



CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN ARTEX

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ II - NĂM 2015



Hà Nội, tháng 07 năm 2015

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 B01-CTCK

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Ngày 30 tháng 06 năm 2015

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		214 157 951 886	190 021 530 336
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	124 410 611 654	60 386 763 578
1. Tiền	111		124 410 611 654	60 386 763 578
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.04	45 925 114 624	126 125 526 879
1. Đầu tư ngắn hạn	121		50 475 302 713	129 573 740 322
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		(4 550 188 089)	(3 448 213 443)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.11	43 037 939 946	3 312 485 398
1. Phải thu của khách hàng	131		141 000 000	141 000 000
2. Trả trước cho người bán	132		40 510 558 600	475 250 296
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135		31 415 000 590	31 689 459 991
5. Các khoản phải thu khác	138		5 465 808	31 734 339
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139	V.18	(29 034 085 052)	(29 024 959 228)
IV. Hàng tồn kho	140	V.02		
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		784 285 662	196 754 481
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		356 497 750	121 739 000
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		427 787 912	75 015 481
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		5 787 103 907	5 294 835 004
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		2 664 239 000	2 904 016 000
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.05	28 683 000	16 516 000
- Nguyên giá	222		9 309 297 988	9 278 926 988
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(9 280 614 988)	(9 262 410 988)
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	2 635 556 000	2 887 500 000
- Nguyên giá	228		7 183 125 948	6 933 125 948
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(4 547 569 948)	(4 045 625 948)
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	4
- 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		3 122 864 907	2 390 819 004
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.07	63 330 236	33 779 236
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.09		
3. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	263	V.10	3 059 534 671	2 357 039 768
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		219 945 055 793	195 316 365 340
A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		83 825 471 927	89 443 837 400
I. Nợ ngắn hạn	310		83 825 471 927	89 443 837 400
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.13		
2. Phải trả người bán	312		822 973 641	352 305 200
3. Người mua trả tiền trước	313		198 700 000	198 700 000
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.08	3 739 059 053	2 442 647 289
5. Phải trả người lao động	315		293 262 083	787 714 432
6. Chi phí phải trả	316	V.12	539 290 391	1 066 859 630
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.14	126 039 241	30 111 893 929
9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320	V.17	77 703 086 984	54 062 656 386
10. Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321			
11. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322			18 000 000
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		136 119 583 866	105 872 527 940
I - Vốn chủ sở hữu	410		136 119 583 866	105 872 527 940
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	4
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		40 872 381	(30 206 183 545)
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		219 945 055 793	195 316 365 340

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	1 000 704 260 000	408 318 930 000
<i>6.1. Chứng khoán giao dịch</i>	<i>007</i>	<i>175 790 730 000</i>	<i>133 408 840 000</i>
6.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	008	21 133 020 000	3 661 120 000
6.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	009	154 657 710 000	129 747 720 000
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		
<i>6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch</i>	<i>012</i>	<i>50 000 000</i>	<i>170 050 000 000</i>
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	170 050 000 000
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		
<i>6.3. Chứng khoán cầm cố</i>	<i>017</i>		
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		
<i>6.4. Chứng khoán tạm giữ</i>	<i>022</i>		
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		
<i>6.5. Chứng khoán chờ thanh toán</i>	<i>027</i>	<i>74 863 200 000</i>	<i>10 162 200 000</i>
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	74 863 200 000	10 162 200 000
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		
<i>6.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút</i>	<i>032</i>		
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		
<i>6.7. Chứng khoán chờ giao dịch</i>	<i>037</i>	<i>750 000 330 000</i>	<i>94 697 890 000</i>
6.7.1. Chứng khoán chờ giao dịch của thành viên lưu ký	038		2 005 300 000
6.7.2. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng trong nước	039	750 000 330 000	92 692 590 000
6.7.3. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng nước	040		

A	B	1	1
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 toả chờ rút	076		
7.6.1. Chứng khoán phong toả chờ rút của thành viên lưu ký	077		
7.6.2. Chứng khoán phong toả chờ rút của khách hàng trong	078		
7.6.3. Chứng khoán phong toả chờ rút của khách hàng nước	079		
7.6.4. Chứng khoán phong toả 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	303 480 000
10. Chứng khoán nhận uỷ thác đầu giá	084		

Lập biểu


Nguyễn Thùy Dung

Phụ trách kế toán


Trần Thị Thu Hà

Hà nội, ngày 15 tháng 07 năm 2015

Tổng giám đốc




Lưu Đức Quang

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
 Quý 2 Năm 2015

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 2/2015	Quý 2/2014	Lũy kế 2015	Lũy kế 2014
I	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu	01		5 320 435 500	772 868 015	10 226 509 499	1 462 897 812
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	01.1		4 559 642 158	590 152 008	8 835 498 795	1 188 168 650
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	01.2		64 950	305 097	87 650	417 397
- 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			136 363 636		195 454 536
- Doanh thu lưu ký chứng khoán	01.6		195 830 354	20 344 306	293 690 892	31 563 986
- 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		564 898 038	25 702 968	1 097 232 162	47 293 243
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)	10		5 320 435 500	772 868 015	10 226 509 499	1 462 897 812
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11		7 292 746 522	388 837 597	6 885 199 510	647 570 936
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)	20		(1 972 311 022)	384 030 418	3 341 309 989	815 326 876
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1 978 828 620	6 820 170 821	3 729 990 396	8 782 693 421
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20-25)	30		(3 951 139 642)	(6 436 140 403)	(3 388 680 407)	(7 967 366 546)
8. Thu nhập khác	31		30 674 709 091	78 283 705	30 674 709 091	78 283 705
9. Chi phí khác	32		21 426 110	2 200 000	21 426 110	2 200 000
10. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		30 653 282 981	76 083 705	30 653 282 981	76 083 705
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		26 702 143 339	(6 360 056 698)	30 264 602 574	(7 891 282 841)
I	2	3	4	5	6	7
12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.1	17 546 648		17 546 648	
13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.2				

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 2/2015	Quý 2/2014	Lũy kế 2015	Lũy kế 2014
1	2	3	4	5	6	7
14. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		26 684 596 691	(6 360 056 698)	30 247 055 926	(7 891 282 841)
15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		1 977	(471)	2 241	(585)

Hà Nội, ngày 15 tháng 07 năm 2015
 Tổng giám đốc

Phụ trách kế toán

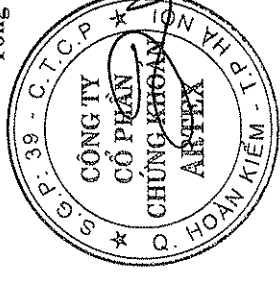
Lập biểu

[Signature]

Nguyễn Thùy Dung

[Signature]

Trần Thị Thu Hà



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 B03-CTCK

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

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ*(Theo phương pháp trực tiếp)*

Quý 2 Năm 2015

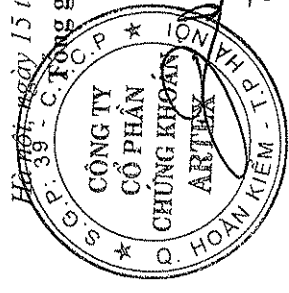
Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 2/2015	Quý 2/2014	Lũy kế 6T/2015	Lũy kế 6T/2014
1	2	3	4	5	6	7
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh						
1. Tiền thu từ hoạt động kinh doanh	01		5 176 978 374	777 239 000	10 034 596 363	1 386 000 000
2. Tiền chi hoạt động kinh doanh	02		(1 721 569 958)	(440 314 863)	(3 032 695 987)	(1 492 497 491)
3. Tiền chi nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	05					
4. Tiền thu giao dịch chứng khoán khách hàng	06		2 544 824 780 980	681 132 015 767	4 533 178 913 691	612 255 165 219
5. Tiền chi trả giao dịch chứng khoán khách hàng	07		(2 584 256 836 170)	(747 083 786 031)	(4 502 825 980 901)	(619 053 829 965)
6. Tiền thu bán chứng khoán phát hành	08					
7. Tiền chi trả tổ chức phát hành chứng khoán	09		(120 800 000)		(11 632 300 000)	(1 075 600 000)
8. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	10		(40 623 694 050)	(1 008 516 000)	(41 841 164 132)	(7 978 139 920)
9. Tiền chi trả cho người lao động	11		(668 119 177)	(303 038 677)	(1 778 193 450)	(562 729 094)
10. Tiền chi trả lãi vay	12					
11. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	13					
12. Tiền thu khác	14		15 257 023 618	24 344 718	15 456 412 588	718 750 433
13. Tiền chi khác	15		(19 144 981 216)	(850 988 335)	(21 701 357 218)	(985 487 840)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(81 277 217 599)	(67 753 044 421)	(24 141 769 046)	(16 788 368 658)
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	24				118 117 161 112	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(30 000 000 000)	(30 000 000 000)	(30 000 000 000)	(30 000 000 000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			35 150 000 000		42 600 000 000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27			305 097	48 456 010	28 663 934

1	2	3	4	5	6	7
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(30 000 000 000)	5 150 305 097	88 165 617 122	12 628 663 934
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính						
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở	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					
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(111 277 217 599)	(62 602 739 324)	64 023 848 076	(4 159 704 724)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		235 687 829 253	70 790 949 405	60 386 763 578	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	124 410 611 654	8 188 210 081	124 410 611 654	8 188 210 081

Hàng ngày ngày 15 tháng 07 năm 2015

S.P. 39 - C. Tổng giám đốc



TỔNG GIÁM ĐỐC

Lưu Đức Quý

Phụ trách kế toán

Trần Thị Thu Hà

Lập biểu

Nguyễn Thùy Dung

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 2 Năm 2015

Đơn vị tính: VND

CHI TIẾT	Thuyết minh	Số dư đầu năm		Số tăng/ giảm		Số dư cuối năm			
		Năm trước	Năm nay	Năm trước		Năm nay	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	(30 206 183 544)	(26 643 724 308)	3 562 459 236		26 684 596 691		(26 643 724 308)	40 872 381
- LN chưa phân phối năm trước									
- LN chưa phân phối năm nay		(30 206 183 544)	(26 643 724 308)	3 562 459 236		26 684 596 691		(26 643 724 308)	40 872 381
Cộng		105 872 527 941	109 434 987 177	3 562 459 236		26 684 596 691		109 434 987 177	136 119 583 866

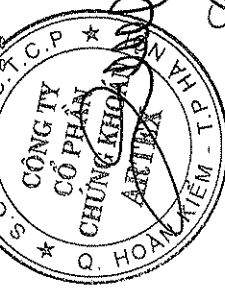
Giải thích một số trường hợp tăng, giảm ảnh hưởng lớn đến tình hình biến động vốn chủ sở hữu trong kỳ: Do kết quả kinh doanh trong kỳ, trích lập quỹ, ... của Công ty.

Hà Nội, ngày 15 tháng 07 năm 2015

S. G. P. 39 Tổng giám đốc

Phụ trách kế toán

Lập biểu



(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

Nguyễn Thủy Dung

Trần Thị Thu Hà

TỔNG GIÁM ĐỐC

Lưu Đức Quang

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 - Năm 2015

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: 17 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 146/2014/TT-BTC ngày 06/10/2014 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	266.863.813	247.154.142
- Tiền gửi ngân hàng	124.136.515.775	235.428.110.238
+ Tiền gửi của nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán	66.055.650.815	91.072.873.043
+ Tiền gửi của Công ty	58.080.864.960	144.355.237.195
- Tiền gửi thanh toán bù trừ giao dịch chứng khoán	7.232.066	12.564.873
Cộng	<u>124.410.611.654</u>	<u>235.687.829.253</u>

Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ

Chỉ tiêu	<i>Đơn vị tính: VND</i>	
	Khối lượng GD thực hiện trong kỳ	Giá trị KLGĐ thực hiện trong kỳ
a. Cửa công ty chứng khoán	12.040.000	125.152.673.000
- Cổ phiếu	12.040.000	125.152.673.000
- Trái phiếu	0	0
- Chứng khoán khác	0	0
b. Cửa nhà đầu tư	305.114.539	3.023.599.969.600
- Cổ phiếu	305.114.539	3.023.599.969.600
- Trái phiếu	0	0
- Chứng khoán khác	0	0
Tổng cộng	317.154.539	3.148.752.642.600

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

02. Đầu tư ngắn hạn

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo sổ kế toán		Số 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	
					Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ			
I. Chứng khoán thương mại	-	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Chứng khoán đầu tư	2.143.650	380.750	20.475.302.713	4.834.217.480	143.069	1.007.433	4.550.188.089	367.602.725	15.924.971.555	4.466.614.755	
1. Chứng khoán sẵn sàng để bán	2.143.650	380.750	20.475.302.713	4.834.217.480	143.069	1.007.433	4.550.188.089	367.602.725	15.924.971.555	4.466.614.755	
- Cổ phiếu											
2. Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn		0	0	-							0
III. Đầu tư góp vốn		0	0	-							0
IV. Đầu tư tài chính khác		0	30.000.000.000	0					30.000.000.000		
Tổng	2.143.650	380.750	50.475.302.713	4.834.217.480	143.069	1.007.433	4.550.188.089	367.602.725	45.924.971.555	4.466.614.755	

CÔNG TY CP CHÚNG 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

Chỉ tiêu	Số đầu năm		Số phát sinh trong năm		Số cuối năm		Số khó đòi	Số dự phòng	
	Trong kỳ	Số quá hạn	Tăng	Giảm	Trong kỳ	Số quá hạn			
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	565.250.296	-	-	40.272.271.100	326.962.796	40.510.558.600	-	-	-
3. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	28.893.085.052	-	28.893.085.052			28.893.085.052	-	28.893.085.052	28.893.085.052
- Phải thu khách hàng về giao dịch chứng khoán	28.893.085.052	-	28.893.085.052			28.893.085.052	-	28.893.085.052	28.893.085.052
5. Phải thu khác	64.740.808	-	-		59.275.000	5.465.808	-	-	-
Tổng cộng:	29.599.335.348	-	29.034.085.052	40.272.271.100	386.237.796	69.550.109.460	-	29.034.085.052	29.034.085.052

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

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	417.787.912	322.198.912
- Ký cược, ký quỹ ngắn hạn	10.000.000	10.000.000
Cộng	427.787.912	332.198.912

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>I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình</i>				
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	7.923.418.276	1.098.957.300	286.922.412	9.309.297.988
<i>II. Giá trị hao mòn lũy kế</i>				
Số dư đầu kỳ	7.893.047.276	1.098.957.300	286.922.412	9.278.926.988
- Khấu hao trong kỳ	1.688.000			1.688.000
- Giảm khác				
Số dư cuối kỳ	7.894.735.276	1.098.957.300	286.922.412	9.280.614.988
<i>III. Giá trị còn lại của TSCĐ HH</i>				
- Tại ngày đầu kỳ	0	0	0	0
- Tại ngày cuối kỳ	28.683.000	0	0	28.683.000

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>I. Nguyên giá TSCĐ vô hình</i>			
Số dư đầu kỳ	5.568.343.400	1.364.782.548	6.933.125.948
Số dư cuối kỳ	5.818.343.400	1.364.782.548	7.183.125.948
<i>II. Giá trị hao mòn lũy kế</i>			
Số dư đầu kỳ	2.928.343.400	1.364.782.548	4.293.125.948
- Khấu hao trong kỳ	254.444.000		
Số dư cuối kỳ	3.182.787.400	1.364.782.548	4.547.569.948
<i>III. Giá trị còn lại của TSCĐ VH</i>			
- Tại ngày đầu kỳ	2.640.000.000	-	2.640.000.000
- Tại ngày cuối kỳ	2.635.556.000	0	2.635.556.000

07. Chi phí trả trước dài hạn	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
- Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	58.769.900	24.605.900
- Chi phí khác	4.560.336	6.078.336
Cộng	63.330.236	30.684.236

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

Mẫu số B09-CTCK

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

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
08. Phải trả người bán		
- Công ty CP công nghệ tin học và dịch vụ Goline	145.000.000	145.000.000
- Công ty Luật TNHH SMIC	268.159.100	268.159.100
- Công ty TNHH MTV FLC land	404.814.541	0
- Các đối tượng khác	5.000.000	16.146.100
Cộng	822.973.641	429.305.200
09. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		
- Thuế thu giá trị gia tăng	820.909	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	17.546.648	0
- Thuế thu nhập cá nhân	3.720.691.496	3.977.149.951
Cộng	3.739.059.053	3.977.149.951
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
- Chi phí thuê văn phòng		171.900.000
- Chi phí tư vấn	172.425.000	172.425.000
- Các khoản khác	366.865.390	0
Cộng	539.290.390	1.010.825.000
11. Các khoản phải trả phải nộp khác		
- Kinh phí công đoàn	46.817.310	41.202.475
- Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp	1.682.328	1.682.328
- Phạm Thị Thành Thuỷ		30.000.000.000
- Các khoản khác	77.539.603	74.589.603
Cộng	126.039.241	30.117.474.406

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	(26.643.724.308)	26.692.963.416		49.239.106
Tổng cộng	109.434.987.177	26.692.963.416	0	136.127.950.591

12.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn góp của tổ chức và cá nhân
 Cộng

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
	135.000.000.000	135.000.000.000
	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

Vốn đầu tư của chủ sở hữu

+ Vốn góp đầu năm
 + Vốn góp tăng trong năm
 + Vốn góp giảm trong năm
 + Vốn góp cuối năm

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
	135.000.000.000	135.000.000.000
	0	0
	0	0
	135.000.000.000	135.000.000.000

Cổ tức và lợi nhuận đã chia

12.4 Cổ phiếu

Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
	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>Luỹ 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		8.835.498.795	1.188.168.649
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn		87.650	417.397
- Doanh thu hoạt động tư vấn		0	195.454.536
- Doanh thu lưu ký chứng khoán		293.690.892	31.563.986
- Doanh thu khác		1.097.232.162	47.293.243
Cộng		10.226.509.499	1.462.897.811
14. Chi phí hoạt động kinh doanh			
- Chi phí môi giới kinh doanh chứng khoán		2.148.072.929	626.653.649
- Chi phí hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn		3.617.001.497	64.737.607
- Chi phí dự phòng		1.101.974.646	0
- Chi phí khác		18.150.438	36.636.593
Cộng		6.885.199.510	647.570.936
15. Chi phí quản lý doanh nghiệp			
- Chi phí nhân viên quản lý		1.573.906.738	1.048.934.457
- Chi phí khấu hao TSCĐ		520.148.000	71.136.000
- Thuế, phí, lệ phí		137.166.935	25.368.327
- Dự phòng		9.125.824	5.174.475.192
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		1.470.007.899	2.311.544.980
- Chi phí bằng tiền khác		19.635.000	151.234.465
Cộng		3.729.990.396	8.782.693.421
16. Thu nhập khác			
		<i>Năm nay</i>	<i>Năm nay</i>
- Thu nhập từ thanh lý tài sản		8.209.091	0
- Xử lý công nợ lâu ngày		30.666.500.000	0
- Các khoản khác		0	78.283.705
Cộng		30.674.709.091	78.283.705
17. Chi phí khác			
		<i>Năm nay</i>	<i>Năm nay</i>
- Phạt chậm nộp thuế		21.426.110	0
- Các khoản khác		0	2.200.000
Cộng		21.426.110	2.200.000

18. Chi phí thuế TNDN hiện hành

1. Tổng lợi nhuận kết toán trước thuế	30.264.602.574
2. Các khoản thu nhập không được tính vào thu nhập chịu thuế TNDN	87.650
3. Các khoản chi phí không được giảm trừ vào thu nhập chịu thuế	21.426.110
4. Số lỗ kết chuyển	30.206.183.544
5. Số thu nhập chịu thuế TNDN trong kỳ (4=1-2+3-4)	79.757.490
6. Chi phí thuế TNDN hiện hành (5=4x22%)	17.546.648

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 2 năm 2015 so với cùng kỳ năm trước: Trong kỳ, Công ty có khoản thu nhập từ xử lý công nợ lâu ngày số tiền 30.665.000.000 dẫn đến kết quả kinh doanh lãi so với cùng kỳ năm trước.

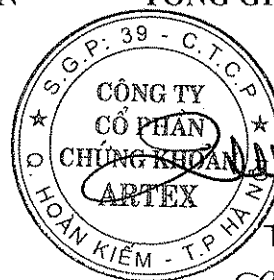
Hà Nội, ngày 15 tháng 07 năm 2015

NGƯỜI LẬP


Nguyễn Thùy Dung

PHỤ TRÁCH KẾ TOÁN


Trần Thị Thu Hà

TỔNG GIÁM ĐỐC

TỔNG GIÁM ĐỐC

Lưu Đức Quang