

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ IV NĂM 2015

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

TÀI SẢN	MÃ SỐ	Thuyết minh	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A	B		2	1
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		2,032,508,368,320	2,102,403,786,385
I. Tiền và các tài khoản tương đương tiền	110	V.1	959,975,119,265	988,680,080,693
1. Tiền	111		739,975,119,265	802,680,080,693
2. Các khoản tương đương tiền	112		220,000,000,000	186,000,000,000
II. Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn	120	V.4	16,530,204,153	16,536,300,751
1. Đầu tư ngắn hạn	121		16,573,937,165	16,583,546,169
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		(43,733,012)	(47,245,418)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1,053,626,579,689	1,093,820,473,361
1. Phải thu của khách hàng	131	V.11	421,500,000	522,301,439
2. Trả trước cho người bán	132		-	144,967,900
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu các hoạt động GDCK	135	V.11	1,053,109,140,814	1,093,261,374,288
5. Các khoản phải thu khác	138	V.11	267,938,875	63,829,734
6. Dự phòng phải thu khó đòi (*)	139		(172,000,000)	(172,000,000)
IV. Hàng tồn kho	141	V.2	1,115,844,819	1,280,222,548
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,260,620,394	2,086,709,032
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,110,855,095	1,690,709,428
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.11	2,607,941	547,441
3. Thuế và các khoản phải thu NN	154		147,157,358	383,452,163
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	157			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		-	12,000,000
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		63,415,346,373	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		46,956,523,987	49,893,771,843
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.5	33,465,072,191	35,837,524,220
- Nguyên giá	222		68,872,228,902	67,923,642,352
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(35,407,156,711)	(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		13,491,451,796	14,056,247,623
- Nguyên giá	228		37,573,279,261	37,573,279,261
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(24,081,827,465)	(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			

CÔNG TY CHỨNG KHOÁN 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

V. Tài sản dài hạn khác	260		16,458,822,386	14,070,989,452
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		1,071,265,039	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	191,903,750	169,903,750
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		2,095,923,714,693	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		755,576,776,845	907,562,530,813
I. Nợ ngắn hạn	310		755,576,776,845	907,562,530,813
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.13	50,000,000,000	99,000,000,000
2. Phải trả người bán	312		4,644,000	24,528,490
3. Người mua trả tiền trước	313		1,604,291,608	1,351,215,608
4. Thuế và các khoản phải nộp NN	314	V.8	10,504,101,224	11,664,607,662
5. Phải trả người lao động	315		5,075,434,853	-
6. Chi phí phải trả	316		1,985,550,645	10,000,000
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.14	675,068,812,302	786,325,220,436
9. Phải trả hoạt động GDCK	320	V.17	228,620,000	363,794,000
10. Phải trả hệ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321		6,228,836,794	5,465,728,515
11. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán	322			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		4,876,485,419	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		1,340,346,937,848	1,258,806,016,867
I. Vốn góp ban đầu	410	V.19	1,340,346,937,848	1,258,806,016,867
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		806,648,700,000	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		262,123,031,966	267,464,028,007
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		2,095,923,714,693	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	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	8,093,049,500,000	6,733,689,280,000
Trong đó:			
6.1. Chứng khoán giao dịch	007	7,722,298,270,000	6,415,560,190,000
6.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	008	433,850,000	444,240,000
6.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	009	7,631,024,170,000	6,326,596,970,000
6.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	010	90,840,250,000	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	95,753,380,000	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	95,753,380,000	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	264,986,070,000	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	264,986,070,000	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	(24,542,730,000.00)	15,704,770,000.00
6.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	028	5,210,000	6,830,000
6.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước	029	(24,503,040,000)	15,688,440,000
6.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước ngoài	030	(44,900,000)	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	34,554,510,000	16,629,570,000
6.7.1. Chứng khoán chờ giao dịch của thành viên lưu ký	038	290,000	170,000
6.7.2. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng trong nước	039	34,551,800,000	16,629,400,000
6.7.3. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng nước ngoài	040	2,420,000	-
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	1,215,823,680,000	694,548,270,000
Trong đó:			
7.1. Chứng khoán giao dịch	051	1,173,431,640,000	686,574,090,000

11/01/2020/10/11

7.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	052	463,560,000	15,740,000
7.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	053	1,171,048,050,000	686,162,840,000
7.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	054	1,920,030,000	395,510,000
7.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	055	-	-
7.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	056	23,011,190,000	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	23,011,190,000	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	7,178,900,000	(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	7,178,900,000	(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	-	-
9. Chứng khoán chưa lưu ký của công ty chứng khoán	083	-	-
10. Chứng khoán nhận ủy thác đầu giá	084	-	-

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Trần Thị Thu Chung

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Thu Hương

Lập, ngày 14 tháng 01 năm 2016



Nguyễn Diệp Tùng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý IV năm 2015

Đơn vị tính: Đồng

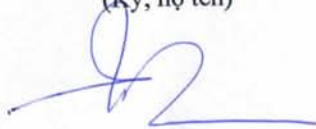
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3			4	5
1. Doanh thu	01		74,485,179,489	64,010,348,004	260,033,809,813	255,268,071,417
- Doanh thu môi giới chứng khoán cho người đầu tư	01.1		20,481,957,073	26,078,950,684	78,865,530,902	98,210,660,189
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	01.2		9,830,933,348	67,592,910	15,828,000,334	2,770,898,259
- 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		4,149,119,104	2,137,350,497	15,705,723,553	7,996,624,764
- Doanh thu lưu ký chứng khoán	01.6		1,631,854,397	980,545,123	5,233,353,067	4,472,945,751
- Doanh thu hoạt động ủy thác đầu giá	01.7		38,208,340	2,234,976	177,975,520	19,598,436
- Doanh thu cho thuê sử dụng tài sản	01.8		-	-	-	-
- Doanh thu khác	01.9		38,353,107,227	34,743,673,814	144,223,226,437	141,797,344,018
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		12,000,000	-	162,000,000	51,000,000
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=1-2)	10		74,473,179,489	64,010,348,004	259,871,809,813	255,217,071,417
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11	VI.3	17,197,076,737	14,132,236,645	56,099,824,730	48,862,922,815
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)	20		57,276,102,752	49,878,111,359	203,771,985,083	206,354,148,602
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.4	10,688,557,455	9,012,161,553	38,847,362,066	33,362,402,569
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20-25)	30		46,587,545,297	40,865,949,806	164,924,623,017	172,991,746,033
8. Thu nhập khác	31		3,035,097,489	4,249,944,064	11,578,674,223	14,879,064,362
9. Chi phí khác	32		3,015,393,325	4,245,172,667	11,940,767,469	14,579,471,257



10. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		19,704,164	4,771,397	(362,093,246)	299,593,105
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		46,607,249,461	40,870,721,203	164,562,529,771	173,291,339,138
12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.1	8,113,515,588	8,990,422,352	32,798,296,768	37,720,168,914
13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
14. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60	VI.5	38,493,733,873	31,880,298,851	131,764,233,003	135,571,170,224
15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		477	435	1,633	1,849

Hà Nội, ngày 14 tháng 01 năm 2016

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Trần Thị Thu Chung

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Thu Hương

Tổng giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Điệp Tùng



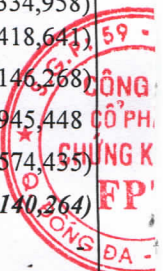
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý IV năm 2015

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế 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		164,562,529,771	173,291,339,138
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ,	02		3,885,834,406	3,518,760,093
- Các khoản dự phòng	03		(3,512,406)	7,261,761
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(28,851,539,910)	(41,395,049,959)
- Chi phí lãi vay	06		1,187,978,474	146,418,641
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		140,781,290,335	135,568,729,674
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		40,440,127,977	(610,620,342,103)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		164,377,729	(986,926,809)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(104,160,661,521)	181,942,927,828
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		714,021,399	(429,334,958)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(1,187,978,474)	(146,418,641)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(33,675,203,532)	(36,793,146,268)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		2,111,258,465	836,598,945,448
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(16,661,717,166)	(849,941,574,435)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		28,525,515,212	(344,807,140,264)
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		(948,586,550)	(4,124,607,470)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22		-	126,090,909
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(100,000,000,000)	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		100,000,000,000	150,000,000,000
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		28,851,539,910	41,337,416,207
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		27,902,953,360	187,338,899,646
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		989,800,000,000	426,000,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(1,038,800,000,000)	(327,000,000,000)



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý IV năm 2015

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế 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		(36,133,430,000)	(36,666,195,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(85,133,430,000)	62,333,805,000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(28,704,961,428)	(95,134,435,618)
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		959,975,119,265	988,680,080,693

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Trần Thị Thu Chung

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Thu Hương

Hà Nội, ngày 14 tháng 01 năm 2016
Tổng Giám đốc
 (Ký, họ tên, đóng dấu)


 Nguyễn Điệp Tùng

Bản thuyết minh báo cáo tài chính

Quý IV năm 2015

I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1. Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ Phần 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; Giấy phép điều chỉnh số 31/GPĐC-UBCK ngày 23 tháng 06 năm 2015 do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước Việt Nam cấp.

Vốn điều lệ của Công ty là 806.648.700.000 đồng (Tám trăm linh sáu tỷ sáu trăm bốn mươi tám triệu bảy trăm nghìn đồng).

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 Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014, 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 thu hồi không quá 3 tháng.

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN FPT

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

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

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 chứng khoán niêm yết và chứng khoán chưa niêm yết. Các khoản đầu tư ngắn hạn được phản 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 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 lập dự phòng.

Giá vốn của chứng khoán tự doanh được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu:

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 đến 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:**

Tuân thủ chuẩn mực kế toán "Chi phí đi vay". Chi phí đi vay phải được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ phát sinh trừ khi được vốn hóa theo quy định.

*** 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:**

- 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.

- 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.

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN FPT

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

** 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:*

Các loại chứng khoán được ghi nhận theo giá gốc theo quy định của pháp luật về kế toán. Công ty chứng khoán chỉ trích lập dự phòng đối với các loại chứng khoán được tự do mua, bán trên thị trường tại thời điểm lập báo cáo tài chính có giá thực tế trên thị trường giảm so với giá hạch toán trên sổ sách kế toán. Chứng khoán bị hạn chế chuyển nhượng theo quy định của pháp luật và cổ phiếu quỹ không được trích lập dự phòng giảm giá

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối kỳ 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.

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:*

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN FPT

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

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:

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 đến 1 năm hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh tại thời điểm báo cáo được phân loại là nợ ngắn hạn.

- Có thời hạn thanh toán trên 1 năm hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh tại thời điểm báo cáo 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:

- Ghi nhận chi phí phải trả: các khoản tiền đã trả trước cho nhà cung cấp, chưa nhận được hóa đơn từ nhà cung cấp.

- Trích trước chi phí giao dịch chứng khoán, phí lưu ký và chuyển khoản, phí đại lý mở tài khoản theo giá trị giao dịch đã thực hiện tại FPT

- 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 chi liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận và phân bổ trong năm.

Các chi phí liên quan đến nhiều chu kỳ sản xuất kinh doanh hoặc nhiều năm tài chính được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh từng năm.

Công ty đã ghi nhận vào chi phí trả trước và thực hiện phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh bao gồm:

- Chi phí đường truyền

- Chi phí sửa chữa Phòng giao dịch

- Chi phí các gói Token chữ ký số

- 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 quỹ của Công ty. Cổ phiếu 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.

*** 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.

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN FPT

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

** 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 và hoạt động doanh nghiệp (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 IV năm 2015

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

1. Tiền và các khoản tương đương tiền	Đơn vị tính: VND	
	Số cuối quý	Số đầu năm
1.1-Tiền mặt (VND)	247,554,191	128,070,795
1.2-Tiền gửi ngân hàng (VND)	739,727,565,074	802,552,009,898
Trong đó :		
- Tiền ký quỹ của nhà đầu tư	669,618,164,843	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)	220,000,000,000	186,000,000,000
Cộng tiền và các khoản tương đương tiền	959,975,119,265	988,680,080,693

2 Hàng tồn kho	Số cuối quý	Số đầu năm
-Nguyên liệu, vật liệu		
-Công cụ, dụng cụ	1,115,844,819	1,280,222,548
Cộng	1,115,844,819	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	61,405	1,008,912,300
Cổ phiếu	61,405	1,008,912,300
Trái phiếu	-	-
Chứng khoán ngân quỹ	-	-
Chứng khoán khác	-	-
2. Của người đầu tư	1,005,413,739	13,479,723,386,300
Cổ phiếu	1,005,383,449	13,479,435,856,300
Trái phiếu	-	-
Chứng khoán khác	30,290	287,530,000
3. Của người uỷ thác đầu tư	-	-
Cổ phiếu	-	-
Trái phiếu	-	-
Chứng khoán khác	-	-
Tổng cộng	1,005,475,144	13,480,732,298,600

4. Tình hình đầu tư tài chính

Chỉ tiêu	Số lượng		GT theo sổ kế toán		So với giá thị trường				Tổng giá trị theo giá thị trường		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 (Chi tiết danh mục cổ phiếu bị giảm giá/rủi ro)	3,596,417	1,976,654	16,573,937,165	16,583,546,169	43,733,012	47,245,418	129,037,631	144,379,946	758,345,200	781,000,900	-
AAM	3	36	44,000	587,300	12,800	68,900	-	-	31,200	518,400	
ABT	21	38	947,900	1,491,003	-	-	70,600	503,997	1,018,500	1,995,000	
ACC	8	8	176,800	176,800	-	-	17,600	78,400	194,400	255,200	
ACL	95	77	926,526	771,826	14,526	-	-	105,974	912,000	877,800	
AGF	10	4	161,100	67,000	19,100	-	-	18,200	142,000	85,200	
AGR	15	1	83,200	6,100	32,200	-	-	-	51,000	6,100	
ALP	-	39	-	252,821	-	120,221	-	-	-	132,600	
APC	9	9	118,062	118,062	-	-	48,438	40,338	166,500	158,400	
ASM	19	43	218,450	418,400	-	48,600	95,050	-	313,500	369,800	
ASP	32	32	161,200	161,200	30,000	-	-	53,200	131,200	214,400	
ATA	14	14	81,200	81,200	40,600	25,200	-	-	40,600	56,000	
AVF	-	30	-	136,500	-	55,500	-	-	-	81,000	
BBC	3	13	143,707	622,727	-	-	22,793	105,273	166,500	728,000	
BCE	6	6	49,996	49,996	6,796	-	-	13,004	43,200	63,000	
BCI	19	33	316,669	556,809	-	-	137,431	165,891	454,100	722,700	
BGM	-	3	-	14,100	-	600	-	-	-	13,500	
BHS	17	43	226,608	465,828	-	-	104,892	24,372	331,500	490,200	
BIC	7	8	87,880	91,820	-	-	41,620	15,380	129,500	107,200	
BMC	12	27	320,731	846,871	120,331	128,671	-	-	200,400	718,200	
BMI	30	-	703,200	-	-	-	52,800	-	756,000	-	
BMP	7	80	460,420	5,227,280	-	-	456,580	612,720	917,000	5,840,000	
BT6	-	16	-	160,533	-	40,533	-	-	-	120,000	
BTT	8	28	173,060	605,700	-	-	162,140	458,300	335,200	1,064,000	
BVH	6	11	228,377	392,937	-	40,937	89,623	-	318,000	352,000	
C21	-	18	-	343,710	-	8,910	-	-	-	334,800	
C47	3	-	41,400	-	1,200	-	-	-	40,200	-	
CDC	11	21	78,940	139,600	-	-	7,960	55,700	86,900	195,300	

CIG	30	30	98,800	98,800	35,800	11,800	-	-	63,000	87,000
CII	29	25	600,803	504,653	-	-	25,597	2,847	626,400	507,500
CLC	2	2	37,000	37,000	-	-	53,000	26,000	90,000	63,000
CMG	9	76	56,559	425,399	-	-	77,541	251,001	134,100	676,400
CMV	6	6	98,000	98,000	-	7,400	1,000	-	99,000	90,600
CMX	9	21	49,140	175,300	4,140	9,400	-	-	45,000	165,900
CNG	156	131	4,838,100	4,121,900	-	-	60,300	122,500	4,898,400	4,244,400
CSM	82	63	2,150,323	2,540,213	124,923	-	-	168,787	2,025,400	2,709,000
CTD	12	12	541,800	541,800	-	-	1,294,200	142,200	1,836,000	684,000
CTG	99	86	1,794,600	1,152,966	-	-	46,800	33,834	1,841,400	1,186,800
CTI	11	-	125,200	-	-	-	89,300	-	214,500	-
DAG	25	14	283,880	161,200	-	-	6,120	22,200	290,000	183,400
DCT	-	26	-	77,000	-	19,800	-	-	-	57,200
DHA	4	9	47,676	89,856	-	-	34,724	33,444	82,400	123,300
DHC	26	10	595,200	141,408	-	-	135,400	64,592	730,600	206,000
DHG	10	99	621,270	7,657,500	-	-	43,730	1,846,500	665,000	9,504,000
DIC	49	153	327,847	1,048,727	-	-	453	297,673	328,300	1,346,400
DIG	23	231	211,540	2,471,040	2,240	-	-	555,060	209,300	3,026,100
DLG	20	57	165,971	567,421	25,971	3,121	-	-	140,000	564,300
DMC	6	1	224,792	37,792	-	-	24,208	3,208	249,000	41,000
DPM	11	4	314,400	121,200	-	-	5,700	2,000	320,100	123,200
DQC	49	34	2,706,900	1,362,500	-	-	86,100	524,500	2,793,000	1,887,000
DRC	23	20	969,711	1,022,491	-	-	33,089	97,509	1,002,800	1,120,000
DRH	6	23	17,227	56,967	-	-	103,973	76,433	121,200	133,400
DSN	6	6	343,200	343,200	-	-	136,800	22,800	480,000	366,000
DTL	8	43	77,957	427,177	12,357	27,277	-	-	65,600	399,900
DTT	31	31	227,672	227,672	-	-	162,928	97,828	390,600	325,500
DXG	40	14	671,260	186,510	-	-	84,740	9,490	756,000	196,000
EIB	45	73	475,297	783,987	-	-	28,703	150,413	504,000	934,400
ELC	34	14	641,260	324,800	-	131,600	113,540	-	754,800	193,200
EVE	14	14	278,000	278,000	-	-	100,000	90,200	378,000	368,200
FCM	15	10	158,000	119,000	60,500	18,000	-	-	97,500	101,000
FCN	5	38	97,100	831,940	-	45,340	4,900	-	102,000	786,600
FDC	15	10	273,890	187,890	-	-	8,110	17,110	282,000	205,000
FLC	78	170	574,510	1,849,900	-	-	41,690	3,100	616,200	1,853,000
FMC	10	-	234,500	-	-	-	23,500	-	258,000	-
FPT	1,221	193	50,219,769	8,659,269	-	-	8,754,531	604,731	58,974,300	9,264,000
GDT	12	-	414,000	-	-	-	38,400	-	452,400	-
GIL	17	46	484,164	1,210,314	-	-	110,836	445,686	595,000	1,656,000

GMC	61	49	1,540,899	1,085,899	-	-	703,901	678,101	2,244,800	1,764,000
GMD	21	30	679,700	919,720	-	52,720	210,700	-	890,400	867,000
GTA	50	50	463,678	463,678	-	-	361,322	346,322	825,000	810,000
GTT	5	25	53,800	269,000	48,300	169,000	-	-	5,500	100,000
HAG	113	738	1,483,561	15,788,557	308,361	-	-	521,243	1,175,200	16,309,800
HAI	250	4	1,469,167	82,047	169,167	22,447	-	-	1,300,000	59,600
HAP	27	70	156,802	559,522	-	-	2,498	7,478	159,300	567,000
HAR	55	23	307,490	232,170	65,490	13,670	-	-	242,000	218,500
HAS	30	25	158,911	132,911	11,911	-	-	14,589	147,000	147,500
HAX	4	98	50,283	454,463	-	-	20,117	398,137	70,400	852,600
HBC	36	98	627,140	1,401,900	-	-	56,860	48,500	684,000	1,450,400
HCM	21	115	622,784	2,906,064	-	-	24,016	681,936	646,800	3,588,000
HDC	6	53	69,972	816,902	-	37,802	13,428	-	83,400	779,100
HDG	52	13	1,290,100	341,100	-	-	186,700	94,400	1,476,800	435,500
HHS	178	11	2,557,260	200,500	261,060	9,100	-	-	2,296,200	191,400
HLA	-	8	-	45,800	-	31,400	-	-	-	14,400
HLG	5	25	32,920	207,000	8,920	122,000	-	-	24,000	85,000
HPG	50	53	1,380,204	2,630,774	-	-	79,796	178,226	1,460,000	2,809,000
HQC	88	62	595,400	446,600	129,000	-	-	6,000	466,400	452,600
HRC	4	-	153,200	-	4,400	-	-	-	148,800	-
HSG	42	71	1,246,660	3,012,000	-	-	76,340	360,500	1,323,000	3,372,500
HT1	22	22	110,409	110,409	-	-	479,191	272,391	589,600	382,800
HTV	6	-	76,200	-	-	-	11,400	-	87,600	-
HU1	6	1	48,673	10,173	3,673	1,273	-	-	45,000	8,900
HU3	4	4	46,800	46,800	16,800	9,200	-	-	30,000	37,600
HVG	65	96	918,830	2,609,850	60,830	37,050	-	-	858,000	2,572,800
IDI	125	84	894,120	961,920	-	21,120	193,380	-	1,087,500	940,800
IMP	11	21	396,160	774,980	-	-	16,340	102,820	412,500	877,800
ITA	689	450	4,896,403	3,472,203	1,038,003	-	-	127,797	3,858,400	3,600,000
ITC	8	8	194,267	194,267	127,067	134,267	-	-	67,200	60,000
ITD	4	16	35,560	118,800	-	-	34,440	30,000	70,000	148,800
JVC	17	111	92,390	1,625,060	2,290	-	-	228,640	90,100	1,853,700
KAC	6	-	48,600	-	8,400	-	-	-	40,200	-
KBC	25	15	343,500	195,430	16,000	-	-	43,070	327,500	238,500
KDC	13	38	384,602	1,789,702	68,702	-	-	106,498	315,900	1,896,200
KDH	18	12	316,450*	192,450	-	-	72,350	49,950	388,800	242,400
KHA	13	13	234,157	234,157	-	-	155,843	90,843	390,000	325,000
KHP	25	21	238,320	194,720	-	-	49,180	92,980	287,500	287,700
KMR	138	41	626,097	311,867	5,097	20,767	-	-	621,000	291,100

KSA	25	13	185,743	134,743	50,743	17,743	-	-	135,000	117,000
KSB	-	6	-	129,520	-	-	-	60,080	-	189,600
KSS	19	44	42,820	243,120	23,820	9,920	-	-	19,000	233,200
KTB	5	5	27,000	27,000	23,000	1,500	-	-	4,000	25,500
L10	20	20	224,500	224,500	-	-	95,500	87,500	320,000	312,000
LAF	-	19	-	136,960	-	-	-	91,040	-	228,000
LBM	12	12	130,930	130,930	-	-	151,070	25,070	282,000	156,000
LCG	154	106	968,504	654,004	-	-	109,496	246,996	1,078,000	901,000
LCM	14	24	59,700	145,640	30,300	20,840	-	-	29,400	124,800
LGC	-	15	-	229,500	-	-	-	328,500	-	558,000
LGL	18	17	98,620	91,420	-	-	30,980	19,080	129,600	110,500
LHG	32	18	387,100	233,800	-	-	163,300	200	550,400	234,000
LIX	6	56	74,500	695,200	-	-	273,500	1,096,800	348,000	1,792,000
LM8	60	-	1,528,700	-	-	-	19,300	-	1,548,000	-
LSS	5	77	52,043	981,743	7,043	250,243	-	-	45,000	731,500
MBB	1,142	510	14,257,565	6,263,565	-	-	2,415,635	417,435	16,673,200	6,681,000
MCG	6	6	39,075	39,075	14,475	675	-	-	24,600	38,400
MCP	4	74	58,339	1,079,849	18,339	-	-	22,751	40,000	1,102,600
MHC	15	10	188,969	113,969	-	-	40,531	46,031	229,500	160,000
MTG	-	10	-	56,278	-	18,278	-	-	-	38,000
NAV	6	6	90,600	90,600	31,200	48,600	-	-	59,400	42,000
NBB	3	8	56,520	154,400	-	-	6,480	20,000	63,000	174,400
NHS	-	42	-	505,400	-	-	-	19,600	-	525,000
NKG	38	-	463,800	-	-	-	15,000	-	478,800	-
NLG	8	8	162,500	162,500	-	21,700	19,900	-	182,400	140,800
NNC	20	-	929,500	-	-	-	220,500	-	1,150,000	-
NSC	29	29	1,920,805	1,920,805	-	-	834,195	399,195	2,755,000	2,320,000
NTL	2	14	24,900	182,800	-	-	100	13,200	25,000	196,000
OGC	6	22	15,000	230,717	-	74,517	11,400	-	26,400	156,200
OPC	50	8	1,400,267	215,667	-	-	349,733	95,533	1,750,000	311,200
PAC	3	14	79,900	271,800	-	-	20,000	44,600	99,900	316,400
PAN	10	-	344,000	-	-	-	4,000	-	348,000	-
PDN	15	-	481,000	-	-	-	86,000	-	567,000	-
PDR	22	-	307,000	-	14,400	-	-	-	292,600	-
PET	92	9	1,305,133	205,963	81,533	19,663	-	-	1,223,600	186,300
PGC	4	55	50,580	696,820	6,180	-	-	51,180	44,400	748,000
PGD	106	59	3,348,100	1,769,900	-	-	489,100	41,400	3,837,200	1,811,300
PGI	6	41	52,900	314,000	-	-	47,300	120,600	100,200	434,600
PHR	4	4	113,600	113,600	48,400	6,400	-	-	65,200	107,200

PIT	98	71	531,712	344,912	-	-	193,488	208,888	725,200	553,800
PJT	120	81	856,600	529,400	-	-	343,400	134,800	1,200,000	664,200
PNC	68	68	341,500	341,500	-	-	610,500	501,700	952,000	843,200
PNJ	151	82	3,667,077	2,214,277	-	-	2,810,823	1,057,523	6,477,900	3,271,800
POM	36	36	445,400	445,400	197,000	143,000	-	-	248,400	302,400
PPC	16	11	357,062	236,062	64,262	-	-	54,338	292,800	290,400
PPI	93	40	677,660	341,960	184,760	-	-	170,040	492,900	512,000
PTB	40	7	1,743,820	165,820	-	-	1,396,180	208,680	3,140,000	374,500
PTC	6	-	58,200	-	1,200	-	-	-	57,000	-
PTL	15	15	69,270	69,270	43,770	22,770	-	-	25,500	46,500
PVD	113	99	3,454,237	7,876,877	459,737	1,491,377	-	-	2,994,500	6,385,500
PVT	34	126	344,069	1,911,269	-	147,269	2,731	-	346,800	1,764,000
PXL	9	15	27,936	45,436	4,536	-	-	14,564	23,400	60,000
PXS	13	-	140,100	-	-	-	10,700	-	150,800	-
RAL	12	11	387,800	347,700	-	-	266,200	147,300	654,000	495,000
RDP	25	8	491,533	126,233	-	-	233,467	12,167	725,000	138,400
REE	158	108	4,108,849	2,901,349	127,249	-	-	144,251	3,981,600	3,045,600
RIC	139	130	1,029,218	947,518	-	-	416,382	1,262,482	1,445,600	2,210,000
SAM	227	12	1,817,030	120,230	-	-	112,470	35,770	1,929,500	156,000
SBA	12	9	121,680	94,680	5,280	-	-	4,320	116,400	99,000
SBT	7	-	115,500	-	-	-	53,200	-	168,700	-
SC5	113	84	2,253,156	1,615,256	-	-	797,844	501,544	3,051,000	2,116,800
SEC	-	2	-	24,578	-	-	-	622	-	25,200
SFC	8	65	163,460	1,267,500	-	-	25,340	487,500	188,800	1,755,000
SFI	19	19	465,844	465,844	-	-	140,256	35,756	606,100	501,600
SGT	14	14	68,223	68,223	-	-	8,777	14,377	77,000	82,600
SHI	48	37	511,580	278,600	-	1,100	50,020	-	561,600	277,500
SJD	13	205	284,364	3,097,164	-	-	52,336	3,360,336	336,700	6,457,500
SJS	15	10	321,500	218,000	-	-	31,000	33,000	352,500	251,000
SMC	11	5	89,386	52,186	10,186	-	-	1,314	79,200	53,500
SRC	30	49	760,352	1,113,552	-	-	259,648	552,448	1,020,000	1,666,000
SRF	8	28	80,540	281,900	-	-	34,660	177,300	115,200	459,200
SSC	58	50	2,044,021	1,655,221	-	-	1,261,979	1,044,779	3,306,000	2,700,000
SSI	79	-	1,647,260	-	-	-	106,540	-	1,753,800	-
ST8	102	75	1,336,875	1,119,675	-	-	774,525	477,825	2,111,400	1,597,500
STB	159	465	1,837,509	8,151,099	-	-	245,391	218,901	2,082,900	8,370,000
STG	10	1	207,300	16,500	32,300	-	-	18,500	175,000	35,000
SVC	2	9	27,900	113,100	-	-	54,900	30,900	82,800	144,000
SVI	39	27	1,014,200	802,800	-	-	304,000	236,700	1,318,200	1,039,500

SVT	26	26	215,700	215,700	-	33,700	109,300	-	325,000	182,000	
TBC	16	16	183,900	183,900	-	-	236,900	240,100	420,800	424,000	
TCL	37	35	749,660	699,460	-	-	386,240	424,040	1,135,900	1,123,500	
TCM	17	106	492,059	2,898,029	-	-	31,541	493,971	523,600	3,392,000	
TCO	14	-	137,800	-	-	-	28,800	-	166,600	-	
TCR	11	76	51,866	332,666	-	-	13,034	153,734	64,900	486,400	
TDH	18	61	235,990	839,390	-	-	12,410	344,010	248,400	1,183,400	
THG	11	15	147,260	149,500	-	-	210,240	75,500	357,500	225,000	
TIC	27	27	250,079	250,079	-	-	33,421	68,521	283,500	318,600	
TIX	8	-	158,400	-	-	-	41,600	-	200,000	-	
TLG	64	25	2,821,520	821,920	-	-	2,618,480	503,080	5,440,000	1,325,000	
TLH	11	54	55,804	444,604	10,704	-	-	35,996	45,100	480,600	
TMS	6	30	186,425	848,495	-	-	410,575	651,505	597,000	1,500,000	
TMT	4	6	186,000	36,920	-	-	18,000	65,080	204,000	102,000	
TNA	19	19	390,535	390,535	-	-	321,965	103,465	712,500	494,000	
TPC	26	26	211,600	211,600	53,000	-	-	1,600	158,600	213,200	
TRA	36	36	2,344,050	2,344,050	-	-	841,950	283,950	3,186,000	2,628,000	
TS4	7	18	65,511	173,791	7,411	-	-	20,609	58,100	194,400	
TSC	15	-	182,140	-	-	-	26,360	-	208,500	-	
TTF	21	46	363,266	411,146	-	-	245,734	71,854	609,000	483,000	
TTP	-	7	-	287,947	-	131,147	-	-	-	156,800	
TVI	76	63	639,829	487,729	-	-	348,171	324,971	988,000	812,700	
TYA	37	23	257,272	120,872	-	-	86,828	125,228	344,100	246,100	
UDC	8	8	115,200	115,200	85,600	72,000	-	-	29,600	43,200	
UIC	9	9	129,600	129,600	-	-	56,700	23,400	186,300	153,000	
VCB	53	71	2,203,834	1,818,714	-	-	122,866	446,186	2,326,700	2,264,900	
VCF	4	7	450,000	441,000	-	-	94,000	770,000	544,000	1,211,000	
VFG	11	6	423,800	307,400	-	37,400	197,700	-	621,500	270,000	
VHC	20	7	672,000	154,380	88,000	-	-	110,920	584,000	265,300	
VHG	15	10	164,230	90,200	63,730	-	-	27,800	100,500	118,000	
VIC	209	105	8,193,100	4,605,970	-	-	1,358,200	402,530	9,551,300	5,008,500	
VID	24	18	123,918	68,208	-	-	20,082	5,592	144,000	73,800	
VIP	13	79	127,290	1,047,230	3,790	20,230	-	-	123,500	1,027,000	
VIS	9	21	77,740	202,580	8,440	24,080	-	-	69,300	178,500	
VNE	4	4	24,000	24,000	-	-	20,800	15,600	44,800	39,600	
VNI	-	6	-	147,000	-	123,000	-	-	-	24,000	
VNM	112	256	12,419,430	24,655,540	-	207,540	1,916,570	-	14,336,000	24,448,000	
VNS	111	61	3,313,130	2,236,030	-	-	61,270	490,670	3,374,400	2,726,700	
VOS	9	9	23,400	23,400	-	-	900	32,400	24,300	55,800	

VPH	14	36	93,045	317,745	-	-	44,155	60,255	137,200	378,000
VPK	20	20	563,755	563,755	153,755	179,755	-	-	410,000	384,000
VRC	1	28	5,621	154,091	-	-	979	33,509	6,600	187,600
VSC	39	102	2,253,855	4,197,625	-	-	749,145	902,375	3,003,000	5,100,000
VSH	8	43	110,541	552,501	-	-	17,459	27,999	128,000	580,500
VSI	9	29	74,940	241,500	-	-	49,260	65,900	124,200	307,400
VST	-	6	-	14,706	-	-	-	294	-	15,000
VTB	12	12	91,800	91,800	-	-	64,200	60,600	156,000	152,400
VTF	-	18	-	303,300	-	-	-	231,300	-	534,600
VTO	6	18	38,210	112,850	-	-	2,590	38,350	40,800	151,200
AAA	317	-	3,168,500	-	-	-	730,600	-	3,899,100	-
ACB	128	238	2,305,844	3,313,544	-	-	228,556	351,656	2,534,400	3,665,200
ADC	39	139	682,680	2,433,080	-	-	721,320	694,420	1,404,000	3,127,500
ALT	11	10	134,384	134,384	-	19,384	17,416	-	151,800	115,000
ALV	13	40	67,600	172,600	-	-	1,300	55,400	68,900	228,000
APG	30	-	159,000	-	24,000	-	-	-	135,000	-
API	86	78	734,404	653,604	-	-	245,996	492,996	980,400	1,146,600
APP	77	77	923,750	923,750	30,550	-	-	138,850	893,200	1,062,600
APS	55	35	252,891	174,891	87,891	-	-	109	165,000	175,000
ARM	80	80	1,464,000	1,464,000	-	-	784,000	568,000	2,248,000	2,032,000
ASA	53	-	190,800	-	31,800	-	-	-	159,000	-
B82	18	157	144,138	1,412,338	21,738	-	-	173,362	122,400	1,585,700
BBS	65	65	973,300	973,300	-	-	66,700	40,700	1,040,000	1,014,000
BCC	83	46	839,346	358,846	-	-	272,854	326,554	1,112,200	685,400
BED	20	145	548,036	1,523,036	-	-	35,964	506,964	584,000	2,030,000
BHT	50	50	1,550,000	1,550,000	1,395,000	1,340,000	-	-	155,000	210,000
BKC	98	100	1,149,400	1,018,396	-	78,396	56,000	-	1,205,400	940,000
BPC	70	70	1,482,306	1,482,306	607,306	649,306	-	-	875,000	833,000
BTH	-	76	-	1,225,800	-	351,800	-	-	-	874,000
BTS	10	8	96,808	79,808	6,808	19,008	-	-	90,000	60,800
BVS	122	151	1,526,745	1,917,745	74,945	-	-	135,855	1,451,800	2,053,600
C92	129	216	2,897,129	2,016,629	-	-	327,871	856,171	3,225,000	2,872,800
CAN	10	10	223,300	223,300	-	-	29,700	11,700	253,000	235,000
CAP	50	20	1,610,000	351,700	-	-	330,000	208,300	1,940,000	560,000
CCM	10	70	242,271	683,871	92,271	-	-	2,788,129	150,000	3,472,000
CKV	40	-	460,000	-	-	-	180,000	-	640,000	-
CMC	60	110	356,200	690,000	116,200	63,000	-	-	240,000	627,000
CMI	80	80	962,000	962,000	298,000	-	-	214,000	664,000	1,176,000
CMS	550	87	5,279,094	1,195,094	-	177,194	385,906	-	5,665,000	1,017,900

CPC	62	147	986,209	1,785,609	-	-	253,791	1,683,591	1,240,000	3,469,200
CSC	156	144	770,831	770,831	-	-	1,725,169	1,302,769	2,496,000	2,073,600
CT6	45	88	358,536	669,836	-	-	46,464	113,364	405,000	783,200
CTA	80	85	305,400	326,200	1,400	-	-	13,800	304,000	340,000
CTB	119	-	3,651,300	-	-	-	501,800	-	4,153,100	-
CTC	29	128	175,400	772,700	-	17,500	47,900	-	223,300	755,200
CTM	-	111	-	412,881	-	-	-	42,219	-	455,100
CTN	128	59	450,117	376,617	142,917	40,317	-	-	307,200	336,300
CTS	958	98	6,552,531	858,131	-	34,931	153,469	-	6,706,000	823,200
CTX	50	-	690,000	-	-	-	535,000	-	1,225,000	-
CVN	115	90	2,462,000	2,412,000	2,197,500	2,142,000	-	-	264,500	270,000
CVT	38	15	828,950	260,250	-	-	45,050	95,250	874,000	355,500
CX8	82	82	1,959,800	1,959,800	1,221,800	1,574,400	-	-	738,000	385,400
DI1	28	28	459,200	459,200	106,400	72,800	-	-	352,800	386,400
DAC	82	2	538,000	27,000	-	14,800	60,600	-	598,600	12,200
DAD	198	121	2,910,600	1,761,300	-	-	455,400	150,500	3,366,000	1,911,800
DAE	48	48	547,587	547,587	-	-	153,213	273,213	700,800	820,800
DBC	107	83	2,665,749	2,143,449	-	-	148,351	139,051	2,814,100	2,282,500
DBT	264	132	4,712,400	2,197,800	-	-	699,600	640,200	5,412,000	2,838,000
DC2	72	72	858,600	858,600	527,400	635,400	-	-	331,200	223,200
DC4	212	84	1,300,351	561,951	-	-	650,049	135,249	1,950,400	697,200
DCS	64	11	282,066	61,066	64,466	2,766	-	-	217,600	58,300
DHT	11	71	299,251	1,775,751	-	-	104,449	744,749	403,700	2,520,500
DIH	20	20	192,000	192,000	24,000	10,000	-	-	168,000	182,000
DL1	111	111	834,000	834,000	-	-	653,400	131,700	1,487,400	965,700
DLR	90	90	540,000	540,000	-	18,000	522,000	-	1,062,000	522,000
DNC	57	50	310,000	310,000	-	-	830,000	690,000	1,140,000	1,000,000
DNM	96	66	1,788,000	765,000	-	-	1,092,000	1,663,800	2,880,000	2,428,800
DNP	136	160	1,971,800	2,186,700	-	-	965,800	661,300	2,937,600	2,848,000
DNY	348	316	1,769,442	2,194,842	64,242	520,042	-	-	1,705,200	1,674,800
DPC	20	-	296,000	-	-	-	190,000	-	486,000	-
DXP	77	77	3,130,773	3,130,773	-	-	896,327	164,827	4,027,100	3,295,600
DZM	20	20	88,651	88,651	12,651	-	-	5,349	76,000	94,000
EBS	57	52	634,391	591,391	172,691	133,791	-	-	461,700	457,600
ECI	60	60	984,000	984,000	174,000	-	-	252,000	810,000	1,236,000
EFI	146	136	910,674	834,674	-	-	315,726	22,126	1,226,400	856,800
EID	55	865	661,900	10,382,900	-	-	108,100	1,208,100	770,000	11,591,000
FDT	20	-	432,000	-	-	-	108,000	-	540,000	-
FIT	25	51	234,900	1,284,600	7,400	438,000	-	-	227,500	846,600

1157 = 1011

GLT	8	8	124,876	124,876	-	-	102,324	26,324	227,200	151,200	
GMX	80	-	1,360,000	-	-	-	8,000	-	1,368,000	-	
HBS	61	231	289,356	1,099,656	27,056	-	-	124,644	262,300	1,224,300	
HCC	86	186	822,514	1,779,014	-	-	1,662,886	341,386	2,485,400	2,120,400	
HDA	70	20	625,000	175,000	58,000	3,000	-	-	567,000	172,000	
HDO	28	25	79,571	154,271	23,571	81,771	-	-	56,000	72,500	
HEV	76	-	868,400	-	-	-	81,600	-	950,000	-	
HHC	66	92	1,711,179	2,224,579	-	-	361,221	958,621	2,072,400	3,183,200	
HHG	82	-	759,900	-	-	-	158,500	-	918,400	-	
HJS	195	121	1,852,918	1,227,918	-	-	1,169,582	224,082	3,022,500	1,452,000	
HLC	132	9	866,720	89,420	-	8,420	162,880	-	1,029,600	81,000	
HLD	20	-	400,000	-	54,000	-	-	-	346,000	-	
HLY	58	58	1,255,034	1,255,034	767,834	675,034	-	-	487,200	580,000	
HMH	17	1	311,578	15,578	39,578	-	-	11,222	272,000	26,800	
HNM	24	18	160,700	80,900	-	-	52,900	151,300	213,600	232,200	
HOM	60	-	380,000	-	-	-	46,000	-	426,000	-	
HPC		259		1,241,600	-	24,300	-	-	-	1,217,300	
HUT	319	56	3,292,570	646,370	-	-	312,130	148,830	3,604,700	795,200	
HVT	93	220	1,413,174	2,975,574	-	-	270,126	1,182,426	1,683,300	4,158,000	
ICG	515	525	3,321,605	3,999,805	283,105	-	-	305,195	3,038,500	4,305,000	
IDV	44	-	1,582,000	-	-	-	332,000	-	1,914,000	-	
INN	135	99	3,999,000	2,897,400	-	-	793,500	448,800	4,792,500	3,346,200	
ITQ	92	77	1,504,100	1,359,000	979,700	-	-	874,000	524,400	2,233,000	
KHB	150	-	332,000	-	-	-	253,000	-	585,000	-	
KKC	11	11	156,200	156,200	63,800	-	-	40,700	92,400	196,900	
KLF	208	177	862,700	2,168,800	-	204,100	52,500	-	915,200	1,964,700	
KLS	277	435	1,995,058	4,573,758	166,858	6,258	-	-	1,828,200	4,567,500	
KMT	66	39	403,303	208,903	-	-	118,097	17,297	521,400	226,200	
KST	70	70	1,316,000	1,316,000	931,000	973,000	-	-	385,000	343,000	
KTS	60	360	906,900	5,441,700	-	581,700	23,100	-	930,000	4,860,000	
KTT	170	170	649,500	649,500	122,500	-	-	98,500	527,000	748,000	
L14	58	80	1,675,100	1,030,600	-	-	146,100	921,400	1,821,200	1,952,000	
L18	130	130	1,712,538	1,712,538	360,538	425,538	-	-	1,352,000	1,287,000	
L44	56	4	464,005	58,405	256,805	34,405	-	-	207,200	24,000	
L61	136	96	1,377,070	997,070	3,470	-	-	1,330	1,373,600	998,400	
L62	50	50	570,000	570,000	185,000	345,000	-	-	385,000	225,000	
LAS	57	70	1,636,700	2,100,000	-	-	130,300	350,000	1,767,000	2,450,000	
LCD	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
LCS	198	198	1,279,900	1,279,900	725,500	309,700	-	-	554,400	970,200	

LDP	512	309	22,901,690	12,389,690	1,244,090	-	-	2,658,610	21,657,600	15,048,300	
LHC	150	-	5,940,000	-	-	-	1,410,000	-	7,350,000	-	
LIG	96	164	660,598	1,003,198	-	-	222,602	161,202	883,200	1,164,400	
LM3	-	98	-	726,742	-	432,742	-	-	-	294,000	
LOS	120	70	1,331,175	1,166,175	755,175	907,175	-	-	576,000	259,000	
LTC	48	-	302,400	-	105,600	-	-	-	196,800	-	
MAC	117	330	1,137,768	1,875,868	-	-	102,432	1,919,132	1,240,200	3,795,000	
MCC	352	97	4,836,779	1,356,779	331,179	163,679	-	-	4,505,600	1,193,100	
MCF	22	22	222,200	222,200	-	-	147,400	195,800	369,600	418,000	
MCO	394	248	1,512,882	1,085,182	646,082	68,382	-	-	866,800	1,016,800	
MDC	245	160	2,411,718	1,559,718	157,718	-	-	72,282	2,254,000	1,632,000	
MEC	82	407	473,245	2,354,545	14,045	197,445	-	-	459,200	2,157,100	
MHL	14	-	75,600	-	-	-	2,800	-	78,400	-	
MIM	231	178	1,258,800	972,600	-	171,600	219,600	-	1,478,400	801,000	
MNC	81	457	640,000	4,993,000	-	-	48,500	353,900	688,500	5,346,900	
NAG	47	142	291,671	791,071	75,471	-	-	75,129	216,200	866,200	
NBC	750	230	5,213,500	2,383,700	188,500	-	-	215,300	5,025,000	2,599,000	
NBP	87	87	1,218,000	1,218,000	-	-	95,700	243,600	1,313,700	1,461,600	
NDN	136	82	1,625,450	962,050	197,450	-	-	390,950	1,428,000	1,353,000	
NDX	14	-	138,600	-	8,400	-	-	-	130,200	-	
NET	118	120	3,529,123	2,146,123	-	-	954,877	961,877	4,484,000	3,108,000	
NGC	86	12	894,000	168,000	163,000	-	-	116,400	731,000	284,400	
NHC	138	138	1,893,188	1,893,188	-	-	1,888,012	1,556,812	3,781,200	3,450,000	
NST	393	310	3,444,150	2,588,150	-	-	957,450	1,317,850	4,401,600	3,906,000	
NTP	209	470	10,510,900	20,867,000	-	-	2,070,900	4,231,000	12,581,800	25,098,000	
NVB	57	57	444,600	444,600	68,400	57,000	-	-	376,200	387,600	
ONE	23	460	194,828	3,296,928	-	-	42,072	751,072	236,900	4,048,000	
ORS	10	10	38,000	38,000	4,000	4,000	-	-	34,000	34,000	
PCG	50	10	274,500	59,000	24,500	-	-	5,000	250,000	64,000	
PCT	46	46	202,400	202,400	-	-	317,400	133,400	519,800	335,800	
PGS	152	-	2,658,900	-	-	-	1,100	-	2,660,000	-	
PGT	33	18	162,512	95,012	-	-	2,488	16,588	165,000	111,600	
PHC	127	89	656,648	439,248	-	-	194,252	32,452	850,900	471,700	
PJC	186	87	2,580,442	940,342	-	-	1,195,358	190,658	3,775,800	1,131,000	
PLC	133	227	4,126,941	6,517,241	-	-	674,359	292,759	4,801,300	6,810,000	
PMC	112	102	5,066,860	4,652,860	262,060	113,860	-	-	4,804,800	4,539,000	
PMS	94	64	1,403,417	1,010,417	266,017	312,817	-	-	1,137,400	697,600	
POT	30	219	393,160	2,364,260	-	-	59,840	767,440	453,000	3,131,700	
PPG	-	81	-	229,582	-	-	-	70,118	-	299,700	

PPP	10	10	60,000	60,000	-	-	35,000	39,000	95,000	99,000
PPS	69	69	811,900	811,900	52,900	18,400	-	-	759,000	793,500
PSC	160	40	1,370,900	450,900	-	-	1,333,100	45,100	2,704,000	496,000
PSD	54	3	1,341,600	156,600	110,400	-	-	12,900	1,231,200	169,500
PSI	10	105	63,183	705,383	-	-	20,817	71,617	84,000	777,000
PTI	58	213	1,017,518	2,406,218	-	-	368,682	916,582	1,386,200	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	7,000	-	-	9,000	42,000	58,000
PVC	233	175	4,389,858	4,918,958	661,858	526,458	-	-	3,728,000	4,392,500
PVE	199	31	1,658,289	435,389	185,689	78,889	-	-	1,472,600	356,500
PVG	100	214	895,223	2,167,623	85,223	156,023	-	-	810,000	2,011,600
PVI	34	270	666,459	4,475,959	-	-	200,541	330,041	867,000	4,806,000
PVL	13	205	32,500	742,100	11,700	45,100	-	-	20,800	697,000
PVR	39	74	123,260	287,360	-	20,960	5,440	-	128,700	266,400
PVS	192	901	3,489,624	30,079,124	283,224	5,842,224	-	-	3,206,400	24,236,900
PVX	56	385	159,404	1,980,104	-	132,104	14,196	-	173,600	1,848,000
QNC	93	151	636,466	990,766	115,666	-	-	262,534	520,800	1,253,300
QTC	-	225	-	5,200,000	-	-	-	312,500	-	5,512,500
RCL	97	297	1,951,897	5,976,497	-	-	570,103	1,745,503	2,522,000	7,722,000
S12	10	10	42,000	42,000	17,000	-	-	7,000	25,000	49,000
S55	178	89	3,073,759	3,073,759	-	-	3,334,241	3,797,041	6,408,000	6,870,800
S99	81	207	474,027	2,288,627	4,227	11,627	-	-	469,800	2,277,000
SAF	276	276	7,397,808	7,397,808	-	-	9,714,192	3,642,192	17,112,000	11,040,000
SAP	36	36	515,869	515,869	119,869	-	-	24,131	396,000	540,000
SCJ	320	70	2,624,485	396,485	-	-	31,515	303,515	2,656,000	700,000
SCL	287	92	2,510,800	1,226,800	243,500	-	-	272,800	2,267,300	1,499,600
SCR	808	332	6,096,532	3,130,432	-	76,032	933,068	-	7,029,600	3,054,400
SD1	-	90	-	403,200	-	133,200	-	-	-	270,000
SD2	97	192	567,700	1,454,600	-	-	24,000	81,400	591,700	1,536,000
SD4	20	220	188,120	2,068,320	-	-	55,880	329,680	244,000	2,398,000
SD5	94	191	1,043,382	2,239,382	-	-	178,618	14,418	1,222,000	2,253,800
SD6	135	145	1,597,806	1,954,306	-	-	211,194	220,694	1,809,000	2,175,000
SD7	22	122	698,517	3,873,617	487,317	2,482,817	-	-	211,200	1,390,800
SD9	265	264	3,224,183	3,588,583	-	-	220,817	133,817	3,445,000	3,722,400
SDA	64	199	551,360	1,660,660	7,360	128,360	-	-	544,000	1,532,300
SDC	35	291	346,509	2,783,309	-	-	76,991	708,691	423,500	3,492,000
SDD	127	33	346,592	146,092	54,492	17,392	-	-	292,100	128,700
SDE	52	52	358,768	358,768	161,168	62,368	-	-	197,600	296,400
SDG	-	100	-	2,226,000	-	226,000	-	-	-	2,000,000

SDH	30	30	135,000	135,000	48,000	-	-	3,000	87,000	138,000	
SDN	69	70	1,478,557	1,195,957	-	-	142,943	708,043	1,621,500	1,904,000	
SDP	94	271	628,036	1,798,436	195,636	-	-	1,155,464	432,400	2,953,900	
SDT	160	234	1,832,000	3,515,100	-	-	168,000	158,700	2,000,000	3,673,800	
SEB	108	212	3,531,196	3,362,596	-	-	680,804	3,591,004	4,212,000	6,953,600	
SFN	120	70	2,025,000	1,260,000	33,000	168,000	-	-	1,992,000	1,092,000	
SGC	26	75	614,736	1,418,336	-	-	347,264	1,169,164	962,000	2,587,500	
SGD	50	50	790,000	790,000	270,000	290,000	-	-	520,000	500,000	
SGH	60	100	2,238,000	3,847,333	702,000	-	-	2,532,667	1,536,000	6,380,000	
SHA	25	-	262,500	-	-	-	7,500	-	270,000	-	
SHB	392	456	2,367,458	3,636,458	-	-	180,542	57,142	2,548,000	3,693,600	
SHN	-	14	-	50,600	-	-	-	4,000	-	54,600	
SHS	64	24	508,909	196,909	41,709	-	-	57,491	467,200	254,400	
SIC	53	210	771,695	1,575,895	268,195	168,895	-	-	503,500	1,407,000	
SJI	-	75	-	1,399,786	-	-	-	287,714	-	1,687,500	
SJC	34	190	165,800	1,022,900	-	129,900	48,400	-	214,200	893,000	
SJE	26	310	584,733	5,901,533	-	724,533	122,467	-	707,200	5,177,000	
SKS	-	215	-	1,866,300	-	-	-	-	-	1,866,300	
SLS	50	-	2,295,000	-	-	-	280,000	-	2,575,000	-	
SMT	41	291	727,100	4,458,600	-	-	379,900	4,271,400	1,107,000	8,730,000	
SPP	152	50	2,058,400	1,170,000	325,600	775,000	-	-	1,732,800	395,000	
SRB	113	108	242,813	366,013	-	31,213	28,387	-	271,200	334,800	
SSG	-	20	-	104,000	-	68,000	-	-	-	36,000	
SSM	74	530	757,677	5,480,177	-	-	256,123	1,144,823	1,013,800	6,625,000	
STC	80	80	649,814	649,814	-	-	1,206,186	774,186	1,856,000	1,424,000	
STP	337	270	2,469,500	2,275,000	76,800	-	-	290,000	2,392,700	2,565,000	
TAG	35	99	731,100	2,305,600	-	276,100	213,900	-	945,000	2,029,500	
TBX	33	33	961,516	961,516	664,516	628,216	-	-	297,000	333,300	
TC6	357	357	4,519,398	4,519,398	449,598	-	-	799,902	4,069,800	5,319,300	
TCS	97	47	886,938	496,938	23,638	17,538	-	-	863,300	479,400	
TCT	440	360	16,816,000	12,856,000	-	-	5,404,000	13,928,000	22,220,000	26,784,000	
TET	69	69	1,959,600	1,959,600	621,000	614,100	-	-	1,338,600	1,345,500	
THI	136	41	2,954,934	1,126,434	166,934	449,934	-	-	2,788,000	676,500	
THB	110	140	2,619,905	2,640,405	-	-	548,095	1,531,595	3,168,000	4,172,000	
THS	331	331	2,119,900	2,119,900	-	34,600	164,000	-	2,283,900	2,085,300	
THT	200	150	2,680,000	2,000,000	40,000	-	-	340,000	2,640,000	2,340,000	
TIG	136	215	1,378,800	2,124,000	-	103,000	158,000	-	1,536,800	2,021,000	
TJC	170	45	1,496,400	476,000	-	-	424,600	82,000	1,921,000	558,000	
TKC	376	47	3,713,243	424,043	-	-	1,024,357	139,957	4,737,600	564,000	



TKU	316	159	2,371,243	1,126,043	-	-	283,157	670,657	2,654,400	1,796,700
TMC	156	144	2,599,650	2,464,050	556,050	808,050	-	-	2,043,600	1,656,000
TMX	33	33	283,800	283,800	148,500	-	-	161,700	135,300	445,500
TNG	82	33	1,831,810	451,010	273,810	-	-	192,490	1,558,000	643,500
TPH	84	64	767,914	497,914	-	37,114	542,486	-	1,310,400	460,800
TPP	132	226	2,058,752	2,785,152	-	-	528,448	265,848	2,587,200	3,051,000
TST	87	50	1,723,500	1,520,000	1,245,000	1,280,000	-	-	478,500	240,000
TTC	154	101	1,642,243	1,050,843	-	-	452,157	161,157	2,094,400	1,212,000
TV2	30	30	699,000	699,000	-	-	762,000	201,000	1,461,000	900,000
TV3	9	109	159,268	1,928,368	-	-	66,632	306,132	225,900	2,234,500
TV4	15	395	131,712	3,225,312	-	-	60,288	2,146,688	192,000	5,372,000
TVD	593	1,136	4,584,885	4,971,785	-	-	218,415	8,319,415	4,803,300	13,291,200
TXM	83	78	869,971	826,971	-	124,971	1,529	-	871,500	702,000
UNI	108	93	802,695	681,195	-	-	288,105	53,505	1,090,800	734,700
V12	90	90	707,577	707,577	-	-	192,423	102,423	900,000	810,000
V15	-	165	-	422,036	-	108,536	-	-	-	313,500
V21	70	70	3,007,889	3,007,889	2,692,889	2,643,889	-	-	315,000	364,000
VAT	30	-	219,000	-	-	-	24,000	-	243,000	-
VBC	28	128	932,100	4,261,100	-	-	285,900	807,700	1,218,000	5,068,800
VC1	25	624	444,648	11,228,248	19,648	1,244,248	-	-	425,000	9,984,000
VC2	155	120	1,980,785	1,505,285	275,785	-	-	282,715	1,705,000	1,788,000
VC3	157	51	3,099,597	2,612,697	-	1,786,497	511,403	-	3,611,000	826,200
VC5	24	24	341,700	341,700	276,900	236,100	-	-	64,800	105,600
VC6	134	4	1,027,235	27,735	-	-	98,365	3,465	1,125,600	31,200
VC7	74	23	678,849	141,349	-	-	342,351	54,151	1,021,200	195,500
VC9	123	123	1,181,210	1,181,210	148,010	295,610	-	-	1,033,200	885,600
VCC	20	20	224,909	224,909	-	-	119,091	135,091	344,000	360,000
VCG	82	181	899,313	2,166,313	-	-	27,287	132,387	926,600	2,298,700
VCM	13	113	162,616	1,413,916	19,616	-	-	382,784	143,000	1,796,700
VCR	79	79	208,406	208,406	10,906	-	-	52,294	197,500	260,700
VCS	162	40	6,784,615	884,015	-	-	5,203,385	199,985	11,988,000	1,084,000
VDL	233	112	5,619,932	2,136,432	-	-	2,535,068	753,168	8,155,000	2,889,600
VDS	23	23	110,181	110,181	-	-	96,819	115,219	207,000	225,400
VE1	80	30	725,000	345,000	85,000	225,000	-	-	640,000	120,000
VE2	85	200	968,700	1,879,200	-	-	42,800	200,800	1,011,500	2,080,000
VE4	9	-	113,400	-	4,500	-	-	-	108,900	-
VE9	439	24	4,443,730	141,730	1,282,930	-	-	261,470	3,160,800	403,200
VFR	67	12	1,094,500	330,000	-	115,200	24,400	-	1,118,900	214,800
VGP	41	168	625,144	2,410,944	-	-	125,156	596,256	750,300	3,007,200

11/28 = 6/27

VGS	93	77	600,908	509,708	108,008	-	-	60,092	492,900	569,800	
VHL	91	34	2,318,084	788,184	-	-	1,176,316	248,816	3,494,400	1,037,000	
VIE	50	50	410,000	410,000	245,000	275,000	-	-	165,000	135,000	
VIG	25	25	110,000	110,000	30,000	7,500	-	-	80,000	102,500	
VIT	223	10	3,183,400	106,100	-	-	1,209,700	57,900	4,393,100	164,000	
VIX	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
VMC	92	92	2,421,345	2,421,345	204,145	949,345	-	-	2,217,200	1,472,000	
VNC	82	16	1,971,571	189,571	-	-	709,829	122,429	2,681,400	312,000	
VND	257	41	3,176,592	508,992	66,892	-	-	7,608	3,109,700	516,600	
VNF	20	60	965,900	2,395,100	-	-	380,100	136,900	1,346,000	2,532,000	
VNR	180	115	4,038,040	2,116,140	150,040	-	-	793,360	3,888,000	2,909,500	
VNT	57	50	1,688,600	700,000	-	-	562,900	1,675,000	2,251,500	2,375,000	
VPC	-	138	-	418,100	-	100,700	-	-	-	317,400	
VTC	202	106	924,532	470,932	-	-	206,668	59,068	1,131,200	530,000	
VTS	298	138	2,276,945	1,394,845	-	152,845	166,655	-	2,443,600	1,242,000	
VTV	65	116	684,367	1,157,867	-	-	245,133	1,510,133	929,500	2,668,000	
CHP	125	60	2,220,400	601,000	-	-	367,100	311,000	2,587,500	912,000	
MAS	11	1	1,333,800	82,800	-	-	195,200	2,200	1,529,000	85,000	
NT2	79	-	1,874,640	-	-	-	226,760	-	2,101,400	-	
BID	282	15	5,491,900	227,300	-	36,800	317,300	-	5,809,200	190,500	
SKG	96	54	6,678,260	2,200,600	-	-	1,769,740	175,400	8,448,000	2,376,000	
CLL	31	7	765,500	224,700	-	-	9,500	12,600	775,000	237,300	
CEO	99	94	1,434,900	1,532,200	-	441,800	109,500	-	1,544,400	1,090,400	
DGC	30	91	761,400	2,912,000	-	-	798,600	263,900	1,560,000	3,175,900	
MWG	30	28	1,891,910	2,494,500	-	-	463,090	557,500	2,355,000	3,052,000	
NCT	39	-	4,746,600	-	-	-	908,400	-	5,655,000	-	
LGC	6	-	130,270	-	-	-	11,330	-	141,600	-	
DCM	8	-	97,600	-	-	-	5,600	-	103,200	-	
NFC	70	-	1,610,000	-	280,000	-	-	-	1,330,000	-	
GTN	51	-	625,800	-	-	-	225,900	-	851,700	-	
VMI	90	-	2,041,500	-	1,465,500	-	-	-	576,000	-	
FID	90	-	985,900	-	-	-	58,100	-	1,044,000	-	
TTB	40	-	380,000	-	-	-	80,000	-	460,000	-	
VIX	422	-	3,100,800	-	231,200	-	-	-	2,869,600	-	
BII	140	-	998,600	-	-	-	317,400	-	1,316,000	-	
PDB	91	-	1,626,300*	-	-	-	211,900	-	1,838,200	-	
TVS	16	-	175,600	-	-	-	30,800	-	206,400	-	
PSE	70	-	686,000	-	-	-	343,000	-	1,029,000	-	
SJI	90	-	1,334,886	-	-	-	375,114	-	1,710,000	-	

AGD- CTCP Gò Đàng	5	-	80,500	-						
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	-	439,840,024						
SHJS- CTCP may Sông Hồng	3,240,000	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 Lam Sơn	-	1	-	100,000						
ALP-Công ty Cổ phần Đầu tư ALPHANAM	39	-	252,821	-						
BT6-Công ty Cổ phần Beton 6	6	-	60,203	-						
C21-Công ty Cổ phần Thế kỷ 21	9	-	171,855	-						
CNT-Công ty Cổ phần Xây dựng và Kinh doanh vật tư	-	32	-	151,028						
DCT-Công ty Cổ phần Tấm lợp Vật liệu xây dựng Đồng Nai	6	-	17,760	-						
HLA-Công ty Cổ phần Hữu Liên Á Châu	-	-	-	-						

TTP-Công ty Cổ phần Bao bì Nhựa Tân Tiến	7	-	287,947	-							
VNI-Công ty Cổ phần Đầu tư Bất động sản Việt Nam	-	-	-	-							
VST-Công ty Cổ phần Vận tải và Thuê tàu biển Việt Nam	-	-	-	-							
VTF-Công ty Cổ phần Thức ăn chăn nuôi Việt Thắng	8	-	134,800	-							
BHC-Công ty Cổ phần Bê tông Biên Hòa	-	36	-	399,600							
BHV-Công ty Cổ phần Bá Hiến Viglacera	65	65	408,048	408,048							
BTH-Công ty Cổ phần Chế tạo Biển thể và Vật liệu điện Hà Nội	76	-	1,225,800	-							
CTM-Công ty Cổ phần Đầu tư, Xây dựng và Khai thác mỏ VINA VICO	11	-	40,881	-							
ILC-Công ty Cổ phần Hợp tác Lao động với nước ngoài	16	16	305,931	305,931							
LM3-Công ty Cổ phần LILAMA 3	-	-	-	-							

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							
PPG-Công ty Cổ phần Sản xuất Thương mại Dịch vụ Phú Phong	-	-	-	-							
SD1-Công ty Cổ phần Sông Đà 1	-	-	-	-							
SSG-Công ty Cổ phần Vận tải biển Hải Âu	-	-	-	-							
VPC-Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Năng lượng Việt Nam	-	-	-	-							
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							

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 (Chi tiết các khoản đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết bị lỗ)					
IV. Đầu tư tài chính khác					
Tiền gửi tiết kiệm tại có thời gian đáo hạn lớn hơn 3 tháng tại Ngân hàng TMCP Đầu tư & Phát triển Việt Nam chi nhánh Hà Thành			-	-	

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 31/12/2015 trên sàn giao dịch chứng khoán. Công ty không trích lập dự phòng cho các cổ phiếu chưa niêm yết tại thời điểm 31/12/2015 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 IV 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			948,586,550		948,586,550
<i>Bao gồm:</i>					
- Mua trong kỳ			948,586,550	-	948,586,550
- Đầu tư XD CB hoàn thành					
- Tăng khác					
3 Giảm trong kỳ					
<i>Bao gồm:</i>					
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác		0	0	0	
4 Số dư cuối kỳ	1,040,790,915		34,314,297,310	33,517,140,677	68,872,228,902
II. Giá trị hao mòn 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			1,843,836,911	1,477,201,668	3,321,038,579
- Khấu hao trong kỳ			1,843,836,911	1,477,201,668	3,321,038,579
- Tăng khác					
3 Giảm trong kỳ					
<i>Bao gồm:</i>					
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
4 Số dư cuối kỳ	1,040,790,915		31,721,387,421	2,644,978,375	35,407,156,711
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			2,592,909,889	30,872,162,302	33,465,072,191

11/07 H: 1/01



CÔNG TY CHỨNG KHOÁN FPT

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý IV 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					
- Tặng khác					
3 Giảm trong kỳ <i>Bao gồm:</i>					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
4 Số dư cuối kỳ	13,491,451,796	7,126,247,780	16,588,002,785	367,576,900	37,573,279,261
II. Giá trị hao mòn 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 <i>Bao gồm:</i>		564,795,827			564,795,827
- Khấu hao trong kỳ		564,795,827			564,795,827
- Tặng khác					
3 Giảm trong kỳ <i>Bao gồm:</i>					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
4 Số dư cuối kỳ		7,126,247,780	16,588,002,785	367,576,900	24,081,827,465
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				13,491,451,796

7 Chi phí trả trước dài hạn

Chi phí trả trước dài hạn

Số cuối quý	Số đầu năm
1,071,265,039	1,205,432,105

8 Thuế và các khoản phải nộp

- Thuế GTGT đầu ra phải nộp
 - Thuế thu nhập cá nhân thường xuyên
 - Thuế thu nhập cá nhân không thường xuyên
 - Thuế thu nhập doanh nghiệp
 - Các loại thuế khác
 - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác
- Cộng**

Số cuối quý	Số đầu năm
110,563,351	94,860,631
9,254,229	15,480,972
8,113,515,588	8,990,422,352
2,270,768,056	2,563,843,707
10,504,101,224	11,664,607,662

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV 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:	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
- 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 hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các quý trước		

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các quý trước		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

10 Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Tiền nộp ban đầu	120,000,000	120,000,000
- Tiền nộp bổ sung	11,573,530,948	9,793,252,678
- Tiền lãi phân bổ trong năm	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

11. 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	22,472,220,668	22,573,022,107	421,500,000		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			19,875,334,700,337	19,915,486,933,811	1,053,109,140,814			
- 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			314,621,179	312,560,679	2,607,941			
4. Phải thu nội bộ									
5. Phải thu khác	63,829,734			1,005,549,663,276	1,005,345,554,135	267,938,875			
Tổng cộng:	1,093,848,052,902		172,000,000	20,903,671,205,460	20,943,718,070,732	1,053,801,187,630		172,000,000	172,000,000

Trong đó:

- Số phải thu bằng ngoại tệ (qui ra USD):
- Số phải trả bằng ngoại tệ (qui 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:

- 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

CộngSố cuối quýSố đầu năm

1,985,550,645

10,000,000

1,985,550,64510,000,000**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)		-	382,000,000,000	332,000,000,000	50,000,000,000
- 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		-	382,000,000,000	332,000,000,000	50,000,000,000

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

- Tài sản thừa chờ giải quyết
- Kinh phí công đoàn
- Bảo hiểm xã hội, y tế, thất nghiệp
- Phải trả ngân hàng- khoản cầm cố
- Phải trả tổ chức đấu giá
- Phải trả ký quỹ chào mua công khai
- Nhận ký quỹ, ký cược
- Phải trả, phải nộp khác

CộngSố cuối quýSố đầu năm

510,103,934

487,433,646

17,995,935

17,698,689

548,287

548,287

-

171,100,350

4,128,000,000

-

669,618,164,843

784,851,842,653

793,999,303

796,596,811

675,068,812,302786,325,220,436**15. Phải trả dài hạn nội bộ:**

- Vay dài hạn nội bộ
- Phải trả dài hạn nội bộ khác

CộngSố cuối quýSố đầu năm00**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					

CÔNG TY CHỨNG KHOÁN FPT

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

19. Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu

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

ST T	Chỉ 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	-	-	73,324,800,000	-	733,323,900,000	806,648,700,000
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	135,571,170,224	54,456,215,777	131,764,233,003	137,105,229,044	267,464,028,007	262,123,031,966
	Cộng		1,168,796,052,032	1,258,806,016,867	144,466,180,612	54,456,215,777	218,646,150,025	137,105,229,044	1,258,806,016,867	1,340,346,937,848

Ghi chú (*): Khoản giảm của lợi nhuận chưa phân phối trong kỳ này:

- 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 trữ bổ sung vốn điều lệ	6,778,558,511
+ Quỹ khen thưởng phúc lợi	13,557,117,022
- Cổ tức 2014 chia cho các cổ đông	36,666,195,000
- Phát hành cổ phiếu tăng vốn từ nguồn lợi nhuận chưa phân phối năm 2014	73,324,800,000
Tổng cộng	137,105,229,044

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

	Quý IV/2015	Quý IV/2014
- Cổ phiếu		
+ Số lượng cp đăng ký phát hành	80,664,870	73,332,390
+ Số lượng cp đã bán ra công chúng	80,664,870	73,332,390
Cổ phiếu phổ thông	80,664,870	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	80,664,870	73,332,390
Cổ phiếu phổ thông	80,664,870	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)

	Quý IV/2015	Quý IV/2014
1- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	8,113,515,588	8,990,422,352
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	8,113,515,588	8,990,422,352
2- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)		
- 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 hoàn 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 hoàn 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 chợ 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

Quý IV/2015	Quý IV/2014
6,544,684,075	7,585,679,382
-	78,000
2,074,670,214	1,166,398,034
(6,020,530)	10,689,264
70,277,110	50,416,667
6,952,434,404	4,444,968,310
68,642,656	12,842,432
1,492,388,808	861,164,556
17,197,076,737	14,132,236,645

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

Quý IV/2015	Quý IV/2014
4,730,915,424	2,774,794,315
235,735,016	313,292,410
767,852,564	1,124,700,763
4,954,054,451	4,799,374,065
-	-
10,688,557,455	9,012,161,553

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)

Quý IV/2015	Quý IV/2014
46,607,249,461	40,870,721,203
-	-
9,727,633,153	5,165,060
36,879,616,308	40,865,556,143
	0
36,879,616,308	40,865,556,143
8,113,515,588	8,990,422,352
-	-
38,493,733,873	31,880,298,851

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

* Chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế TNDN Quý IV năm 2015 so với Quý IV năm 2014 tăng 21% do các nguyên nhân sau:

- Cổ tức tự doanh nhận trong kỳ tăng so với cùng kỳ năm trước. Cổ tức quý IV năm 2015 là 9,727,633,153 VNĐ so với cổ tức Quý IV năm 2014 là 5,165,060 VNĐ.

- Chi phí hoạt động kinh doanh và chi phí quản lý doanh nghiệp của Công ty tăng chủ yếu là do chi phí nhân viên tăng, tuy nhiên tỷ lệ tăng thấp hơn tỷ lệ tăng của Doanh thu.

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:**

- 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	669,618,164,843	784,851,842,653
- Các khoản khác :	6,457,456,794	5,829,522,515
Phải trả Trung tâm lưu ký chứng khoán	228,620,000	363,794,000
Phải trả hộ cấu, gốc lãi TP của các tổ chức phát hành	2,801,509,794	2,301,083,015
Phải trả cổ tức cho cổ đông FPT S	3,427,327,000	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 IV năm 2015
Công ty cổ phần FPT	Cổ đông lớn (20% Vốn điều lệ)	Phí lưu ký, Phí quản lý cổ đông chưa Tái lưu ký, phí trả hộ cổ tức, phí in Sổ CNSHCP	26,081,425
CT TNHH Phân phối FPT	Bên có liên quan	Thiết bị tin học	139,545,453
CT TNHH Dịch vụ tin học FPT	Bên có liên quan	Thiết bị tin học	143,925,500
FPT	Bên có liên quan	Thiết bị tin học	6,659,400

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)

Người lập biểu



Trần Thị Thu Chung

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thu Hương

Tổng giám đốc



Nguyễn Điệp Tùng