

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ I NĂM 2015

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2015

TÀI SẢN	MÃ SỐ	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A	B		2	1
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1,933,440,504,834	2,102,403,786,385
I. Tiền và các tài khoản tương đương tiền	110	V.1	873,582,456,219	988,680,080,693
1. Tiền	111		693,582,456,219	802,680,080,693
2. Các khoản tương đương tiền	112		180,000,000,000	186,000,000,000
II. Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn	120	V.4	16,556,259,878	16,536,300,751
1. Đầu tư ngắn hạn	121		16,598,252,287	16,583,546,169
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		(41,992,409)	(47,245,418)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1,038,569,207,315	1,093,820,473,361
1. Phải thu của khách hàng	131	V.11	969,064,402	522,301,439
2. Trả trước cho người bán	132		215,501,500	144,967,900
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu các hoạt động GDCK	135	V.11	1,037,556,061,413	1,093,261,374,288
5. Các khoản phải thu khác	138	V.11	580,000	63,829,734
6. Dự phòng phải thu khó đòi (*)	139		(172,000,000)	(172,000,000)
IV. Hàng tồn kho	141	V.2	1,397,924,359	1,280,222,548
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3,334,657,063	2,086,709,032
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		3,099,711,123	1,690,709,428
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.11	2,175,269	547,441
3. Thuế và các khoản phải thu NN	154		-	383,452,163
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	157			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		232,770,671	12,000,000
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		65,782,962,989	63,964,761,295
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
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			
II. Tài sản cố định	220		49,071,882,059	49,893,771,843
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.5	35,354,511,934	35,837,524,220
- Nguyên giá	222		68,243,622,352	67,923,642,352
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(32,889,110,418)	(32,086,118,132)
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		13,717,370,125	14,056,247,623
- Nguyên giá	228		37,573,279,261	37,573,279,261
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(23,855,909,136)	(23,517,031,638)
4. Chi phí đầu tư xây dựng cơ bản dở dang	230		-	-
III. Bất động sản đầu tư	240		-	-
1. Nguyên giá	241			
2. 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			
5. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		16,711,080,930	14,070,989,452

CÔNG TY CHỨNG KHOẢN FPT

Địa chỉ: Tầng 2, 71 Nguyễn Chí Thanh, Đống Đa, Hà Nội

Mẫu số B01a - CTCK

Ban hành theo T.Tư số 95/2008 /TT -BTC

ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ Tài chính

1. Chi phí trả trước dài hạn	261		1,345,523,583	1,205,432,105
2. Tài sản thuế TN hoãn lại	262	V.7		
3. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán	263		15,195,653,597	12,695,653,597
4. Tài sản dài hạn khác	268	V.10	169,903,750	169,903,750
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1,999,223,467,823	2,166,368,547,680

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A	B		2	1
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		720,844,851,113	907,562,530,813
I. Nợ ngắn hạn	310		720,844,851,113	907,562,530,813
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.13	20,000,000,000	99,000,000,000
2. Phải trả người bán	312		52,762,500	24,528,490
3. Người mua trả tiền trước	313		1,300,864,608	1,351,215,608
4. Thuế và các khoản phải nộp NN	314	V.8	9,879,729,723	11,664,607,662
5. Phải trả người lao động	315		-	-
6. Chi phí phải trả	316		129,625	10,000,000
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.14	673,620,273,152	786,325,220,436
9. Phải trả hoạt động GDCK	320	V.17	972,288,000	363,794,000
10. Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321		9,966,786,285	5,465,728,515
11. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		5,052,017,220	3,357,436,102
13. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	328			
14. 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			
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			
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. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1,278,378,616,710	1,258,806,016,867
I. Vốn góp ban đầu	410	V.19	1,278,378,616,710	1,258,806,016,867
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		733,323,900,000	733,323,900,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		201,676,100,000	201,676,100,000
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		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		-	-
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		34,949,552,941	28,170,994,430
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		34,949,552,941	28,170,994,430
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		273,479,510,828	267,464,028,007
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		1,999,223,467,823	2,166,368,547,680

CÔNG TY CHỨNG KHOÁN FPT

Địa chỉ: Tầng 2, 71 Nguyễn Chí Thanh, Đống Đa, Hà Nội

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Mã Số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A	B	I	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	7,025,158,840,000	6,733,689,280,000
Trong đó:			
6.1. Chứng khoán giao dịch	007	6,715,379,010,000	6,415,560,190,000
6.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	008	427,860,000	444,240,000
6.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	009	6,626,635,500,000	6,326,596,970,000
6.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	010	88,315,650,000	88,518,980,000
6.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	011	-	
6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	012	47,114,750,000	40,218,070,000
6.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký	013	-	
6.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước	014	47,114,750,000	40,218,070,000
6.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng nước ngoài	015		
6.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	016	-	
6.3. Chứng khoán cầm cố	017	215,061,030,000	245,576,680,000
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	215,061,030,000	245,576,680,000
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	31,774,330,000,00	15,704,770,000,00
6.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	028	3,790,000	6,830,000
6.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước	029	31,784,240,000	15,688,440,000
6.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước ngoài	030	(13,700,000)	9,500,000
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 nước	034	-	-
6.6.3. Chứng khoán phong toả chờ rút của khách hàng nước ngoài	035	-	-
6.6.4. Chứng khoán phong toả chờ rút của tổ chức khác	036	-	-
6.7. Chứng khoán chờ giao dịch	037	15,829,720,000	16,629,570,000
6.7.1. Chứng khoán chờ giao dịch của thành viên lưu ký	038	10,000	170,000
6.7.2. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng trong nước	039	15,829,710,000	16,629,400,000
6.7.3. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng nước ngoài	040	-	-
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 viên lưu ký	043	-	-
6.8.2. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của khách hàng trong nước	044	-	-
6.8.3. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của khách hàng nước ngoài	045	-	-
6.8.4. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của tổ chức khác	046	-	-
6.9 Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	047	-	-
7. Chứng khoán lưu ký công ty đại chúng chưa niêm yết	050	805,436,850,000	694,548,270,000

Trong đó:			
7.1. Chứng khoán giao dịch	051	788,204,620,000	686,574,090,000
7.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	052	16,210,000	15,740,000
7.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	053	787,045,880,000	686,162,840,000
7.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	054	1,142,530,000	395,510,000
7.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	055	-	-
7.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	056	5,799,780,000	5,801,780,000
7.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký	057	-	-
7.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước	058	5,799,780,000	5,801,780,000
7.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng nước ngoài	059	-	-
7.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	060	-	-
7.3. Chứng khoán cầm cố	061	12,201,950,000	4,000,000,000
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	12,201,950,000	4,000,000,000
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	(769,500,000)	(1,827,600,000)
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 nước	073	(769,500,000)	(1,827,600,000)
7.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước ngoài	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 nước	078	-	-
7.6.3. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng nước ngoài	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	686,830,000	-
9. Chứng khoán chưa lưu ký của công ty chứng khoán	083	-	-
10. Chứng khoán nhận ủy thác đầu tư	084	-	-

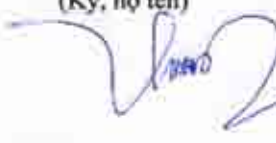
Hà Nội, ngày 15 tháng 04 năm 2015

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Sơn

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Thu Hương



CÔNG TY CHỨNG KHOÁN FPT

Địa chỉ: Tầng 2, 71 Nguyễn Chí Thanh, Đống Đa, Hà Nội

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý I năm 2015

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3			4	5
I. Doanh thu	01		61,864,173,841	66,660,122,799	61,864,173,841	66,660,122,799
- Doanh thu môi giới chứng khoán cho người đầu tư	01.1		17,987,983,723	25,952,571,755	17,987,983,723	25,952,571,755
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	01.2		5,709,781,170	2,154,997,062	5,709,781,170	2,154,997,062
- 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		2,385,694,389	1,328,935,570	2,385,694,389	1,328,935,570
- Doanh thu lưu ký chứng khoán	01.6		1,073,390,445	1,100,424,239	1,073,390,445	1,100,424,239
- 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		34,707,324,114	36,123,194,173	34,707,324,114	36,123,194,173
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	6,000,000	-	6,000,000
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=1-2)	10		61,864,173,841	66,654,122,799	61,864,173,841	66,654,122,799
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11	VL3	11,953,950,894	10,203,948,824	11,953,950,894	10,203,948,824
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)	20		49,910,222,947	56,450,173,975	49,910,222,947	56,450,173,975
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VL4	8,732,768,742	7,417,070,837	8,732,768,742	7,417,070,837
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20-25)	30		41,177,454,205	49,033,103,138	41,177,454,205	49,033,103,138
8. Thu nhập khác	31		2,540,541,483	3,276,056,193	2,540,541,483	3,276,056,193
9. Chi phí khác	32		2,817,006,803	3,234,139,552	2,817,006,803	3,234,139,552
10. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(276,465,320)	41,916,641	(276,465,320)	41,916,641
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		40,900,988,885	49,075,019,779	40,900,988,885	49,075,019,779
12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VL1	7,771,272,020	10,400,019,892	7,771,272,020	10,400,019,892

13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
14. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60	VI.5	33,129,716,865	38,674,999,887	33,129,716,865	38,674,999,887
15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		452	527	452	527

Hà Nội, ngày 15 tháng 04 năm 2015

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Sơn

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Thu Hương

Tổng giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Diệp Tùng

CÔNG TY CHỨNG KHOÁN FPT

Địa chỉ: Tầng 2, 71 Nguyễn Chí Thanh, Đống Đa, Hà Nội

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý I năm 2015

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		40,900,988,885	49,075,019,779
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ,	02		1,141,869,784	595,085,836
- Các khoản dự phòng	03		(5,253,009)	(9,244,451)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(9,162,910,081)	(16,614,166,878)
- Chi phí lãi vay	06		72,083,333	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		32,946,778,912	33,046,694,306
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		55,412,319,710	(442,174,674,719)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(117,701,811)	(114,166,013)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(108,193,110,486)	548,777,332,034
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(1,549,093,173)	(1,244,607,266)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(72,083,333)	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(8,990,422,352)	(8,063,399,706)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		628,145,733	421,015,558,912
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(15,005,387,755)	(432,749,282,002)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(44,940,554,555)	118,493,455,546
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn	21		(319,980,000)	(445,236,000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22		-	115,000,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	50,000,000,000
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. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		9,162,910,081	16,567,624,035
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		8,842,930,081	66,237,388,035
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		28,000,000,000	20,000,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(107,000,000,000)	-

CÔNG TY CHỨNG KHOÁN FPT

Địa chỉ: Tầng 2, 71 Nguyễn Chí Thanh, Đống Đa, Hà Nội

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ*(Theo phương pháp gián tiếp)**Quý I năm 2015*

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
5. Tiền chi trả nợ thuế 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		(79,000,000,000)	20,000,000,000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ ($50 = 20 + 30 + 40$)	50		(115,097,624,474)	204,730,843,581
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		988,680,080,693	1,083,814,516,311
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		873,582,456,219	1,288,545,359,892

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Sơn

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Thu Hương

Hà Nội, ngày 15 tháng 04 năm 2015

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Diệp Tùng

Bản thuyết minh báo cáo tài chính

Quý 1 năm 2015

I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1. Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ Phần Chứng Khoán FPT được thành lập theo Giấy phép thành lập và hoạt động số 59/UBCK- GP ngày 13 tháng 7 năm 2007; Giấy phép điều chỉnh số 26/UBCK-GP ngày 13 tháng 4 năm 2011; Giấy phép điều chỉnh số 94/GPĐC-UBCK ngày 18 tháng 06 năm 2012 do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước Việt Nam cấp.

Vốn điều lệ của Công ty là 733.323.900.000 đồng (Bảy trăm ba ba tỷ ba trăm hai ba triệu chín trăm ngàn đồng chẵn).

2. Lĩnh vực kinh doanh: Chứng khoán

3. Ngành nghề kinh doanh:

- Môi giới chứng khoán
- Hoạt động tự doanh chứng khoán
- Tư vấn đầu tư chứng khoán
- Bảo lãnh phát hành chứng khoán
- Lưu ký và quản lý cổ đông.

II Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

1. **Niên độ kế toán:** Niên độ kế toán bắt đầu từ 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.
2. **Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:** Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND)

III Chế độ kế toán áp dụng:

1. **Chế độ kế toán áp dụng:** Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006, Thông tư 95/2008/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2008, Thông tư số 162/2010/TT-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2010 và các Chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo.
2. **Hình thức sổ kế toán áp dụng:** Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán Nhật ký sổ cái.

IV Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền: Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển

*** Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:**

- Các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.
- Các khoản tiền gửi tiết kiệm tại các ngân hàng có thời hạn không quá 3 tháng.

*** Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác:**

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN FPT

Địa chỉ: Tầng 2, 71 Nguyễn Chí Thanh, Đống Đa, Hà Nội

Việc ghi nhận, đánh giá, xử lý các khoản chênh lệch tỷ giá trong năm được thực hiện theo thông tư 179/2012/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2012 của Bộ tài Chính.

2. Đầu tư tài chính ngắn hạn.

Các khoản tiền gửi tiết kiệm tại các ngân hàng có thời hạn dài hơn 3 tháng.

Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn bao gồm các khoản đầu tư vào cổ phiếu niêm yết và cổ phiếu chưa niêm yết. Các khoản đầu tư ngắn hạn được phân ánh theo nguyên giá trừ đi dự phòng giảm giá chứng khoán.

Dự phòng giảm giá chứng khoán niêm yết được lập theo quy định hiện hành của Bộ tài chính. Dự phòng sẽ được hoàn nhập khi việc tăng lên sau đó của giá trị có thể thu hồi là do sự kiện khách quan xảy ra sau khi khoản dự phòng được lập. Dự phòng chỉ được hoàn nhập đến mức tối đa bằng giá trị ghi sổ của khoản đầu tư khi chưa lập dự phòng.

Nguyên giá của cổ phiếu tự doanh được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác:

Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội bộ, phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng (nếu có), và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm (hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản ngắn hạn.

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm (hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản dài hạn.

4. Nguyên tắc xác định khoản phải thu, phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng: Không phát sinh.

5. Ghi nhận và khấu hao tài sản cố định:

*** Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:**

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

*** Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:**

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng và tuân thủ theo tỷ lệ khấu hao được xác định theo quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài Chính.

6. Hợp đồng thuê tài chính: Không phát sinh.

7. Ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư: Không phát sinh.

8. Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí đi vay và các khoản chi phí khác:

*** Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí đi vay:**

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phần bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

Việc vốn hoá chi phí đi vay sẽ được tạm ngừng lại trong các giai đoạn mà quá trình đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang bị gián đoạn, trừ khi sự gián đoạn đó là cần thiết.

Việc vốn hoá chi phí đi vay sẽ chấm dứt khi các hoạt động chủ yếu cần thiết cho việc chuẩn bị đưa tài sản dở dang vào sử dụng hoặc bán đã hoàn thành. Chi phí đi vay phát sinh sau đó sẽ được ghi nhận là chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh.

Các khoản thu nhập phát sinh do đầu tư tạm thời các khoản vay riêng biệt trong khi chờ sử dụng vào mục đích có được tài sản dở dang thì phải ghi giảm trừ (-) vào chi phí đi vay phát sinh khi vốn hoá.

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN FPT

Địa chỉ: Tầng 2, 71 Nguyễn Chí Thanh, Đống Đa, Hà Nội

Chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ không được vượt quá tổng số chi phí đi vay phát sinh trong kỳ. Các khoản lãi tiền vay và khoản phân bổ chiết khấu hoặc phụ trội được vốn hoá trong từng kỳ không được vượt quá số lãi vay thực tế phát sinh và số phân bổ chiết khấu hoặc phụ trội trong kỳ đó.

** Tỷ lệ vốn hoá chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ: Không phát sinh*

** Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí khác:*

8.3.1. Chi phí trả trước: Chi phí trả trước phân bổ cho hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản, cải tạo, nâng cấp TSCĐ trong kỳ được vốn hoá vào TSCĐ đang được đầu tư hoặc cải tạo nâng cấp đó.

8.3.2. Chi phí khác: Chi phí khác phục vụ cho hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản, cải tạo, nâng cấp TSCĐ trong kỳ được vốn hoá vào TSCĐ đang được đầu tư hoặc cải tạo nâng cấp đó.

** Phương pháp phân bổ chi phí trả trước:*

Các loại chi phí trả trước nếu chi liên quan đến năm tài chính hiện tại thì được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính

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

** Phương pháp phân bổ lợi thế thương mại: không phát sinh*

9. Nguyên tắc kế toán chi phí nghiên cứu và triển khai:

** Nguyên tắc kế toán chi phí nghiên cứu:*

Toàn bộ chi phí phát sinh trong giai đoạn nghiên cứu được ghi nhận là chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ.

** Nguyên tắc kế toán chi phí triển khai:*

Chi phí phát sinh trong giai đoạn triển khai được ghi nhận là chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ trừ khi thoả mãn đồng thời các điều kiện để ghi nhận là TSCĐ vô hình.

10. Kế toán các khoản đầu tư tài chính:

** Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết:*

Khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết được kế toán theo phương pháp giá gốc. Lợi nhuận thuần được chia từ công ty con, công ty liên kết phát sinh sau ngày đầu tư được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh. Các khoản được chia khác (ngoài lợi nhuận thuần) được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

** Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn:*

Các khoản đầu tư chứng khoán tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là "tương đương tiền"

- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn

- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn

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

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

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN FPT

Địa chỉ: Tầng 2, 71 Nguyễn Chí Thanh, Đống Đa, Hà Nội

11. Kế toán các hoạt động liên doanh:

*** Nguyên tắc kế toán hoạt động liên doanh theo hình thức Hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát và Tài sản đồng kiểm soát:**

Hoạt động liên doanh theo hình thức Hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát và Tài sản đồng kiểm soát được Công ty áp dụng nguyên tắc kế toán chung như với các hoạt động kinh doanh thông thường khác. Trong đó:

- Công ty theo dõi riêng các khoản thu nhập, chi phí liên quan đến hoạt động liên doanh và thực hiện phân bổ cho các bên trong liên doanh theo hợp đồng liên doanh;
- Công ty theo dõi riêng tài sản góp vốn liên doanh, phần vốn góp vào tài sản đồng kiểm soát và các khoản công nợ chung, công nợ riêng phát sinh từ hoạt động liên doanh.

*** Nguyên tắc kế toán hoạt động liên doanh theo hình thức thành lập cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát:**

Khoản đầu tư vào công ty liên doanh được kế toán theo phương pháp giá gốc. Khoản vốn góp liên doanh không điều chỉnh theo thay đổi của phần sở hữu của công ty trong tài sản thuần của công ty liên doanh. Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty phản ánh khoản thu nhập được chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của Công ty liên doanh phát sinh sau khi góp vốn liên doanh.

12. Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác:

Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác, khoản vay tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thanh toán dưới 1 năm hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ ngắn hạn.
- Có thời hạn thanh toán trên 1 năm hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ dài hạn.

Tài sản thiếu chờ xử lý được phân loại là nợ ngắn hạn.

Thuế thu nhập hoãn lại được phân loại là nợ dài hạn.

13. Ghi nhận chi phí phải trả, trích trước chi phí sửa chữa lớn, chi phí bảo hành sản phẩm, trích quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm: không phát sinh

14. Ghi nhận chi phí trả trước:

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

Các chi phí sau đây được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh:

- Chi phí bảo lãnh thuê văn phòng
- Chi phí thuê chỗ đặt máy phát điện
- Chi phí đường truyền
- Chi phí bảo hiểm trách nhiệm dân sự, bảo hiểm vật chất, phí sử dụng đường bộ xe ô tô,....

15. Ghi nhận các trái phiếu có thể chuyển đổi: Không phát sinh

16. Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ và các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái: Không phát sinh

17. Nguồn vốn chủ sở hữu:

*** Ghi nhận và trình bày cổ phiếu mua lại:**

Cổ phiếu do Công ty phát hành và sau đó mua lại là cổ phiếu ngân quỹ của Công ty. Cổ phiếu ngân quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế và trình bày trên Bảng Cân đối kế toán là một khoản ghi giảm vốn chủ sở hữu.

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN FPT

Địa chỉ: Tầng 2, 71 Nguyễn Chí Thanh, Đống Đa, Hà Nội

*** Ghi nhận cổ tức:**

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

*** Nguyên tắc trích lập các khoản dự trừ các quỹ từ lợi nhuận sau thuế:**

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp sau khi được Hội đồng Quản trị phê duyệt được trích các quỹ theo Điều lệ Công ty và các quy định pháp lý hiện hành.

18. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu môi giới chứng khoán: Doanh thu từ dịch vụ môi giới chứng khoán được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi dịch vụ được cung cấp cho khách hàng.

- Doanh thu tự doanh chứng khoán: Doanh thu từ hoạt động tự doanh chứng khoán được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi Công ty nhận được Thông báo thanh toán cho các giao dịch kinh doanh chứng khoán do các Sở giao dịch chứng khoán phát hành (đối với cổ phiếu niêm yết) và thỏa thuận chuyển giao tài sản đã được hoàn tất (đối với cổ phiếu chưa niêm yết)

- Doanh thu hoạt động tư vấn: Bao gồm tư vấn đầu tư chứng khoán và doanh thu tư vấn tài chính khác (tư vấn niêm yết, phát hành, hoàn thiện doanh nghiệp ...) Doanh thu từ hoạt động tư vấn được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo tỷ lệ hoàn thành giao dịch tại ngày lập bảng cân đối kế toán. Tỷ lệ hoàn thành được đánh giá trên cơ sở xem xét các công việc đã thực hiện.

- Doanh thu khác: Doanh thu khác chủ yếu phản ánh thu nhập lãi tiền gửi tại các ngân hàng, phí ứng trước tiền bán chứng khoán, thu lãi vay giao dịch ký quỹ. Doanh thu được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trên cơ sở dồn tích.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH*Quý I năm 2015***V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

	<i>Đơn vị tính: VND</i>	
	Số cuối quý	Số đầu năm
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
1.1-Tiền mặt (VND)	167,511,773	128,070,795
1.2-Tiền gửi ngân hàng (VND)	693,414,944,446	802,552,009,898
Trong đó :		
- Tiền ký quỹ của nhà đầu tư	672,541,889,080	784,851,842,653
1.3-Tiền đang chuyển		
1.4. Tương đương tiền (tiền gửi tiết kiệm có kỳ hạn nhỏ hơn 3 tháng)	180,000,000,000	186,000,000,000
Cộng tiền và các khoản tương đương tiền	873,582,456,219	988,680,080,693

	Số cuối quý	Số đầu năm
2 Hàng tồn kho		
-Nguyên liệu, vật liệu		
-Công cụ, dụng cụ	1,397,924,359	1,280,222,548
Cộng	1,397,924,359	1,280,222,548

3 Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ

CHỈ TIÊU	Khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ	Giá trị giao dịch thực hiện trong kỳ
A	1	2
1. Của công ty chứng khoán	49,930	872,424,800
Cổ phiếu	49,930	872,424,800
Trái phiếu	-	-
Chứng khoán ngân quỹ	-	-
Chứng khoán khác	-	-
2. Của người đầu tư	725,895,559	10,680,173,286,700
Cổ phiếu	725,784,589	10,679,121,830,700
Trái phiếu	-	-
Chứng khoán khác	110,970	1,051,456,000
3. Của người uỷ thác đầu tư	-	-
Cổ phiếu	-	-
Trái phiếu	-	-
Chứng khoán khác	-	-
Tổng cộng	725,945,489	10,681,045,711,500

4. Tình hình đầu tư tài chính

4. Tình hình đầu tư tài chính											
Chi tiêu	Số lượng		GT theo sổ kế toán		So với giá thị trường				Tổng giá trị theo giá thị		Ghi chú
	Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm	Tăng		Giảm		Cuối năm	Đầu năm	
					Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm			
I. Chứng khoán thương mại											
-Cổ phiếu (Chỉ tiết danh mục cổ phiếu bị giảm giá/rủi ro	1,975,062	1,976,654	16,598,252,287	16,583,546,169	41,992,409	47,245,418	148,195,914	144,379,946	805,213,700	781,000,900	-
AAM	39	36	622,400	587,300	123,200	68,900	-	-	499,200	518,400	
ABT	8	38	313,893	1,491,003	-	-	118,107	503,997	432,000	1,995,000	
ACC	8	8	176,800	176,800	-	-	85,600	78,400	262,400	255,200	
ACL	77	77	771,826	771,826	17,226	-	-	105,974	754,600	877,800	
AGF	4	4	67,000	67,000	-	-	18,600	18,200	85,600	85,200	
AGR	5	1	27,700	6,100	-	-	800	-	28,500	6,100	
ALP	-	39	-	252,821	-	120,221	-	-	-	132,600	
APC	9	9	118,062	118,062	-	-	36,738	40,338	154,800	158,400	
ASM	45	43	433,800	418,400	51,300	48,600	-	-	382,500	369,800	
ASP	32	32	161,200	161,200	-	-	21,200	53,200	182,400	214,400	
ATA	14	14	81,200	81,200	43,400	25,200	-	-	37,800	56,000	
AVF	30	30	136,500	136,500	100,500	55,500	-	-	36,000	81,000	
BBC	13	13	622,727	622,727	-	-	105,273	105,273	728,000	728,000	
BCE	6	6	49,996	49,996	-	-	8,204	13,004	58,200	63,000	
BCI	33	33	556,809	556,809	-	-	162,591	165,891	719,400	722,700	
BGM	5	3	21,500	14,100	2,000	600	-	-	19,500	13,500	
BHS	45	43	486,428	465,828	27,428	-	-	24,372	459,000	490,200	
BIC	13	8	153,420	91,820	-	-	46,780	15,380	200,200	107,200	
BMC	27	27	846,871	846,871	209,671	128,671	-	-	637,200	718,200	
BMP	87	80	5,722,180	5,227,280	-	-	1,107,320	612,720	6,829,500	5,840,000	
BT6	16	16	160,533	160,533	34,133	40,533	-	-	126,400	120,000	
BTT	8	28	173,060	605,700	-	-	154,940	458,300	328,000	1,064,000	
BVH	9	11	300,317	392,937	-	40,937	7,483	-	307,800	352,000	
C21	18	18	343,710	343,710	-	8,910	19,890	-	363,600	334,800	
CDC	27	21	183,100	139,600	-	-	51,800	55,700	234,900	195,300	
CIG	30	30	98,800	98,800	29,800	11,800	-	-	69,000	87,000	
CII	28	25	474,063	504,653	-	-	43,937	2,847	518,000	507,500	
CLC	2	2	37,000	37,000	-	-	28,800	26,000	65,800	63,000	
CMG	83	76	484,199	425,399	-	-	453,701	251,001	937,900	676,400	
CMV	6	6	98,000	98,000	9,800	7,400	-	-	88,200	90,600	
CMX	21	21	175,300	175,300	11,500	9,400	-	-	163,800	165,900	
CNG	134	131	4,208,000	4,121,900	400	-	-	122,500	4,207,600	4,244,400	
CSM	81	63	3,221,713	2,540,213	-	-	42,587	168,787	3,264,300	2,709,000	

								304,200	142,200	846,000	684,000	
CTD	12	12	541,800	541,800	-	-	-	34,594	33,834	432,500	1,186,800	
CTG	25	86	397,906	1,152,966	-	-	-	4,800	-	32,700	-	
CTI	3	-	27,900	-	-	-	-	16,200	22,200	212,500	183,400	
DAG	17	14	196,300	161,200	-	-	-	-	-	59,800	57,200	
DCT	26	26	77,000	77,000	17,200	19,800	-	58,644	33,444	148,500	123,300	
DHA	9	9	89,856	89,856	-	-	-	65,592	64,592	207,000	206,000	
DHC	10	10	141,408	141,408	-	-	-	1,253,900	1,846,500	9,576,500	9,504,000	
DHG	107	99	8,322,600	7,657,500	-	-	-	222,373	297,673	1,303,100	1,346,400	
DIC	157	153	1,080,727	1,048,727	-	-	-	302,260	555,060	2,916,000	3,026,100	
DIG	243	231	2,613,740	2,471,040	-	-	-	-	-	892,800	564,300	
DLG	96	57	959,521	567,421	66,721	3,121	-	1,808	3,208	39,600	41,000	
DMC	1	1	37,792	37,792	-	-	-	6,800	2,000	321,200	123,200	
DPM	11	4	314,400	121,200	-	-	-	877,000	524,500	3,510,000	1,887,000	
DQC	65	34	2,633,000	1,362,500	-	-	-	245,509	97,509	1,694,000	1,120,000	
DRC	28	20	1,448,491	1,022,491	-	-	-	78,733	76,433	135,700	133,400	
DRH	23	23	56,967	56,967	-	-	-	31,800	22,800	375,000	366,000	
DSN	6	6	343,200	343,200	-	-	-	-	-	441,600	399,900	
DTL	48	43	467,677	427,177	26,077	27,277	-	54,428	97,828	282,100	325,500	
DTT	31	31	227,672	227,672	-	-	-	58,090	9,490	340,000	196,000	
DXG	20	14	281,910	186,510	-	-	-	38,583	150,413	340,600	934,400	
EIB	26	73	302,017	783,987	-	-	-	-	-	224,000	193,200	
ELC	14	14	324,800	324,800	100,800	131,600	-	111,200	90,200	389,200	368,200	
EVE	14	14	278,000	278,000	-	-	-	-	-	85,000	101,000	
FCM	10	10	119,000	119,000	34,000	18,000	-	-	-	265,200	786,600	
FCN	12	38	260,320	831,940	-	45,340	4,880	-	-	181,000	205,000	
FDC	10	10	187,890	187,890	6,890	-	-	140,800	3,100	1,332,800	1,853,000	
FLC	119	170	1,192,000	1,849,900	-	-	-	14,500	-	129,500	-	
FMC	5	-	115,000	-	-	-	-	1,280,031	604,731	15,439,600	9,264,000	
FPT	319	193	14,159,569	8,659,269	-	-	-	23,386	445,686	1,523,200	1,656,000	
GIL	56	46	1,499,814	1,210,314	-	-	-	776,101	678,101	1,862,000	1,764,000	
GMC	49	49	1,085,899	1,085,899	-	-	-	-	-	244,800	867,000	
GMD	9	30	257,980	919,720	13,180	52,720	-	316,322	346,322	780,000	810,000	
GTA	50	50	463,678	463,678	-	-	-	-	-	75,000	100,000	
GTT	25	25	269,000	269,000	194,000	169,000	-	3,039	521,243	369,000	16,309,800	
HAG	18	738	365,961	15,788,557	-	-	-	6,153	-	290,400	59,600	
HAI	24	4	284,247	82,047	-	22,447	-	-	7,478	504,000	567,000	
HAP	80	70	633,022	559,522	129,022	-	-	-	-	197,800	218,500	
HAR	23	23	232,170	232,170	34,370	13,670	-	-	-	147,500	147,500	
HAS	25	25	132,911	132,911	-	-	-	14,589	14,589	950,600	852,600	
HAX	98	98	454,463	454,463	-	-	-	496,137	398,137	1,972,900	1,450,400	
HBC	109	98	1,556,500	1,401,900	-	-	-	416,400	48,500	-	-	

HCM	122	115	3,108,364	2,906,064	-	-	771,236	681,936	3,879,600	3,588,000
HDC	82	53	867,302	816,902	-	37,802	313,498	-	1,180,800	779,100
HDG	18	13	483,300	341,100	-	-	11,700	94,400	495,000	435,500
HHS	11	11	200,500	200,500	16,800	9,100	-	-	183,700	191,400
HLA	-	8	-	45,800	-	31,400	-	-	-	14,400
HLG	25	25	207,000	207,000	114,500	122,000	-	-	92,500	85,000
HPG	85	53	4,090,174	2,630,774	341,674	-	-	178,226	3,748,500	2,809,000
HQC	68	62	485,000	446,600	36,200	-	-	6,000	448,800	452,600
HSG	83	71	3,493,600	3,012,000	688,200	-	-	360,500	2,805,400	3,372,500
HTI	22	22	110,409	110,409	-	-	344,991	272,391	455,400	382,800
HUI	6	1	48,673	10,173	3,073	1,273	-	-	45,600	8,900
HU3	4	4	46,800	46,800	13,600	9,200	-	-	33,200	37,600
HVG	5	96	134,250	2,609,850	31,250	37,050	-	-	103,000	2,572,800
IDI	169	84	1,799,720	961,920	177,320	21,120	-	-	1,622,400	940,800
IMP	11	21	427,220	774,980	-	-	82,080	102,820	509,300	877,800
ITA	491	450	3,760,003	3,472,203	372,103	-	-	127,797	3,387,900	3,600,000
ITC	8	8	194,267	194,267	131,867	134,267	-	-	62,400	60,000
ITD	16	16	118,800	118,800	-	-	86,000	30,000	204,800	148,800
JVC	106	111	1,752,120	1,625,060	-	-	431,480	228,640	2,183,600	1,853,700
KAC	6	-	48,600	-	-	-	16,200	-	64,800	-
KBC	5	15	77,000	195,430	-	-	3,000	43,070	80,000	238,500
KDC	9	38	419,492	1,789,702	14,492	-	-	106,498	405,000	1,896,200
KDH	12	12	192,450	192,450	-	-	70,350	49,950	262,800	242,400
KHA	13	13	234,157	234,157	-	-	187,043	90,843	421,200	325,000
KHP	21	21	194,720	194,720	-	-	90,880	92,980	285,600	287,700
KMR	76	41	503,067	311,867	54,667	20,767	-	-	448,400	291,100
KSA	13	13	134,743	134,743	17,743	17,743	-	-	117,000	117,000
KSB	6	6	129,520	129,520	-	-	50,480	60,080	180,000	189,600
KSS	55	44	292,220	243,120	66,720	9,920	-	-	225,500	233,200
KTB	5	5	27,000	27,000	6,500	1,500	-	-	20,500	25,500
L10	20	20	224,500	224,500	-	-	83,500	87,500	308,000	312,000
LAF	28	19	247,660	136,960	-	-	141,540	91,040	389,200	228,000
LBM	12	12	130,930	130,930	-	-	37,070	25,070	168,000	156,000
LCG	106	106	654,004	654,004	-	-	87,996	246,996	742,000	901,000
LCM	24	24	145,640	145,640	64,040	20,840	-	-	81,600	124,800
LGC	-	15	-	229,500	-	-	-	328,500	-	558,000
LGL	17	17	91,420	91,420	-	-	41,180	19,080	132,600	110,500
LHG	18	18	233,800	233,800	-	-	9,200	200	243,000	234,000
LIX	56	56	695,200	695,200	-	-	1,292,800	1,096,800	1,988,000	1,792,000
LSS	87	77	1,081,743	981,743	359,643	250,243	-	-	722,100	731,500
MBB	600	510	7,389,165	6,263,565	-	-	830,835	417,435	8,220,000	6,681,000

MCG	6	6	39,075	39,075	675	675	-	-	38,400	38,400
MCP	74	74	1,079,849	1,079,849	-	-	96,751	22,751	1,176,600	1,102,600
MHC	10	10	113,969	113,969	-	-	21,031	46,031	135,000	160,000
MTG	10	10	56,278	56,278	24,278	18,278	-	-	32,000	38,000
NAV	6	6	90,600	90,600	48,600	48,600	-	-	42,000	42,000
NBB	13	8	244,900	154,400	-	-	32,000	20,000	276,900	174,400
NHS	42	42	505,400	505,400	68,600	-	-	19,600	436,800	525,000
NLG	8	8	162,500	162,500	19,300	21,700	-	-	143,200	140,800
NNC	15	-	700,000	-	-	-	65,000	-	765,000	-
NSC	29	29	1,920,805	1,920,805	-	-	297,695	399,195	2,218,500	2,320,000
NTL	14	14	182,800	182,800	-	-	3,400	13,200	186,200	196,000
OGC	2	22	20,977	230,717	11,777	74,517	-	-	9,200	156,200
OPC	18	8	565,667	215,667	-	-	100,333	95,533	666,000	311,200
PAC	14	14	271,800	271,800	-	-	95,000	44,600	366,800	316,400
PDN	10	-	316,000	-	-	-	49,000	-	365,000	-
PET	13	9	279,963	205,963	25,163	19,663	-	-	254,800	186,300
PGC	64	55	804,320	696,820	-	-	59,680	51,180	864,000	748,000
PGD	64	59	1,903,600	1,769,900	118,000	-	-	41,400	1,785,600	1,811,300
PGI	41	41	314,000	314,000	-	-	108,300	120,600	422,300	434,600
PHR	4	4	113,600	113,600	29,600	6,400	-	-	84,000	107,200
PIT	77	71	388,112	344,912	-	-	150,888	208,888	539,000	553,800
PJT	100	81	676,700	529,400	-	-	173,300	134,800	850,000	664,200
PNC	68	68	341,500	341,500	-	-	542,500	501,700	884,000	843,200
PNJ	82	82	2,214,277	2,214,277	-	-	1,377,323	1,057,523	3,591,600	3,271,800
POM	36	36	445,400	445,400	182,600	143,000	-	-	262,800	302,400
PPC	16	11	357,062	236,062	-	-	9,338	54,338	366,400	290,400
PPI	50	40	455,960	341,960	-	-	69,040	170,040	525,000	512,000
PTB	7	7	165,820	165,820	-	-	250,680	208,680	416,500	374,500
PTL	15	15	69,270	69,270	31,770	22,770	-	-	37,500	46,500
PVD	133	99	9,704,577	7,876,877	3,746,177	1,491,377	-	-	5,958,400	6,385,500
PVT	147	126	2,174,769	1,911,269	307,869	147,269	-	-	1,866,900	1,764,000
PXL	22	15	68,536	45,436	-	-	1,864	14,564	70,400	60,000
RAL	11	11	347,700	347,700	-	-	152,800	147,300	500,500	495,000
RDP	8	8	126,233	126,233	-	-	23,367	12,167	149,600	138,400
REE	130	108	3,447,149	2,901,349	28,149	-	-	144,251	3,419,000	3,045,600
RIC	133	130	977,818	947,518	-	-	245,782	1,262,482	1,223,600	2,210,000
SAM	12	12	120,230	120,230	-	-	40,570	35,770	160,800	156,000
SBA	9	9	94,680	94,680	-	-	1,620	4,320	96,300	99,000
SC5	93	84	1,809,656	1,615,256	-	-	115,444	501,544	1,925,100	2,116,800
SEC	17	2	184,178	24,578	-	-	18,122	622	202,300	25,200
SFC	77	65	1,554,000	1,267,500	-	-	347,900	487,500	1,901,900	1,755,000

SFI	19	19	465,844	465,844	-	-	71,856	35,756	537,700	501,600
SGT	14	14	68,223	68,223	-	-	1,777	14,377	70,000	82,600
SHI	1	37	7,440	278,600	-	1,100	560	-	8,000	277,500
SJD	5	205	75,564	3,097,164	-	-	75,936	3,360,336	151,500	6,457,500
SJS	10	10	218,000	218,000	-	-	15,000	33,000	233,000	251,000
SMC	5	5	52,186	52,186	4,686	-	-	1,314	47,500	53,500
SRC	56	49	1,324,252	1,113,552	-	-	439,748	552,448	1,764,000	1,666,000
SRF	28	28	281,900	281,900	-	-	216,500	177,300	498,400	459,200
SSC	58	50	2,044,021	1,655,221	-	-	1,290,979	1,044,779	3,335,000	2,700,000
ST8	75	75	1,119,675	1,119,675	-	-	545,325	477,825	1,665,000	1,597,500
STB	82	465	1,401,699	8,151,099	-	-	131,701	218,901	1,533,400	8,370,000
STG	1	1	16,500	16,500	-	-	8,500	18,500	25,000	35,000
SVC	9	9	113,100	113,100	-	-	61,500	30,900	174,600	144,000
SVI	27	27	802,800	802,800	-	-	169,200	236,700	972,000	1,039,500
SVT	26	26	215,700	215,700	41,500	33,700	-	-	174,200	182,000
TBC	16	16	183,900	183,900	-	-	232,100	240,100	416,000	424,000
TCL	35	35	699,460	699,460	-	-	403,040	424,040	1,102,500	1,123,500
TCM	129	106	3,583,929	2,898,029	-	-	544,071	493,971	4,128,000	3,392,000
TCR	80	76	356,666	332,666	-	-	123,334	153,734	480,000	486,400
TDH	84	61	1,126,890	839,390	-	-	393,510	344,010	1,520,400	1,183,400
THG	24	15	274,300	149,500	-	-	85,700	75,500	360,000	225,000
TIC	27	27	250,079	250,079	-	-	98,221	68,521	348,300	318,600
TLG	29	25	1,016,320	821,920	-	-	622,180	503,080	1,638,500	1,325,000
TLH	69	54	548,804	444,604	86,504	-	-	35,996	462,300	480,600
TMS	36	30	1,118,495	848,495	-	-	717,505	651,505	1,836,000	1,500,000
TMT	8	6	67,520	36,920	-	-	146,080	65,080	213,600	102,000
TNA	19	19	390,535	390,535	-	-	122,465	103,465	513,000	494,000
TPC	26	26	211,600	211,600	8,800	-	-	1,600	202,800	213,200
TRA	36	36	2,344,050	2,344,050	-	-	319,950	283,950	2,664,000	2,628,000
TS4	34	18	326,991	173,791	10,791	-	-	20,609	316,200	194,400
TTF	6	46	53,626	411,146	-	-	12,374	71,854	66,000	483,000
TTP	7	7	287,947	287,947	113,647	131,147	-	-	174,300	156,800
TVI	63	63	487,729	487,729	-	-	356,471	324,971	844,200	812,700
TYA	37	23	257,272	120,872	-	-	134,928	125,228	392,200	246,100
UDC	8	8	115,200	115,200	75,200	72,000	-	-	40,000	43,200
UIC	9	9	129,600	129,600	-	-	36,000	23,400	165,600	153,000
VCB	47	71	1,548,114	1,818,714	-	-	101,586	446,186	1,649,700	2,264,900
VCF	7	7	441,000	441,000	-	-	1,029,000	770,000	1,470,000	1,211,000
VFG	6	6	307,400	307,400	19,400	37,400	-	-	288,000	270,000
VHC	30	7	1,098,500	154,380	-	-	32,500	110,920	1,131,000	265,300
VHG	5	10	49,230	90,200	-	-	7,770	27,800	57,000	118,000

VIC	8	105	358,510	4,605,970	-	-	17,490	402,530	376,000	5,008,500
VID	8	18	30,318	68,208	-	-	6,482	5,592	36,800	73,800
VIP	90	79	1,178,830	1,047,230	89,830	20,230	-	-	1,089,000	1,027,000
VIS	35	21	306,880	202,580	37,380	24,080	-	-	269,500	178,500
VNE	4	4	24,000	24,000	-	-	30,000	15,600	54,000	39,600
VNI	6	6	147,000	147,000	123,000	123,000	-	-	24,000	24,000
VNM	276	256	26,523,340	24,655,540	-	207,540	2,732,660	-	29,256,000	24,448,000
VNS	61	61	2,236,030	2,236,030	-	-	319,870	490,670	2,555,900	2,726,700
VOS	9	9	23,400	23,400	-	-	24,300	32,400	47,700	55,800
VPH	45	36	408,345	317,745	-	-	158,655	60,255	567,000	378,000
VPK	20	20	563,755	563,755	131,755	179,755	-	-	432,000	384,000
VRC	28	28	154,091	154,091	-	-	22,309	33,509	176,400	187,600
VSC	112	102	4,647,025	4,197,625	-	-	1,008,975	902,375	5,656,000	5,100,000
VSH	43	43	552,501	552,501	-	-	19,399	27,999	571,900	580,500
VSI	29	29	241,500	241,500	-	-	63,000	65,900	304,500	307,400
VST	6	6	14,706	14,706	1,506	-	-	294	13,200	15,000
VTB	12	12	91,800	91,800	-	-	57,000	60,600	148,800	152,400
VTF	18	18	303,300	303,300	-	-	315,900	231,300	619,200	534,600
VTO	21	18	136,250	112,850	-	-	23,350	38,350	159,600	151,200
ACB	94	238	1,424,844	3,313,544	-	-	144,956	351,656	1,569,800	3,665,200
ADC	139	139	2,433,080	2,433,080	-	-	1,041,920	694,420	3,475,000	3,127,500
ALT	11	10	134,384	134,384	-	19,384	4,216	-	138,600	115,000
ALV	-	40	-	172,600	-	-	-	55,400	-	228,000
APG	30	-	159,000	-	3,000	-	-	-	156,000	-
API	78	78	653,604	653,604	-	-	485,196	492,996	1,138,800	1,146,600
APP	77	77	923,750	923,750	-	-	54,150	138,850	977,900	1,062,600
APS	35	35	174,891	174,891	24,391	-	-	109	150,500	175,000
ARM	80	80	1,464,000	1,464,000	-	-	456,000	568,000	1,920,000	2,032,000
B82	157	157	1,412,338	1,412,338	-	-	236,162	173,362	1,648,500	1,585,700
BBS	65	65	973,300	973,300	-	-	157,700	40,700	1,131,000	1,014,000
BCC	46	46	358,846	358,846	-	-	482,954	326,554	841,800	685,400
BED	145	145	1,523,036	1,523,036	-	-	1,072,464	506,964	2,595,500	2,030,000
BHT	50	50	1,550,000	1,550,000	1,265,000	1,340,000	-	-	285,000	210,000
BKC	-	100	-	1,018,396	-	78,396	-	-	-	940,000
BPC	70	70	1,482,306	1,482,306	516,306	649,306	-	-	966,000	833,000
BTH	76	76	1,225,800	1,225,800	541,800	351,800	-	-	684,000	874,000
BTS	10	8	96,808	79,808	-	19,008	4,192	-	101,000	60,800
BVS	162	151	2,070,945	1,917,745	-	-	197,055	135,855	2,268,000	2,053,600
C92	234	216	2,211,029	2,016,629	-	-	409,771	856,171	2,620,800	2,872,800
CAN	10	10	223,300	223,300	-	-	62,700	11,700	286,000	235,000
CAP	20	20	351,700	351,700	-	-	282,300	208,300	634,000	560,000

CCM	120	70	2,918,871	683,871	-	-	3,033,129	2,788,129	5,952,000	3,472,000	
CMC	60	110	356,200	690,000	56,200	63,000	-	-	300,000	627,000	
CMI	80	80	962,000	962,000	-	-	270,000	214,000	1,232,000	1,176,000	
CMS	87	87	1,195,094	1,195,094	90,194	177,194	-	-	1,104,900	1,017,900	
CPC	221	147	3,421,009	1,785,609	-	-	1,573,591	1,683,591	4,994,600	3,469,200	
CSC	144	144	770,831	770,831	-	-	1,072,369	1,302,769	1,843,200	2,073,600	
CT6	161	88	1,271,736	669,836	-	-	177,264	113,364	1,449,000	783,200	
CTA	85	85	326,200	326,200	28,700	-	-	13,800	297,500	340,000	
CTB	59	-	1,815,300	-	-	-	190,700	-	2,006,000	-	
CTC	128	128	772,700	772,700	-	17,500	276,900	-	1,049,600	755,200	
CTM	11	111	40,881	412,881	1,281	-	-	42,219	39,600	455,100	
CTN	59	59	376,617	376,617	52,117	40,317	-	-	324,500	336,300	
CTS	193	98	1,580,131	858,131	-	34,931	21,769	-	1,601,900	823,200	
CVN	90	90	2,412,000	2,412,000	2,196,000	2,142,000	-	-	216,000	270,000	
CVT	31	15	435,450	260,250	-	-	361,250	95,250	796,700	355,500	
CX8	82	82	1,959,800	1,959,800	1,549,800	1,574,400	-	-	410,000	385,400	
D11	28	28	459,200	459,200	72,800	72,800	-	-	386,400	386,400	
DAC	36	2	234,400	27,000	-	14,800	6,800	-	241,200	12,200	
DAD	183	121	2,654,100	1,761,300	-	-	273,900	150,500	2,928,000	1,911,800	
DAE	48	48	547,587	547,587	-	-	249,213	273,213	796,800	820,800	
DBC	143	83	3,709,449	2,143,449	-	-	423,251	139,051	4,132,700	2,282,500	
DBT	264	132	4,712,400	2,197,800	-	-	831,600	640,200	5,544,000	2,838,000	
DC2	72	72	858,600	858,600	685,800	635,400	-	-	172,800	223,200	
DC4	84	84	561,951	561,951	-	-	126,849	135,249	688,800	697,200	
DCS	55	11	241,466	61,066	21,466	2,766	-	-	220,000	58,300	
DHT	71	71	1,775,751	1,775,751	-	-	567,249	744,749	2,343,000	2,520,500	
DIH	20	20	192,000	192,000	4,000	10,000	-	-	188,000	182,000	
DL1	111	111	834,000	834,000	-	-	198,300	131,700	1,032,300	965,700	
DLR	90	90	540,000	540,000	-	18,000	108,000	-	648,000	522,000	
DNC	50	50	310,000	310,000	-	-	715,000	690,000	1,025,000	1,000,000	
DNM	96	66	1,788,000	765,000	-	-	1,562,400	1,663,800	3,350,400	2,428,800	
DNP	316	160	2,186,700	2,186,700	-	-	2,363,700	661,300	4,550,400	2,848,000	
DNY	124	316	618,642	2,194,842	-	520,042	50,958	-	669,600	1,674,800	
DXP	77	77	3,130,773	3,130,773	-	-	64,727	164,827	3,195,500	3,295,600	
DZM	20	20	88,651	88,651	-	-	49,349	5,349	138,000	94,000	
EBS	52	52	591,391	591,391	133,791	133,791	-	-	457,600	457,600	
ECI	60	60	984,000	984,000	-	-	156,000	252,000	1,140,000	1,236,000	
EFI	136	136	834,674	834,674	-	-	185,326	22,126	1,020,000	856,800	
EID	865	865	10,382,900	10,382,900	-	-	689,100	1,208,100	11,072,000	11,591,000	
FIT	1,354	51	22,466,700	1,284,600	-	438,000	1,363,700	-	23,830,400	846,600	
GLT	8	8	124,876	124,876	-	-	29,524	26,324	154,400	151,200	

HBS	109	231	534,856	1,099,656	-	-	10,144	124,644	545,000	1,224,300	
HCC	186	186	1,779,014	1,779,014	-	-	1,010,986	341,386	2,790,000	2,120,400	
HDA	20	20	175,000	175,000	-	3,000	45,000	-	220,000	172,000	
HDO	25	25	154,271	154,271	81,771	81,771	-	-	72,500	72,500	
HHC	92	92	2,224,579	2,224,579	-	-	765,421	958,621	2,990,000	3,183,200	
HJS	121	121	1,227,918	1,227,918	-	-	272,482	224,082	1,500,400	1,452,000	
HLC	9	9	89,420	89,420	3,020	8,420	-	-	86,400	81,000	
HLD	20	-	400,000	-	-	-	46,000	-	446,000	-	
HLV	58	58	1,255,034	1,255,034	709,834	675,034	-	-	545,200	580,000	
HMH	1	1	15,578	15,578	-	-	9,322	11,222	24,900	26,800	
HNH	24	18	160,700	80,900	-	-	182,500	151,300	343,200	232,200	
HPC	177	259	754,100	1,241,600	46,100	24,300	-	-	708,000	1,217,300	
HUT	136	56	1,838,370	646,370	-	-	269,630	148,830	2,108,000	795,200	
HVT	220	220	2,975,574	2,975,574	-	-	984,426	1,182,426	3,960,000	4,158,000	
ICG	167	525	1,308,605	3,999,805	-	-	110,895	305,195	1,419,500	4,205,000	
IDV	63	-	3,452,400	-	-	-	371,700	-	3,824,100	-	
INN	99	99	2,897,400	2,897,400	-	-	369,600	448,800	3,267,000	3,346,200	
ITQ	167	77	2,817,000	1,359,000	-	-	105,500	874,000	2,922,500	2,233,000	
KKC	11	11	156,200	156,200	-	-	6,600	40,700	162,800	196,900	
KLF	112	177	1,183,100	2,168,800	141,500	204,100	-	-	1,041,600	1,964,700	
KLS	310	435	2,934,458	4,573,758	-	6,258	103,542	-	3,038,000	4,567,500	
KMT	39	39	208,903	208,903	-	-	13,397	17,297	222,300	226,200	
KST	70	70	1,316,000	1,316,000	945,000	973,000	-	-	371,000	343,000	
KTS	360	360	5,441,700	5,441,700	437,700	581,700	-	-	5,004,000	4,860,000	
KTT	170	170	649,500	649,500	-	-	30,500	98,500	680,000	748,000	
L14	8	80	131,900	1,030,600	-	-	138,500	921,400	270,400	1,952,000	
L18	130	130	1,712,538	1,712,538	308,538	425,538	-	-	1,404,000	1,287,000	
L44	4	4	58,405	58,405	35,605	34,405	-	-	22,800	24,000	
L61	136	96	1,377,070	997,070	-	-	159,730	1,330	1,536,800	998,400	
L62	50	50	570,000	570,000	215,000	345,000	-	-	355,000	225,000	
LAS	155	70	4,665,100	2,100,000	-	-	325,900	350,000	4,991,000	2,450,000	
LCD	33	-	273,900	-	-	-	201,300	-	475,200	-	
LCS	198	198	1,279,900	1,279,900	289,900	309,700	-	-	990,000	970,200	
LDP	463	309	20,456,590	12,389,690	-	-	6,304,810	2,658,610	26,761,400	15,048,300	
LIG	164	164	1,003,198	1,003,198	-	-	964,802	161,202	1,968,000	1,164,400	
LM3	98	98	726,742	726,742	520,942	432,742	-	-	205,800	294,000	
LO5	70	70	1,166,175	1,166,175	949,175	907,175	-	-	217,000	259,000	
MAC	82	330	703,468	1,875,868	-	-	436,332	1,919,132	1,139,800	3,795,000	
MCC	297	97	3,780,779	1,356,779	-	163,679	228,721	-	4,009,500	1,193,100	
MCF	22	22	222,200	222,200	-	-	160,600	195,800	382,800	418,000	
MCO	305	248	1,290,382	1,085,182	314,382	68,382	-	-	976,000	1,016,800	

MDC	245	160	2,411,718	1,559,718	-	-	822,282	72,282	3,234,000	1,632,000
MEC	432	407	2,512,045	2,354,545	-	197,445	166,355	-	2,678,400	2,157,100
MIM	178	178	972,600	972,600	118,200	171,600	-	-	854,400	801,000
MNC	18	457	176,000	4,993,000	-	-	7,600	353,900	183,600	5,346,900
NAG	213	142	1,243,671	791,071	-	-	247,329	75,129	1,491,000	866,200
NBC	31	230	321,500	2,383,700	-	-	128,000	215,300	449,500	2,599,000
NBP	87	87	1,218,000	1,218,000	-	-	348,000	243,600	1,566,000	1,461,600
NDN	169	82	2,675,850	962,050	-	-	264,750	390,950	2,940,600	1,353,000
NET	120	120	2,146,123	2,146,123	-	-	1,057,877	961,877	3,204,000	3,108,000
NGC	12	12	168,000	168,000	-	-	156,000	116,400	324,000	284,400
NHC	138	138	1,893,188	1,893,188	-	-	1,501,612	1,556,812	3,394,800	3,450,000
NST	310	310	2,588,150	2,588,150	-	-	1,441,850	1,317,850	4,030,000	3,906,000
NTP	470	470	20,867,000	20,867,000	-	-	2,633,000	4,231,000	23,500,000	25,098,000
NVB	57	57	444,600	444,600	79,800	57,000	-	-	364,800	387,600
ONE	460	460	3,296,928	3,296,928	-	-	797,072	751,072	4,094,000	4,048,000
ORS	10	10	38,000	38,000	8,000	4,000	-	-	30,000	34,000
PCG	10	10	59,000	59,000	-	-	7,000	5,000	66,000	64,000
PCT	46	46	202,400	202,400	-	-	211,600	133,400	414,000	335,800
PGT	18	18	95,012	95,012	-	-	21,988	16,588	117,000	111,600
PHC	89	89	439,248	439,248	-	-	50,252	32,452	489,500	471,700
PJC	87	87	940,342	940,342	-	-	495,158	190,658	1,435,500	1,131,000
PLC	241	227	6,954,041	6,517,241	-	-	1,288,159	292,759	8,242,200	6,810,000
PMC	102	102	4,652,860	4,652,860	-	113,860	39,140	-	4,692,000	4,539,000
PMS	64	64	1,010,417	1,010,417	428,017	312,817	-	-	582,400	697,600
POT	219	219	2,364,260	2,364,260	-	-	920,740	767,440	3,285,000	3,131,700
PPG	81	81	229,582	229,582	-	-	21,518	70,118	251,100	299,700
PPP	10	10	60,000	60,000	-	-	35,000	39,000	95,000	99,000
PPS	69	69	811,900	811,900	-	18,400	16,100	-	828,000	793,500
PSC	40	40	450,900	450,900	-	-	41,100	45,100	492,000	496,000
PSD	3	3	156,600	156,600	-	-	8,400	12,900	165,000	169,500
PSI	5	105	33,583	705,383	-	-	1,417	71,617	35,000	777,000
PTI	233	213	2,664,218	2,406,218	-	-	830,782	916,582	3,495,000	3,322,800
PTS	70	70	337,233	337,233	-	-	82,767	82,767	420,000	420,000
PV2	20	20	49,000	49,000	1,000	-	-	9,000	48,000	58,000
PVC	325	175	8,167,458	4,918,958	1,082,458	526,458	-	-	7,085,000	4,392,500
PVE	41	31	525,389	435,389	135,889	78,889	-	-	389,500	356,500
PVG	214	214	2,167,623	2,167,623	370,023	156,023	-	-	1,797,600	2,011,600
PVI	215	270	3,540,259	4,475,959	-	-	329,741	330,041	3,870,000	4,806,000
PVL	5	205	18,100	742,100	2,600	45,100	-	-	15,500	697,000
PVR	74	74	287,360	287,360	13,560	20,960	-	-	273,800	266,400
PVS	118	901	2,624,524	30,079,124	-	5,842,224	42,276	-	2,666,800	24,236,900

PVX	230	385	1,064,204	1,980,104	29,204	132,104	-	-	1,035,000	1,848,000	
QNC	266	151	1,890,766	990,766	-	-	290,434	262,534	2,181,200	1,253,300	
QTC	250	225	5,817,500	5,200,000	-	-	1,032,500	312,500	6,850,000	5,512,500	
RCL	297	297	5,976,497	5,976,497	-	-	1,775,203	1,745,503	7,751,700	7,722,000	
S12	10	10	42,000	42,000	-	-	25,000	7,000	67,000	49,000	
S55	89	89	3,073,759	3,073,759	-	-	4,179,741	3,797,041	7,253,500	6,870,800	
S99	62	207	693,427	2,288,627	-	11,627	25,773	-	719,200	2,277,000	
SAF	276	276	7,397,808	7,397,808	-	-	3,642,192	3,642,192	11,040,000	11,040,000	
SAP	36	36	515,869	515,869	155,869	-	-	24,131	360,000	540,000	
SCJ	172	70	1,350,485	396,485	-	-	300,715	303,515	1,651,200	700,000	
SCL	92	92	1,226,800	1,226,800	-	-	180,800	272,800	1,407,600	1,499,600	
SCR	162	332	1,245,832	3,130,432	79,432	76,032	-	-	1,166,400	3,054,400	
SD1	90	90	403,200	403,200	97,200	133,200	-	-	306,000	270,000	
SD2	88	192	655,300	1,454,600	-	-	39,900	81,400	695,200	1,536,000	
SD4	20	220	188,120	2,068,320	-	-	41,880	329,680	230,000	2,398,000	
SD5	231	191	2,942,982	2,239,382	-	-	545,118	14,418	3,488,100	2,253,800	
SD6	75	145	1,038,506	1,954,306	-	-	48,994	220,694	1,087,500	2,175,000	
SD7	22	122	698,517	3,873,617	469,717	2,482,817	-	-	228,800	1,390,800	
SD9	64	264	869,983	3,588,583	-	-	51,617	133,817	921,600	3,722,400	
SDA	281	199	2,327,260	1,660,660	-	128,360	314,140	-	2,641,400	1,532,300	
SDC	91	291	870,309	2,783,309	-	-	494,691	708,691	1,365,000	3,492,000	
SDD	87	33	329,692	146,092	16,492	17,392	-	-	313,200	128,700	
SDE	52	52	358,768	358,768	176,768	62,368	-	-	182,000	296,400	
SDG	100	100	2,226,000	2,226,000	126,000	226,000	-	-	2,100,000	2,000,000	
SDH	30	30	135,000	135,000	15,000	-	-	3,000	120,000	138,000	
SDN	169	70	3,621,457	1,195,957	-	-	1,482,343	708,043	5,103,800	1,904,000	
SDP	271	271	1,798,436	1,798,436	-	-	965,764	1,155,464	2,764,200	2,953,900	
SDT	386	234	5,645,100	3,515,100	-	-	106,300	158,700	5,751,400	3,673,800	
SEB	212	212	3,362,596	3,362,596	-	-	2,467,404	3,591,004	5,830,000	6,953,600	
SFN	120	70	2,025,000	1,260,000	45,000	168,000	-	-	1,980,000	1,092,000	
SGC	75	75	1,418,336	1,418,336	-	-	1,146,664	1,169,164	2,565,000	2,587,500	
SGD	50	50	790,000	790,000	290,000	290,000	-	-	500,000	500,000	
SGH	100	100	3,847,333	3,847,333	-	-	2,052,667	2,532,667	5,900,000	6,380,000	
SHB	274	456	2,194,458	3,636,458	-	-	161,942	57,142	2,356,400	3,693,600	
SHN	14	14	50,600	50,600	3,000	-	-	4,000	47,600	54,600	
SHS	24	24	196,909	196,909	-	-	4,691	57,491	201,600	254,400	
SIC	10	210	75,095	1,575,895	-	168,895	45,905	-	121,000	1,407,000	
SJ1	75	75	1,399,786	1,399,786	229,786	-	-	287,714	1,170,000	1,687,500	
SJC	190	190	1,022,900	1,022,900	110,900	129,900	-	-	912,000	893,000	
SJE	186	310	3,817,633	5,901,533	-	724,533	51,167	-	3,868,800	5,177,000	
SKS	-	215	-	1,866,300	-	-	-	0	-	1,866,300	

SMT	354	291	6,159,600	4,458,600	-	-	5,451,600	4,271,400	11,611,200	8,730,000	
SPP	50	50	1,170,000	1,170,000	800,000	775,000	-	-	370,000	395,000	
SRB	8	108	27,113	366,013	7,913	31,213	-	-	19,200	334,800	
SSG	20	20	104,000	104,000	72,000	68,000	-	-	32,000	36,000	
SSM	530	530	5,480,177	5,480,177	-	-	137,823	1,144,823	5,618,000	6,625,000	
STC	80	80	649,814	649,814	-	-	830,186	774,186	1,480,000	1,424,000	
STP	270	270	2,275,000	2,275,000	115,000	-	-	290,000	2,160,000	2,565,000	
TAG	99	99	2,305,600	2,305,600	325,600	276,100	-	-	1,980,000	2,029,500	
TBX	33	33	961,516	961,516	648,016	628,216	-	-	313,500	333,300	
TC6	357	357	4,519,398	4,519,398	-	-	835,602	799,902	5,355,000	5,319,300	
TCS	47	47	496,938	496,938	12,838	17,538	-	-	484,100	479,400	
TCT	360	360	12,856,000	12,856,000	-	-	13,100,000	13,928,000	25,956,000	26,784,000	
TET	69	69	1,959,600	1,959,600	372,600	614,100	-	-	1,587,000	1,345,500	
THI	47	41	1,219,434	1,126,434	420,434	449,934	-	-	799,000	676,500	
THB	370	140	8,993,405	2,640,405	-	-	3,586,595	1,531,595	12,580,000	4,172,000	
THS	331	331	2,119,900	2,119,900	-	34,600	263,300	-	2,383,200	2,085,300	
THT	200	150	2,680,000	2,000,000	-	-	700,000	340,000	3,380,000	2,340,000	
TIG	15	215	148,200	2,124,000	-	103,000	7,800	-	156,000	2,021,000	
TJC	45	45	476,000	476,000	-	-	5,500	82,000	481,500	558,000	
TKC	57	47	505,043	424,043	-	-	82,057	139,957	587,100	564,000	
TKU	241	159	1,995,243	1,126,043	-	-	173,757	670,657	2,169,000	1,796,700	
TMC	144	144	2,464,050	2,464,050	808,050	808,050	-	-	1,656,000	1,656,000	
TMX	33	33	283,800	283,800	-	-	72,600	161,700	356,400	445,500	
TNG	217	33	4,216,110	451,010	-	-	839,990	192,490	5,056,100	643,500	
TPH	64	64	497,914	497,914	-	37,114	430,086	-	928,000	460,800	
TPP	415	226	4,909,152	2,785,152	-	-	527,348	265,848	5,436,500	3,051,000	
TST	50	50	1,520,000	1,520,000	1,260,000	1,280,000	-	-	260,000	240,000	
TTC	108	101	1,122,243	1,050,843	-	-	44,157	161,157	1,166,400	1,212,000	
TV2	30	30	699,000	699,000	-	-	585,000	201,000	1,284,000	900,000	
TV3	109	109	1,928,368	1,928,368	-	-	1,101,832	306,132	3,030,200	2,234,500	
TV4	95	395	775,812	3,225,312	-	-	554,188	2,146,688	1,330,000	5,372,000	
TVD	337	1,136	3,379,685	4,971,785	-	-	832,815	8,319,415	4,212,500	13,291,200	
TXM	78	78	826,971	826,971	85,971	124,971	-	-	741,000	702,000	
UNI	108	93	802,695	681,195	-	-	298,905	53,505	1,101,600	734,700	
V12	90	90	707,577	707,577	-	-	147,423	102,423	855,000	810,000	
V15	165	165	422,036	422,036	240,536	108,536	-	-	181,500	313,500	
V21	70	70	3,007,889	3,007,889	2,594,889	2,643,889	-	-	413,000	364,000	
VBC	28	128	932,100	4,261,100	-	-	339,100	807,700	1,271,200	5,068,800	
VC1	624	624	11,228,248	11,228,248	1,993,048	1,244,248	-	-	9,235,200	9,984,000	
VC2	120	120	1,505,285	1,505,285	-	-	354,715	282,715	1,860,000	1,788,000	
VC3	61	51	2,764,697	2,612,697	1,849,697	1,786,497	-	-	915,000	826,200	

VC5	24	24	341,700	341,700	236,100	236,100	-	-	105,600	105,600	
VC6	4	4	27,735	27,735	-	-	2,265	3,465	30,000	31,200	
VC7	24	23	148,849	141,349	-	-	40,751	54,151	189,600	195,500	
VC9	123	123	1,181,210	1,181,210	37,310	295,610	-	-	1,143,900	885,600	
VCC	20	20	224,909	224,909	-	-	145,091	135,091	370,000	360,000	
VCG	86	181	984,613	2,166,313	-	-	90,387	132,387	1,075,000	2,298,700	
VCM	13	113	162,616	1,413,916	-	-	63,584	382,784	226,200	1,796,700	
VCR	79	79	208,406	208,406	-	-	107,594	52,294	316,000	260,700	
VCS	169	40	4,743,115	884,015	-	-	428,285	199,985	5,171,400	1,084,000	
VDL	112	112	2,136,432	2,136,432	-	-	1,223,568	753,168	3,360,000	2,889,600	
VDS	23	23	110,181	110,181	-	-	83,019	115,219	193,200	225,400	
VE1	30	30	345,000	345,000	156,000	225,000	-	-	189,000	120,000	
VE2	-	200	-	1,879,200	-	-	-	200,800	-	2,080,000	
VE4	9	-	113,400	-	-	-	5,400	-	118,800	-	
VE9	145	24	1,968,730	141,730	-	-	510,770	261,470	2,479,500	403,200	
VFR	12	12	330,000	330,000	156,000	115,200	-	-	174,000	214,800	
VGP	201	168	3,018,144	2,410,944	-	-	1,323,456	596,256	4,341,600	3,007,200	
VGS	93	77	600,908	509,708	42,908	-	-	60,092	558,000	569,800	
VHL	190	34	4,819,584	788,184	-	-	1,051,416	248,816	5,871,000	1,037,000	
VIE	50	50	410,000	410,000	210,000	275,000	-	-	200,000	135,000	
VIG	25	25	110,000	110,000	12,500	7,500	-	-	97,500	102,500	
VIT	10	10	106,100	106,100	-	-	81,900	57,900	188,000	164,000	
VMC	92	92	2,421,345	2,421,345	673,345	949,345	-	-	1,748,000	1,472,000	
VNC	16	16	189,571	189,571	-	-	141,629	122,429	331,200	312,000	
VND	574	41	6,206,192	508,992	6,992	-	-	7,608	6,199,200	516,600	
VNF	110	60	4,420,100	2,395,100	-	-	298,900	136,900	4,719,000	2,532,000	
VNR	325	115	6,806,140	2,116,140	-	-	1,643,860	793,360	8,450,000	2,909,500	
VNT	50	50	700,000	700,000	-	-	1,850,000	1,675,000	2,550,000	2,375,000	
VPC	138	138	418,100	418,100	183,500	100,700	-	-	234,600	317,400	
VTC	151	106	673,432	470,932	-	-	187,268	59,068	860,700	530,000	
VTB	233	138	1,993,345	1,394,845	59,445	152,845	-	-	1,933,900	1,242,000	
VTV	116	116	1,157,867	1,157,867	-	-	1,591,333	1,510,133	2,749,200	2,668,000	
CHP	120	60	1,411,000	601,000	-	-	401,000	311,000	1,812,000	912,000	
MAS	1	1	82,800	82,800	-	-	3,100	2,200	85,900	85,000	
BID	5	15	75,770	227,300	-	36,800	12,230	-	88,000	190,500	
SKG	79	54	3,245,400	2,200,600	-	-	341,200	175,400	3,586,600	2,376,000	
CLL	7	7	224,700	224,700	14,700	-	-	12,600	210,000	237,300	
CEO	89	94	1,177,800	1,532,200	29,700	441,800	-	-	1,148,100	1,090,400	
DGC	97	91	3,084,800	2,912,000	-	-	620,600	263,900	3,705,400	3,175,900	
MWG	1	28	94,650	2,494,500	-	-	12,350	557,500	107,000	3,052,000	
NCT	21	-	2,056,500	-	-	-	85,500	-	2,142,000	-	

LGC	27	-	503,500	-	-	-	136,400	-	639,900	-	
CNT	32	-	151,028	-	87,028	-	-	-	64,000	-	
HLA	8	-	45,800	-	-	-	-	-	45,800	-	
GGG	63	63	168,916	168,916	87,016	68,116	-	-	81,900	100,800	
MIC	43	-	439,498	-	9,498	-	-	-	430,000	-	
MMC	87	87	252,300	252,300	78,300	60,900	-	-	174,000	191,400	
PVA	50	50	80,000	80,000	-	-	25,000	35,000	105,000	115,000	
S96	67	67	217,081	217,081	76,381	49,581	-	-	140,700	167,500	
SJM	14	14	24,600	24,600	-	2,200	600	-	25,200	22,400	
CAD	1	1	1,272	1,272	-	-	728	728	2,000	2,000	
DTC	54	54	212,000	212,000	-	-	565,600	106,600	777,600	318,600	
HBD	20	20	321,191	321,191	73,191	61,191	-	-	248,000	260,000	
SD3	36	36	939,425	939,425	644,225	655,025	-	-	295,200	284,400	
STL	50	50	135,000	135,000	-	-	60,000	55,000	195,000	190,000	
TLT	25	25	301,500	301,500	114,000	139,000	-	-	187,500	162,500	
V11	80	80	1,480,000	1,480,000	1,336,000	1,328,000	-	-	144,000	152,000	
VFC	4	4	30,600	30,600	-	-	6,600	18,200	37,200	48,800	
VKP	1	1	3,200	3,200	1,800	1,800	-	-	1,400	1,400	
VSG	9	9	60,600	60,600	48,900	48,900	-	-	11,700	11,700	
VSP	16	16	164,025	164,025	136,825	135,225	-	-	27,200	28,800	
VTM	5	5	44,167	44,167	14,167	13,167	-	-	30,000	31,000	
DDM	13	13	79,100	79,100	54,400	50,500	-	-	24,700	28,600	
SBS	5	5	21,700	21,700	8,200	2,200	-	-	13,500	19,500	
SCC	10	10	232,091	232,091	187,091	199,091	-	-	45,000	33,000	
SDJ	79	79	220,400	220,400	70,300	38,700	-	-	150,100	181,700	
NTB	36	36	107,400	107,400	35,400	13,800	-	-	72,000	93,600	
DHI- CTCP in Diên Hồng	2	2	15,703	15,703							
CIC8 - CTCP đầu tư xây dựng số 8	266,667	266,667	2,000,000,000	2,000,000,000							
DCF - CTCP xây dựng số 1	43,984	43,984	439,840,024	439,840,024							
SHJS- CTCP máy Sòng Hồng	1,620,000	1,620,000	13,450,000,000	13,450,000,000							
PVcomBank- Cổ phiếu PVcomBank	2	2	14,680	14,680							
Trái phiếu chuyển đổi CTCP Mía Đường Lâm Sơn	-	1	-	100,000							

ALP-Công ty Cổ phần Đầu tư ALPHANAM	39	-	252,821	-							
CNT-Công ty Cổ phần Xây dựng và Kinh doanh vật tư	-	32	-	151,028							
BHC-Công ty Cổ phần Bê tông Biên Hòa	36	36	399,600	399,600							
BHV-Công ty Cổ phần Bá Hiến Viglacera	65	65	408,048	408,048							
ILC-Công ty Cổ phần Hợp tác Lao động với nước ngoài	16	16	305,931	305,931							
MIC-Công ty Cổ phần Kỹ nghệ Khoáng sản Quảng Nam	-	43	-	439,498							
NSN-Công ty Cổ phần Xây dựng 565	23	23	144,018	144,018							
DVD - CTCP Dược phẩm Viễn Đông	9	9	1,085,400	1,085,400							
FPC - CTCP Full Power	6	6	163,800	163,800							
MCV- CTCP Cavico VN khai thác mỏ và XD	20	20	100,713	100,713							
MKP - CTCP hóa dược phẩm MEKOPHAR	6	6	256,500	256,500							
SDS - CTCP xây lắp và đầu tư Sông Đà	50	50	1,146,667	1,146,667							
SME - CTCP chứng khoán SME	37	37	594,000	594,000							
VMG - CTCP TM&DV đầu khí Vũng Tàu	29	29	409,237	409,237							
SHC- CTCP Hàng hải Sài Gòn	79	79	569,500	569,500							
VCH - CTCP Đầu tư XD và PT hạ tầng Vinaconex	97	97	1,663,900	1,663,900							
THV- CTCP tập đoàn Thái Hoà Việt Nam	120	120	57,552	57,552							
AGD- CTCP Gò Đăng	5	5	80,500	80,500							
CIC- CTCP Đầu tư và Xây dựng COTEC	43	43	100,698	100,698							

TAS- CTCP Chứng khoán Trảng An	75	75	757,700	757,700							
XMC - CTCP Bê tông và Xây dựng Vinaconex Xuân Mai	58	58	875,100	875,100							
II. Chứng khoán đầu tư											
1. Chứng khoán sẵn sàng để bán											
- Cổ phiếu											
- Trái phiếu Chính phủ											
- Trái phiếu Công ty											
- Chứng chỉ quỹ											
- Chứng khoán khác											

Chỉ tiêu	Số lượng		GT theo sổ kế toán		Ghi chú
	Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm	
2. Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn					
- Trái phiếu Chính phủ					
- Trái phiếu Công ty					
- Chứng chỉ quỹ					
- Chứng khoán khác					
III. Đầu tư góp vốn					
- Đầu tư vào công ty con					
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết					
IV. Đầu tư tài chính khác			-	-	
			-	-	

Lý do thay đổi giá trị hợp lý :

Chi tiết giá trị chứng khoán dùng để cầm cố, thế chấp cho các khoản nợ

Chi tiết các chứng khoán đang thực hiện hợp đồng Repo

- Thời hạn:
- Giá trị ghi sổ
- Giá trị mua, bán lại hợp đồng Repo

Dự phòng giảm giá chứng khoán được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá trị thị trường thấp hơn giá trị ghi sổ.

Giá trị thị trường của chứng khoán vốn niêm yết được xác định trên cơ sở theo giá đóng cửa của các cổ phiếu trên tại ngày 31/03/2015 trên sàn giao dịch chứng khoán. Công ty không trích lập dự phòng cho các cổ phiếu chưa niêm yết tại thời điểm 31/03/2015 vì không có đủ thông tin tin cậy về giá thị trường của các cổ phiếu này.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2015

5. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

KHOẢN MỤC	Phương tiện, vận tải truyền dẫn	Máy móc, thiết bị	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Tổng Cộng
I. Nguyên giá					
1 Số dư đầu năm	1,040,790,915		33,365,710,760	33,517,140,677	67,923,642,352
2 Số tăng trong kỳ			319,980,000		319,980,000
Bao gồm:					
- Mua trong kỳ			319,980,000	-	319,980,000
- Đầu tư XD CB hoàn thành					
- Tăng khác					
3 Giảm trong kỳ					
Bao gồm:					
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
4 Số dư cuối kỳ	1,040,790,915		33,685,690,760	33,517,140,677	68,243,622,352
Giá trị hao mòn					
II. LK					
1 Số dư đầu năm	1,040,790,915		29,877,550,510	1,167,776,707	32,086,118,132
2 Tăng trong kỳ			433,691,869	369,300,417	802,992,286
- Khấu hao trong kỳ			433,691,869	369,300,417	802,992,286
- Tăng khác					
3 Giảm trong kỳ					
Bao gồm:					
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
4 Số dư cuối kỳ	1,040,790,915		30,311,242,379	1,537,077,124	32,889,110,418
III. Giá trị còn lại					
1 Tại ngày đầu năm			3,488,160,250	32,349,363,970	35,837,524,220
2 Tại ngày cuối kỳ			3,374,448,381	31,980,063,553	35,354,511,934

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH*Quý I năm 2015***6. Tăng giảm tài sản cố định vô hình**

KHOẢN MỤC	Quyền SD Đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy vi tính	TSCĐVH khác	Tổng Cộng
I. Nguyên giá					
1 Số dư đầu năm	13,491,451,796	7,126,247,780	16,588,002,785	367,576,900	37,573,279,261
2 Số tăng trong kỳ <i>Bao gồm:</i> - Mua trong kỳ - Tăng khác					
3 Giảm trong kỳ <i>Bao gồm:</i> - Thanh lý, nhượng bán - Giảm khác					
4 Số dư cuối kỳ Giá trị hao mòn	13,491,451,796	7,126,247,780	16,588,002,785	367,576,900	37,573,279,261
II. LK					
1 Số dư đầu năm		6,561,451,953	16,588,002,785	367,576,900	23,517,031,638
2 Tăng trong kỳ - Khấu hao trong kỳ - Tăng khác		338,877,498 338,877,498			338,877,498 338,877,498
3 Giảm trong kỳ <i>Bao gồm:</i> - Thanh lý, nhượng bán - Giảm khác					
4 Số dư cuối kỳ		6,900,329,451	16,588,002,785	367,576,900	23,855,909,136
III. Giá trị còn lại					
1 Tại ngày đầu năm	13,491,451,796	564,795,827			14,056,247,623
2 Tại ngày cuối kỳ	13,491,451,796	225,918,329			13,717,370,125

7 Chi phí trả trước dài hạn

Chi phí trả trước dài hạn

Số cuối quý**Số đầu năm**

1,345,523,583

1,205,432,105

8 Thuế và các khoản phải nộp**Số cuối quý****Số đầu năm**

- Thuế GTGT đầu ra phải nộp

98,376,054

94,860,631

- Thuế thu nhập cá nhân thường xuyên

35,771,008

- Thuế thu nhập cá nhân không thường xuyên

1,163,248

15,480,972

- Thuế thu nhập doanh nghiệp

7,771,272,020

8,990,422,352

- Các loại thuế khác

1,973,147,393

2,563,843,707

- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác

9,879,729,723**11,664,607,662****Cộng**

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2015

9 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Khoản hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các quý trước

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

Số cuối quý

Số đầu năm

b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Khoản hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các quý trước
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Số cuối quý

Số đầu năm

10 Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán

- Tiền nộp ban đầu
- Tiền nộp bổ sung
- Tiền lãi phân bổ trong năm

Số cuối quý

Số đầu năm

120,000,000	120,000,000
11,573,530,948	9,793,252,678
3,502,122,649	2,782,400,919

CÔNG TY CHỨNG KHOÁN FPT

Địa chỉ: Tầng 2, 71 Nguyễn Chí Thanh, Đống Đa, Hà Nội

II. Các khoản phải thu

CHỈ TIÊU	Số đầu kỳ			Số phát sinh trong kỳ		Số cuối kỳ			Số dự phòng đã lập
	Tổng số	Số quá hạn	Số khó đòi	Tăng	Giảm	Tổng số	Số quá hạn	Số khó đòi	
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Phải thu của khách hàng	522,301,439		172,000,000	5,071,147,522	4,624,384,559	969,064,402		172,000,000	172,000,000
2. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán									
- Phải thu của Sở (Trung tâm) GDCK									
- Phải thu khách hàng về giao dịch chứng khoán (Phải thu giao dịch ứng trước tiền bán chứng khoán, giao dịch ký quỹ, thuế chuyển nhượng chứng khoán, phí môi giới,...)	1,093,261,374,288			4,531,166,642,960	4,586,871,955,835	1,037,556,061,413			
- Phải thu tổ chức phát hành (bảo lãnh phát hành) chứng khoán									
- Phải thu Trung tâm lưu ký chứng khoán									
- Phải thu thành viên khác									
3. Thuế GTGT được khấu trừ	547,441			81,809,127	80,181,299	2,175,269			
4. Phải thu nội bộ									
5. Phải thu khác	63,829,734			1,205,731,661	1,268,981,395	580,000			
Tổng cộng:	1,093,848,052,902		172,000,000	4,537,525,331,270	4,592,845,503,088	1,038,527,881,084		172,000,000	172,000,000

Trong đó:

- Số phải thu bằng ngoại tệ (quĩ ra USD):
- Số phải trả bằng ngoại tệ (quĩ ra USD):
- Lý do tranh chấp, mất khả năng thanh toán:

CÔNG TY CHỨNG KHOÁN FPT

Địa chỉ: Tầng 2, 71 Nguyễn Chí Thanh, Đống Đa, Hà Nội

12. Chi phí phải trả:

	Số cuối quý	Số đầu năm
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Chi phí phải trả khác	129,625	10,000,000
Cộng	129,625	10,000,000

13. Vay ngắn hạn

Chỉ tiêu	Lãi suất vay	Số dư đầu kỳ	Số vay trong kỳ	Số trả trong kỳ	Số dư cuối kỳ
- Vay ngân hàng (Chi tiết theo mục đích vay/Thời hạn vay)					
		99,000,000,000	28,000,000,000	107,000,000,000	20,000,000,000
- Vay cá nhân (Chi tiết theo mục đích vay/Thời hạn vay)					
- Vay của đối tượng khác (Chi tiết theo mục đích vay/Thời hạn vay)					
Cộng		99,000,000,000	28,000,000,000	107,000,000,000	20,000,000,000

14. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác:

	Số cuối quý	Số đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	523,902,550	487,433,646
- Bảo hiểm xã hội, y tế, thất nghiệp	18,640,539	17,698,689
- Phải trả ngân hàng- khoản cầm cố	548,287	548,287
- Phải trả tổ chức đầu giá	270,000,000	171,100,350
- Nhận ký quỹ, ký cược	672,541,889,080	784,851,842,653
- Phải trả, phải nộp khác	265,292,696	796,596,811
Cộng	673,620,273,152	786,325,220,436

15. Phải trả dài hạn nội bộ:

	Số cuối quý	Số đầu năm
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
Cộng	0	0

16. Vay và nợ dài hạn:

Chỉ tiêu	Lãi suất vay	Số dư đầu kỳ	Số vay trong kỳ	Số trả trong kỳ	Số dư cuối kỳ
a - Vay dài hạn					
- Vay ngân hàng (Chi tiết theo mục đích vay/Thời hạn vay)					
- Vay đối tượng khác (Chi tiết theo mục đích vay/Thời hạn vay)					
b - Nợ dài hạn					
- Thuê tài chính (Chi tiết theo mục đích vay/Thời hạn vay)					

- Nợ dài hạn khác (Chi tiết theo mục đích vay/Thời hạn vay)					
Cộng					

17. Các khoản phải trả hoạt động giao dịch chứng kh	Số cuối quý	Số đầu năm
- Phải trả sở GD&ĐT	-	-
- Phải trả vay Quỹ HTTT của các thành viên khác		
- Phải trả về chứng khoán giao, nhận đại lý phát hành		
- Phải trả Trung tâm lưu ký chứng khoán: Thực hiện quyền	972,288,000	363,794,000
- Phải trả tổ chức, cá nhân khác		

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

	Năm nay	Năm trước
Số dư đầu kỳ	172,000,000	172,000,000
Số sử dụng trong kỳ		
Số trích lập trong kỳ	-	-
Số dư cuối kỳ	172,000,000	172,000,000

Địa chỉ: Tầng 2, 71 Nguyễn Chí Thanh, Đống Đa, Hà Nội

Địa chỉ: Tầng 2, 71 Nguyễn Chí Thanh, Đống Đa, Hà Nội

19.1. Tình hình biến động vốn chủ sở hữu (Đơn vị tính : VND)

19.1. Tình hình biến động vốn chủ sở hữu (Đơn vị tính : VND)

STT	Chi tiêu	TM	Số dư đầu năm		Số tăng/giảm trong kỳ				Số dư cuối quý	
			Năm trước	Năm nay	Năm trước		Năm nay		Năm trước	Năm nay
					Tăng	giảm	Tăng	Giảm		
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		733,323,900,000	733,323,900,000	-	-	-	-	733,323,900,000	733,323,900,000
2	Thặng dư vốn cổ phần		201,676,100,000	201,676,100,000	-	-	-	-	201,676,100,000	201,676,100,000
3	Vốn khác của chủ sở hữu		-	-	-	-	-	-	-	-
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		23,723,489,236	28,170,994,430	4,447,505,194	-	6,778,558,511	-	28,170,994,430	34,949,552,941
9	Các Quỹ khác thuộc VCSH		23,723,489,236	28,170,994,430	4,447,505,194	-	6,778,558,511	-	28,170,994,430	34,949,552,941
10	Lợi nhuận chưa phân phối	VL5	186,349,073,560	267,464,028,007	38,674,999,887	17,790,020,777	33,129,716,865	27,114,234,044	207,234,052,670	273,479,510,828
	Cộng		1,168,796,052,032	1,258,806,016,867	47,570,010,275	17,790,020,777	46,686,833,887	27,114,234,044	1,198,576,041,530	1,278,378,616,710

- Trích lập các quỹ từ lợi nhuận năm 2014 theo Biên bản họp ĐHCĐ thường niên năm 2015 như sau:

- Trích lập các quỹ từ lợi nhuận năm 2014 theo Biên bản họp ĐHCĐ thường niên năm 2015 như sau:

+ Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	6,778,558,511
--	---------------

+ Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	6,778,558,511
+ Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	6,778,558,511

+ Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	8,778,258,311
+ Quỹ khen thưởng phúc lợi	13,557,117,022

+ Quĩ khen thưởng phúc lợi	13,337,177,022
Tổng cộng	27,114,234,044

CÔNG TY CHỨNG KHOÁN FPT

Địa chỉ: Tầng 2, 71 Nguyễn Chí Thanh, Đống Đa, Hà Nội

19.2. Thông tin bổ sung cho Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu**tức, chia lợi nhuận****+ Vốn đầu tư của chủ SH**

Vốn góp đầu năm

Quý I/2015**Quý I/2014**

733,323,900,000

733,323,900,000

Vốn góp tăng trong kỳ do chia thặng dư

-

-

Vốn góp giảm trong kỳ

-

-

Vốn góp cuối kỳ

733,323,900,000

733,323,900,000

+ Cổ tức, lợi nhuận đã chia

-

- Cổ tức

-

+ Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm

-

Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông

-

-

Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi

-

-

+ Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận

-

- Cổ phiếu**Quý I/2015****Quý I/2014****+ Số lượng cp đang ký phát hành**

73,332,390

73,332,390

+ Số lượng cp đã bán ra công chúng

73,332,390

73,332,390

Cổ phiếu phổ thông

73,332,390

73,332,390

Cổ phiếu ưu đãi

-

+ Số lượng cp được mua lại

-

Cổ phiếu phổ thông

-

Cổ phiếu ưu đãi

-

+ Số lượng cp đang lưu hành

73,332,390

73,332,390

Cổ phiếu phổ thông

73,332,390

73,332,390

Cổ phiếu ưu đãi

-

-

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đ/cp

-

- Các quỹ của doanh nghiệp

69,899,105,882

56,341,988,860

Quỹ dự phòng tài chính

34,949,552,941

28,170,994,430

Quỹ khác thuộc vốn CSH

34,949,552,941

28,170,994,430

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

(Đơn vị tính: Đồng)

1- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số**Quý I/2015****Quý I/2014**

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành

7,771,272,020

10,400,019,892

- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay

7,771,272,020

10,400,019,892

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

2- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)**Quý I/2015****Quý I/2014**

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

3- Chi phí hoạt động kinh doanh

Chi phí môi giới chứng khoán cho NĐT

Chênh lệch lỗ bán các khoản đầu tư chứng khoán, góp vốn

Chi phí hoạt động kinh doanh chứng khoán khác

Chi phí dự phòng

Chi phí lãi tiền vay

Chi phí nhân viên trực tiếp

Chi phí khấu hao TSCĐ

Chi phí hoạt động khác

Cộng chi phí hoạt động kinh doanh

4- Chi phí quản lý doanh nghiệp

Chi phí nhân viên quản lý

Chi phí đồ dùng văn phòng

Chi phí khấu hao TSCĐ

Chi phí dịch vụ mua ngoài

Chi phí dự phòng phải thu khó đòi

Cộng chi phí quản lý doanh nghiệp

5- Thuế TNDN phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong năm

Chỉ tiêu

Tổng lợi nhuận trước thuế

+ Các khoản điều chỉnh tăng

+ Các khoản điều chỉnh giảm (cổ tức được chia)

Tổng thu nhập chịu thuế chưa trừ chuyển lỗ

Chuyển lỗ của quý trước

Tổng thu nhập chịu thuế

+ Thuế TNDN phải nộp

+ Thuế TNDN được miễn giảm

Lợi nhuận sau thuế TNDN

	Quý I/2015	Quý I/2014
	4,923,641,868	5,095,572,256
	666,060	904,800
	1,107,929,842	1,008,528,233
	(5,253,009)	(9,244,451)
	72,083,333	-
	4,174,893,950	3,397,511,329
	30,713,616	11,052,501
	1,649,275,234	699,624,156
Cộng chi phí hoạt động kinh doanh	11,953,950,894	10,203,948,824
	Quý I/2015	Quý I/2014
	2,682,409,605	2,536,366,237
	328,328,390	108,806,167
	1,111,156,168	584,033,355
	4,610,874,579	4,187,865,078
	-	-
Cộng chi phí quản lý doanh nghiệp	8,732,768,742	7,417,070,837
	Quý I/2015	Quý I/2014
Tổng lợi nhuận trước thuế	40,900,988,885	49,075,019,779
+ Các khoản điều chỉnh tăng	100,000,000	1,400,000
+ Các khoản điều chỉnh giảm (cổ tức được chia)	5,677,025,160	1,803,602,086
Tổng thu nhập chịu thuế chưa trừ chuyển lỗ	35,323,963,725	47,272,817,693
Chuyển lỗ của quý trước	-	-
Tổng thu nhập chịu thuế	35,323,963,725	47,272,817,693
+ Thuế TNDN phải nộp	7,771,272,020	10,400,019,892
+ Thuế TNDN được miễn giảm	-	-
Lợi nhuận sau thuế TNDN	33,129,716,865	38,674,999,887

* Chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế TNDN Quý I năm 2015 so với Quý I năm 2014 giảm 14% do các nguyên nhân sau:

- Giá trị giao dịch toàn thị trường so với cùng kỳ năm trước giảm mạnh dẫn đến doanh thu, lợi nhuận hoạt động môi giới giảm mạnh.
- Doanh thu từ giao dịch ký quỹ và ứng trước tiền bán chứng khoán giảm so với cùng kỳ năm trước.

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

1. Thông tin về các giao dịch không bằng tiền phát sinh trong năm báo cáo:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Việc mua Tài sản bằng cách nhận Các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính;		
- Việc chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu.		

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

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Các khoản tiền nhận ký quỹ, ký cược của nhà đầu tư	672,541,889,080	784,851,842,653
- Các khoản khác :	10,939,074,285	5,829,522,515
Phải trả Trung tâm lưu ký chứng khoán	972,288,000	363,794,000
Phải trả hộ cấu trúc, gốc lãi TP của các tổ chức phát hành	6,821,869,785	2,301,083,015
Phải trả cổ tức cho cổ đông FPT	3,144,916,500	3,164,645,500

VIII- Những thông tin khác

1- Thông tin về các bên liên quan:

Tên đối tượng	Quan hệ	Nội dung giao dịch	GTGD quý I năm 2015
Công ty cổ phần FPT	Cổ đông lớn (20% Vốn điều lệ)	Phí quản lý cổ đông, phí trả cổ tức, phí môi giới, phí lưu ký	40,780,954
CT TNHH Dịch vụ HTTT FPT	Bên có liên quan	Thiết bị tin học	29,436,000
CT TNHH Phân phối FPT	Bên có liên quan	Thiết bị tin học	234,681,817
CN CT TNHH Phân phối FPT	Bên có liên quan	Thiết bị tin học	254,770,010
CT TNHH Dịch vụ tin học FPT	Bên có liên quan	Thiết bị tin học	152,555,000

2- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):

3- Những thông tin khác. (3)

Hà Nội, ngày 15 tháng 04 năm 2015

Người lập biểu



Nguyễn Thị Sơn

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thu Hương

Tổng giám đốc



Nguyễn Điệp Tùng