

*Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc và
Báo cáo tài chính đã được kiểm toán*

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN FPT
Báo cáo tài chính
Năm 2014

Được kiểm toán bởi:

**CÔNG TY TNHH DỊCH VỤ TƯ VẤN TÀI CHÍNH KẾ TOÁN VÀ KIỂM TOÁN PHÍA NAM
(AASCS)**
29 Võ Thị Sáu, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh; Điện thoại: (08). 38 205.944 – 38 205.947; Fax: 38 205.942

NỘI DUNG	Trang
Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	03 – 04
Báo cáo kiểm toán độc lập	05
Báo cáo tài chính đã được kiểm toán	
Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2014	06 – 09
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh năm 2014	10
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ năm 2014	11 – 12
Bản thuyết minh báo cáo tài chính năm 2014	13 – 50



BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ Phần Chứng Khoán FPT (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính năm 2014 của Công ty kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014.

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

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là: Chứng Khoán

Ngành nghề kinh doanh của Công ty là:

- 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

Trụ sở chính tại Hà Nội: Tầng 2, 71 Nguyễn Chí Thanh, Đống Đa, Hà Nội.

Công ty có hai chi nhánh:

- **Chi nhánh Thành Phố Hồ Chí Minh:** Tầng 3 tòa nhà Bến Thành Times Square, 136 - 138 Lê Thị Hồng Gấm, Quận 1, TP.Hồ Chí Minh, Việt Nam.
- **Chi nhánh Đà Nẵng:** 100 Quang Trung, Phường Thạch Thang, Quận Hải Châu, TP.Đà Nẵng, Việt Nam.

Các sự kiện sau ngày khoá sổ kế toán lập báo cáo tài chính:

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày lập Báo cáo tài chính đòi hỏi được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính.

Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc và Ban Kiểm soát

Các thành viên của Hội đồng Quản trị bao gồm:

Ông Nguyễn Điệp Tùng	Chủ tịch
Ông Nguyễn Văn Trung	Thành viên
Ông Nguyễn Khắc Thành	Thành viên
Ông Eiichiro So	Thành viên
Ông Đỗ Sơn Giang	Thành viên

Các thành viên của Ban Tổng Giám đốc bao gồm:

Ông Nguyễn Điệp Tùng	Tổng Giám đốc
Ông Nguyễn Văn Trung	Phó Tổng Giám đốc

Các thành viên của Ban Kiểm soát bao gồm:

Bà Đỗ Thị Hương	Trưởng Ban Kiểm soát
Bà Nguyễn Thị Phương	Thành viên
Ông Ngô Thanh Hải	Thành viên



CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN FPT

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

Kiểm toán viên

Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Phía Nam (AASCS) bày tỏ nguyện vọng làm công tác kiểm toán cho Công ty.

Công bố trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc đối với Báo cáo tài chính

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính phản ánh trung thực, hợp lý tình hình hoạt động, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong năm. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính, Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá và dự đoán hợp lý và thận trọng;
- Các chuẩn mực kế toán được áp dụng theo quy định hiện hành, không có những sai lệch trọng yếu đến mức cần phải công bố và giải thích trong báo cáo tài chính;
- Lập và trình bày các báo cáo tài chính trên cơ sở tuân thủ các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và các quy định có liên quan hiện hành;
- Lập các báo cáo tài chính dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục, trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh.

Ban Tổng Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các số kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty, với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết rằng Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2014, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ năm 2014, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam và tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan.

TP. Hà Nội, ngày 22 tháng 1 năm 2015

TM. Ban Tổng Giám đốc

Tổng Giám đốc



Nguyễn Diệp Tùng

Số: 711/BCKT/TC

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Về Báo cáo tài chính năm 2014 của Công ty Cổ Phần Chứng Khoán FPT

Kính gửi: - Hội đồng Quản trị Công ty Cổ Phần Chứng Khoán FPT
- Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ Phần Chứng Khoán FPT

Chúng tôi đã kiểm toán báo cáo tài chính năm 2014 kèm theo của Công ty Cổ Phần Chứng Khoán FPT được lập ngày 22 tháng 1 năm 2015 từ trang 06 đến trang 50, bao gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2014, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Bản thuyết minh báo cáo tài chính năm 2014 kết thúc cùng ngày.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc:

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tài chính của Công ty theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán (doanh nghiệp) Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về báo cáo tài chính dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu báo cáo tài chính của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên báo cáo tài chính. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong báo cáo tài chính do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Tổng Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể báo cáo tài chính.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

Ý kiến của Kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ Phần Chứng Khoán FPT tại ngày 31/12/2014, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ năm 2014 kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán (doanh nghiệp) Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 02 tháng 3 năm 2015

Công ty TNHH Dịch Vụ Tư Vấn Tài Chính
Kế Toán và Kiểm Toán Phía Nam (AASCs)

Tổng Giám đốc

Đỗ Khắc Thanh

Số Giấy CN ĐKHN kiểm toán: 0064-2013-142-1

Kiểm toán viên

Đinh Thế Đường

Số Giấy CN ĐKHN kiểm toán: 0342-2013-142-1

5

29 Võ Thị Sáu Street, District 1, Ho Chi Minh City

Tel: (08) 3820 5944 - (08) 3820 5947 - Fax: (08) 3820 5942

Email: info@aasc.com.vn Website: www.aasc.com.vn

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		2.102.403.786.385	1.736.204.538.752
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	988.680.080.693	1.083.814.516.311
1. Tiền	111		802.680.080.693	773.814.516.311
2. Các khoản tương đương tiền	112		186.000.000.000	310.000.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		16.536.300.751	166.198.278.627
1. Đầu tư ngắn hạn	121	2	16.583.546.169	166.238.262.284
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		(47.245.418)	(39.983.657)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1.093.820.473.361	483.048.595.570
1. Phải thu khách hàng	131	3.1	522.301.439	422.680.000
2. Trả trước cho người bán	132		144.967.900	768.766.272
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133	3.4		
4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	135	3.2	1.093.261.374.288	482.021.025.620
5. Các khoản phải thu khác	138	3.5	63.829.734	8.123.678
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139	10	(172.000.000)	(172.000.000)
IV. Hàng tồn kho	140	4	1.280.222.548	293.295.739
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2.086.709.032	2.849.852.505
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.690.709.428	2.302.317.213
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	3.3	547.441	2.985.617
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154		383.452.163	544.549.675
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 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		63.964.761.295	60.271.638.332
I- Các khoản phải thu dài hạn	210			
II. Tài sản cố định	220		49.893.771.843	49.356.381.623
1. Tài sản cố định hữu hình	221	5	35.837.524.220	2.155.768.974
- Nguyên giá	222		67.923.642.352	32.616.931.121
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(32.086.118.132)	(30.461.162.147)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
3. Tài sản cố định vô hình	227	6	14.056.247.623	10.740.563.667
- Nguyên giá	228		37.573.279.261	32.881.827.465
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(23.517.031.638)	(22.141.263.798)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	7		36.460.048.982
III. Bất động sản đầu tư	240			
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250			
V. Tài sản dài hạn khác	260	8	14.070.989.452	10.915.256.709
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	8.1	1.205.432.105	164.489.362
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán	263	8.2	12.695.653.597	10.195.653.597
4. Tài sản dài hạn khác	268	8.3	169.903.750	555.113.750
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		2.166.368.547.680	1.796.476.177.084

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN FPT

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

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		907.562.530.813	627.680.125.052
I. Nợ ngắn hạn	310	9	907.562.530.813	627.680.125.052
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	9.1	99.000.000.000	
2. Phải trả người bán	312	9.2	24.528.490	30.195.609
3. Người mua trả tiền trước	313	9.3	1.351.215.608	1.029.091.608
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	9.4	11.664.607.662	9.647.480.636
5. Phải trả người lao động	315			
6. Chi phí phải trả	316	9.5	10.000.000	
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	9.6	786.325.220.436	604.105.907.321
9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	320	9.7	363.794.000	108.850.000
10. Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	321	9.8	5.465.728.515	7.413.619.063
11. Phải trả tổ chức phát hành trái phiếu	322			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323	9.9	3.357.436.102	5.344.980.815
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			
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334			
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 - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		1.258.806.016.867	1.168.796.052.032
I. Vốn chủ sở hữu	410	11	1.258.806.016.867	1.168.796.052.032
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		733.323.900.000	733.323.900.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		201.676.100.000	201.676.100.000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417			
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		28.170.994.430	23.723.489.236
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		28.170.994.430	23.723.489.236
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		267.464.028.007	186.349.073.560
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		2.166.368.547.680	1.796.476.177.084

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã Số	Số cuối năm	Số đầu năm
A	B	1	2
1. Tài sản cố định thuê ngoài	1		
2. Vật tư, chứng chỉ có giá nhận giữ hộ	2		
3. Tài sản nhận ký cược	3		
4. Nợ khó đòi đã xử lý	4		
5. Ngoại tệ các loại	5		
6. Chứng khoán lưu ký	6	6.733.689.280.000	5.682.163.930.000
Trong đó:			
6.1. Chứng khoán giao dịch	7	6.415.560.190.000	5.349.520.530.000
6.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	8	444.240.000	251.820.000
6.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	9	6.326.596.970.000	5.289.987.760.000
6.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	10	88.518.980.000	59.280.950.000
6.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	11		
6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	12	40.218.070.000	46.825.960.000
6.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký	13		
6.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước	14	40.218.070.000	46.825.960.000
6.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng nước ngoài	15		
6.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	16		
6.3. Chứng khoán cầm cố	17	245.576.680.000	167.751.550.000
6.3.1. Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký	18		
6.3.2. Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước	19	245.576.680.000	167.751.550.000
6.3.3. Chứng khoán cầm cố của khách hàng nước ngoài	20		
6.3.4. Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác	21		
6.4. Chứng khoán tạm giữ	22		
6.5. Chứng khoán chờ thanh toán	27	15.704.770.000	4.665.440.000
6.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	28	6.830.000	
6.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước	29	15.688.440.000	4.345.340.000
6.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước ngoài	30	9.500.000	320.100.000
6.5.4. Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác	31		
6.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút	32		
6.7. Chứng khoán chờ giao dịch	37	16.629.570.000	113.400.450.000
6.7.1. Chứng khoán chờ giao dịch của thành viên lưu ký	38	170.000	210.000
6.7.2. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng trong nước	39	16.629.400.000	113.377.010.000
6.7.3. Chứng khoán chờ giao dịch của khách hàng nước ngoài	40		23.230.000
6.7.4. Chứng khoán chờ giao dịch của tổ chức khác	41		
6.8. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay	42		
6.9 Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	45		
7. Chứng khoán lưu ký công ty đại chúng chưa niêm yết	50	694.548.270.000	615.458.000.000
7.1. Chứng khoán giao dịch	51	686.574.090.000	583.479.920.000
7.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký	52	15.740.000	11.530.000
7.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước	53	686.162.840.000	583.182.880.000
7.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài	54	395.510.000	285.510.000
7.1.4. Chứng khoán giao dịch của tổ chức khác	55		

6017
CÔNG T
KH
VỤ T
HÌNH K
KIỂM T
A NA
TP. HỒ

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã Số	Số cuối năm	Số đầu năm
A	B	1	2
7.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	56	5.801.780.000	7.236.080.000
7.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký	57		
7.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước	58	5.801.780.000	7.236.080.000
7.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng nước ngoài	59		
7.2.4. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của tổ chức khác	60		
7.3. Chứng khoán cầm cố	61	4.000.000.000	24.178.000.000
7.3.1. Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký	62		20.178.000.000
7.3.2. Chứng khoán cầm cố của khách hàng trong nước	63	4.000.000.000	4.000.000.000
7.3.3. Chứng khoán cầm cố của khách hàng nước ngoài	64		
7.3.4. Chứng khoán cầm cố của tổ chức khác	65		
7.4. Chứng khoán tạm giữ	66		
7.5. Chứng khoán chờ thanh toán	71	(1.827.600.000)	564.000.000
7.5.1. Chứng khoán chờ thanh toán của thành viên lưu ký	72		
7.5.2. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng trong nước	73	(1.827.600.000)	564.000.000
7.5.3. Chứng khoán chờ thanh toán của khách hàng nước ngoài	74		
7.5.4. Chứng khoán chờ thanh toán của tổ chức khác	75		
7.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút	76		
7.6.1. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của thành viên lưu ký	77		
7.6.2. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng trong nước	78		
7.6.3. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của khách hàng nước ngoài	79		
7.6.4. Chứng khoán phong tỏa chờ rút của tổ chức khác	80		
7.7. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	81		
8. Chứng khoán chưa lưu ký của khách hàng	82		482.400.000
9. Chứng khoán chưa lưu ký của công ty chứng khoán	83		
10. Chứng khoán nhận uỷ thác đầu giá	84		



TP. Hà Nội, ngày 22 tháng 1 năm 2015

Người lập
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Nguyễn Thị Sơn

Nguyễn Thị Thu Hương



Nguyễn Diệp Tùng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Năm 2014

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	12	255.268.071.417	180.640.622.972
<i>Trong đó:</i>				
- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	1.1		98.210.660.189	46.060.379.049
- Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	1.2		2.770.898.259	3.132.198.280
- Doanh thu bảo lãnh phát hành chứng khoán	1.3			
- Doanh thu đại lý phát hành chứng khoán	1.4			260.000.000
- Doanh thu hoạt động tư vấn	1.5		7.996.624.764	4.862.261.491
- Doanh thu hoạt động lưu ký chứng khoán	1.6		4.472.945.751	5.880.713.390
- Doanh thu hoạt động ủy thác đầu giá	1.7		19.598.436	
- Doanh thu chi thuê sử dụng tài sản	1.8			
- Doanh thu khác	1.9		141.797.344.018	120.445.070.762
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	13	51.000.000	70.812.000
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	14	255.217.071.417	180.569.810.972
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11	15	48.862.922.815	31.826.600.398
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		206.354.148.602	148.743.210.574
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	16	33.362.402.569	30.967.805.180
7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20- 25)	30		172.991.746.033	117.775.405.394
8. Thu nhập khác	31		14.879.064.362	8.469.962.491
9. Chi phí khác	32		14.579.471.257	8.057.060.268
10. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		299.593.105	412.902.223
11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		173.291.339.138	118.188.307.617
12. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	17	37.720.168.914	29.238.203.729
13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
14. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60	18	135.571.170.224	88.950.103.888
15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		1.849	1.213

TP. Hà Nội, ngày 22 tháng 1 năm 2015

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Thị Sơn



Nguyễn Thị Thu Hương



Nguyễn Diệp Tùng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Năm 2014

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	T. minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		173.291.339.138	118.188.307.617
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	2		3.518.760.093	2.613.890.770
- Các khoản dự phòng	3		7.261.761	(49.110.965)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(41.395.049.959)	(62.521.122.959)
- Chi phí lãi vay	6		146.418.641	110.416.667
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		135.568.729.674	58.342.381.130
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		(610.620.342.103)	(236.785.377.847)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(986.926.809)	(281.231.899)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		181.942.927.828	196.274.640.658
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(429.334.958)	392.601.840
- Tiền lãi vay đã trả	13		(146.418.641)	(110.416.667)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(36.793.146.268)	(26.303.253.575)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		836.598.945.448	920.404.819.778
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(849.941.574.435)	(938.400.933.353)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(344.807.140.264)	(26.466.769.938)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(4.124.607.470)	(47.348.654.001)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		126.090.909	37.909.091
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			(150.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		150.000.000.000	50.000.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		41.337.416.207	62.533.709.337
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		187.338.899.646	(84.777.035.573)
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		426.000.000.000	100.000.000.000

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Năm 2014

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	T. minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(327.000.000.000)	(100.000.000.000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(36.666.195.000)	
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	40		<i>62.333.805.000</i>	
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(95.134.435.618)	(111.243.805.511)
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60		1.083.814.516.311	1.195.058.321.822
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	V-1	988.680.080.693	1.083.814.516.311

TP. Hà Nội, ngày 22 tháng 1 năm 2015

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)





Nguyễn Thị Sơn

Nguyễn Thị Thu Hương

Nguyễn Diệp Tùng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2014

I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1. Hình thức sở hữu vốn:

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

Tổng vốn điều lệ của Công ty là: 733.323.900.000 đồng (Bảy trăm ba mươi ba tỷ ba trăm hai mươi ba triệu chín trăm ngàn 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 hằng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).

III Chế độ kế toán áp dụng:

1. Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006, Thông tư số 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

1.1 Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: Là 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.

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

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

2. Đầu tư tài chính ngắn hạn

Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn bao gồm các khoản đầu tư vào cổ phiếu niêm yết và cổ phiếu chưa niêm yết. Các khoản đầu tư ngắn hạn được 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 là do sự kiện khách quan xảy ra sau khi khoản dự phòng được lập. Dự phòng chỉ được hoàn nhập đến mức tối đa bằng giá trị ghi sổ của khoản đầu tư khi chưa lập dự phòng.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2014

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

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

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

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

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

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

4.1 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.

4.2 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.

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

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

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

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

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

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

5.2 Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí khác:

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

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

5.3 Phương pháp phân bổ chi phí trả trước:

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

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



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH *Năm 2014*

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

6.1 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.

6.2 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.

7. Kế toán các khoản đầu tư tài chính:

7.1 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.

7.2 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.

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

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm 31/12/2013 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.

8. Kế toán các hoạt động liên doanh:

8.1 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.

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

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

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

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

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2014

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.

10. Ghi nhận chi phí trả trước:

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

Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh:

- Chi phí bảo lãnh thuê văn phòng;
- Chi phí thuê chỗ đặt máy phát điện;
- Chi phí sửa chữa lớn văn phòng làm việc.

11. Nguồn vốn chủ sở hữu:

11.1 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.

11.2 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.

11.3 Nguyên tắc trích lập các khoản dự trữ 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.

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

Năm 2014

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

	Số cuối năm	Số đầu năm
1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN		
1.1-Tiền mặt (VND)	128.070.795	244.481.746
1.2-Tiền gửi ngân hàng (VND) (*)	802.552.009.898	773.570.034.565
1.3-Tương đương tiền (VND) (tiền gửi ngân hàng có thời hạn dưới 3 tháng)	186.000.000.000	310.000.000.000
Chi tiết gồm:		
- Tại ngân hàng BIDV - Hà Thành	186.000.000.000	70.000.000.000
- Tại ngân hàng Techcombank - Ba Đình		240.000.000.000
Cộng tiền và các khoản tương đương tiền	988.680.080.693	1.083.814.516.311
Ghi chú (*): Bao gồm		
- Tiền ký quỹ của nhà đầu tư	784.851.842.653	602.724.191.378
- Tiền phải trả cổ tức cho cổ đông của FPTC	3.164.645.500	2.986.555.250
- Tiền phải trả hộ cổ tức cho tổ chức phát hành khác	2.301.083.015	4.427.063.813
- Tiền phải trả Trung tâm lưu ký chứng khoán	363.794.000	108.850.000
- Tiền gửi của Công ty tại các ngân hàng khác	11.870.644.730	163.323.374.124

GIÁ TRỊ KHỐI LƯỢNG GIAO DỊCH THỰC HIỆN TRONG NĂM

Chỉ tiêu	Khối lượng giao dịch thực hiện trong năm	Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong năm
A	1	2
1. Cửa công ty chứng khoán	16.206.743	1.653.235.631.600
Cổ phiếu	206.743	2.941.631.600
Trái phiếu	16.000.000	1.650.294.000.000
Chứng khoán ngân quỹ		
Chứng khoán khác		
2. Cửa người đầu tư	4.509.997.048	64.289.587.342.200
Cổ phiếu	4.493.599.048	62.637.077.230.200
Trái phiếu	16.000.000	1.648.512.000.000
Chứng khoán khác	398.000	3.998.112.000
3. Cửa người uỷ thác đầu tư		
Cổ phiếu		
Trái phiếu		
Chứng khoán khác		
Tổng cộng	4.526.203.791	65.942.822.973.800

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN FPT

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

2. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN

Chi tiêu	Số lượng		Giá trị theo số		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			
2.1- Tình hình đầu tư tài chính ngắn hạn	1.976.654	1.038.971	16.583.546.169	16.238.262.284	47.245.418	39.983.657	144.379.946	56.614.975	781.000.900	355.146.437	
2.1.1-Chứng khoán thương mại											
-Cổ phiếu (Chi tiết danh mục cổ phiếu bị giảm giá/rủi ro)	1.976.654	1.038.971	16.583.546.169	16.238.262.284	47.245.418	39.983.657	144.379.946	56.614.975	781.000.900	355.146.437	
AAM	36	30	587.300	506.300	68.900	80.300			518.400	426.000	
ABT	38	18	1.491.003	631.803			503.997	97.197	1.995.000	729.000	
ACC	8	8	176.800	176.800			78.400	35.200	255.200	212.000	
ACL	77	49	771.826	483.026		17.526	105.974		877.800	465.500	
AGF	4	2	67.000	30.400			18.200	9.400	85.200	39.800	
AGR	1	6	6.100	28.900		100			6.100	28.800	
ALP	39	23	252.821	192.821	120.221	100.821			132.600	92.000	
APC	9	9	118.062	99.752			40.338	22.648	158.400	122.400	
ASM	43		418.400		48.600				369.800		
ASP	32	29	161.200	137.800			53.200	71.000	214.400	208.800	
ATA	14	14	81.200	81.200	25.200	26.600			56.000	54.600	
AVF	30		136.500		55.500				81.000		
BBC	13	1	622.727	17.927			105.273	11.473	728.000	29.400	
BCE	6	43	49.996	345.936			13.004	41.064	63.000	387.000	
BCI	33	24	556.809	396.609			165.891	64.191	722.700	460.800	
BGM	3		14.100		600				13.500		
BHS	43	11	465.828	137.128		728	24.372		490.200	136.400	
BIC	8		91.820				15.380		107.200		
BMC	27	30	846.871	1.399.171	128.671	190.171			718.200	1.209.000	
BMP	80	58	5.227.280	3.811.380			612.720	248.620	5.840.000	4.060.000	



Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo số		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			
BT6	16	16	160.533	160.533	40.533	56.533			120.000	104.000	
BTT	28	28	605.700	605.700			458.300	220.300	1.064.000	826.000	
BVH	11	8	392.937	352.237	40.937	49.837			352.000	302.400	
C21	18	4	343.710	59.710	8.910			12.290	334.800	72.000	
CDC	21	21	139.600	139.600		24.100	55.700		195.300	115.500	
CIG	30	28	98.800	91.000	11.800	4.200			87.000	86.800	
CII	25	52	504.653	1.039.623		36.023	2.847		507.500	1.003.600	
CLC	2	2	37.000	37.000			26.000	24.200	63.000	61.200	
CMG	76	25	425.399	113.899		1.399	251.001		676.400	112.500	
CMV	6	6	98.000	98.000	7.400	16.400			90.600	81.600	
CMX	21	21	175.300	175.300	9.400	55.600			165.900	119.700	
CNG	131	57	4.121.900	1.554.400			122.500	218.300	4.244.400	1.772.700	
CNT		16		96.728		40.728				56.000	
CSM	63	62	2.540.213	1.969.493			168.787	262.507	2.709.000	2.232.000	
CTD	12	6	541.800	175.800			142.200	127.200	684.000	303.000	
CTG	86	31	1.152.966	478.176			33.834	24.024	1.186.800	502.200	
DAG	14	10	161.200	110.400			22.200	22.600	183.400	133.000	
DCT	26	21	77.000	66.000	19.800	9.300			57.200	56.700	
DHA	9	9	89.856	89.856		9.756	33.444		123.300	80.100	
DHC	10	5	141.408	44.908		1.408	64.592		206.000	43.500	
DHG	99	24	7.657.500	1.916.300			1.846.500	819.700	9.504.000	2.736.000	
DIC	153	95	1.048.727	587.927			297.673	86.573	1.346.400	674.500	
DIG	231	82	2.471.040	853.040			555.060	163.760	3.026.100	1.016.800	
DLG	57	16	567.421	164.161	3.121	85.761			564.300	78.400	
DMC	1	3	37.792	84.992			3.208	56.908	41.000	141.900	
DPM	4	4	121.200	121.200			2.000	44.800	123.200	166.000	
DQC	34	10	1.362.500	273.900			524.500	63.100	1.887.000	337.000	
DRC	20	16	1.022.491	581.911			97.509	42.089	1.120.000	624.000	
DRH	23	19	56.967	46.167		2.467	76.433		133.400	43.700	
DSN	6	6	343.200	343.200			22.800	4.800	366.000	348.000	
DTL	43	11	427.177	151.277	27.277	21.477			399.900	129.800	
DTT	31	18	227.672	148.672		22.672	97.828		325.500	126.000	
DXG	14	65	186.510	530.400			9.490	282.100	196.000	812.500	



Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo số		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			
EIB	73	106	783.987	1.339.917		14.917	150.413		934.400	1.325.000	
ELC	14	14	324.800	324.800	131.600	79.800			193.200	245.000	
EVE	14	12	278.000	226.600			90.200	121.400	368.200	348.000	
FCM	10		119.000		18.000				101.000		
FCN	38	3	831.940	41.100	45.340			15.000	786.600	56.100	
FDC	10	11	187.890	330.300		110.300	17.110		205.000	220.000	
FLC	170		1.849.900				3.100		1.853.000		
FPT	193	36	8.659.269	1.544.669			604.731	150.931	9.264.000	1.695.600	
GIL	46	24	1.210.314	676.014		8.814	445.686		1.656.000	667.200	
GMC	49	19	1.085.899	315.699			678.101	267.601	1.764.000	583.300	
GMD	30	26	919.720	674.120	52.720			199.480	867.000	873.600	
GTA	50	32	463.678	229.878			346.322	125.322	810.000	355.200	
GTT	25	15	269.000	135.000	169.000			45.000	100.000	180.000	
HAG	738	89	15.788.557	1.743.457			521.243	81.043	16.309.800	1.824.500	
HAI	4	6	82.047	121.567	22.447			13.433	59.600	135.000	
HAP	70	49	559.522	268.982			7.478	54.418	567.000	323.400	
HAR	23	9	232.170	58.530	13.670			13.470	218.500	72.000	
HAS	25	17	132.911	91.311		2.911	14.589		147.500	88.400	
HAX	98	71	454.463	309.263		11.063	398.137		852.600	298.200	
HBC	98	39	1.401.900	579.400		10.000	48.500		1.450.400	569.400	
HCM	115	23	2.906.064	441.364			681.936	122.136	3.588.000	563.500	
HDC	53	35	816.902	479.502	37.802			178.498	779.100	658.000	
HDG	13	49	341.100	480.100			94.400	254.900	435.500	735.000	
HHS	11	13	200.500	291.000	9.100			96.400	191.400	387.400	
HLA	8	8	45.800	45.800	31.400	9.000			14.400	36.800	
HLG	25	20	207.000	179.500	122.000	65.500			85.000	114.000	
HPG	53	91	2.630.774	2.988.014			178.226	752.086	2.809.000	3.740.100	
HQC	62	6	446.600	35.400			6.000	10.800	452.600	46.200	
HSG	71	10	3.012.000	386.137			360.500	26.863	3.372.500	413.000	
HT1	22	21	110.409	96.509			272.391	8.491	382.800	105.000	
HU1	1	1	10.173	10.173	1.273	3.473			8.900	6.700	
HU3	4	4	46.800	46.800	9.200	14.000			37.600	32.800	
HVG	96	19	2.609.850	434.300	37.050			31.200	2.572.800	465.500	

Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo số		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			
IDI	84		961.920		21.120				940.800		
IMP	21	21	774.980	713.500			102.820	69.800	877.800	783.300	
ITA	450	138	3.472.203	793.233			127.797	117.567	3.600.000	910.800	
ITC	8	8	194.267	194.267	134.267	132.667			60.000	61.600	
ITD	16	16	118.800	118.800		8.400	30.000		148.800	110.400	
JVC	111	145	1.625.060	2.372.670			228.640	280.830	1.853.700	2.653.500	
KBC	15	10	195.430	79.670			43.070	18.330	238.500	98.000	
KDC	38	27	1.789.702	1.226.692			106.498	150.308	1.896.200	1.377.000	
KDH	12	13	192.450	170.990			49.950	3.210	242.400	174.200	
KHA	13	9	234.157	101.067			90.843	34.833	325.000	135.900	
KHP	21	21	194.720	194.720			92.980	61.480	287.700	256.200	
KMR	41	3	311.867	16.677	20.767			4.623	291.100	21.300	
KSA	13	2	134.743	22.523	17.743	2.323			117.000	20.200	
KSB	6	10	129.520	205.000			60.080	8.000	189.600	213.000	
KSS	44		243.120		9.920				233.200		
KTB	5		27.000		1.500				25.500		
L10	20	15	224.500	157.000			87.500	29.000	312.000	186.000	
LAF	19	14	136.960	92.360			91.040	21.040	228.000	113.400	
LBM	12	12	130.930	130.930			25.070	41.870	156.000	172.800	
LCG	106	53	654.004	296.404			246.996	42.796	901.000	339.200	
LCM	24	115	145.640	849.800	20.840	33.300			124.800	816.500	
LGC	15	10	229.500	229.500		101.500	328.500		558.000	128.000	
LGL	17	7	91.420	49.620		25.820	19.080		110.500	23.800	
LHG	18	18	233.800	233.800		50.200	200		234.000	183.600	
LIX	56	56	695.200	695.200			1.096.800	1.029.600	1.792.000	1.724.800	
LSS	77	52	981.743	740.243	250.243	137.043			731.500	603.200	
MBB	510	38	6.263.565	418.165			417.435	64.435	6.681.000	482.600	
MCG	6	14	39.075	78.295	675	2.695			38.400	75.600	
MCP	74	34	1.079.849	449.549			22.751	108.051	1.102.600	557.600	
MHC	10	37	113.969	105.589			46.031	42.411	160.000	148.000	
MTG	10	5	56.278	24.778	18.278	1.778			38.000	23.000	
NAV	6	6	90.600	90.600	48.600	49.800			42.000	40.800	
NBB	8		154.400					20.000	174.400		

Chi tiêu	Số lượng		Giá trị theo số		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			
NHS	42	21	505.400	295.400		39.200	19.600		525.000	256.200	
NLG	8	8	162.500	162.500	21.700	24.900			140.800	137.600	
NSC	29	6	1.920.805	317.005			399.195	144.995	2.320.000	462.000	
NTL	14	14	182.800	182.800			13.200	16.000	196.000	198.800	
OGC	22	2	230.717	22.917	74.517	1.317			156.200	21.600	
OPC	8	2	215.667	44.667			95.533	83.333	311.200	128.000	
PAC	14	12	271.800	228.800			44.600	4.000	316.400	232.800	
PET	9	19	205.963	366.703	19.663			28.497	186.300	395.200	
PGC	55	70	696.820	677.180			51.180	204.820	748.000	882.000	
PGD	59	13	1.769.900	350.200			41.400	125.600	1.811.300	475.800	
PGI	41	33	314.000	250.000			120.600	76.700	434.600	326.700	
PHR	4	4	113.600	113.600	6.400			7.200	107.200	120.800	
PIT	71	97	344.912	605.532			208.888	54.068	553.800	659.600	
PJT	81	45	529.400	296.200			134.800	59.300	664.200	355.500	
PNC	68	44	341.500	198.100			501.700	48.300	843.200	246.400	
PNJ	82	50	2.214.277	1.311.277			1.057.523	218.723	3.271.800	1.530.000	
POM	36	36	445.400	445.400	143.000			11.800	302.400	457.200	
PPC	11	11	236.062	215.192			54.338	60.908	290.400	276.100	
PPI	40	12	341.960	56.460		1.260	170.040		512.000	55.200	
PTB	7	17	165.820	402.700			208.680	248.400	374.500	651.100	
PTL	15	15	69.270	69.270	22.770	25.770			46.500	43.500	
PVD	99	67	7.876.877	2.955.257	1.491.377			1.131.743	6.385.500	4.087.000	
PVT	126	12	1.911.269	115.809	147.269			24.591	1.764.000	140.400	
PXL	15	15	45.436	45.436			14.564	8.564	60.000	54.000	
RAL	11	8	347.700	222.000			147.300	242.000	495.000	464.000	
RDP	8	3	126.233	59.233		11.533	12.167		138.400	47.700	
REE	108	47	2.901.349	1.112.609			144.251	278.591	3.045.600	1.391.200	
RIC	130	74	947.518	467.818			1.262.482	5.782	2.210.000	473.600	
SAM	12	4	120.230	35.630		2.030	35.770		156.000	33.600	
SBA	9		94.680				4.320		99.000		
SC5	84	31	1.615.256	475.956			501.544	237.044	2.116.800	713.000	
SEC	2	25	24.578	465.818		100.818	622		25.200	365.000	
SFC	65	56	1.267.500	1.048.800			487.500	295.200	1.755.000	1.344.000	



Chi tiêu	Số lượng		Giá trị theo số		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			
SFI	19	19	465.844	376.714			35.756	248.386	501.600	625.100	
SGT	14	2	68.223	19.123		10.323	14.377		82.600	8.800	
SHI	37	35	278.600	207.300	1.100	42.800			277.500	164.500	
SJD	205	39	3.097.164	537.427			3.360.336	254.273	6.457.500	791.700	
SJS	10	10	218.000	109.000			33.000	76.000	251.000	185.000	
SMC	5	73	52.186	868.386			1.314	44.114	53.500	912.500	
SRC	49	34	1.113.552	581.082			552.448	81.918	1.666.000	663.000	
SRF	28	12	281.900	140.400			177.300	74.400	459.200	214.800	
SSC	50	39	1.655.221	1.132.321			1.044.779	661.679	2.700.000	1.794.000	
SSI											
ST8	75	19	1.119.675	236.875			477.825	74.725	1.597.500	311.600	
STB	465	71	8.151.099	1.095.379			218.901	125.821	8.370.000	1.221.200	
STG	1	1	16.500	16.500			18.500	2.300	35.000	18.800	
SVC	9	6	113.100	66.000			30.900	24.000	144.000	90.000	
SVI	27	16	802.800	425.600			236.700	150.400	1.039.500	576.000	
SVT	26	26	215.700	215.700	33.700	41.500			182.000	174.200	
TBC	16	16	183.900	183.900			240.100	88.100	424.000	272.000	
TCL	35	25	699.460	457.160			424.040	167.840	1.123.500	625.000	
TCM	106	58	2.898.029	919.549			493.971	275.251	3.392.000	1.194.800	
TCR	76	45	332.666	181.866		6.366	153.734		486.400	175.500	
TDH	61	35	839.390	402.690			344.010	76.810	1.183.400	479.500	
THG	15		149.500				75.500		225.000		
TIC	27	14	250.079	121.879			68.521	16.721	318.600	138.600	
TLG	25	14	821.920	392.620			503.080	202.380	1.325.000	595.000	
TLH	54	28	444.604	197.484			35.996	12.516	480.600	210.000	
TMS	30	12	848.495	298.895			651.505	40.705	1.500.000	339.600	
TMT	6	28	36.920	142.800		2.800	65.080		102.000	140.000	
TNA	19	13	390.535	241.735			103.465	70.265	494.000	312.000	
TPC	26	12	211.600	102.200			1.600	11.800	213.200	114.000	
TRA	36	17	2.344.050	1.080.450			283.950	356.050	2.628.000	1.436.500	
TS4	18	83	173.791	683.351			20.609	105.149	194.400	788.500	
TTF	46	9	411.146	49.266			71.854	7.434	483.000	56.700	
TTP	7	7	287.947	287.947	131.147	86.347			156.800	201.600	

Chi tiêu	Số lượng		Giá trị theo số		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			
TVI	63	33	487.729	219.529			324.971	166.571	812.700	386.100	
TYA	23	16	120.872	64.872			125.228	51.928	246.100	116.800	
UDC	8	8	115.200	115.200	72.000	76.000			43.200	39.200	
UIC	9	9	129.600	129.600		15.300	23.400		153.000	114.300	
VCB	71	94	1.818.714	2.429.344			446.186	89.856	2.264.900	2.519.200	
VCF	7	7	441.000	441.000			770.000	511.000	1.211.000	952.000	
VFG	6	6	307.400	307.400	37.400	49.400			270.000	258.000	
VHC	7	30	154.380	590.100			110.920	114.900	265.300	705.000	
VHG	10		90.200				27.800		118.000		
VIC	105	5	4.605.970	305.520			402.530	44.480	5.008.500	350.000	
VID	18	38	68.208	129.308			5.592	22.692	73.800	152.000	
VIP	79	15	1.047.230	206.380	20.230	44.380			1.027.000	162.000	
VIS	21	16	202.580	161.580	24.080			19.220	178.500	180.800	
VNE	4		24.000				15.600		39.600		
VNI	6	6	147.000	147.000	123.000	123.600			24.000	23.400	
VNM	256	95	24.655.540	10.907.340	207.540			1.917.660	24.448.000	12.825.000	
VNS	61	9	2.236.030	311.730			490.670	151.770	2.726.700	463.500	
VOS	9	9	23.400	23.400			32.400	17.100	55.800	40.500	
VPH	36	86	317.745	560.985			60.255	170.015	378.000	731.000	
VPK	20	14	563.755	382.555	179.755			83.645	384.000	466.200	
VRC	28	11	154.091	68.191		8.791	33.509		187.600	59.400	
VSC	102	43	4.197.625	1.608.625			902.375	670.375	5.100.000	2.279.000	
VSH	43	13	552.501	139.001			27.999	53.399	580.500	192.400	
VSI	29	29	241.500	241.500		102.300	65.900		307.400	139.200	
VST	6	11	14.706	27.206			294	6.894	15.000	34.100	
VTB	12	12	91.800	91.800			60.600	48.600	152.400	140.400	
VTF	18	3	303.300	47.100			231.300	2.400	534.600	49.500	
VTO	18	55	112.850	222.380			38.350	124.120	151.200	346.500	
AAA		97		1.251.300				465.600		1.716.900	
ACB	238	218	3.313.544	3.077.844			351.656	322.956	3.665.200	3.400.800	
ADC	139	69	2.433.080	628.980			694.420	385.320	3.127.500	1.014.300	
ALT	10	110	134.384	1.477.684	19.384	157.684			115.000	1.320.000	
ALV	40	15	172.600	46.600			55.400	20.900	228.000	67.500	

Chi tiêu	Số lượng		Giá trị theo số		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			
API	78	74	653.604	465.304			492.996	415.296	1.146.600	880.600	
APP	77	4	923.750	40.850			138.850	3.150	1.062.600	44.000	
APS	35	60	174.891	216.291			109	23.709	175.000	240.000	
ARM	80		1.464.000				568.000		2.032.000		
B82	157	117	1.412.338	1.024.338			173.362	204.162	1.585.700	1.228.500	
BBS	65	32	973.300	534.400		118.400	40.700		1.014.000	416.000	
BCC	46	71	358.846	446.446		41.746	326.554		685.400	404.700	
BED	145	145	1.523.036	1.523.036		15.036	506.964		2.030.000	1.508.000	
BHC		36		399.600		338.400				61.200	
BHT	50	50	1.550.000	1.550.000	1.340.000	1.210.000			210.000	340.000	
BHV		8		162.948		121.348				41.600	
BKC	100	202	1.018.396	2.453.296	78.396			273.704	940.000	2.727.000	
BPC	70	70	1.482.306	1.482.306	649.306	740.306			833.000	742.000	
BTH	76	76	1.225.800	1.225.800	351.800	891.400			874.000	334.400	
BTS	8	8	79.808	79.808	19.008	46.208			60.800	33.600	
BVS	151	90	1.917.745	899.745			135.855	126.255	2.053.600	1.026.000	
C92	216	90	2.016.629	956.129			856.171	132.871	2.872.800	1.089.000	
CAN	10	10	223.300	223.300		23.300	11.700		235.000	200.000	
CAP	20	60	351.700	568.500			208.300	1.111.500	560.000	1.680.000	
CCM	70	35	683.871	305.871			2.788.129	114.129	3.472.000	420.000	
CMC	110	60	690.000	390.000	63.000	96.000			627.000	294.000	
CMI	80	10	962.000	59.000			214.000	34.000	1.176.000	93.000	
CMS	87	87	1.195.094	1.195.094	177.194	211.994			1.017.900	983.100	
CPC	147	147	1.785.609	1.785.609			1.683.591	713.391	3.469.200	2.499.000	
CSC	144	8	770.831	72.431			1.302.769	11.569	2.073.600	84.000	
CT6	88	26	669.836	186.236		38.036	113.364		783.200	148.200	
CTA	85	250	326.200	720.397			13.800	54.603	340.000	775.000	
CTC	128	98	772.700	571.700	17.500			192.700	755.200	764.400	
CTM	111	250	412.881	703.481			42.219	71.519	455.100	775.000	
CTN	59	93	376.617	415.217	40.317			152.083	336.300	567.300	
CTS	98	37	858.131	370.931	34.931	111.931			823.200	259.000	
CVN	90	90	2.412.000	2.412.000	2.142.000	2.178.000			270.000	234.000	
CVT	15	86	260.250	726.650			95.250	167.750	355.500	894.400	



Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo số		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			
CX8	82	82	1.959.800	1.959.800	1.574.400	1.672.800			385.400	287.000	
D11	28	24	459.200	414.000	72.800	114.000			386.400	300.000	
DAC	2	2	27.000	27.000	14.800	13.400			12.200	13.600	
DAD	121	88	1.761.300	1.286.300			150.500	280.100	1.911.800	1.566.400	
DAE	48	48	547.587	547.587			273.213	268.413	820.800	816.000	
DBC	83	18	2.143.449	314.249			139.051	33.151	2.282.500	347.400	
DBT	132		2.197.800				640.200		2.838.000		
DC2	72	72	858.600	858.600	635.400	325.800			223.200	532.800	
DC4	84	328	561.951	2.051.251			135.249	277.549	697.200	2.328.800	
DCS	11	186	61.066	564.166	2.766			161.234	58.300	725.400	
DHT	71	71	1.775.751	1.775.751		107.251	744.749		2.520.500	1.668.500	
DIH	20		192.000		10.000				182.000		
DLI	111	80	834.000	489.500			131.700	54.500	965.700	544.000	
DLR	90	90	540.000	540.000	18.000			225.000	522.000	765.000	
DNC	50	50	310.000	310.000			690.000	55.000	1.000.000	365.000	
DNM	66	50	765.000	605.000			1.663.800	745.000	2.428.800	1.350.000	
DNP	160	160	2.186.700	2.186.700			661.300	293.300	2.848.000	2.480.000	
DNY	316	80	2.194.842	957.342	520.042	421.342			1.674.800	536.000	
DXP	77	127	3.130.773	4.848.673			164.827	904.427	3.295.600	5.753.100	
DZM	20	45	88.651	199.951		37.951	5.349		94.000	162.000	
EBS	52	46	591.391	548.191	133.791	161.791			457.600	386.400	
ECI	60	60	984.000	984.000			252.000	36.000	1.236.000	1.020.000	
EFI	136	206	834.674	1.205.874			22.126	153.726	856.800	1.359.600	
EID	865	135	10.382.900	1.614.900			1.208.100	329.100	11.591.000	1.944.000	
FIT	51	5	1.284.600	71.500	438.000			10.500	846.600	82.000	
GGG		154		187.116				105.484		292.600	
GLT	8	8	124.876	124.876			26.324	12.724	151.200	137.600	
HBS	231	10	1.099.656	41.856			124.644	5.144	1.224.300	47.000	
HCC	186	149	1.779.014	1.397.914		101.614	341.386		2.120.400	1.296.300	
HDA	20		175.000		3.000				172.000		
HDO	25	95	154.271	646.571	81.771	228.571			72.500	418.000	
HHC	92	92	2.224.579	2.224.579		338.579	958.621		3.183.200	1.886.000	
HIS	121	7	1.227.918	54.518			224.082	19.682	1.452.000	74.200	

Chi tiêu	Số lượng		Giá trị theo số		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			
HLC	9	12	89.420	128.620	8.420	31.420			81.000	97.200	
HLY	58	58	1.255.034	1.255.034	675.034	2.234			580.000	1.252.800	
HMH	1	199	15.578	3.081.378			11.222	659.822	26.800	3.741.200	
HNM	18	18	80.900	80.900			151.300	64.900	232.200	145.800	
HPC	259		1.241.600		24.300				1.217.300		
HUT	56	2	646.370	13.270			148.830	2.530	795.200	15.800	
HVT	220	137	2.975.574	1.612.474			1.182.426	456.226	4.158.000	2.068.700	
ICG	525	27	3.999.805	153.005			305.195	17.095	4.305.000	170.100	
ILC		16		305.931		222.731				83.200	
INN	99		2.897.400				448.800		3.346.200		
ITQ	77		1.359.000				874.000		2.233.000		
KHB											
KKC	11		156.200				40.700		196.900		
KLF	177		2.168.800		204.100				1.964.700		
KLS	435	305	4.573.758	2.433.258	6.258			281.242	4.567.500	2.714.500	
KMT	39	39	208.903	208.903		60.703	17.297		226.200	148.200	
KST	70	70	1.316.000	1.316.000	973.000	1.022.000			343.000	294.000	
KTS	360	110	5.441.700	1.866.700	581.700	84.700			4.860.000	1.782.000	
KTT	170	125	649.500	478.500		103.500	98.500		748.000	375.000	
L14	80	10	1.030.600	99.600		42.600	921.400		1.952.000	57.000	
L18	130	30	1.712.538	752.538	425.538	464.538			1.287.000	288.000	
L44	4	4	58.405	58.405	34.405	30.005			24.000	28.400	
L61	96	41	997.070	452.570		58.970	1.330		998.400	393.600	
L62	50	50	570.000	570.000	345.000	365.000			225.000	205.000	
LAS	70	234	2.100.000	7.466.700			350.000	1.308.300	2.450.000	8.775.000	
LCS	198	145	1.279.900	1.006.000	309.700	237.500			970.200	768.500	
LDP	309	138	12.389.690	4.627.890			2.658.610	588.510	15.048.300	5.216.400	
LIG	164	114	1.003.198	693.198			161.202	2.202	1.164.400	695.400	
LM3	98	42	726.742	533.942	432.742	399.542			294.000	134.400	
LO5	70	70	1.166.175	1.166.175	907.175	907.175			259.000	259.000	
MAC	330	172	1.875.868	673.368			1.919.132	186.632	3.795.000	860.000	
MCC	97	97	1.356.779	1.356.779	163.679			146.721	1.193.100	1.503.500	
MCF	22	22	222.200	222.200			195.800	107.800	418.000	330.000	



Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo số		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			
MCO	248	67	1.085.182	315.282	68.382	87.482			1.016.800	227.800	
MDC	160	38	1.559.718	395.118		49.318	72.282		1.632.000	345.800	
MEC	407	143	2.354.545	835.645	197.445			65.255	2.157.100	900.900	
MIC		729		8.094.198		1.095.798				6.998.400	
MIM	178	88	972.600	589.600	171.600	220.000			801.000	369.600	
MMC											
MNC	457	145	4.993.000	1.014.600			353.900	435.400	5.346.900	1.450.000	
NAG	142	136	791.071	317.871			75.129	49.329	866.200	367.200	
NBC	230	136	2.383.700	1.254.600			215.300	91.800	2.599.000	1.346.400	
NBP	87	87	1.218.000	1.218.000			243.600	234.900	1.461.600	1.452.900	
NDN	82	108	962.050	729.150			390.950	167.250	1.353.000	896.400	
NET	120	60	2.146.123	2.146.123			961.877	1.243.877	3.108.000	3.390.000	
NGC	12		168.000				116.400		284.400		
NHC	138	57	1.893.188	1.549.988		358.688	1.556.812		3.450.000	1.191.300	
NSN		23		144.018		81.918				62.100	
NST	310	102	2.588.150	889.750		175.750	1.317.850		3.906.000	714.000	
NTP	470		20.867.000				4.231.000		25.098.000		
NVB	57	57	444.600	444.600	57.000	45.600			387.600	399.000	
ONE	460	170	3.296.928	1.051.728			751.072	36.272	4.048.000	1.088.000	
ORS	10		38.000		4.000				34.000		
PCG	10	10	59.000	59.000			5.000	11.000	64.000	70.000	
PCT	46	46	202.400	202.400		4.600	133.400		335.800	197.800	
PFL		50		570.000		430.000				140.000	
PGT	18	98	95.012	338.912			16.588	278.488	111.600	617.400	
PHC	89	69	439.248	208.348			32.452	67.652	471.700	276.000	
PJC	87	70	940.342	940.342			190.658	4.658	1.131.000	945.000	
PLC	227	198	6.517.241	3.327.841			292.759	295.559	6.810.000	3.623.400	
PMC	102	93	4.652.860	3.151.360	113.860			894.140	4.539.000	4.045.500	
PMS	64	177	1.010.417	2.532.617	312.817			1.148.983	697.600	3.681.600	
POT	219	124	2.364.260	803.460			767.440	114.140	3.131.700	917.600	
PPG	81	31	229.582	89.582		2.782	70.118		299.700	86.800	
PPP	10	10	60.000	60.000			39.000	65.000	99.000	125.000	
PPS	69	68	811.900	802.400	18.400	163.200			793.500	639.200	



Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo số		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			
PSC	40	40	450.900	450.900		86.900	45.100		496.000	364.000	
PSD	3		156.600				12.900		169.500		
PSG		50		135.000		45.000				90.000	
PSI	105	50	705.383	294.783			71.617	20.217	777.000	315.000	
PTI	213	109	2.406.218	993.418			916.582	151.082	3.322.800	1.144.500	
PTS	70	110	337.233	519.033		2.033	82.767		420.000	517.000	
PV2	20	10	49.000	22.000			9.000	8.000	58.000	30.000	
PVA		31		177.201		71.801				105.400	
PVC	175	147	4.918.958	1.860.158	526.458			271.342	4.392.500	2.131.500	
PVE	31	133	435.389	827.789	78.889			156.411	356.500	984.200	
PVG	214	50	2.167.623	950.923	156.023	290.923			2.011.600	660.000	
PVI	270	75	4.475.959	1.097.559			330.041	259.941	4.806.000	1.357.500	
PVL	205	42	742.100	143.830	45.100	5.230			697.000	138.600	
PVR	74	29	287.360	109.460	20.960	7.960			266.400	101.500	
PVS	901	266	30.079.124	4.454.224	5.842.224			945.576	24.236.900	5.399.800	
PVX	385	154	1.980.104	334.504	132.104			127.496	1.848.000	462.000	
QNC	151	214	990.766	1.045.466			262.534	131.534	1.253.300	1.177.000	
QTC	225		5.200.000				312.500		5.512.500		
RCL	297	71	5.976.497	1.058.097			1.745.503	234.103	7.722.000	1.292.200	
S12	10		42.000				7.000		49.000		
S55	89	69	3.073.759	1.543.759			3.797.041	1.009.241	6.870.800	2.553.000	
S91		50		347.688				227.312		575.000	
S96		42		112.081				22.319		134.400	
S99	207	4	2.288.627	16.327	11.627			7.273	2.277.000	23.600	
SAF	276	151	7.397.808	4.901.808		69.808	3.642.192		11.040.000	4.832.000	
SAP	36	26	515.869	371.869			24.131	44.131	540.000	416.000	
SCJ	70	8	396.485	44.285			303.515	22.115	700.000	66.400	
SCL	92	66	1.226.800	376.200			272.800	785.400	1.499.600	1.161.600	
SCR	332	127	3.130.432	841.632	76.032			123.568	3.054.400	965.200	
SD1	90		403.200		133.200				270.000		
SD2	192	24	1.454.600	141.700			81.400	76.700	1.536.000	218.400	
SD4	220	53	2.068.320	195.620			329.680	101.180	2.398.000	296.800	
SD5	191	78	2.239.382	1.156.382			14.418	60.418	2.253.800	1.216.800	



Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo số		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			
SD6	145	138	1.954.306	1.763.606		66.206	220.694		2.175.000	1.697.400	
SD7	122	74	3.873.617	3.312.017	2.482.817	2.438.817			1.390.800	873.200	
SD9	264	169	3.588.583	1.973.695			133.817	189.505	3.722.400	2.163.200	
SDA	199	55	1.660.660	366.660	128.360			40.340	1.532.300	407.000	
SDC	291	32	2.783.309	241.109		4.309	708.691		3.492.000	236.800	
SDD	33	54	146.092	167.992	17.392			31.808	128.700	199.800	
SDE	52	52	358.768	358.768	62.368			41.632	296.400	400.400	
SDG	100	50	2.226.000	1.186.000	226.000	311.000			2.000.000	875.000	
SDH	30	30	135.000	135.000			3.000	33.000	138.000	168.000	
SDN	70	70	1.195.957	1.195.957			708.043	568.043	1.904.000	1.764.000	
SDP	271	85	1.798.436	382.636			1.155.464	144.364	2.953.900	527.000	
SDT	234	63	3.515.100	730.300			158.700	145.400	3.673.800	875.700	
SEB	212	30	3.362.596	554.596			3.591.004	384.404	6.953.600	939.000	
SFN	70	70	1.260.000	1.260.000	168.000	287.000			1.092.000	973.000	
SGC	75	75	1.418.336	1.418.336			1.169.164	531.664	2.587.500	1.950.000	
SGD	50	50	790.000	790.000	290.000	160.000			500.000	630.000	
SGH	100	20	3.847.333	1.363.333			2.532.667	418.667	6.380.000	1.782.000	
SHB	456	158	3.636.458	991.158			57.142	99.042	3.693.600	1.090.200	
SHN	14		50.600				4.000		54.600		
SHS	24	40	196.909	232.909			57.491	7.091	254.400	240.000	
SIC	210	90	1.575.895	522.895	168.895	27.895			1.407.000	495.000	
SJ1	75	50	1.399.786	1.099.786			287.714	85.214	1.687.500	1.185.000	
SJC	190	47	1.022.900	314.900	129.900	14.100			893.000	300.800	
SJE	310	130	5.901.533	1.874.733	724.533			205.267	5.177.000	2.080.000	
SJM		14		24.600				13.200		37.800	
SKS	215	75	1.866.300	498.300			0	131.700	1.866.300	630.000	
SMT	291	92	4.458.600	733.300			4.271.400	692.700	8.730.000	1.426.000	
SNG		60		738.000				288.000		1.026.000	
SPP	50	50	1.170.000	1.170.000	775.000	805.000			395.000	365.000	
SRB	108	95	366.013	263.813	31.213			11.687	334.800	275.500	
SSG	20	20	104.000	104.000	68.000	44.000			36.000	60.000	
SSM	530	74	5.480.177	419.377			1.144.823	239.223	6.625.000	658.600	
STC	80	80	649.814	649.814			774.186	574.186	1.424.000	1.224.000	



Chi tiêu	Số lượng		Giá trị theo số		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			
STP	270	70	2.275.000	575.000			290.000	27.000	2.565.000	602.000	
TAG	99	20	2.305.600	691.700	276.100			208.300	2.029.500	900.000	
TBX	33	33	961.516	961.516	628.216	631.516			333.300	330.000	
TC6	357	88	4.519.398	1.070.098			278.098	799.902	5.319.300	792.000	
TCS	47	37	496.938	386.938	17.538	42.838			479.400	344.100	
TCT	360	90	12.856.000	12.856.000			13.928.000	2.354.000	26.784.000	15.210.000	
TET	69	69	1.959.600	1.959.600	614.100	1.255.800			1.345.500	703.800	
THI	41	26	1.126.434	690.934	449.934			122.866	676.500	813.800	
THB	140	190	2.640.405	2.296.405			1.531.595	1.047.595	4.172.000	3.344.000	
THS	331	205	2.119.900	1.379.500	34.600	47.000			2.085.300	1.332.500	
THT	150	100	2.000.000	960.000			340.000	100.000	2.340.000	1.060.000	
TIG	215		2.124.000		103.000				2.021.000		
TJC	45	45	476.000	476.000		287.000	82.000		558.000	189.000	
TKC	47	188	424.043	737.543		23.143	139.957		564.000	714.400	
TKU	159	87	1.126.043	548.543			670.657	443.257	1.796.700	991.800	
TMC	144	144	2.464.050	2.464.050	808.050	1.081.650			1.656.000	1.382.400	
TMX	33		283.800				161.700		445.500		
TNG	33	175	451.010	1.502.610			192.490	404.890	643.500	1.907.500	
TPH	64	64	497.914	497.914	37.114	75.514			460.800	422.400	
TPP	226	35	2.785.152	411.752			265.848	64.248	3.051.000	476.000	
TST	50	50	1.520.000	1.520.000	1.280.000	1.290.000			240.000	230.000	
TTC	101	98	1.050.843	1.017.343			161.157	158.657	1.212.000	1.176.000	
TV2	30		699.000				201.000		900.000		
TV3	109	14	1.928.368	146.368			306.132	42.632	2.234.500	189.000	
TV4	395	161	3.225.312	1.305.912			2.146.688	110.888	5.372.000	1.416.800	
TVD	1.136	39	4.971.785	347.185			8.319.415	58.415	13.291.200	405.600	
TXM	78	75	826.971	803.571	124.971	323.571			702.000	480.000	
UNI	93	29	681.195	169.895			53.505	33.105	734.700	203.000	
V12	90	50	707.577	375.577			102.423	44.423	810.000	420.000	
V15	165	15	422.036	32.036	108.536			5.464	313.500	37.500	
V21	70	70	3.007.889	3.007.889	2.643.889	2.587.889			364.000	420.000	
VBC	128	36	4.261.100	1.068.700			807.700	119.300	5.068.800	1.188.000	
VCI	624	92	11.228.248	1.753.048	1.244.248	281.048			9.984.000	1.472.000	

Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo số		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			
VC2	120	159	1.505.285	1.338.085			282.715	267.815	1.788.000	1.605.900	
VC3	51	51	2.612.697	2.612.697	1.786.497	2.077.197			826.200	535.500	
VC5	24	24	341.700	341.700	236.100	188.100			105.600	153.600	
VC6	4	157	27.735	901.235			3.465	72.165	31.200	973.400	
VC7	23	23	141.349	170.949		51.349	54.151		195.500	119.600	
VC9	123	73	1.181.210	1.147.410	295.610	643.710			885.600	503.700	
VCC	20	70	224.909	734.209			135.091	196.791	360.000	931.000	
VCG	181	11	2.166.313	92.913			132.387	18.187	2.298.700	111.100	
VCM	113	33	1.413.916	405.916		33.016	382.784		1.796.700	372.900	
VCR	79	122	208.406	317.706		12.706	52.294		260.700	305.000	
VCS	40	71	884.015	706.215			199.985	252.285	1.084.000	958.500	
VDL	112	43	2.136.432	392.732			753.168	703.768	2.889.600	1.096.500	
VDS	23	11	110.181	58.581		22.281	115.219		225.400	36.300	
VE1	30	30	345.000	345.000	225.000	240.000			120.000	105.000	
VE2	200		1.879.200				200.800		2.080.000		
VE9	24	24	141.730	141.730			261.470	35.870	403.200	177.600	
VFR	12	12	330.000	330.000	115.200	258.000			214.800	72.000	
VGP	168	135	2.410.944	1.816.944			596.256	1.153.056	3.007.200	2.970.000	
VGS	77	112	509.708	765.608		127.208	60.092		569.800	638.400	
VHL	34	12	788.184	213.984			248.816	104.016	1.037.000	318.000	
VIE	50	50	410.000	410.000	275.000	250.000			135.000	160.000	
VIG	25		110.000		7.500				102.500		
VIT	10	40	106.100	208.200			57.900	87.800	164.000	296.000	
VMC	92	92	2.421.345	2.421.345	949.345	1.179.345			1.472.000	1.242.000	
VNC	16	16	189.571	189.571			122.429	18.429	312.000	208.000	
VND	41	71	508.992	591.292			7.608	147.108	516.600	738.400	
VNF	60	30	2.395.100	573.500		15.500	136.900		2.532.000	558.000	
VNR	115	54	2.116.140	1.013.540			793.360	217.660	2.909.500	1.231.200	
VNT	50	50	700.000	700.000			1.675.000	660.000	2.375.000	1.360.000	
VPC	138	28	418.100	97.100	100.700	18.700			317.400	78.400	
VTC	106	67	470.932	182.432			59.068	5.168	530.000	187.600	
VTS	138	35	1.394.845	366.645	152.845			32.355	1.242.000	399.000	



Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo số		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			
VTV	116	55	1.157.867	373.067			1.510.133	215.433	2.668.000	588.500	
WSS		50		185.000				40.000		225.000	
CHP	60		601.000				311.000		912.000		
MAS	1		82.800				2.200		85.000		
RHC		148		2.143.337						2.143.337	
BID	15		227.300		36.800				190.500		
SKG	54		2.200.600				175.400		2.376.000		
CLL	7		224.700				12.600		237.300		
CEO	94		1.532.200		441.800				1.090.400		
DGC	91		2.912.000				263.900		3.175.900		
MWG	28		2.494.500				557.500		3.052.000		
GGG	63		168.916		68.116				100.800		
MMC	87		252.300		60.900				191.400		
PVA	50		80.000				35.000		115.000		
S96	67		217.081		49.581				167.500		
SJM	14		24.600		2.200				22.400		
CAD	1	1	1.272	1.272			728	528	2.000	1.800	
DTC	54	54	212.000	212.000			106.600	322.600	318.600	534.600	
HBD	20	20	321.191	321.191	61.191	97.191			260.000	224.000	
SD3	36	36	939.425	939.425	655.025	827.825			284.400	111.600	
STL	50	50	135.000	135.000			55.000	160.000	190.000	295.000	
TLT	25	25	301.500	301.500	139.000	266.500			162.500	35.000	
V11	80	80	1.480.000	1.480.000	1.328.000	1.352.000			152.000	128.000	
VFC	4	4	30.600	30.600		1.400	18.200		48.800	29.200	
VKP	1	1	3.200	3.200	1.800	1.600			1.400	1.600	
VSG	9	9	60.600	60.600	48.900	49.800			11.700	10.800	
VSP	16	16	164.025	164.025	135.225	138.425			28.800	25.600	
VTA	5	5	44.167	44.167	13.167	32.167			31.000	12.000	
DDM	13		79.100		50.500				28.600		
SBS	5		21.700		2.200				19.500		
SCC	10		232.091		199.091				33.000		

Chi tiêu	Số lượng		Giá trị theo số		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			
SDJ	79		220.400		38.700				181.700		
NTB	36		107.400		13.800				93.600		
DHI- CTCP in Diên Hồng	2	2	15.703	15.703							
CIC8 - CTCP đầu tư xây dựng số 8	266.667	266.667	2.000.000.000	2.000.000.000							
DCF - CTCP xây dựng số 1	43.984	43.984	439.840.024	439.840.024							
SHJS- CTCP may Sông Hồng	1.620.000	600.000	13.450.000.000	3.250.000.000							
PVcomBank- Cổ phiếu PVcomBank	2	2	14.680	14.680							
Trái phiếu công ty CP May Sông Hồng		102.000		10.200.000.000							
Trái phiếu chuyển đổi CTCP Mía Đường Lam Sơn	1	1	100.000	100.000							
CNT-Công ty Cổ phần Xây dựng và Kinh doanh vật tư	32		151.028								
BHC-Công ty Cổ phần Bê tông Biên Hòa	36		399.600								
BHV-Công ty Cổ phần Bá Hiến Viglacera	65		408.048								
ILC-Công ty Cổ phần Hợp tác Lao động với nước ngoài	16		305.931								
MIC-Công ty Cổ phần Kỹ nghệ Khoáng sản Quảng Nam	43		439.498								

Chi tiêu	Số lượng		Giá trị theo số		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			
NSN-Công ty Cổ phần Xây dựng 565	23		144.018								
CSG - CTCP cấp Sài Gòn		6		85.800							
DDM - CTCP Hàng Hải Đông Đô		13		79.100							
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	5	256.500	256.500							
SBS - CTCP Chứng khoán Ngân hàng Sài Gòn Thương Tín		5		21.700							
SDS - CTCP xây lắp và đầu tư Sông Đà	50	50	1.146.667	1.146.667							
SME - CTCP chứng khoán SME	37	37	594.000	594.000							
VMG - CTCP TM&DV dầu khí Vũng Tàu	29	29	409.237	409.237							
SCC - CTCP xi măng Sông Đà		10		232.091							
SDJ- CTCP Sông Đà 25		79		220.400							



Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo sổ		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			
SHC- CTCP Hàng hải Sài Gòn	79	79	569.500	569.500							
SVS - CTCP chứng khoán Sao Việt		70		1.169.000							
VCH - CTCP Đầu tư XD và PT hạ tầng Vinaconex	97	97	1.663.900	1.663.900							
NTB - CTCP Đầu tư xây dựng và khai thác công trình giao thông 584		36		107.400							
THV- CTCP tập đoàn Thái Hoà Việt Nam	120	120	57.552	57.552							
AGD- CTCP Gò Đàng	5	5	80.500	80.500							
CIC- CTCP Đầu tư và Xây dựng COTEC	43	43	100.698	100.698							
TAS- CTCP Chứng khoán Trảng An	75	75	757.700	757.700							
XMC - CTCP Bê tông và Xây dựng Vinaconex Xuân Mai	58	58	875.100	875.100							
2.1.2- Chứng khoán đầu tư											
a- Chứng khoán sẵn sàng để bán											
- Cổ phiếu											
- Trái phiếu Chính phủ											
- Trái phiếu Công ty											
- Chứng chỉ quỹ											
- Chứng khoán khác											

Chỉ tiêu	Số lượng		Giá trị theo sổ		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			
b- Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn											
- Trái phiếu Chính phủ											
- Trái phiếu Công ty											
- Chứng chỉ quỹ											
- Chứng khoán khác											
2.2- Đầu tư ngắn hạn khác				150.000.000.000							
Tiền gửi tiết kiệm có thời gian đáo hạn lớn hơn 3 tháng tại Ngân hàng TMCP Đầu tư & Phát triển Việt Nam chi nhánh Hà Thành				150.000.000.000							
Cộng	1.976.654	1.038.971	16.583.546.169	166.238.262.284	47.245.418	39.983.657	144.379.946	56.614.975	781.000.900	355.146.437	

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.

không trích lập dự phòng cho các cổ phiếu chưa niêm yết tại thời điểm cuối kỳ vì Ban lãnh đạo của Công ty tin rằng không có đủ thông tin tin cậy về giá trị trường của các cổ phiếu này.



CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN FPT

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

3. CÁC KHOẢN PHẢI THU

Chi tiêu	Số đầu năm			Số phát sinh trong năm		Số cuối năm			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
3.1. Phải thu của khách hàng	422.680.000		172.000.000	14.035.097.502	13.935.476.063	522.301.439		172.000.000	172.000.000
3.2. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán (*)	482.021.025.620	0	0	22.688.618.570.878	22.077.378.222.210	1.093.261.374.288	0	0	0
- 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 kỳ quỹ, thuế chuyển nhượng chứng khoán, phí môi giới,...)	482.021.025.620			22.688.618.570.878	22.077.378.222.210	1.093.261.374.288			
- 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									
3.3. Thuế GTGT được khấu trừ	2.985.617			256.876.826	259.315.002	547.441			
3.4. Phải thu nội bộ									
3.5. Phải thu khác	8.123.678			6.574.580.315	6.518.874.259	63.829.734			
Tổng cộng	482.454.814.915	0	172.000.000	22.709.485.125.521	22.098.091.887.534	1.093.848.052.902	0	172.000.000	172.000.000



CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN FPT

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

4. HÀNG TỒN KHO

Công cụ, dụng cụ

Cộng hàng tồn kho

Số cuối năm

Số đầu năm

1.280.222.548

293.295.739

1.280.222.548293.295.739**5. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH**

KHOẢN MỤC	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Tổng cộng
I. Nguyên giá					
1 Số dư đầu năm	1.077.758.219	28.598.751.041	1.899.630.946	1.040.790.915	32.616.931.121
2 Tăng trong năm	32.439.382.458	409.640.000	32.052.573.239		64.901.595.697
- Mua trong năm	670.785.272	409.640.000	3.044.182.198		4.124.607.470
- Đầu tư XDCB hoàn thành	31.768.597.186				31.768.597.186
- Tăng khác			29.008.391.041		29.008.391.041
3 Giảm trong năm		29.008.391.041	586.493.425		29.594.884.466
- Thanh lý, nhượng bán			586.493.425		586.493.425
- Giảm khác		29.008.391.041			29.008.391.041
4 Số dư cuối năm	33.517.140.677		33.365.710.760	1.040.790.915	67.923.642.352
II. Giá trị hao mòn LK					
1 Số dư đầu năm	14.968.864	27.514.916.070	1.890.486.298	1.040.790.915	30.461.162.147
2 Tăng trong năm	1.152.807.843	128.472.785	28.505.100.480		29.786.381.108
- Khấu hao trong năm	1.152.807.843	128.472.785	861.711.625		2.142.992.253
- Tăng khác			27.643.388.855		27.643.388.855
3 Giảm trong năm		27.643.388.855	518.036.268		28.161.425.123
- Thanh lý, nhượng bán			518.036.268		518.036.268
- Giảm khác		27.643.388.855			27.643.388.855
4 Số dư cuối năm	1.167.776.707		29.877.550.510	1.040.790.915	32.086.118.132
III. Giá trị còn lại					
1 Tại ngày đầu năm	1.062.789.355	1.083.834.971	9.144.648		2.155.768.974
2 Tại ngày cuối năm	32.349.363.970		3.488.160.250		35.837.524.220



CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN FPT

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

6. TĂNG GIÁM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

KHOẢN MỤC	Quyền sử dụng đất (*)	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy vi tính	TSCĐVH khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá					
1 Số dư đầu năm	8.800.000.000	7.126.247.780	16.588.002.785	367.576.900	32.881.827.465
2 Tăng trong năm	4.691.451.796				4.691.451.796
- Mua trong năm					
- Tăng khác	4.691.451.796				4.691.451.796
3 Giảm trong năm					
4 Số dư cuối năm	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		5.205.941.961	16.567.744.937	367.576.900	22.141.263.798
2 Tăng trong năm		1.355.509.992	20.257.848		1.375.767.840
- Khấu hao trong năm		1.355.509.992	20.257.848		1.375.767.840
- Tăng khác					
3 Giảm trong năm					
4 Số dư cuối năm		6.561.451.953	16.588.002.785	367.576.900	23.517.031.638
III. Giá trị còn lại					
1 Tại ngày đầu năm	8.800.000.000	1.920.305.819	20.257.848		10.740.563.667
2 Tại ngày cuối năm	13.491.451.796	564.795.827			14.056.247.623

Ghi chú (*): Quyền sử dụng đất bao gồm:

- Giá trị quyền sử dụng đất nhà FPTS Đà Nẵng - 100 Quang Trung, Tp. Đà Nẵng (diện tích 144m² theo hợp đồng mua bán quyền sở hữu nhà và chuyển nhượng quyền sử dụng đất ngày 11/06/2013. Giá trị quyền sử dụng đất này được ghi nhận căn cứ theo thông báo nộp thuế TNCN số 1745/TB-TNCN của Cục thuế TP.Đà Nẵng đối với bên bán ngày 09/08/2013)

8.800.000.000

- Giá trị quyền sử dụng đất nhà FPTS HCM - Bến Thành Times Square 136-138 Lê Thị Hồng Gấm, Phường Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Tp. Hồ Chí Minh (bao gồm diện tích đất sử dụng chung là 944 m² và diện tích tầng 3 sử dụng riêng là 620,7 m², theo hợp đồng mua bán tài sản gắn liền với đất số 66/HĐ-BTL ngày 17/12/2013 giữa Công ty CP Đầu tư Địa Ốc Bến Thành và Công ty CP Chứng Khoán FPT)

4.691.451.796



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2014

7. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

Văn phòng tầng 3 tại tòa nhà Bến Thành Times Square

Cộng chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Số cuối năm

Số đầu năm

-

36.460.048.982

-

36.460.048.982

8. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC

8.1-Chi phí trả trước dài hạn

Phí bảo lãnh thuê nhà

Chi phí đặt máy phát điện

Chi phí token

Chi phí bảo hiểm

Chi phí phần mềm mã hóa website

Chi phí đường truyền Gold FTTH

Chi phí cải tạo, sửa chữa văn phòng

Chi phí trả trước dài hạn khác

8.2-Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán

Tiền nộp ban đầu

Tiền nộp bổ sung

Tiền lãi phân bổ trong năm

8.3-Tài sản dài hạn khác

Ký quỹ, ký cược dài hạn

Đặt cọc tiền thuê nhà 31 Nguyễn Công Trứ (Bà Phạm Ngân Trang)

Đặt cọc tiền thuê nhà 468 Lý Thường Kiệt (Ông Nguyễn Hùng Tráng)

Đặt cọc tiền thuê nhà 29 Nguyễn Công Trứ (Bà Nguyễn Đình Nga)

Đặt cọc tiền thuê nhà 11 Nguyễn Công Trứ (Công ty TNHH Tiếp Vận Hùng Á)

Ký quỹ dài hạn khác

Cộng tài sản dài hạn khác

Số cuối năm

Số đầu năm

1.205.432.105

164.489.362

18.593.175

16.464.000

7.598.950

7.104.167

20.509.188

5.550.711

15.066.208

28.160.000

1.136.886.611

107.261.811

6.726.646

12.695.653.597

10.195.653.597

120.000.000

120.000.000

9.793.252.678

8.412.633.501

2.782.400.919

1.663.020.096

169.903.750

555.113.750

169.903.750

555.113.750

145.710.000

160.000.000

150.000.000

150.000.000

80.000.000

19.903.750

19.403.750

14.070.989.452

10.915.256.709

9. NỢ NGẮN HẠN

9.1-Vay ngắn hạn Ngân hàng

Vay ngắn hạn BIDV Hà Thành (*)

Ghi chú (*): Khoản vay này đã được đối chiếu, xác nhận tại ngày 31/12/2014 và đã được thanh toán vào ngày 05/01/2015.

9.2-Phải trả người bán

Công ty TNHH Xây dựng Phú Khánh Gia

Công ty CP Đức Thái

Công ty CP Tư Vấn Thiết Kế & Xây Dựng Kiến Trúc Xanh

9.3-Người mua trả tiền trước

Xí nghiệp Xe buýt Liên Ninh-Chi nhánh Tổng công ty Vận tải Hà Nội

Viện quản trị kinh doanh

Tổng Công ty Việt Thắng-CTCP

Tổng Công ty Vàng AGRIBANK VN-Công ty CP

Tổng công ty vận tải Hà Nội

Tổng Công ty Hàng Không Việt Nam

Số cuối năm

Số đầu năm

99.000.000.000

-

99.000.000.000

24.528.490

30.195.609

26.200.609

15.765.990

8.762.500

3.995.000

1.351.215.608

1.029.091.608

64.625.000

1.800.000

5.000.000

45.000.000

45.000.000

111.375.000

35.000.000

33.000.000

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2014

NH TMCP Quốc Tế Việt Nam	10.000.000	10.000.000
Người mua không lấy hóa đơn	624.000	
Ngân hàng TMCP Tiên Phong		11.000.000
Indochina Development Partners L.P		500.000
Công ty TNHH Vi Trác Long Bình	50.000	
Công ty TNHH Đầu tư và phát triển Tiên An	44.000.000	44.000.000
Công ty Liên doanh kim loại màu Việt Bắc	66.000.000	66.000.000
Công ty CP XD và ĐT khu DL Sinh Thái	20.000.000	20.000.000
Công ty CP Thi công cơ giới Xây lắp	10.000.000	10.000.000
Công ty CP SARA Việt Nam	30.000.000	30.000.000
Công ty CP Quản lý và Sửa chữa Đường bộ Vĩnh Phúc	10.000.000	10.000.000
Công ty CP Máy Sông Hồng	385.000.000	330.000.000
Công ty CP Kỹ Thuật xây dựng Phú Nhuận		16.000.000
Công ty CP Kim Khí Hà Nội	5.000.000	5.000.000
Công ty CP Khu công nghiệp Cao su Bình Long		5.000.000
Công ty CP Khoáng sản và xi măng Cần Thơ	30.000.000	30.000.000
Công ty CP INOX Hoà Bình		99.000.000
Công ty CP Hưng Phú	7.500.000	7.500.000
Công ty CP DV Kỹ Thuật&XNK Techsimex	150.000.000	150.000.000
Công ty CP ĐTPT Nhà và Đô Thị Phú Gia	5.000.000	5.000.000
Công ty CP Đầu Tư PT Việt Nam	8.791.608	8.791.608
Công ty CP Đầu tư - Xây dựng ECON	44.000.000	44.000.000
Công ty CP Đạt Phương	10.000.000	10.000.000
Công ty CP Bia Thanh Hóa		27.500.000
Công ty CP Xuất nhập khẩu máy và phụ tùng	11.000.000	
Công ty CP Xe khách Hà Nội	16.500.000	
Công ty CP Tập đoàn Hanaka	49.500.000	
Công ty CP Minh Hữu Liên	16.500.000	
Công ty CP Giống gia cầm Lương Mỹ	27.500.000	
Công ty CP Giao nhận vận tải Ngoại thương	40.000.000	
Công ty CP Đầu Tư Phát Triển Hạ Tầng và Xây Lắp Hòa Bình	38.500.000	
Công ty CP Cầu 3 Thăng Long	30.000.000	
Công ty CP bến xe Hà Nội	24.750.000	
Công ty CP B/Viện Đa khoa Hoàn Mỹ ĐN	5.000.000	5.000.000
9.4-Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	11.664.607.662	9.647.480.636
Thuế GTGT đầu ra phải nộp	94.860.631	55.139.053
Thuế thu nhập cá nhân không thường xuyên	15.480.972	5.738.339
Thuế thu nhập doanh nghiệp	8.990.422.352	8.063.399.706
Các loại thuế khác	2.563.843.707	1.523.203.538

Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các quy định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

9.5-Chi phí phải trả **10.000.000**

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN FPT

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH*Năm 2014*

Phí quản lý công ty đại chúng chưa niêm yết	10.000.000	
9.6-Các khoản phải trả khác	786.325.220.436	604.105.907.321
Kinh phí công đoàn	487.433.646	499.012.955
Bảo hiểm XH, BHYT, BHTN	17.698.689	15.236.539
Nhận ký quỹ ký cược của nhà đầu tư	784.851.842.653	602.724.191.378
Phải trả ngân hàng - khoản cầm cố	548.287	548.287
Phải trả tổ chức đấu giá	171.100.350	
Phải trả, phải nộp khác	796.596.811	866.918.162
9.7-Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	363.794.000	108.850.000
Phải trả Trung tâm lưu ký chứng khoán	363.794.000	108.850.000
9.8-Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	5.465.728.515	7.413.619.063
Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu hộ tổ chức phát hành	2.301.083.015	4.427.063.813
Phải trả cổ tức cho cổ đông FPTS	3.164.645.500	2.986.555.250
9.9-Quỹ khen thưởng phúc lợi	3.357.436.102	5.344.980.815
Cộng nợ ngắn hạn	907.562.530.813	627.680.125.052

TÌNH HÌNH TRÍCH LẬP DỰ PHÒNG CÁC KHOẢN PHẢI**10. THU KHÓ ĐÒI**

	Năm nay	Năm trước
Số dư đầu năm	172.000.000	172.000.000
Số sử dụng trong năm		
Số trích lập trong năm		
Số dư cuối năm	172.000.000	172.000.000

11729
 CÔNG TY
 CHỨNG KHOÁN
 FPT
 VIỆC TƯ VẤN
 HÌNH KẾ T
 KIỂM TOÁN
 HÀ NAM
 TP. HỒ C

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN FPT

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

11. BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU**11.1- Tình hình biến động vốn chủ sở hữu**

Đơn vị tính: VND

STT	Chỉ tiêu	Số dư đầu năm		Số tăng/giảm trong năm				Số dư cuối năm	
		Năm trước	Năm nay	Năm trước		Năm nay		Năm trước	Năm nay
				Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	733.323.900.000	733.323.900.000					733.323.900.000	733.323.900.000
2	Thặng dư vốn cổ phần	201.676.100.000	201.676.100.000					201.676.100.000	201.676.100.000
3	Vốn khác của chủ sở hữu								
4	Cổ phiếu quỹ								
5	Chênh lệch đánh giá lại TS								
6	Chênh lệch tỷ giá hối đoái								
7	Quỹ đầu tư phát triển								
8	Quỹ dự phòng tài chính	17.400.572.291	23.723.489.236	6.322.916.945		4.447.505.194		23.723.489.236	28.170.994.430
9	Các quỹ khác thuộc VCSH	17.400.572.291	23.723.489.236	6.322.916.945		4.447.505.194		23.723.489.236	28.170.994.430
10	Lợi nhuận chưa phân phối (*)	122.690.637.452	186.349.073.560	88.950.103.888	25.291.667.780	135.571.170.224	54.456.215.777	186.349.073.560	267.464.028.007
	Cộng	1.092.491.782.034	1.168.796.052.032	101.595.937.778	25.291.667.780	144.466.180.612	54.456.215.777	1.168.796.052.032	1.258.806.016.867

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

- Trích lập các quỹ từ lợi nhuận năm 2013 theo Biên bản họp ĐHCĐ thường niên năm 2014 ngày 20/3/2014 như sau:
 - + Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ (5%) 4.447.505.194
 - + Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ (5%) 4.447.505.194
 - + Quỹ khen thưởng phúc lợi (10%) 8.895.010.389
- Trả cổ tức năm 2013 (5%/mệnh giá) 36.666.195.000

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2014

11.2- Thông tin bổ sung cho Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu:

- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	Năm nay	Năm trước
+ Vốn đầu tư của chủ SH		
Vốn góp đầu năm	733.323.900.000	733.323.900.000
Vốn góp tăng trong năm		
Vốn góp giảm trong năm		
Vốn góp cuối năm	733.323.900.000	733.323.900.000

+ Cổ tức, lợi nhuận đã chia

	Năm nay	Năm trước
- Cổ tức		
+ Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc năm kế toán	36.666.195.000	-
Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông	36.666.195.000	

Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi

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

	Năm nay	Năm trước
- Cổ phiếu		
+ Số lượng cp đăng ký phát hành	73.332.390	73.332.390
+ Số lượng cp đã bán ra công chúng	73.332.390	73.332.390
Cổ phiếu phổ thông	73.332.390	73.332.390
Cổ phiếu ưu đãi		
+ Số lượng cp được mua lại		-
Cổ phiếu phổ thông		
Cổ phiếu ưu đãi		
+ Số lượng cp đang lưu hành	73.332.390	73.332.390
Cổ phiếu phổ thông	73.332.390	73.332.390
Cổ phiếu ưu đãi	-	-

+ Số lượng cp đăng ký phát hành

+ Số lượng cp đã bán ra công chúng

Cổ phiếu phổ thông

Cổ phiếu ưu đãi

+ Số lượng cp được mua lại

Cổ phiếu phổ thông

Cổ phiếu ưu đãi

+ Số lượng cp đang lưu hành

Cổ phiếu phổ thông

Cổ phiếu ưu đãi

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

- Các quỹ của doanh nghiệp 56.341.988.860 47.446.978.472

Quỹ dự phòng tài chính 28.170.994.430 23.723.489.236

Quỹ khác thuộc vốn CSH 28.170.994.430 23.723.489.236

12. TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Năm nay	Năm trước
Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán	98.210.660.189	46.060.379.049
Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn	2.770.898.259	3.132.198.280
Doanh thu đại lý phát hành chứng khoán		260.000.000
Doanh thu hoạt động tư vấn	7.996.624.764	4.862.261.491
Doanh thu hoạt động lưu ký chứng khoán	4.472.945.751	5.880.713.390
Doanh thu hoạt động ủy thác, đầu giá	19.598.436	-
Doanh thu khác	141.797.344.018	120.445.070.762
Cộng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	255.268.071.417	180.640.622.972

13. CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU

51.000.000 **70.812.000**

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2014

14. DOANH THU THUẬN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ	255.217.071.417	180.569.810.972
15. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH	Năm nay	Năm trước
Chi phí môi giới CK cho NĐT	25.355.517.786	11.331.802.291
Chênh lệch lỗ bán các khoản đầu tư chứng khoán	6.184.780	17.124.248
Chi phí hoạt động kinh doanh chứng khoán khác	4.391.505.769	3.741.905.214
Chi phí dự phòng	7.261.761	(49.110.965)
Chi phí lãi tiền vay	146.418.641	110.416.667
Chi phí nhân viên trực tiếp	15.823.387.885	13.592.420.717
Chi phí khấu hao TSCĐ	43.256.534	1.104.067.355
Chi phí hoạt động khác	3.089.389.659	1.977.974.871
Cộng chi phí hoạt động kinh doanh	48.862.922.815	31.826.600.398
16. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP	Năm nay	Năm trước
Chi phí nhân viên quản lý	10.801.825.337	9.946.523.556
Chi phí đồ dùng văn phòng	961.986.096	169.020.845
Chi phí khấu hao TSCĐ	3.475.503.559	1.509.823.415
Chi phí dịch vụ mua ngoài	18.123.087.577	19.342.437.364
Cộng chi phí quản lý doanh nghiệp	33.362.402.569	30.967.805.180
17. CHI PHÍ THUẾ TNDN HIỆN HÀNH	Năm nay	Năm trước
Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế hiện hành	37.720.168.914	29.238.203.729
Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay		
Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	37.720.168.914	29.238.203.729
18. THUẾ TNDN PHẢI NỘP VÀ LỢI NHUẬN SAU THUẾ TRONG NĂM	Năm nay	Năm trước
Chỉ tiêu		
Tổng lợi nhuận trước thuế	173.291.339.138	118.188.307.617
+ Các khoản điều chỉnh tăng	1.400.000	281.004.070
+ Các khoản điều chỉnh giảm (cổ tức được chia)	1.837.425.894	1.516.496.772
Tổng thu nhập chịu thuế	171.455.313.244	116.952.814.915
+ Thuế TNDN phải nộp	37.720.168.914	29.238.203.729
+ Thuế TNDN được miễn giảm		
Lợi nhuận sau thuế TNDN	135.571.170.224	88.950.103.888
VI- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYÊN TIỀN TỆ		
Các khoản tiền và tương đương tiền doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:	Số cuối năm	Số đầu năm
- Các khoản tiền nhận ký quỹ, ký cược của nhà đầu tư	784.851.842.653	602.724.191.378
- Các khoản khác: phải trả hộ cổ tức	5.465.728.515	7.413.619.063
- Phải trả Trung tâm lưu ký chứng khoán	363.794.000	108.850.000

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH*Năm 2014***VII THÔNG TIN KHÁC****1. Nghiệp vụ với các bên liên quan:**

Trong năm 2014, Công ty phát sinh một số các nghiệp vụ chủ yếu với các bên có liên quan như sau:

Bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Số tiền phát sinh trong năm	Số dư cuối năm
SBI SECURITIES CO., LTD	Cổ đông lớn (20% Vốn điều lệ)	Phí môi giới	386.668.591	-
Công ty CP FPT	Cổ đông lớn (20% Vốn điều lệ)	Phí lưu ký, phí môi giới, Phí dịch vụ in sổ chứng nhận sở hữu cổ phần, Phí Ezsearch, Phí trả hộ cổ tức, Phí ủy thác mua cổ phiếu	438.440.216	-
Công ty TNHH Dịch vụ HTTT FPT CN tại TP.HCM CT TNHH dịch vụ HTTT FPT	Bên có liên quan	Thiết bị tin học	36.795.000	-
CT TNHH Phân phối FPT CN CT TNHH Phân phối FPT	Bên có liên quan	Thiết bị tin học	44.220.000	-
CT TNHH Phân phối FPT CN CT TNHH Phân phối FPT	Bên có liên quan	Thiết bị tin học	3.004.161.993	-
CT TNHH Dịch vụ tin học FPT	Bên có liên quan	Thiết bị tin học	210.580.107	-
CN CT TNHH Dịch vụ tin học FPT	Bên có liên quan	Thiết bị tin học	492.439.291	-
CT TNHH hệ thống thông tin	Bên có liên quan	Thiết bị tin học	20.493.000	-
			3.869.000	-

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN FPT

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

2. Trình bày bổ sung thông tin về tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính theo Thông tư 210/2009/TT-BTC ngày 6/11/2009 của Bộ Tài Chính

Bảng so sánh giá trị ghi sổ và giá trị hợp lý của các công cụ tài chính của Công ty được trình bày trong Báo cáo tài chính như sau:

	Giá trị sổ sách		Giá trị dự phòng		Giá trị hợp lý	
	Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm	Cuối năm	Đầu năm
Tài sản tài chính						
Tiền và các khoản tương đương tiền	988.680.080.693	1.083.814.516.311			988.680.080.693	1.083.814.516.311
Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	16.583.546.169	166.238.262.284	(47.245.418)	(39.983.657)	16.536.300.751	166.198.278.627
- Chứng khoán thương mại	16.583.546.169	16.238.262.284	(47.245.418)	(39.983.657)	16.536.300.751	16.198.278.627
- Các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (tiền gửi tiết kiệm)	-	150.000.000.000			-	150.000.000.000
Phải thu khách hàng	522.301.439	422.680.000	(172.000.000)	(172.000.000)	350.301.439	250.680.000
Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	1.093.261.374.288	482.021.025.620			1.093.261.374.288	482.021.025.620
Các khoản phải thu khác	63.829.734	8.123.678			63.829.734	8.123.678
Tổng cộng	2.099.111.132.323	1.732.504.607.893	(219.245.418)	(211.983.657)	2.098.891.886.905	1.732.292.624.236
Nợ phải trả tài chính						
Phải trả cho người bán	24.528.490	30.195.609			24.528.490	30.195.609
Phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	786.325.220.436	604.105.907.321			786.325.220.436	604.105.907.321
Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	363.794.000	108.850.000			363.794.000	108.850.000
Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	5.465.728.515	7.413.619.063			5.465.728.515	7.413.619.063
Tổng cộng	792.179.271.441	611.658.571.993	-	-	792.179.271.441	611.658.571.993

Giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính được tính theo giá trị mà công cụ tài chính có thể chuyển đổi trong một giao dịch hiện tại giữa các bên tham gia, ngoại trừ trường hợp bán hoặc thanh lý bắt buộc.

Ban Giám đốc cho rằng không có sự chênh lệch trọng yếu về giá trị ghi sổ với giá trị hợp lý của tài sản và nợ phải trả tài chính của các khoản mục được đề cập ở trên tại 31/12/2014.



3. Mục tiêu quản lý rủi ro tài chính

Công ty đã xây dựng hệ thống quản lý rủi ro nhằm phát hiện và đánh giá các rủi ro mà Công ty phải chịu, thiết lập các chính sách và quy trình kiểm soát rủi ro ở mức chấp nhận được. Hệ thống quản lý rủi ro được xem xét lại định kỳ nhằm phản ánh những thay đổi của điều kiện thị trường và hoạt động của Công ty.

Rủi ro tài chính của Công ty bao gồm rủi ro thị trường, rủi ro tín dụng, rủi ro thanh khoản.

Rủi ro thị trường

Hoạt động kinh doanh của Công ty sẽ chủ yếu chịu rủi ro khi có sự thay đổi về lãi suất, giá chứng khoán và thanh khoản thị trường.

Quản lý rủi ro lãi suất

Công ty chịu rủi ro lãi suất do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi lãi suất của thị trường khi công ty có phát sinh các khoản tiền gửi có hoặc không có kỳ hạn, các khoản cho vay giao dịch ký quỹ. Để giảm thiểu rủi ro về lãi suất, thông qua phân tích tình hình và dự báo, Công ty đã lựa chọn các thời điểm và kỳ hạn thích hợp trong năm để đưa ra các quyết định hợp lý trong việc duy trì các khoản tiền gửi, hạn mức, lãi suất cho vay giao dịch ký quỹ để có được mức lãi suất hợp lý và có thể cạnh tranh trên thị trường.

Quản lý rủi ro về giá chứng khoán và thanh khoản thị trường

Các chứng khoán Công ty nắm giữ bị ảnh hưởng bởi các rủi ro thị trường phát sinh từ tính không chắc chắn về giá trị tương lai của cổ phiếu đầu tư. Công ty quản lý rủi ro về giá cổ phiếu bằng cách thiết lập hạn mức đầu tư, lựa chọn danh mục đầu tư, phân cấp thẩm quyền xem xét và phê duyệt các quyết định đầu tư,... Do giá trị chứng khoán Công ty nắm giữ không nhiều chủ yếu từ việc mua chứng khoán lô lẻ vì vậy Công ty đánh giá rủi ro về giá cũng như thanh khoản thị trường đối với chứng khoán tự doanh là không đáng kể.

Công ty cũng chịu rủi ro về giá chứng khoán và thanh khoản thị trường đối với các khoản cho nhà đầu tư vay giao dịch ký quỹ. Khi các mã chứng khoán là tài sản đảm bảo cho các khoản vay liên tục giảm giá có thể dẫn đến việc không thu hồi đủ tiền vay, lãi vay của FPTS nếu chậm thu hồi vốn. Nếu thị trường không đủ thanh khoản hoặc mã chứng khoán đó không đủ thanh khoản thì FPTS có thể không bán được chứng khoán để thu hồi đủ tiền vay và lãi vay. Vì vậy FPTS đã xây dựng quy định quản lý rủi ro riêng cho các giao dịch ký quỹ, xác định tỷ lệ cho vay trên giá trị tài sản đảm bảo một cách hợp lý. Ngoài ra FPTS đã xây dựng phần mềm quản lý, quy định mức cảnh báo, xử lý tự động trong các giao dịch Margin giúp FPTS thực hiện quản lý và bán chứng khoán là tài sản đảm bảo ngay khi giá chứng khoán xuống đến một mức nhất định để đảm bảo an toàn cho FPTS.

Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng xảy ra khi một khách hàng hoặc đối tác không đáp ứng được các nghĩa vụ trong hợp đồng dẫn đến các tổn thất tài chính cho Công ty. Việc cấp tín dụng, hỗ trợ vốn lớn cho một khách hàng hay một nhóm khách hàng có liên quan có thể dẫn đến việc không thu hồi đủ tiền vay, lãi vay hoặc khả năng thanh toán của FPTS khi khách hàng hoặc nhóm khách hàng đó gặp vấn đề về khả năng thanh toán. Vì vậy FPTS đã ban hành quy định Hạn mức cung ứng, hỗ trợ vốn tối đa cho một khách hàng hay một nhóm khách hàng có liên quan đảm bảo an toàn cho FPTS dựa trên cập nhật liên tục về năng lực tài chính, tài sản đảm bảo của khách hàng.

Rủi ro Mã chứng khoán: Khi các mã chứng khoán là tài sản đảm bảo cho các khoản vay giảm giá quá nhanh, thậm chí mất hết giá trị hoặc không đủ thanh khoản thì FPTS có thể không bán được chứng khoán để thu hồi đủ tiền vay và lãi vay. Vì vậy các mã chứng khoán được dùng làm tài sản đảm bảo phải có các chỉ tiêu tài chính cơ bản tốt và khối lượng giao dịch lớn để đảm bảo an toàn cho FPTS.

Quản lý rủi ro thanh khoản

Mục đích quản lý rủi ro thanh khoản nhằm đảm bảo đủ nguồn vốn để đáp ứng các nghĩa vụ tài chính hiện tại và trong tương lai. Tính thanh khoản cũng được Công ty quản lý nhằm đảm bảo mức phụ trợ

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN FPT

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

giữa công nợ đến hạn và tài sản đến hạn trong năm ở mức có thể được kiểm soát đối với số vốn mà Công ty tin rằng có thể tạo ra trong năm đó.

Chính sách của Công ty là theo dõi thường xuyên các yêu cầu về thanh khoản hiện tại và dự kiến trong tương lai nhằm đảm bảo Công ty duy trì đủ mức dự phòng về tiền nhằm đáp ứng các quy định về tính thanh khoản ngắn hạn và dài hạn hơn.

Các bảng dưới đây trình bày chi tiết các mức đảo hạn theo hợp đồng còn lại đối với tài sản tài chính và công nợ tài chính và thời hạn thanh toán như đã được thỏa thuận. Các bảng này được trình bày dựa trên dòng tiền chưa chiết khấu của tài sản tài chính gồm lãi từ các tài sản đó, nếu có và dòng tiền chưa chiết khấu của công nợ tài chính tính theo ngày sớm nhất mà Công ty phải trả. Các bảng này trình bày dòng tiền của các khoản gốc và tiền lãi. Việc trình bày thông tin tài sản tài chính phi phái sinh là cần thiết để hiểu được việc quản lý rủi ro thanh khoản của Công ty khi tính thanh khoản được quản lý trên cơ sở công nợ và tài sản thuần.

Tại ngày 31/12/2014	Thời hạn dưới 1 năm	Từ 1 năm đến dưới 5 năm	Trên 5 năm
Tài sản tài chính			
Tiền và các khoản tương đương tiền	988.680.080.693		
Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	16.583.546.169		
- Chứng khoán thương mại	16.464.856.089		
- Các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (tiền gửi tiết kiệm)			
Phải thu khách hàng	350.301.439		172.000.000
Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán	1.093.261.374.288		
Các khoản phải thu khác	63.829.734		
Tổng cộng	2.098.939.132.323		172.000.000
Nợ phải trả tài chính			
Phải trả cho người bán	24.528.490		
Phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	786.325.220.436		
Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	363.794.000		
Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	5.465.728.515		
Tổng Cộng	792.179.271.441		

Ban Tổng Giám đốc đánh giá mức tập trung rủi ro thanh khoản ở mức thấp. Ban Tổng Giám đốc tin tưởng rằng Công ty có thể tạo ra đủ nguồn tiền để đáp ứng các nghĩa vụ tài chính khi đến hạn.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2014

4. Báo cáo bộ phận:

Công ty theo dõi doanh thu hoạt động kinh doanh theo từng lĩnh vực kinh doanh chứng khoán (Hoạt động môi giới chứng khoán; Hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn; Đại lý phát hành chứng khoán; Hoạt động tư vấn;.....), chi phí theo từng khoản mục chi phí (chi phí nhân viên, chi phí khấu hao, chi phí môi giới CK, chi phí hoạt động kinh doanh CK khác...). Đối với tài sản, Công ty không phân bổ theo từng lĩnh vực kinh doanh mà quản lý tập trung ở Trụ sở chính - Hà Nội. Đối với nợ phải trả, Công ty chịu trách nhiệm thanh toán và quản lý rủi ro chung.

5. Số liệu so sánh:

Số dư đầu năm trên Báo cáo tài chính năm 2014 là số dư cuối năm trên Báo cáo tài chính năm 2013 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Dịch Vụ Tư Vấn Tài Chính Kế Toán và Kiểm Toán Phía Nam (AASCS).

TP. Hà Nội, ngày 22 tháng 1 năm 2015

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Sơn

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Thu Hương

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Nguyễn Diệp Tùng

