140	1.098.957.300	286.922.412	9.134.484.852
III. Giá trị còn lại của TSCĐ HH				
- Tại ngày đầu kỳ	144.442.136	0	0	144.442.136
- Tại ngày cuối kỳ	108.874.136	0	0	108.874.136

06. Tình hình tăng, giảm TSCĐ vô hình

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	Phần mềm tin học	TSCĐ vô hình khác	Tổng Cộng
I. Nguyên giá TSCĐ vô hình			
Số dư đầu kỳ	2.598.343.400	1.364.782.548	3.963.125.948
Số dư cuối kỳ	2.598.343.400	1.364.782.548	3.963.125.948
II. Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ	2.598.343.400	1.364.782.548	3.963.125.948
- Khấu hao trong kỳ			
Số dư cuối kỳ	2.598.343.400	1.364.782.548	3.963.125.948
III. Giá trị còn lại của TSCĐ VH			
- Tại ngày đầu kỳ	0	0	0
- Tại ngày cuối kỳ	0	0	0

07. Chi phí trả trước dài hạn

- Công cụ dụng cụ chờ phân bổ
- Chi phí khác

Cộng

Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
103.927.950	155.989.950
36.417.600	60.558.566
140.345.550	216.548.516

CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN ARTEX

Tầng 5, Tòa nhà FLC Landmark Tower, Mỹ Đình, Hà Nội
 Điện thoại: 0439368368; Fax: 0439368377

Mẫu số B09-CTCK

Ban hành theo Thông tư số 95/2008/TT-BTC
 ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ Tài chính

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
08. Phải trả người bán		
- Công ty CP FLC Land	0	406.386.983
- Các đối tượng khác	325.755.200	295.823.725
Cộng	325.755.200	702.210.708
09. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		
- Thuế thu giá trị gia tăng	33.181.828	27.272.728
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	0
- Thuế thu nhập cá nhân	416.789.579	274.055.401
Cộng	449.971.407	301.328.129
10. Chi phí phải trả		
- Chi phí phải trả cho Hợp đồng uỷ thác quản lý vốn với bà Phạm Thị Thành Thủy	666.500.000	666.500.000
- Chi phí thuê văn phòng	463.943.411	2.890.000.000
- Chi phí tư vấn	172.425.000	172.425.000
- Các khoản khác	0	0
Cộng	1.302.868.411	3.728.925.000
11. Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn		
- Kinh phí công đoàn	20.388.183	15.892.183
- Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp	30.382.941	49.566.873
- Phạm Thị Thành Thủy	30.000.000.000	30.000.000.000
- Các khoản khác	280.39.0340	59.354.468
Cộng	30.331.161.464	30.124.813.524

14. Vốn chủ sở hữu**14.1 Tình hình tăng, giảm nguồn vốn chủ sở hữu**

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
I - Vốn chủ sở hữu				
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	135.000.000.000	0	0	135.000.000.000
2. Vốn khác của chủ sở hữu		0		
3. Quỹ dự phòng tài chính	539.355.743	0	0	539.355.743
4. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	539.355.742	0	0	539.355.742
5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	(54.453.855.331)	0	1.531.226.142	(55.985.081.473)
Tổng cộng	81.624.856.154	0	1.531.226.142	80.093.630.012

CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN ARTEX

Tầng 5, Tòa nhà FLC Landmark Tower, Mỹ Đình, Hà Nội
 Điện thoại: 0439368368; Fax: 0439368377

Mẫu số B09-CTCK

Ban hành theo Thông tư số 95/2008/TT-BTC
 ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ Tài chính

14.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
- Vốn góp của tổ chức và cá nhân	135.000.000.000	135.000.000.000
Cộng	135.000.000.000	135.000.000.000
14.3 Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	135.000.000.000	135.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm	0	0
+ Vốn góp giảm trong năm	0	0
+ Vốn góp cuối năm	135.000.000.000	135.000.000.000
Cổ tức và lợi nhuận đã chia		
14.3 Cổ phiếu	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu kỳ</i>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	13.500.000	13.500.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	13.500.000	13.500.000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>13.500.000</i>	<i>13.500.000</i>
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>		
Số lượng cổ phiếu được mua lại		
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>		
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	13.500.000	13.500.000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>13.500.000</i>	<i>13.500.000</i>
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>		
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH.

Đơn vị tính: VND

Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý

	Năm nay	Năm trước
13. Doanh thu		
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	598.016.642	1.402.524.319
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	112.300	652.693
- Doanh thu hoạt động tư vấn	59.090.900	272.727.272
- Doanh thu lưu ký chứng khoán	11.219.680	220.643.782
- Doanh thu khác	21.590.275	40.062.942.497
<i>Trong đó:</i>		
+ Lãi uỷ thác đầu tư		5.345.533.334
+ Hoàn nhập lãi uỷ thác đầu tư phải trả		34.109.096.938
Cộng	690.029.797	41.959.490.563
14. Chi phí hoạt động kinh doanh		
- Chi phí môi giới kinh doanh chứng khoán	276.138.786	725.250.394
- Chi phí hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	0	757.052.315
- Chi phí hoạt động tư vấn	0	0
- Chi phí hoạt động lưu ký chứng khoán	0	0
- Chi phí dự phòng	(34.681.397)	32.751.053
- Chi phí khác	17.323.821	9.781.837.388
Cộng	258.781.210	11.296.891.150
15. Chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Chi phí nhân viên quản lý	590.016.018	3.109.853.907
- Chi phí khấu hao TSCĐ	35.568.000	262.319.300
- Thuế, phí, lệ phí	13.438.917	27.342.752
- Dự phòng	0	(10.959.389.337)
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.242.440.333	7.320.919.269
- Chi phí bằng tiền khác	81.011.460	291.252.000
Cộng	1.962.474.728	52.297.891

VII. CÁC 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 kỳ kế toán trước):
Không có.

3. Những thông tin khác:

Giải trình biến động lợi nhuận quý 1 năm 2014 so với cùng kỳ năm trước: Do thị trường vốn nói chung và thị trường chứng khoán nói riêng có những biến động khá phức tạp và có chiều hướng ảnh hưởng đến kết quả kinh doanh của Công ty. Trong kỳ, Công ty chỉ có doanh thu chủ yếu từ hoạt động môi giới chứng khoán nhưng không đủ để bù đắp chi phí hoạt động thường xuyên dẫn đến kết quả kinh doanh lỗ so với cùng kỳ năm trước.

Hà Nội, ngày 16 tháng 04 năm 2014

Người lập

TRẦN THỊ THU HÀ

Phụ trách kế toán

NGUYỄN THIỆN PHÚ



Chủ tịch HĐQT

Nguyễn Thanh Bình