





CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN ARTEX



BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 3 - NĂM 2014



Hà Nội, tháng 10 năm 2014



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 30 tháng 09 năm 2014

Đơn vị tính: VNĐ

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		268 396 045 703	140 672 877 601
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	125 918 196 632	12 347 914 805
1. Tiền	111		125 918 196 632	12 347 914 805
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.04	135 433 934 763	121 950 346 736
1. Đầu tư ngắn hạn	121		136 210 858 539	122 264 380 719
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		(776 923 776)	(314 033 983)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.11	6 035 900 770	6 349 192 728
1. Phải thu của khách hàng	131		141 000 000	141 000 000
2. Trả trước cho người bán	132		2 437 581 328	368 632 500
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135		31 780 821 210	29 815 450 117
5. Các khoản phải thu khác	138		648 359 843	622 091 312
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139	V.18	(28 971 861 611)	(24 597 981 201)
IV. Hàng tồn kho	140	V.02		
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1 008 013 538	25 423 332
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		858 224 585	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		149 788 953	15 176 332
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		2 308 921 847	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		41 314 000	144 442 136
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.05	41 314 000	144 442 136
- Nguyên giá	222		9 278 926 988	9 278 926 988
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(9 237 612 988)	(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		2 267 607 847	2 445 620 577
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.07	38 535 786	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		270 704 967 550	143 262 940 314
A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		163 989 934 806	61 638 084 161
I. Nợ ngắn hạn	310		163 989 934 806	61 638 084 161
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.13		
2. Phải trả người bán	312		207 305 200	702 210 708
3. Người mua trả tiền trước	313		1 509 700 000	888 700 000
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.08	1 979 306 216	301 328 129
5. Phải trả người lao động	315		579 580 751	662 570 381
6. Chi phí phải trả	316	V.12	838 925 000	3 728 925 000
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.14	30 015 518 585	30 124 813 524
9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320	V.17	128 337 538 520	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		119 000 000	
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		106 715 032 744	81 624 856 153
I - Vốn chủ sở hữu	410		106 715 032 744	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		(29 363 678 741)	(54 453 855 332)
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		270 704 967 550	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	526 690 359 133	58 126 130 000
6.1. Chứng khoán giao dịch	007	310 868 870 000	48 599 130 000
6.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	008	13 162 940 000	58 780 000
6.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	009	297 705 930 000	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	172 550 000 000	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	172 550 000 000	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	43 267 900 000	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	43 267 900 000	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 tỏa chờ rút	032		
6.6.1. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của thành viên lưu ký	033		
6.6.2. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng trong	034		
6.6.3. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng nước	035		
6.6.4. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của tổ chức khác	036		
6.7. Chứng khoán chờ giao dịch	037	3 589 133	
6.7.1. Chứng khoán chờ giao dịch của thành viên lưu ký	038	2 500 000	
6.7.2. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng trong nước	039	1 089 133	
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	303 480 000	
10. Chứng khoán nhận uỷ thác đầu giá	084		

Lập biểu



Đinh Thị Bích Ngọc

Phụ trách kế toán



Trần Thị Thu Hà

Hà nội, ngày 10 tháng 10 năm 2014

Tổng giám đốc



TỔNG GIÁM ĐỐC

Lưu Đức Quang

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 3 Năm 2014

CHỈ TIÊU		Mã số	Quý 3/2014	Quý 3/2013	Lũy kế 9T/2014	Lũy kế 9T/2013
1		2	4	5	6	7
1. Doanh thu		01	35 365 543 869	8 594 969 070	36 828 441 680	21 839 769 192
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán		01.1	5 182 946 799	950 818 758	6 371 115 449	1 229 138 818
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn		01.2	333 803 550	243 753	334 220 947	613 493
- 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		272 727 272	195 454 536	272 727 272
- Doanh thu lưu ký chứng khoán		01.6	72 510 333	80 917 845	104 074 319	215 822 340
- 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	29 776 283 187	7 290 261 442	29 823 576 430	20 121 467 270
2. Các khoản giảm trừ doanh thu		02				
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)		10	35 365 543 869	8 594 969 070	36 828 441 680	21 839 769 192
4. Chi phí hoạt động kinh doanh		11	1 168 539 227	3 118 610 515	1 816 110 163	12 020 881 796
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)		20	34 197 004 642	5 476 358 555	35 012 331 517	9 818 887 396
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp		25	966 788 428	5 456 931 463	9 749 481 849	10 586 837 431
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20-25)		30	33 230 216 214	19 427 092	25 262 849 668	(767 950 035)
8. Thu nhập khác		31	1 838 000		80 121 705	163 206 932
9. Chi phí khác		32	250 594 782		252 794 782	
10. Lợi nhuận khác (40=31-32)		40	(248 756 782)		(172 673 077)	163 206 932
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)		50	32 981 459 432	19 427 092	25 090 176 591	(604 743 103)

Đơn vị tính: VND

1	2	4	5	6	7
12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51				4 856 773
13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				
14. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60	32 981 459 431	19 427 092	25 090 176 591	(609 599 876)
15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	2 443	1	1 859	(45)

Hà Nội, ngày 10 tháng 10 năm 2014

Phụ trách kế toán

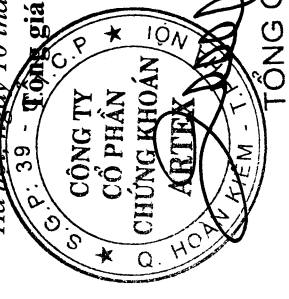
Lập biểu



Đinh Thị Bích Ngọc



Trần Thị Thu Hà



TỔNG GIÁM ĐỐC

Lưu Đức Quang

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ*(Theo phương pháp trực tiếp)***Quý 3 Năm 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		70 600 187	1 456 600 187
2. Tiền chi hoạt động kinh doanh	02		(856 937 233)	(2 349 434 724)
3. Tiền chi nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	05			
4. Tiền thu giao dịch chứng khoán khách hàng	06		2 024 339 076 401	2 636 594 241 620
5. Tiền chi trả giao dịch chứng khoán khách hàng	07		(1 918 875 866 276)	(2 537 929 696 241)
6. Tiền thu bán chứng khoán phát hành	08			
7. Tiền chi trả tổ chức phát hành chứng khoán	09		(2 798 500 000)	(3 874 100 000)
8. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	10		(1 212 455 500)	(9 190 595 420)
9. Tiền chi trả cho người lao động	11		(644 243 615)	(1 206 972 709)
10. Tiền chi trả lãi vay	12			
11. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	13			
12. Tiền thu khác	14		28 617 406 533	29 336 156 966
13. Tiền chi khác	15		(874 693 946)	(1 860 181 786)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		127 764 386 551	110 976 017 893
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		(89 000 000 000)	(119 000 000 000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		78 965 600 000	121 565 600 000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27			28 663 934
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(10 034 400 000)	2 594 263 934
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		117 729 986 551	113 570 281 827
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		8 188 210 081	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	125 918 196 632	125 918 196 632

Lập biểu



Đinh Thị Bích Ngọc

Phụ trách kế toán



Trần Thị Thu Hà

Hà nội, ngày 10 tháng 10 năm 2014

Tổng giám đốc



TỔNG GIÁM ĐỐC

Lưu Đức Quang

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 3 Năm 2014

Đơn vị tính: VNĐ

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
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 vốn 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	(55 985 081 472)	(62 345 138 172)		(6 360 056 699)			(62 345 138 172)	(29 363 678 741)
- LN chưa phân phối năm trước									
- LN chưa phân phối năm nay		(55 985 081 472)	(62 345 138 172)		(6 360 056 699)	32 981 459 432		(62 345 138 172)	(29 363 678 741)
Cộng		80 093 630 013	73 733 573 313		(6 360 056 699)			73 733 573 313	106 715 032 744

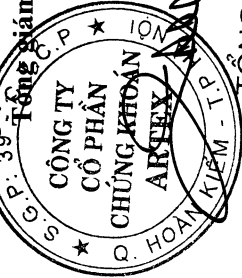
Giải thích một số trường hợp tăng, giảm ảnh hưởng lớn đến tình hình biến động vốn chủ sở hữu trong kỳ: Do kết quả kinh doanh trong kỳ, trích lập quỹ, ... của Công ty

Hà Nội, ngày 10 tháng 10 năm 2014

Lập biểu

Phụ trách kế toán

Tổng giám đốc



(Signature)

Đinh Thị Bích Ngọc

(Signature)

Trần Thị Thu Hà

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Signature)
Lưu Đức Quang

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**Quý 3 - 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: 16 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>	
	<i>Số cuối kỳ</i>	<i>Số đầu kỳ</i>
- Tiền mặt	65.770.744	13.501.901
- Tiền gửi ngân hàng	125.817.673.268	6.330.681.172
+ Tiền gửi của nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán	116.046.606.135	1.223.630.366
+ Tiền gửi của Công ty	9.771.067.133	5.107.050.806
- Tiền gửi thanh toán bù trừ giao dịch chứng khoán	34.752.620	1.844.027.008
Cộng	125.918.196.632	8.188.210.081

Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong năm

Chỉ tiêu	<i>Đơn vị tính: VND</i>	
	Khối lượng GD thực hiện trong kỳ	Giá trị KLGĐ thực hiện trong kỳ
a. Của công ty chứng khoán	3.511.268	44.232.945.573
- Cổ phiếu	3.511.268	44.232.945.573
- Trái phiếu	0	0
- Chứng khoán khác	0	0
b. Của nhà đầu tư	252.238.177	3.448.641.138.027
- Cổ phiếu	252.238.177	3.448.641.138.027
- Trái phiếu	0	0
- Chứng khoán khác	0	0
Tổng cộng	255.749.445	3.492.874.083.600

02. Đầu tư ngắn hạn

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo số kế toán		So với giá thị trường				Tổng giá trị theo giá thị 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	1.346.642	32.186	17.210.858.539	621.604.112	-	775.824.199	233.577.070	16.435.034.340	390.050.342		
1. Chứng khoán sẵn sàng để bán	1.346.642	32.186	17.210.858.539	621.604.112	-	775.824.199	233.577.070	16.435.034.340	390.050.342		
- Cổ phiếu	1.346.642	32.186	17.210.858.539	621.604.112	-	775.824.199	233.577.070	16.435.034.340	390.050.342		
2. Chứng khoán năm giữ đến ngày đáo hạn	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
III. Đầu tư góp vốn	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
IV. Đầu tư tài chính khác	-	-	119.000.000.000	108.965.600.000	-	-	-	119.000.000.000	108.965.600.000		
Tổng	1.346.642	32.186	136.210.858.539	109.587.204.112	-	775.824.199	233.577.070	135.435.034.340	109.355.650.342		

CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN ARTEX

Tầng 5, FLC Landmark Tower, Lê Đức Thọ, Mỹ Đình 2, Nam TL, HN
Điện thoại: 0439368368; Fax: 0439368377

03. Các khoản phải thu

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Số đầu năm			Số cuối năm			Số dự phòng		
	Trong kỳ	Số quá hạn	Số khó đòi	Trong kỳ	Số quá hạn	Số khó đòi			
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
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	1.452.581.328	-		1.013.035.000	28.050.000	2.437.581.328	-	-	-
3. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	29.795.946.541	-	29.794.682.559		901.597.507	28.893.085.052	-	28.893.085.052	28.830.861.610
- Phải thu khách hàng về giao dịch chứng khoán	29.795.946.541	-	29.794.682.559		901.597.507	28.893.085.052	-	28.893.085.052	28.830.861.610
5. Phải thu khác	622.091.312	-	-			648.359.843	-	-	-
- Lãi phải trả cho các Hợp đồng uỷ 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	-	-			31.198.731	-	-	-
Tổng cộng:	31.389.527.869	-	29.935.682.559	1.013.035.000	929.647.507	32.120.026.223	-	29.034.085.052	28.971.861.610

CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN ARTEXTầng 5, FLC Landmark Tower, Lê Đức Thọ, Mỹ Đình 2, Nam TL, HN
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**

- Tạm ứng
- Ký cược, ký quỹ ngắn hạn

Cộng

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
	149.788.953	99.544.132
	0	0
Cộng	149.788.953	99.544.132

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	7.819.741.140	1.098.957.300	286.922.412	9.205.620.852
- Khấu hao trong kỳ	31.992.136			31.992.136
- Giảm khác				
Số dư cuối kỳ	7.851.733.276	1.098.957.300	286.922.412	9.237.612.988
III. Giá trị còn lại của TSCĐ HH				
- Tại ngày đầu kỳ	73.306.136	0	0	73.306.136
- Tại ngày cuối kỳ	41.314.000	0	0	41.314.000

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
	29.421.450	51.877.450
	9.114.336	25.586.936
Cộng	38.535.786	77.464.386

CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN ARTEXTầng 5, FLC Landmark Tower, Lê Đức Thọ, Mỹ Đình 2, Nam TL, HN
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 kỳ
08. Phải trả người bán		
- Công ty CP FLC Land	0	0
- Các đối tượng khác	207.305.200	232.715.200
Cộng	207.305.200	232.715.200
09. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		
- Thuế thu giá trị gia tăng	0	19.545.494
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	0
- Thuế thu nhập cá nhân	1.979.306.216	424.247.263
Cộng	1.979.306.216	443.792.727
10. Chi phí phải trả		
- Chi phí phải trả cho Hợp đồng uỷ thác quản lý vốn với bà Phạm Thị Thành Thuỷ	666.500.000	666.500.000
- Chi phí thuê văn phòng		
- Chi phí tư vấn	172.425.000	172.425.000
- Các khoản khác	0	0
Cộng	838.925.000	838.925.000
11. Các khoản phải trả phải nộp khác		
- Kinh phí công đoàn	0	24.562.966
- Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp	0	44.076.045
- Phạm Thị Thành Thuỷ	30.000.000.000	30.000.000.000
- Các khoản khác	15.518.585	57.598.016
Cộng	30.015.518.585	30.126.237.027

12. Vốn chủ sở hữu**12.1 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	(62.280.138.172)	32.981.459.432		(29.363.678.741)
Tổng cộng	73.798.573.313	0	0	106.715.032.744

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
12.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- 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
12.3 Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
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		
12.4 Cổ phiếu	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu kỳ</u>
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
- Cổ phiếu phổ thông	13.500.000	13.500.000
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu được mua lại		
- Cổ phiếu phổ thông		
- Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	13.500.000	13.500.000
- Cổ phiếu phổ thông	13.500.000	13.500.000
- Cổ phiếu ưu đãi		
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.

		<i>Đơn vị tính: VND</i>	
		<i>Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý</i>	
		<i>Năm nay</i>	<i>Năm trước</i>
13. Doanh thu			
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán		5.182.946.799	1.188.168.650
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn		333.803.550	417.397
- Doanh thu hoạt động tư vấn		0	195.454.536
- Doanh thu lưu ký chứng khoán		72.510.333	31.563.986
- Doanh thu khác		29.776.283.187	47.293.243
Cộng		35.365.543.869	1.462.897.812
14. Chi phí hoạt động kinh doanh			
- Chi phí môi giới kinh doanh chứng khoán		537.094.718	626.653.649
- Chi phí hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn		63.408.073	64.737.607
- Chi phí hoạt động tư vấn		0	0
- Chi phí hoạt động lưu ký chứng khoán		0	0
- Chi phí dự phòng		543.346.706	(80.456.913)
- Chi phí khác		24.689.730	36.636.593
Cộng		1.168.539.227	647.570.936
15. Chi phí quản lý doanh nghiệp			
- Chi phí nhân viên quản lý		534.947.373	1.048.934.457
- Chi phí khấu hao TSCĐ		31.992.136	71.136.000
- Thuế, phí, lệ phí		24.887.824	25.368.327
- Dự phòng		(800.594.782)	5.174.475.192
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		1.127.259.098	2.246.544.980
- Chi phí bằng tiền khác		48.296.779	151.234.465
Cộng		966.788.428	8.717.693.421

VII. CÁC THÔNG TIN KHÁC

- 1. Thông tin về các bên liên quan:** Không có.
- 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 3 năm 2014 so với cùng kỳ năm trước: Trong kỳ, Công ty có thu hồi được gốc và lãi hợp đồng ủy thác đầu tư vốn từ năm 2013 dẫn đến kết quả kinh doanh lãi gấp nhiều lần so với cùng kỳ năm trước.

Hà Nội, ngày 14 tháng 10 năm 2014

NGƯỜI LẬP

Đinh Thị Bích Ngọc

PHỤ TRÁCH KẾ TOÁN

Trần Thị Thu Hà

TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC

Lưu Đức Quang