

Luu

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN ARTEX

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 4 - NĂM 2014

Hà Nội, tháng 01 năm 2015



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
 Ngày 31 tháng 12 năm 2014

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		191 703 174 036	140 672 877 601
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	60 386 763 578	12 347 914 805
1. Tiền	111		60 386 763 578	12 347 914 805
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.04	127 008 365 767	121 950 346 736
1. Đầu tư ngắn hạn	121		130 456 579 210	122 264 380 719
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		(3 448 213 443)	(314 033 983)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.11	4 111 290 210	6 349 192 728
1. Phải thu của khách hàng	131		141 000 000	141 000 000
2. Trả trước cho người bán	132		475 250 296	368 632 500
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135		31 689 459 991	29 815 450 117
5. Các khoản phải thu khác	138		830 539 151	622 091 312
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139	V.18	(29 024 959 228)	(24 597 981 201)
IV. Hàng tồn kho	140	V.02		
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		196 754 481	25 423 332
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		121 739 000	10 247 000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	157			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		75 015 481	15 176 332
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		5 294 835 004	2 590 062 713
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	V.11		
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213			
4. Phải thu dài hạn khác	218			
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219	V.18		
II. Tài sản cố định	220		2 904 016 000	144 442 136
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.05	16 516 000	144 442 136
- Nguyên giá	222		9 278 926 988	9 278 926 988
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(9 262 410 988)	(9 134 484 852)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.06	2 887 500 000	
- Nguyên giá	228		6 933 125 948	3 963 125 948
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(4 045 625 948)	(3 963 125 948)
4. Chi phí đầu tư xây dựng cơ bản dở dang	230			
III. Bất động sản đầu tư	240			
- Nguyên giá	241			

1	2	3	4	5
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư chứng khoán dài hạn	253			
- Chứng khoán sẵn sàng để bán	254			
- Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
4. Đầu tư dài hạn khác	258	V.04		
5. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		2 390 819 004	2 445 620 577
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.07	33 779 236	216 548 516
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.09		
3. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán	263	V.10	2 357 039 768	2 229 072 061
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		196 998 009 040	143 262 940 314
A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		89 267 337 400	61 638 084 161
I. Nợ ngắn hạn	310		89 267 337 400	61 638 084 161
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.13		
2. Phải trả người bán	312		352 305 200	702 210 708
3. Người mua trả tiền trước	313		198 700 000	888 700 000
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.08	2 442 647 289	301 328 129
5. Phải trả người lao động	315		627 355 479	662 570 381
6. Chi phí phải trả	316	V.12	1 066 859 630	3 728 925 000
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.14	30 095 752 882	30 124 813 524
9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320	V.17	54 062 656 386	24 826 475 886
10. Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321			
11. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322		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		107 730 671 640	81 624 856 153
I - Vốn chủ sở hữu	410		107 730 671 640	81 624 856 153
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		135 000 000 000	135 000 000 000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			

1	2	3	4	5
7. Quỹ đầu tư phát triển	417			
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		539 355 743	539 355 743
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		539 355 742	539 355 742
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(28 348 039 845)	(54 453 855 332)
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		196 998 009 040	143 262 940 314

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Mã số	Số cuối năm	Số đầu năm
A	B	1	2
1. Tài sản cố định thuê ngoài	001		
2. Vật tư, chứng chỉ có giá nhận giữ hộ	002		
3. Tài sản nhận ký cược	003		
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004		
5. Ngoại tệ các loại	005		
6. Chứng khoán lưu ký	006	408 318 930 000	58 126 130 000
6.1. Chứng khoán giao dịch	007	133 408 840 000	48 599 130 000
6.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	008	3 661 120 000	58 780 000
6.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	009	129 747 720 000	48 540 350 000
6.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	010		
6.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	011		
6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	012	170 050 000 000	50 000 000
6.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu	013		
6.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng	014	170 050 000 000	50 000 000
6.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng	015		
6.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	016		
6.3. Chứng khoán cầm cố	017		
6.3.1. Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký	018		
6.3.2. Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước	019		
6.3.3. Chứng khoán cầm cố của khách hàng nước ngoài	020		
6.3.4. Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác	021		
6.4. Chứng khoán tạm giữ	022		
6.4.1. Chứng khoán tạm giữ của thành viên lưu ký	023		
6.4.2. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng trong nước	024		
6.4.3. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng nước ngoài	025		
6.4.4. Chứng khoán tạm giữ của tổ chức khác	026		
6.5. Chứng khoán chờ thanh toán	027	10 162 200 000	9 477 000 000
6.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	028		
6.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong	029	10 162 200 000	9 477 000 000
6.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước	030		
6.5.4. Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác	031		
6.6. Chứng khoán phong toả chờ rút	032		
6.6.1. Chứng khoán phong toả chờ rút của thành viên lưu ký	033		
6.6.2. Chứng khoán phong toả chờ rút của khách hàng trong	034		
6.6.3. Chứng khoán phong toả chờ rút của khách hàng nước	035		
6.6.4. Chứng khoán phong toả chờ rút của tổ chức khác	036		
6.7. Chứng khoán chờ giao dịch	037	94 697 890 000	
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	92 692 590 000	
6.7.3. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng nước	040		

A	B	1	2
6.7.4. Chứng khoán chờ giao dịch của tổ chức khác	041		
6.8. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay	042		
6.8.1. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của thành	043		
6.8.2. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của khách	044		
6.8.3. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của khách	045		
6.8.4. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay của tổ chức	046		
6.9 Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	047		
7. Chứng khoán lưu ký công ty đại chúng chưa niêm yết	050		
7.1. Chứng khoán giao dịch	051		
7.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	052		
7.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	053		
7.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	054		
7.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	055		
7.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	056		
7.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu	057		
7.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng	058		
7.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng	059		
7.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	060		
7.3. Chứng khoán cầm cố	061		
7.3.1. Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký	062		
7.3.2. Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước	063		
7.3.3. Chứng khoán cầm cố của khách hàng nước ngoài	064		
7.3.4. Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác	065		
7.4. Chứng khoán tạm giữ	066		
7.4.1. Chứng khoán tạm giữ của thành viên lưu ký	067		
7.4.2. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng trong nước	068		
7.4.3. Chứng khoán tạm giữ của khách hàng nước ngoài	069		
7.4.4. Chứng khoán tạm giữ của tổ chức khác	070		
7.5. Chứng khoán chờ thanh toán	071		
7.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	072		
7.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong	073		
7.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước	074		
7.5.4. Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác	075		
7.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút	076		
7.6.1. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của thành viên lưu ký	077		
7.6.2. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng trong	078		
7.6.3. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng nước	079		
7.6.4. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của tổ chức khác	080		
7.7. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	081		
8. Chứng khoán chưa lưu ký của khách hàng	082		
9. Chứng khoán chưa lưu ký của công ty chứng khoán	083	303 480 000	
10. Chứng khoán nhận uỷ thác đầu giá	084		

Lập biểu

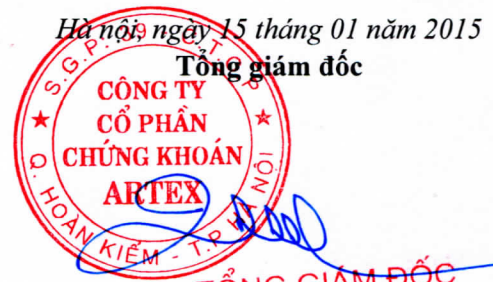


Nguyễn Thị Thanh Phương

Phụ trách kế toán



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 B02-CTCK

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

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 4 Năm 2014

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 4/2014	Quý 4/2013	Lũy kế 2014	Lũy kế 2013
1	2	3	4	5	6	7
I. Doanh thu	01		9 314 766 255	26 258 228 297	46 143 207 935	41 959 490 564
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	01.1		6 145 745 379	173 731 077	12 516 860 828	1 402 524 319
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	01.2		310 573 160	39 200	644 794 107	652 693
- 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				195 454 536	272 727 272
- Doanh thu lưu ký chứng khoán	01.6		182 872 924	4 821 443	286 947 243	220 643 783
- Doanh thu hoạt động uỷ thác đầu giá	01.7					
- Doanh thu cho thuê sử dụng tài sản	01.8					
- Doanh thu khác	01.9		2 675 574 792	26 079 636 577	32 499 151 222	40 062 942 497
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)	10		9 314 766 255	26 258 228 297	46 143 207 935	41 959 490 564
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11		5 938 350 756	(6 464 092 454)	7 754 460 919	11 296 891 150
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)	20		3 376 415 499	32 722 320 751	38 388 747 016	30 662 599 414
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1 529 936 025	1 342 880 570	12 330 607 439	52 297 891
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20- 25)	30		1 846 479 474	31 379 440 181	26 058 139 577	30 610 301 523
8. Thu nhập khác	31				80 121 705	306 457 893
9. Chi phí khác	32		8 811 607	86 712 000 000	11 011 607	86 712 000 000
10. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(8 811 607)	(86 712 000 000)	69 110 098	(86 405 542 107)
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		1 837 667 867	(55 332 559 819)	26 127 249 675	(55 795 240 585)
I	2	3	4	5	6	7
12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.1	21 434 188	(1 044 552 050)	21 434 188	
13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.2				

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 4/2014	Quý 4/2013	Lũy kế 2014	Lũy kế 2013
1	2	3	4	5	6	7
14. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		1 816 233 679	(54 288 007 769)	26 105 815 487	(55 795 240 585)
15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		135	(4 021)	1 934	(4 133)

Lập biểu



Nguyễn Thị Thanh Phương

Phụ trách kế toán



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 4 Năm 2014

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 4/2014	Quý 4/2013	Lũy kế 2014	Lũy kế 2013
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		27 221 550 942	300 226 368	28 678 151 129	11 604 273 333
2. Tiền chi hoạt động kinh doanh	02		(24 564 622 124)	(76 309 028)	(26 914 056 848)	(1 765 954 255)
3. Tiền chi nộp Thuế hỗ trợ thanh toán	05					
4. Tiền thu giao dịch chứng khoán khách hàng	06		2 351 073 409 162	91 417 673 722	4 987 667 650 782	714 111 538 888
5. Tiền chi trả giao dịch chứng khoán khách hàng	07		(2 254 257 893 887)	(81 420 842 140)	(4 792 187 590 128)	(703 491 024 000)
6. Tiền thu bán chứng khoán phát hành	08					
7. Tiền chi trả tổ chức phát hành chứng khoán	09		(161 173 000 000)	(10 160 000)	(165 047 100 000)	(10 160 000)
8. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	10		(1 432 721 464)	(69 789 000)	(10 623 316 884)	(6 867 261 333)
9. Tiền chi trả cho người lao động	11		(530 351 614)	(278 054 223)	(1 737 324 323)	(2 111 396 111)
10. Tiền chi trả lãi vay	12					
11. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	13		(21 434 188)		(21 434 188)	(182 744 333)
12. Tiền thu khác	14		191 643 400	134 356 935	29 527 800 366	7 245 362 444
13. Tiền chi khác	15		(3 540 971 281)	(86 965 434 140)	(5 401 153 067)	(100 077 638 444)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(67 034 391 054)	(76 968 331 506)	43 941 626 839	(81 545 003 755)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư						
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCD và các tài sản dài hạn khác	21					
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCD 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					
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			86 692 000 000	121 565 600 000	86 692 000 000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1 502 958 000	167 000	1 531 621 934	1 127 000 000

1	2	3	4	5	6	7
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư						
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính	30		1 502 958 000	86 692 167 000	4 097 221 934	90 535 527 303
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 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					
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(65 531 433 054)	9 723 835 494	48 038 848 773	8 990 523 509
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		125 918 196 632	2 624 079 311	12 347 914 805	3 357 391 296
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	60 386 763 578	12 347 914 805	60 386 763 578	12 347 914 805

C.T.C.P
TỔNG KẾ TOÁN
HỘI ĐỒNG

Hà Nội, ngày 15 tháng 01 năm 2015

Phụ trách kế toán

Lập biểu



(Handwritten signature in blue ink)

Nguyễn Thị Thanh Phương

Trần Thị Thu Hà

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Handwritten signature in red ink)
Lưu Đức Quang

1	2	3	4	5	6	7
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư						
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính	30		1 502 958 000	86 692 167 000	4 097 221 934	90 535 527 303
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 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					
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(65 531 433 054)	9 723 835 494	48 038 848 773	8 990 523 509
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		125 918 196 632	2 624 079 311	12 347 914 805	3 357 391 296
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	60 386 763 578	12 347 914 805	60 386 763 578	12 347 914 805

C.T.C.P
TỔNG KẾ TOÁN
HỘI ĐỒNG

Hà Nội, ngày 15 tháng 01 năm 2015

Tổng giám đốc

Phụ trách kế toán

Lập biểu



(Handwritten signature in blue ink)

Trần Thị Thu Hà

Nguyễn Thị Thanh Phương

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Handwritten signature in red ink)
Lưu Đức Quang

CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN ARTEX

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

Mẫu số B05-CTCK

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

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU
Quý 4 Năm 2014

Đơn vị tính: VNĐ

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số dư đầu năm		Số tăng/ giảm			Số dư cuối năm		
		Năm trước	Năm nay	Năm trước		Năm nay	Năm trước	Năm nay	
				Tăng	Giảm				Tăng
A	B	1	2	3	4	5	6	8	9
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		135 000 000 000	135 000 000 000					135 000 000 000	135 000 000 000
2. Thặng dư vô cô 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	(62 345 138 172)	(30 164 273 524)		32 981 459 432			(30 164 273 524)	(28 348 039 845)
- LN chưa phân phối năm trước									
- LN chưa phân phối năm nay		(62 345 138 172)	(30 164 273 524)		32 981 459 432	1 816 233 679		(30 164 273 524)	(28 348 039 845)
Cộng		73 733 573 313	105 914 437 961		32 981 459 432			105 914 437 961	107 730 671 640

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

Lập biểu

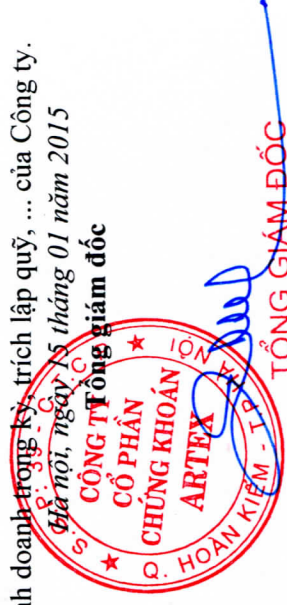


Nguyễn Thị Thanh Phương

Phụ trách kế toán



Trần Thị Thu Hà



Lưu Đức Quang

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 - Năm 2014

I. Đặc điểm hoạt động của công ty

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần.
2. Lĩnh vực kinh doanh: Chứng khoán.
3. Tổng số công nhân viên và người lao động: 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.

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

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

01. Tiền	<i>Đơn vị tính: VND</i>	
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
- Tiền mặt	408.062.622	65.770.744
- Tiền gửi ngân hàng	24.916.759.376	125.817.673.268
+ Tiền gửi của nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán	6.231.220.058	116.046.606.135
+ Tiền gửi của Công ty	18.685.539.318	9.771.067.133
- Tiền gửi thanh toán bù trừ giao dịch chứng khoán	35.061.941.580	34.752.620
Cộng	<u>60.386.763.578</u>	<u>125.918.196.632</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 KLGD thực hiện trong kỳ
a. Của công ty chứng khoán	2.842.960	51.481.311.329
- Cổ phiếu	2.842.960	51.481.311.329
- Trái phiếu	0	0
- Chứng khoán khác	0	0
b. Của nhà đầu tư	311.607.535	4.077.574.311.371
- Cổ phiếu	311.607.535	4.077.574.311.371
- Trái phiếu	0	0
- Chứng khoán khác	0	0
Tổng cộng	314.450.495	4.129.055.622.700

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

Chi tiêu	Số lượng		Giá trị theo sổ kế toán		So với giá trị trường				Tổng giá trị theo giá trị trường		Ghi chú	
	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ	Tăng		Giảm		Cuối kỳ	Đầu kỳ		
					Cuối kỳ	Đầu kỳ	Cuối kỳ	Đầu kỳ				
I. Chứng khoán thương mại	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Chứng khoán đầu tư	596.810	1.346.642	11.456.579.210	17.210.858.539	-	3.447.748.255	775.824.199	775.824.199	8.008.830.955	16.435.034.340	16.435.034.340	
1. Chứng khoán sẵn sàng để bán	596.810	1.346.642	11.456.579.210	17.210.858.539	-	3.447.748.255	775.824.199	775.824.199	8.008.830.955	16.435.034.340	16.435.034.340	
- <i>Cổ phiếu</i>	596.810	1.346.642	11.456.579.210	17.210.858.539	-	3.447.748.255	775.824.199	775.824.199	8.008.830.955	16.435.034.340	16.435.034.340	
2. Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn												
III. Đầu tư góp vốn												
IV. Đầu tư tài chính khác			119.000.000.000	119.000.000.000					119.000.000.000	119.000.000.000	119.000.000.000	
Tổng	596.810	1.346.642	130.456.579.210	136.210.858.539	-	3.447.748.255	775.824.199	775.824.199	127.008.830.955	135.435.034.340	135.435.034.340	

CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN ARTEX

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

03. Các khoản phải thu

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Số đầu năm		Số phát sinh trong năm		Số cuối năm		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	2.437.581.328	-	-		1.890.662.722	546.918.606	-	-	-
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	28.883.959.228
- 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	28.883.959.228
5. Phải thu khác	648.359.843	-	-			825.073.343	-	-	-
- Lãi phải trả cho các Hợp đồng ủy thác đầu tư	617.161.112	-	-			825.073.343	-	-	-
+ Công ty Cổ phần FLC Golf & Resort	617.161.112	-	-			798.804.812	-	-	-
- Các khoản phải thu khác	31.198.731	-	-			5.465.808	-	-	-
Tổng cộng:	32.120.026.223	-	29.034.085.052		1.890.662.722	30.406.077.001	-	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	65.015.481	149.788.953
- Ký cược, ký quỹ ngắn hạn	10.000.000	0
Cộng	75.015.481	149.788.953

05. Tình hình tăng, giảm TSCĐ hữu hình

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình				
Số dư đầu kỳ	7.893.047.276	1.098.957.300	286.922.412	9.278.926.988
- Giảm khác				
Số dư cuối kỳ	7.893.047.276	1.098.957.300	286.922.412	9.278.926.988
II. Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu kỳ	7.851.733.276	1.098.957.300	286.922.412	9.237.612.988
- Khấu hao trong kỳ	24.798.000			24.798.000
- Giảm khác				
Số dư cuối kỳ	7.876.531.276	1.098.957.300	286.922.412	9.262.410.980
III. Giá trị còn lại của TSCĐ HH				
- Tại ngày đầu kỳ	41.314.000	0	0	41.314.000
- Tại ngày cuối kỳ	16.516.000	0	0	16.516.000

06. Tình hình tăng, giảm TSCĐ vô hình

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	Phần mềm tin học	TSCĐ vô hình khác	Tổng Cộng
I. Nguyên giá TSCĐ vô hình			
Số dư đầu kỳ	2.598.343.400	1.364.782.548	3.963.125.948
Số dư cuối kỳ	5.568.343.400	1.364.782.548	6.933.125.948
II. Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ	2.598.343.400	1.364.782.548	3.963.125.948
- Khấu hao trong kỳ	82.500.000		
Số dư cuối kỳ	2.680.843.400	1.364.782.548	4.045.625.948
III. Giá trị còn lại của TSCĐ VH			
- Tại ngày đầu kỳ	0	0	0
- Tại ngày cuối kỳ	2.887.500.000	0	2.887.500.000

07. Chi phí trả trước dài hạn

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

Cộng

Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
26.182.900	29.421.450
7.596.336	9.114.336
33.779.236	38.535.786

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

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
08. Phải trả người bán		
- Công ty CP công nghệ tin học và DV Goline	145.000.000	0
- Các đối tượng khác	157.305.200	232.715.200
Cộng	352.305.200	232.715.200
09. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		
- Thuế thu giá trị gia tăng	0	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	0
- Thuế thu nhập cá nhân	2.442.647.289	1.979.306.216
Cộng	2.442.647.289	1.979.306.216
10. Chi phí phải trả		
- Chi phí phải trả cho Hợp đồng uỷ thác quản lý vốn với bà Phạm Thị Thành Thuỷ	666.500.000	666.500.000
- Chi phí thuê văn phòng		
- Chi phí tư vấn	172.425.000	172.425.000
- Các khoản khác	227.934.630	0
Cộng	1.066.859.630	838.925.000
11. Các khoản phải trả phải nộp khác		
- Kinh phí công đoàn	38.671.998	0
- Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp	1.682.328	0
- Phạm Thị Thành Thuỷ	30.000.000.000	30.000.000.000
- Các khoản khác	55.398.556	15.518.585
Cộng	30.095.752.882	30.015.518.585

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	(30.164.273.524)	1.816.233.679		(28.348.039.845)
Tổng cộng	105.914.437.961	0	0	107.730.671.640

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

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

Đơn vị tính: VND

Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý

	<i>Năm nay</i>	<i>Năm trước</i>
13. Doanh thu		
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	12.516.860.828	1.402.524.319
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	644.794.107	652.693
- Doanh thu hoạt động tư vấn	195.454.536	272.727.272
- Doanh thu lưu ký chứng khoán	286.947.243	220.643.782
- Doanh thu khác	32.499.151.222	40.062.942.497
Cộng	46.143.207.935	41.959.490.563
14. Chi phí hoạt động kinh doanh		
- Chi phí môi giới kinh doanh chứng khoán	3.323.063.304	725.250.394
- Chi phí hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	1.012.838.569	757.052.315
- Chi phí hoạt động tư vấn	210.000.000	0
- Chi phí hoạt động lưu ký chứng khoán	0	0
- Chi phí dự phòng	3.134.179.460	32.751.053
- Chi phí khác	74.379.586	9.781.837.388
Cộng	7.754.460.919	11.296.891.150
15. Chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Chi phí nhân viên quản lý	2.253.009.859	3.109.853.907
- Chi phí khấu hao TSCĐ	210.426.136	262.319.300
- Thuế, phí, lệ phí	92.445.772	27.342.752
- Dự phòng	4.677.572.809	(10.959.389.337)
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	4.890.263.247	7.320.919.269
- Chi phí bằng tiền khác	206.889.616	291.252.000
Cộng	12.330.607.439	52.297.891

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 4 năm 2014 so với cùng kỳ năm trước: Trong kỳ, Công ty có thu hồi được gốc và lãi hợp đồng ủy thác đầu tư vốn từ năm 2013 dẫn đến kết quả kinh doanh lãi so với cùng kỳ năm trước.

Hà Nội, ngày 15 tháng 01 năm 2015

NGƯỜI LẬP

Nguyễn Thị Thanh Phương

PHỤ TRÁCH KẾ TOÁN

Trần Thị Thu Hà

TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC

Lưu Đức Quang