

***BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN NĂM 2009***

**CÔNG TY CỔ PHẦN  
CHỨNG KHOÁN ÂU VIỆT**

**THÁNG 03/2010**

## MỤC LỤC

<b>I. Lịch sử hoạt động của Công ty</b> .....	4
1. Những sự kiện quan trọng:.....	4
2. Định hướng phát triển .....	6
<b>II. Báo cáo của Hội đồng quản trị</b> .....	6
1. Những nét nổi bật của kết quả hoạt động trong năm: .....	6
2. Tình hình thực hiện so với kế hoạch:.....	7
3. Những thay đổi chủ yếu trong năm: .....	8
4. Triển vọng và kế hoạch trong tương lai: .....	8
<b>III. Báo cáo của Tổng Giám đốc</b> .....	9
1. Báo cáo tình hình tài chính .....	9
2. Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh .....	11
3. Những tiến bộ Công ty đã đạt được .....	112
<b>IV. Báo cáo tài chính</b> .....	123
<b>V. Bản giải trình báo cáo tài chính và báo cáo kiểm toán</b> .....	123
1. Kiểm toán độc lập .....	123
2. Kiểm toán nội bộ.....	133
<b>VI. Các Công ty có liên quan</b> .....	13
<b>VII. Tổ chức và nhân sự</b> .....	13
<b>VIII. Thông tin cổ đông và Quản trị Công ty</b> .....	21
1. Hội đồng quản trị./Chủ tịch và Ban kiểm soát.....	22
2. Các dữ liệu thống kê về cổ đông .....	23

# BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN

## NĂM 2009



- Tên Công ty: **CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN ÂU VIỆT**
- Tên gọi tắt bằng tiếng Việt: **Công ty Chứng Khoán Âu Việt**
- Tên giao dịch bằng tiếng Anh: **AU VIET SECURITIES CORPORATION**
- Tên viết tắt: **AVSC**
- Địa chỉ trụ sở chính: **Lầu 3, tòa nhà Savimex, 194 Nguyễn Công Trứ, Phường Nguyễn Thái Bình, Q.1, Tp.HCM.**
- Điện thoại: **84-8-3821 6789** - Fax: **84-8-3821 3399**
- E-mail: **info@avsc.com.vn**
- Website: **www.avsc.com.vn**
- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số: **57/UBCK-GPHĐKD** do Ủy Ban Chứng Khoán Nhà nước cấp ngày **05/07/2007**.
- Ngành nghề kinh tế: môi giới chứng khoán, tự doanh chứng khoán, bảo lãnh phát hành chứng khoán, tư vấn đầu tư chứng khoán, lưu ký chứng khoán và các dịch vụ tư vấn tài chính và dịch vụ tài chính khác theo Pháp Luật cho phép.
- Mã số thuế: **0305055349**
- Vốn điều lệ (tính đến 31/12/2009): **360.000.000.000 đồng** (Ba trăm sáu mươi tỷ đồng)

## I. Lịch sử hoạt động của Công ty

### 1. Những sự kiện quan trọng:

#### a. Việc thành lập:

- Công ty Cổ phần Chứng khoán Âu Việt (Au Viet Securities Corporation - AVSC) được thành lập ngày 05-07-2007 theo giấy phép số 57/UBCK-GPHĐKD do Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước cấp. Với vốn điều lệ ban đầu là 300 tỷ đồng, Công ty cung cấp đa dạng các dịch vụ tư vấn tài chính và dịch vụ môi giới đầu tư chứng khoán cho các tổ chức và Nhà đầu tư cá nhân chiến lược trong và ngoài nước. AVSC cũng được biết đến như là một trong những nhà môi giới thành công nhất trên thị trường phi tập trung (OTC) cho những giao dịch lớn. Vốn điều lệ hiện nay của AVSC là 360 tỷ đồng.
- Trong quá trình hoạt động, Công ty đã được cấp các giấy phép và quyết định bổ sung sau:
  - Giấy chứng nhận số 63/GCNTVLK ngày 23 tháng 8 năm 2007 của Giám đốc Trung tâm lưu ký chứng khoán về việc chứng nhận Công ty là thành viên lưu ký chứng khoán.
  - Quyết định số 60/QĐ/SGDHCM ngày 04 tháng 10 năm 2007 của Tổng Giám đốc Sở giao dịch Chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh về việc công nhận tư cách thành viên giao dịch tại Sở giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh.
  - Quyết định số 325/QĐ/TTGDHN ngày 12 tháng 11 năm 2007 của Giám đốc Trung tâm giao dịch Hà Nội về việc công nhận thành viên giao dịch.
  - Giấy phép điều chỉnh số 88/UBCK – GPĐCCTCK ngày 21 tháng 11 năm 2007 của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước về việc thay đổi người đại diện pháp luật Công ty.
  - Giấy phép điều chỉnh số 126/UBCK – GPĐCCTCK ngày 09 tháng 05 năm 2008 của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước về việc tăng vốn điều lệ. Vốn điều lệ được tăng từ 300.000.000.000 VNĐ lên 360.000.000.000 VNĐ.

#### b. Các sự kiện khác:

- Tháng 1/2009: Ông Nguyễn Hoàng Long, Phó Chủ tịch được Hội đồng Quản trị bổ nhiệm vào vị trí Quyền Tổng Giám đốc, thay thế cho bà Nguyễn Thị Thu.
- Tháng 1/2009: Công ty là một trong những công ty chứng khoán đầu tiên kết nối thành công giao dịch trực tuyến với HOSE. Công ty được khách hàng đánh giá là một trong những công ty chứng khoán có tốc độ nhập lệnh vào HOSE nhanh nhất.

- Tháng 1/2009: Mở quầy “*Tư vấn miễn phí Thuế Thu nhập cá nhân*” tại sàn giao dịch và “*Chuyên mục tư vấn Thuế Thu nhập cá nhân*” trên website nhằm giải đáp mọi thắc mắc của Nhà đầu tư xoay quanh việc áp dụng Thuế Thu nhập cá nhân và Thuế chứng khoán 2010.
- Tháng 4/2009: Công ty triển khai dịch vụ giao dịch trực tuyến AuTrade. Phần mềm này cho phép nhà đầu tư tự đặt lệnh, hủy lệnh, ứng trước tiền bán chứng khoán và xem diễn biến giao dịch các mã chứng khoán của cả hai sàn trên cùng 1 màn hình. Hiện nay giao dịch qua AuTrade chiếm khoảng 1/3 tổng số giao dịch.
- Tháng 4/2009: Công ty nâng cấp website. Website mới có giao diện thân thiện và là cổng thông tin tài chính cho khách hàng. Tin tức thị trường và dữ liệu tài chính của các doanh nghiệp luôn được cập nhật, tổng hợp từ các trang website của các cơ quan chức năng và các website tin tức uy tín khác.
- Tháng 5/2009: Triển khai tổng đài đặt lệnh AuFone, giải quyết được tình trạng nghẽn mạch trong giờ giao dịch. Hệ thống này đã nâng cấp lên thành Call Center, nhận diện được khách hàng khi khách hàng gọi đến và tự động chuyển cuộc gọi đến nhân viên giao dịch/môi giới phụ trách khách hàng đó.
- Tháng 6/2009: Quảng bá Upcom - quảng bá trên bản tin HOSE, ĐTCK, xúc tiến giao lưu trực tuyến Upcom do báo ĐTCK tổ chức, tham gia trả lời phỏng vấn trên VTV9.
- Tháng 10/2009: Ông Lê Anh Thi, Giám đốc Bộ phận Tư vấn – Phân tích được chính thức bổ nhiệm vào vị trí Phó Tổng Giám đốc.
- Công ty luôn thực hiện tách bạch trong việc quản lý tiền của Khách hàng và tiền của Công ty. Tại sàn giao dịch của AVSC có quầy giao dịch của Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam Chi nhánh thành phố Hồ Chí Minh sẵn sàng đáp ứng mọi nhu cầu của Khách hàng về giao dịch tiền và các dịch vụ khác của ngân hàng.

***c. Hoạt động cộng đồng:***

- Tổ chức 12 buổi hội thảo và phổ biến kiến thức về chứng khoán. Trong đó tổ chức 07 buổi tập huấn về chứng khoán cho sinh viên các trường ĐH Tôn Đức Thắng, Công Nghệ thông tin và sinh viên Khoa Tài chính ngân hàng ĐHQG, 04 buổi hội thảo phân tích cổ phiếu tiềm năng cho nhà đầu tư: VSH, CII, AAM, PET và 01 buổi hội thảo cập nhật kết quả kinh doanh quý 2 của các công ty niêm yết cho nhà đầu tư.

- Tổ chức du lịch hè ở Phan Thiết cho toàn thể nhân viên, người nhà của nhân viên cùng với một số khách hàng thân thiết.
- Kết hợp với báo Đầu Tư Chứng Khoán, thực hiện chuyên mục “*Hỏi Đáp Chứng Khoán*” nhằm tư vấn rộng rãi kiến thức chứng khoán và luật chứng khoán cho các Nhà đầu tư.
- Tổ chức chương trình “Trung thu hội tiệc” ở quận 9, tiệc Tất niên AVSC 2009 cho toàn thể nhân viên AVSC.

## **2. Định hướng phát triển:**

### *a. Các mục tiêu chủ yếu của Công ty:*

- Vào top 20 các Công ty chứng khoán hoạt động hiệu quả nhất Việt Nam
- Chọn lọc Khách hàng trọng tâm và phục vụ Khách hàng chu đáo, cung cấp các dịch vụ hỗ trợ và hạ tầng tài chính – thông tin kỹ thuật tin cậy và thiết thực cho Khách hàng
- Nắm chắc và chia sẻ cơ hội kinh doanh với Khách hàng và đối tác, xây dựng chính sách dành riêng cho Khách hàng thân thiết.

### *b. Chiến lược phát triển trung và dài hạn:*

- Xây dựng đội ngũ nhân lực tin cậy và chuyên nghiệp
- Hạ tầng tài chính – thông tin kỹ thuật vững mạnh, cung cấp đầy đủ các nghiệp vụ cho Nhà đầu tư, nhằm giữ vững mục tiêu top 20 các công ty chứng khoán hoạt động hiệu quả nhất Việt Nam.
- Tái định vị thương hiệu AVSC, xây dựng các gói dịch vụ dành cho KH chuyên biệt & thân thiết.

## **II. Báo cáo của Hội đồng quản trị:**

### **1. Những nét nổi bật của kết quả hoạt động trong năm:**

- Năm 2009 có thể coi là một năm Công ty có những chuyển biến đáng kể về công tác phục vụ khách hàng, thể hiện ở việc đầu tư công nghệ, gia tăng thị phần và gây dựng thương hiệu, chủ yếu qua chất lượng phân tích và tư vấn đầu tư. Bên cạnh đó, Công ty tiếp tục đẩy mạnh chất lượng dịch vụ môi giới - giao dịch. Hình ảnh của Công ty đối với khách hàng và cộng đồng đầu tư đã thay đổi đáng kể. Trong bối cảnh hậu khủng hoảng kinh tế và thị trường chứng khoán tăng trưởng quá nhanh, công ty xác định quản lý rủi ro là một trọng tâm hàng đầu. Từ quý 3/2009, công ty đã đẩy mạnh xây dựng mục tiêu chất

lượng và an toàn, giảm thiểu trọng tâm vào các mục tiêu số lượng như thị phần và lượng giao dịch.

- Kết thúc năm tài chính, doanh thu công ty đạt 131 tỷ đồng, tăng 123% so với năm 2008. Doanh thu hoạt động tự doanh dù vẫn chiếm tỷ trọng đáng kể (66%) nhưng tỷ trọng doanh thu môi giới- giao dịch tiếp tục tăng lên (gần 15%). Lợi nhuận sau thuế của Công ty năm 2009 là 72 tỷ đồng, tương đương EPS 2000 VNĐ/cổ phiếu. Tuy công ty vẫn còn lỗ lũy kế nhưng nếu tính tổng lợi nhuận từ khi thành lập tháng 7/2007 đến nay thì Công ty chỉ còn lỗ 32,7 tỷ đồng, tương đương 11% vốn điều lệ ban đầu. Lỗ lũy kế thực tế cao hơn là do công ty đã vốn hóa 60 tỷ đồng lợi nhuận của năm 2007 vào vốn điều lệ.
- Trong năm 2009, tổng tài sản của Công ty là 411 tỷ đồng, tăng 84% so với cuối năm 2008.
- Về đầu tư, tổng giá trị danh mục đầu tư ngắn hạn và dài hạn của Công ty vào cuối năm 2009 hầu như không đổi so với 2008 và ở mức 175 tỷ đồng. Tuy nhiên, tỷ trọng đầu tư ngắn hạn (niêm yết) gia tăng đáng kể, chiếm 69% (so với 4% trong năm 2008). Sự thay đổi tỷ trọng này là do nhiều cổ phiếu OTC mà Công ty đầu tư trong năm 2008 đã chuyển lên niêm yết.
- Về cơ cấu tài sản của Công ty thay đổi qua các năm dựa trên biến động của VN-Index. Năm 2009, TTCK Việt Nam đã từng bước hồi phục, Công ty cũng đã chuyển chiến lược từ đầu tư dài hạn sang chiến lược đầu tư ngắn hạn. Đến thời điểm cuối năm 2009, tỷ trọng của Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản đã chiếm lại ưu thế với tỉ lệ 85,3%.
- Về cơ cấu nguồn vốn, Công ty giảm thiểu vay nợ để tránh rủi ro hai mặt của đòn bẩy tài chính. Do cơ cấu vay nợ thấp nên các chỉ tiêu về khả năng thanh toán của Công ty đều ở mức khá tốt.
- Năm 2009, hầu hết các chỉ tiêu tỷ suất lợi nhuận của Công ty khá tốt và theo chiều hướng năm sau cao hơn năm trước.

## **2. Tình hình thực hiện so với kế hoạch:**

- So với kế hoạch kinh doanh được Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2008 thông qua thì doanh thu dịch vụ môi giới và dịch vụ tư vấn năm 2009 đạt 17,4 tỷ đồng, vượt kế hoạch đề ra là 45%. Chi phí quản lý doanh nghiệp là 14,5 tỷ đồng, nằm trong kế hoạch đề ra.

- Kế hoạch triển khai Chi nhánh Hà Nội cũng đã được thực hiện và đang được gấp rút chuẩn bị đi vào hoạt động trong đầu năm 2010.

### **3. Những thay đổi chủ yếu trong năm:**

- Tập trung cải tiến chất lượng dịch vụ nhằm đáp ứng nhu cầu ngày càng cao của Khách hàng.
- Xây dựng và hoàn thiện qui trình của các bộ phận nghiệp vụ giúp các bộ phận hoạt động hiệu quả hơn.
- Nâng cấp cơ sở hạ tầng giao dịch cho Khách hàng.

### **4. Triển vọng và kế hoạch trong tương lai:**

#### **4.1 Kế hoạch niêm yết**

Hội đồng Quản trị (HĐQT) sẽ trình Đại hội đồng cổ đông thông qua phương án niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội (HNX). Việc niêm yết sẽ đem lại thanh khoản giao dịch cho các cổ đông, thu hút nhà đầu tư và gia tăng thương hiệu, hình ảnh cho Công ty. Việc niêm yết và duy trì niêm yết đồng thời là động lực giúp nâng cao tiêu chuẩn trong hoạt động kinh doanh, quản trị và kiểm soát của Công ty

#### **4.2 Kế hoạch phát triển kinh doanh**

Công ty vẫn tiếp tục chủ trương phát triển lĩnh vực môi giới giao dịch với các chỉ tiêu cụ thể cho Hội sở như sau:

- Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán tăng lên 21 tỷ đồng/năm (so với 17 tỷ đồng năm 2009). Thị phần giao dịch công ty tiếp tục giữ vững và lọt vào Top 20 các CTCK hoạt động hiệu quả nhất.
- Số lượng công ty quản lý cổ đông là 10 đơn vị, tương đương năm 2009. Công ty đã đặt kế hoạch phát triển chi nhánh Hà Nội theo nghị quyết của HĐQT và do năm đầu tiên là năm ưu tiên về xây dựng bộ máy nhân sự, bảo đảm hoạt động an toàn, tạo dựng uy tín, thương hiệu nên Công ty không đặt ra chỉ tiêu lợi nhuận cụ thể cho chi nhánh Hà Nội. Thay vào đó, chi nhánh Hà Nội phải đạt mục tiêu đủ thu bù chi sau 6 tháng đi vào hoạt động.

#### **4.3 Kế hoạch lợi nhuận.**

Xác định năm 2010 sẽ khó khăn hơn năm 2009 khi kinh tế Việt Nam và thế giới sẽ đối mặt với các hệ quả khủng hoảng và chính sách thắt chặt kinh tế, kiểm soát chi tiêu. Tuy nhiên



Hội đồng Quản trị vẫn đặt mục tiêu lợi nhuận trước thuế của năm 2010 là 60 tỷ đồng. Mục tiêu trên được xây dựng trên cơ sở phân tích khả năng tăng trưởng thị trường, danh mục đầu tư hiện hữu và nguyên tắc bảo đảm an toàn, phòng tránh rủi ro cho công ty. Công ty phấn đấu chấm dứt lỗ lũy kế trong năm 2010

#### 4.4 Kế hoạch cổ tức

- Do hiện vẫn còn lỗ lũy kế, theo quy định công ty không có kế hoạch chia cổ tức từ lợi nhuận năm 2009.
- Kế hoạch cổ tức từ lợi nhuận năm 2010 dự kiến chưa có do tồn tại lỗ lũy kế từ 2009.

### III. Báo cáo của Ban Tổng Giám Đốc

#### 1. Báo cáo tình hình tài chính:

Công ty luôn duy trì các hệ số tài chính đảm bảo khả năng thanh toán và tuân thủ các qui định hiện hành.

STT	Chỉ tiêu	ĐVT	Kỳ báo cáo
1	<b>Cơ cấu tài sản</b> - Tài sản dài hạn/Tổng tài sản - Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	14,71 85,29
2	<b>Cơ cấu nguồn vốn</b> - Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn - Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	35,08 64,92
3	<b>Khả năng thanh toán</b> - Khả năng thanh toán nhanh - Khả năng thanh toán hiện hành	Lần Lần	2,43 2,43
4	<b>Tỷ suất lợi nhuận</b> - Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản - Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần - Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Nguồn vốn chủ sở hữu	% % %	17,53 54,92 27,01

- Phân tích các hệ số phù hợp trong khu vực kinh doanh

STT	Chỉ tiêu	Số liệu ngày 31/12/2009	Yêu cầu theo qui định
1	Vốn khả dụng/ Nợ điều chỉnh	648 %	6%
2	Giá trị Tài sản cố định/ Vốn điều lệ	2,82%	< 50%
3	Tổng nợ / Vốn chủ sở hữu	0,54 lần	< 6 lần
4	Tài sản ngắn hạn/ Nợ ngắn hạn	2,43 lần	> 1 lần

- Bảng cân đối kế toán tại thời điểm 31/12 /2009 của năm báo cáo như sau:

Đơn vị tính: đồng

STT	Nội dung	Số đầu năm	Số cuối năm
	<b>Tài sản ngắn hạn</b>	<b>50.750.663.512</b>	<b>350.374.345.346</b>
1	Tiền	42.362.659.576	190.875.011.237
2	Các khoản đầu tư chứng khoán và đầu tư ngắn hạn khác	6.287.792.300	119.927.605.382
	- Chứng khoán tự doanh	12.644.046.795	135.308.203.954
	- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn của người uỷ thác đầu tư	-	-
	- Đầu tư ngắn hạn	-	-
	- Dự phòng giảm giá chứng khoán và đầu tư ngắn hạn	(6.356.254.495)	(15.380.598.572)
3	Các khoản phải thu	749.736.700	25.969.357.770
4	Vật liệu, công cụ tồn kho	-	-
5	Tài sản ngắn hạn khác	1.350.474.936	13.602.370.957
<b>II</b>	<b>Tài sản dài hạn</b>	<b>172.380.379.903</b>	<b>60.416.007.387</b>
1	Tài sản cố định	5.739.004.194	4.622.560.539
	- Tài sản cố định hữu hình	3.456.334.249	2.218.844.935
	- Tài sản cố định thuê tài chính	-	-
	- Tài sản cố định vô hình	2.282.669.945	2.403.715.604
2	Các khoản đầu tư chứng khoán và đầu tư dài hạn khác	211.177.579.198	67.856.985.198
3	Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	(44.926.737.700)	(12.992.737.498)
4	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	-	-
5	Tài sản dài hạn khác	390.534.211	929.199.148
<b>III</b>	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>223.131.043.415</b>	<b>410.790.352.733</b>
<b>IV</b>	<b>Nợ phải trả</b>	<b>28.178.154.174</b>	<b>144.099.122.075</b>
1	Nợ ngắn hạn	28.041.011.374	144.066.479.275
2	Nợ dài hạn	137.142.800	32.642.800
<b>V</b>	<b>Nguồn vốn chủ sở hữu</b>	<b>194.952.889.241</b>	<b>266.691.230.658</b>
1	Vốn góp ban đầu	300.000.000.000	300.000.000.000
2	Vốn bổ sung	60.000.000.000	60.000.000.000
3	Các quỹ và lợi nhuận chưa phân phối	(165.047.110.759)	(93.308.769.342)
4	Vốn điều chỉnh	-	-
<b>VI</b>	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>223.131.043.415</b>	<b>410.790.352.733</b>

**\* Tổng số cổ phiếu theo từng loại**

+ Cổ phiếu thường: 36.000.000 CP (mệnh giá 10.000 đ/ CP)

+ Cổ phiếu ưu đãi: không có.

**\* Tổng số trái phiếu đang lưu hành theo từng loại:**

+ Trái phiếu có thể chuyển đổi: không có.

+ Trái phiếu không thể chuyển đổi: không có.

**\* Số lượng cổ phiếu đang lưu hành theo từng loại:**

+ Cổ phiếu thường: 36.000.000 CP (mệnh giá 10.000 đ/ CP)

+ Cổ phiếu ưu đãi: không có.

**\* Số lượng cổ phiếu dự trữ, cổ phiếu quỹ theo từng loại: không có**

**\* Cổ tức/lợi nhuận chia cho các Cổ đông:**

Đến thời điểm 31/12/2009, Công ty không thực hiện chia cổ tức 2009 do lũy kế đến 31/12/2009 còn bị lỗ.

**2. Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh:**

\* Kết quả kinh doanh của Công ty năm 2009 như sau:

STT	Chỉ tiêu	Năm trước	Năm nay
1	Doanh thu hoạt động kinh doanh chứng khoán	47.976.731.716	128.327.419.303
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	0	-
3	Doanh thu thuần	47.976.731.716	128.327.419.303
4	Thu lãi đầu tư	10.959.255.176	2.827.259.800
5	Doanh thu hoạt động kinh doanh chứng khoán và lãi đầu tư	58.935.986.892	131.154.679.103
6	Chi phí hoạt động kinh doanh chứng khoán	221.827.573.400	47.679.503.245
7	Lợi nhuận gộp	(162.891.586.508)	83.475.175.858
8	Chi phí quản lý	9.829.354.034	11.476.983.592
9	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh chứng khoán	(172.720.940.542)	71.998.192.266
10	Lợi nhuận ngoài hoạt động kinh doanh	216.674.267	31.961.717
11	Tổng lợi nhuận trước thuế	(172.504.266.275)	72.030.153.983
12	Lợi nhuận tính thuế (Lợi nhuận trước thuế - lãi đầu tư)	(183.463.521.451)	69.202.894.183
13	Thuế Thu nhập doanh nghiệp phải nộp	-	-
14	Lợi nhuận sau thuế	(172.504.266.275)	72.030.153.983
15	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (nếu có)	-	2.001
16	Cổ tức trên mỗi cổ phiếu (nếu có)	-	-

**3. Những tiến bộ Công ty đã đạt được:**

- Chất lượng dịch vụ ngày càng nâng cấp, được Khách hàng khá hài lòng.

- Lượng Khách hàng mở mới tài khoản và giao dịch ngày càng tăng.
- Các quy trình nghiệp vụ được cải tiến và hoàn thiện hơn, giúp chất lượng dịch vụ ngày càng nâng cao và giúp Công ty kiểm soát được rủi ro.
- Cơ sở hạ tầng và phần mềm dịch vụ được nâng cấp liên tục: dịch vụ tại sàn, qua điện thoại, trực tuyến, tư vấn online, v.v...
- Xây dựng được văn hóa doanh nghiệp hướng về Khách hàng, đoàn kết và thực hiện nghiêm túc các quy định ngành.

#### **IV. Báo cáo tài chính:**

Các báo cáo tài chính đã được kiểm toán theo quy định của pháp luật về kế toán.

#### **V. Bản giải trình báo cáo tài chính và báo cáo kiểm toán**

##### **1. Kiểm toán độc lập:**

- Đơn vị kiểm toán độc lập: Công ty Kiểm toán và Tư vấn (A&C)
- Ý kiến kiểm toán độc lập:

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2009 của Công ty Cổ phần Chứng khoán Âu Việt gồm: Bảng cân đối kế toán của tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2009, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Bản thuyết minh Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, được lập ngày 15 tháng 01 năm 2010.

Việc lập và trình bày Báo cáo tài chính này thuộc trách nhiệm của Hội đồng quản trị Công ty. Trách nhiệm của Kiểm toán viên là đưa ra ý kiến về Báo cáo tài chính này dựa trên kết quả công việc kiểm toán.

- Cơ sở ý kiến

Chúng tôi đã thực hiện công việc kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các Chuẩn mực này yêu cầu công việc kiểm toán phải lập kế hoạch và thực hiện để có sự đảm bảo hợp lý rằng Báo cáo tài chính không còn chứa đựng các sai sót trọng yếu. Chúng tôi đã thực hiện kiểm toán theo phương pháp chọn mẫu và áp dụng các thử nghiệm cần thiết, kiểm tra các bằng chứng xác minh những thông tin trong Báo cáo tài chính; đánh giá việc tuân thủ các Chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành, các nguyên tắc và phương pháp kế toán được áp dụng, các ước tính và xét đoán quan trọng của Hội đồng quản trị cũng như cách trình bày tổng thể Báo cáo tài chính. Chúng tôi tin rằng công việc kiểm toán đã cung cấp những cơ sở hợp lý cho ý kiến của chúng tôi.

- Ý kiến của kiểm toán viên

Theo ý kiến chúng tôi, Báo cáo tài chính đề cập 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 Âu Việt tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2009, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, đồng thời phù hợp với các Chuẩn mực, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam, hướng dẫn kế toán áp dụng đối với công ty chứng khoán và các quy định pháp lý có liên quan.

Báo cáo được lập bằng tiếng Việt và tiếng Anh có giá trị như nhau. Bản tiếng Việt là bản gốc khi cần đối chiếu.

## **2. Kiểm toán nội bộ:**

- Ý kiến kiểm toán nội bộ:

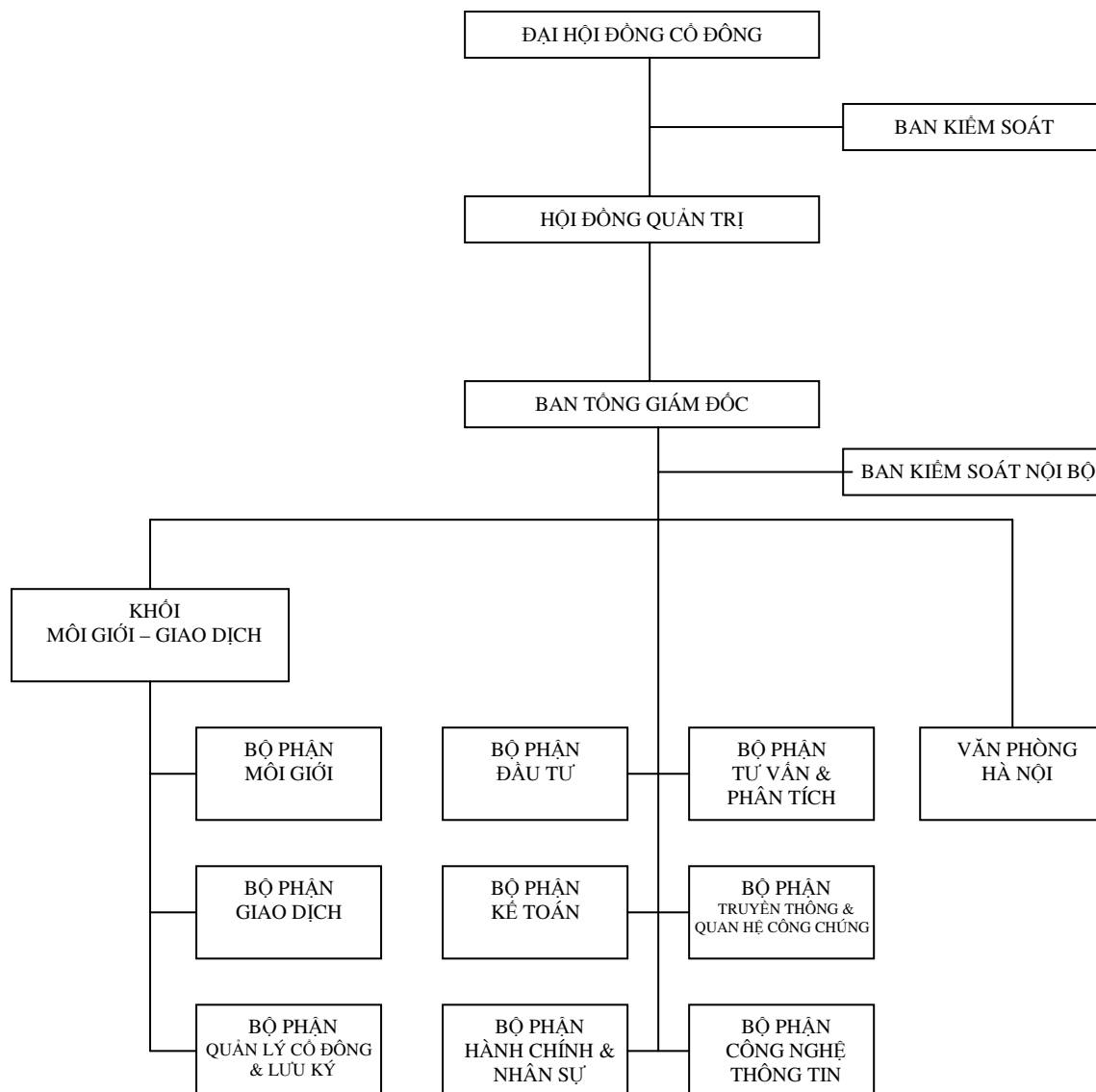
Về mặt kế toán: AVSC tuân thủ các quy định về nghiệp vụ kinh doanh chứng khoán, thực hiện chế độ kế toán, kiểm toán, thống kê, nghĩa vụ tài chính theo quy định của pháp luật. AVSC đã thực hiện phù hợp với Luật kế toán số 03/2003/QH11 17/06/2003 và các chuẩn mực kế toán của Việt nam, phù hợp với quyết định 15/2006/QĐ-BTC do Bộ Tài Chính ban hành 20/03/2006 về chế độ kế toán và thông tư 95/TT-BTC của Bộ Tài chính ban hành 24/10/2008 về việc hướng dẫn chế độ kế toán đối với công ty chứng khoán có hiệu lực thi hành ngày 26/11/2008

## **VI. Các Công ty có liên quan**

- Công ty nắm giữ trên 50% vốn cổ phần/vốn góp của tổ chức, Công ty: không có.
- Công ty có trên 50% vốn cổ phần/vốn góp do tổ chức, Công ty nắm giữ: không có.

## **VII. Tổ chức và nhân sự**

### **1. Cơ cấu tổ chức của Công ty:**



**Đại hội đồng cổ đông:**

Gồm tất cả các cổ đông có quyền biểu quyết, là cơ quan quyền lực cao nhất của AVSC, quyết định những vấn đề được Luật pháp và điều lệ AVSC quy định. Đặc biệt các cổ đông sẽ thông qua các báo cáo tài chính hàng năm của AVSC và ngân sách tài chính cho năm tiếp theo. Đại hội đồng cổ đông sẽ bầu ra Hội đồng Quản trị (HĐQT) và Ban Kiểm soát của AVSC.

**Hội đồng quản trị:**

Là cơ quan quản lý Công ty, có toàn quyền nhân danh AVSC để quyết định mọi vấn đề liên quan đến mục đích, quyền lợi của AVSC, trừ những vấn đề thuộc thẩm quyền của Đại hội đồng cổ đông. HĐQT có trách nhiệm giám sát Tổng Giám Đốc điều hành và những người quản lý khác. Quyền và nghĩa vụ của HĐQT do luật pháp và điều lệ AVSC, các quy chế nội

bộ của AVSC và Nghị quyết ĐHĐCĐ quy định. Hiện tại HĐQT của AVSC có 05 thành viên, có nhiệm kỳ là 05 năm.

**Ban kiểm soát:**

Là cơ quan trực thuộc ĐHĐCĐ, do ĐHĐCĐ bầu ra. Ban kiểm soát có nhiệm vụ kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp trong điều hành hoạt động kinh doanh, báo cáo tài chính của AVSC. Ban kiểm soát hoạt động độc lập với HĐQT và Ban Tổng Giám đốc.

**Ban Tổng Giám Đốc:**

Công ty Cổ Phần Chứng khoán Âu Việt được điều hành bởi Ban Tổng Giám đốc gồm có Tổng Giám đốc và 02 phó Tổng Giám đốc. Tổng Giám đốc là người điều hành hoạt động hàng ngày của AVSC và chịu trách nhiệm trước HĐQT về việc thực hiện các quyền và nhiệm vụ được giao. Phó Tổng Giám đốc là người giúp việc cho Tổng Giám đốc và chịu trách nhiệm trước Tổng Giám đốc về phần việc được phân công, chủ động giải quyết những công việc đã được Tổng Giám đốc ủy quyền và phân công theo đúng chế độ, chính sách của Nhà nước và điều lệ của Công ty.

Hiện tại Công ty được chia thành 9 Bộ phận, 01 Ban và 01 văn phòng đại diện tại Hà Nội

**2. Tóm tắt lý lịch của các cá nhân trong Ban điều hành:**

**Ông Nguyễn Hoàng Long – Tổng Giám Đốc:**

- Giới tính: Nam
- Sinh ngày: 24/08/1964
- Nơi sinh: Sài Gòn
- Quốc tịch: Việt Nam
- Dân tộc: Kinh
- Giấy CMND số : 021043183, cấp ngày: 18/3/2005, tại: CA Tp.HCM
- Nơi đăng ký hộ khẩu thường trú: 602/51E Điện Biên Phủ, P.22, Q.Bình Thạnh, Tp.HCM
- Chỗ ở hiện tại: 602/51E Điện Biên Phủ, P.22, Q.Bình Thạnh, Tp.HCM
- Điện thoại cơ quan: 08 38216789
- Trình độ văn hoá: 12/12
- Trình độ chuyên môn: Thạc Sĩ Quản Trị Kinh Doanh
- Quá trình công tác:

Thời gian	Nơi làm việc	Chức vụ
02/89 – 02/92	Nhà máy Saigon-Satake, Cty Lương thực Tp.HCM	Kỹ sư phòng Điều khiển
02/92 – 05/95	Toshiba Medial Systems, Delta Trading Ltd.	Trưởng BP phát triển thị trường
05/95 – 05/99	VPĐD Mitsubishi Corporation	Phó Phòng Dự Án Đầu Tư
07/99 – 05/02	Học cao học tại Sydney, Úc	Sinh viên cao học
02/03 - 05/04	Cty CP Saigon Postel (SPT)	-Trưởng phòng Marketing & Phân Phối S-Fone
05/04 – 10/06		-Giám đốc Kinh doanh dịch vụ thoại IP và Internet
01/07 – 11/07	Công ty CP Chứng Khoán Âu Việt	-Sáng lập viên, Chủ Tịch HĐQT
11/07 – nay		-Phó Chủ Tịch Thường trực HĐQT- chuyên trách Bảo lãnh phát hành & Tư vấn doanh nghiệp
01/01/2009 – nay	Công ty CP Chứng Khoán Âu Việt	Phó Chủ Tịch Thường trực HĐQT, Quyền Tổng Giám Đốc

- Chức vụ công tác hiện nay: Phó Chủ Tịch Thường trực Hội Đồng Quản Trị, Quyền Tổng Giám Đốc Công ty CP Chứng Khoán Âu Việt
- Hành vi vi phạm pháp luật (nếu có): Không
- Quyền lợi mâu thuẫn với lợi ích Công ty: Không
- Các khoản nợ đối với Công ty: Không

#### **Bà Nguyễn Thị Vân – Phó Tổng Giám Đốc**

- Giới tính: Nữ
- Ngày sinh: 22/01/1968
- Nơi sinh: Hà Nội
- Quốc tịch: Việt Nam
- Dân tộc: Kinh
- Giấy CMND số : 011284956 do CA Hà Nội cấp ngày 12/06/1998
- Địa chỉ thường trú: 48K3 Bách Khoa, P. Bách Khoa, Q. Hai Bà Trưng, Hà Nội
- Chỗ ở hiện tại: Phòng 1212 - CT1A, ĐN2, Mỹ Đình, Từ Liêm, Tp. Hà Nội
- Trình độ văn hóa: 12/12
- Trình độ chuyên môn: Thạc sỹ Kinh tế



- Quá trình công tác:

Thời gian	Nơi làm việc	Chức vụ
1995 - 1997	Techcombank Hội sở	Chuyên viên kế toán
1997 - 1998	Techcombank Hội sở	Trưởng phòng kế hoạch tổng hợp
1998 - 1999	Techcombank Hội sở	Kiểm soát viên kế toán
1999 - 2006	Techcombank Hội sở	Kế toán trưởng
2006 - 2008	Công ty CP Chứng Khoán SeABank	Tổng Giám Đốc
2008 - nay	Công ty CP Chứng Khoán Âu Việt	Phó Tổng Giám Đốc

- Chức vụ công tác hiện nay: Phó Tổng Giám Đốc, Công ty CP Chứng Khoán Âu Việt
- Hành vi vi phạm pháp luật (nếu có): Không
- Quyền lợi mâu thuẫn với lợi ích Công ty: Không
- Các khoản nợ đối với Công ty: Không

#### **Ông Lê Anh Thi – Phó Tổng Giám Đốc**

- Giới tính: Nam
- Sinh ngày: 26/08/1976
- Nơi sinh: Từ Sơn ,Bắc Ninh
- Quốc tịch: Việt Nam
- Dân tộc: Kinh
- Giấy CMND số : 024396843, cấp ngày 05/05/2005, tại Tp.HCM
- Nơi đăng ký hộ khẩu thường trú: M1.15 chung cư B5, P.3, Q.4, Tp.HCM
- Chỗ ở hiện tại: M1.15 chung cư B5, P.3, Q.4, Tp.HCM
- Điện thoại cơ quan: 08 38216789
- Trình độ văn hoá: 12/12
- Trình độ chuyên môn: Thạc sỹ thương mại chuyên ngành tài chính cao cấp
- Quá trình công tác:

Thời gian	Nơi làm việc	Chức vụ
10/1998-2/2001	Công Ty Kiểm toán và tư vấn PricewaterhouseCoopers	Kiểm toán viên
03/2003-5/2004	Văn phòng đại diện Công ty quản lý quỹ đầu tư Mekong Capital	Chuyên viên đầu tư
8/2004-10/2005	Công ty CP xây dựng kiến trúc AA	Trưởng phòng Cải tiến Quy trình
11/2005-4/2008	Công Ty Kiểm toán và tư vấn PricewaterhouseCoopers	Chủ nhiệm Tư vấn
04/2008-7/2008	Công Ty CP Chứng Khoán Âu Việt	Giám Đốc Tài Chính
08/2008-9/2008	Công Ty CP Chứng Khoán Âu Việt	Giám Đốc Bộ phận Tư Vấn - Phân Tích
10/2009-nay	Công Ty CP Chứng Khoán Âu Việt	Phó Tổng Giám Đốc kiêm Giám Đốc Bộ phận Tư Vấn - Phân Tích

- Chức vụ công tác hiện nay: Phó Tổng Giám Đốc, Giám Đốc Bộ phận Tư Vấn - Phân Tích Công ty CP Chứng Khoán Âu Việt
- Hành vi vi phạm pháp luật (nếu có): Không
- Quyền lợi mâu thuẫn với lợi ích Công ty: Không
- Các khoản nợ đối với Công ty: Không

### **3. Thay đổi Tổng Giám đốc điều hành, bổ sung thêm Phó Tổng Giám Đốc trong**

**năm 2009:** Bổ nhiệm Ông Nguyễn Hoàng Long giữ chức vụ Tổng Giám Đốc thay thế Bà Nguyễn Thị Thu thời giữ chức vụ vì lý do cá nhân, bổ sung thêm một Phó Tổng Giám Đốc là Ông Lê Anh Thi, Bà Nguyễn Thị Vân vẫn giữ chức vụ Phó Tổng Giám Đốc.

**4. Quyền lợi của Ban Tổng Giám đốc:** Tiền lương, thưởng của Ban giám đốc và các quyền lợi khác của Ban giám đốc được chi trả dựa trên Quy chế trả lương và các khoản chi khác của AVSC.

### **5. Số lượng cán bộ, nhân viên và chính sách đối với người lao động:**

Số lượng cán bộ nhân viên toàn Công ty là 77 người (bao gồm các nhân viên nghi không hưởng lương, thai sản) tính đến 31/12/2009.

Chính sách đối với người lao động tại Công ty được thực hiện đúng theo quy định pháp luật hiện hành, phúc lợi và chế độ đãi ngộ tốt. Năm 2009, Công ty tổ chức cho cán bộ,

nhân viên đi nghỉ mát dưỡng sức, quan tâm chăm sóc động viên cán bộ nhân viên khi đau ốm và trong một số trường hợp đặc biệt.

## **6. Thay đổi thành viên Hội đồng quản trị/Chủ tịch, Ban Tổng Giám đốc, Ban kiểm soát, Kế toán trưởng:**

- Trong năm 2009 đã có thay đổi sau:

+ Bổ nhiệm Ông Nguyễn Hoàng Long làm Tổng Giám Đốc thay thế Bà Nguyễn Thị Thu vì lý do cá nhân.

+ Bổ nhiệm thêm một Phó Tổng Giám Đốc là Ông Lê Anh Thi

## **VIII. Thông tin Cổ đông và Quản trị Công ty**

### **1. Hội Đồng Quản Trị/Chủ tịch và Ban Kiểm Soát:**

#### ***a. Cơ cấu HĐQT và Ban Kiểm Soát:***

##### **\* Thành viên và cơ cấu HĐQT:**

- Ông Đoàn Đức Vịnh – Chủ tịch HĐQT
- Ông Nguyễn Hoàng Long – Phó Chủ tịch HĐQT
- Ông Nguyễn Thanh Hải – Phó Chủ tịch HĐQT
- Ông Nguyễn Khắc Lạc – Thành viên HĐQT
- Ông Mai Việt Cường – Thành viên HĐQT.

##### **\* Thành viên và cơ cấu Ban Kiểm soát:**

- Ông Nguyễn Văn Quang – Trưởng Ban
- Ông Hoàng Đức Hòa – Thành viên
- Ông Nguyễn Văn Thành – Thành viên.

#### ***b. Hoạt động của HĐQT:***

- Tất cả các thành viên HĐQT đều tích cực tham gia xem xét tái cấu trúc bộ máy Công ty, điều chỉnh chiến lược kinh doanh; nghiên cứu, chất vấn, góp ý, bổ sung và thông qua Báo cáo kết quả kinh doanh năm 2009, dự thảo Kế hoạch kinh doanh năm 2010 do Ban Giám Đốc đệ trình; xem xét và đánh giá việc thực hiện Nghị Quyết của Đại Hội Đồng Cổ Đông; thực hiện chế độ công bố thông tin theo quy định.

- Hàng quý, trên cơ sở báo cáo tài chính Công ty, HĐQT và Ban Kiểm Soát đã kiểm tra và chỉ đạo các hoạt động kinh doanh của Công ty, đảm bảo đúng kế hoạch và đúng theo quy định của pháp luật.

**c. Hoạt động của Ban Kiểm Soát:**

- Ban kiểm soát tại Công ty Âu Việt đã theo dõi trực tiếp sát sao hoạt động Công ty thông qua các buổi làm việc trực tiếp tại Công ty và họp cùng HĐQT Công ty định kỳ hàng quý/ tháng.
- Ban Kiểm soát đã theo dõi và xem xét trực tiếp mọi số liệu báo cáo của Công ty nên nắm vững tình hình và hiểu rõ các hoạt động thực tế của Công ty.
- Từ thực tế trên ban Kiểm soát yên tâm với quản lý hiện nay tại Công ty, tuân thủ các yêu cầu pháp luật, quy trình nghiệp vụ và minh bạch.

**d. Thù lao, các khoản lợi ích khác và chi phí cho thành viên HĐQT/Chủ tịch và thành viên Ban kiểm soát:** không phát sinh

**e. Số lượng thành viên HĐQT, Ban Kiểm soát, Ban Tổng Giám đốc đã có chứng chỉ đào tạo về quản trị Công ty:** 4

**f. Tỷ lệ sở hữu cổ phần/vốn góp của thành viên HĐQT:**

STT	Cổ đông	Tỷ lệ góp vốn	Số vốn góp(tỷ đồng)
1	Đoàn Đức Vịnh	2,53%	9,097
2	Nguyễn Hoàng Long	4,17%	15,00
3	Nguyễn Thanh Hải	23,33%	84,00
4	Nguyễn Khắc Lạc	13,39%	48,20
5	Mai Việt Cường	1,94%	7,00

**g. Thông tin về các giao dịch cổ phiếu/chuyển nhượng phần vốn góp của Công ty của các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc điều hành, Ban kiểm soát, cổ đông lớn và những người liên quan tới các đối tượng nói trên:**

**\* Tỷ lệ sở hữu cổ phần của thành viên HĐQT:**

STT	Cổ đông	Tỷ lệ góp vốn	Số vốn góp(tỷ đồng)
1	Đoàn Đức Vịnh	2,53%	9,097
2	Nguyễn Hoàng Long	4,17%	15,00
3	Nguyễn Thanh Hải	23,33%	84,00
4	Nguyễn Khắc Lạc	13,39%	48,20
5	Mai Việt Cường	1,94%	7,00

- Số vốn góp của cổ đông Nguyễn Hoàng Long, Nguyễn Thanh Hải, Nguyễn Khắc Lạc, Mai Việt Cường không đổi so với năm 2008.
- Cổ đông Đoàn Đức Vịnh nhận chuyển nhượng của cổ đông trong công ty nên tỷ lệ sở hữu tăng so với năm 2008 (từ 0.14% lên 2.53%).

**\* Tỷ lệ sở hữu cổ phần của các cổ đông lớn:**

STT	Cổ đông	Tỷ lệ vốn góp	Số vốn góp(tỷ đồng)
1	Vũ Thị Thanh Thủy	15,28%	55
2	Vũ Văn Hà	8,33%	30

- Vốn sở hữu của cổ đông Vũ Thị Thanh Thủy và Vũ Văn Hà không thay đổi so với năm 2008.

**\* Tỷ lệ sở hữu của Ban Kiểm Soát**

STT	Cổ đông	Tỷ lệ vốn góp	Số vốn góp(tỷ đồng)
1	Nguyễn Văn Thành	1,67%	6
2	Hoàng Đức Hòa	7,5%	27
3	Nguyễn Văn Quang	0,1%	0,36

- Vốn sở hữu của cổ đông Nguyễn Văn Thành, Hoàng Đức Hòa, Nguyễn Văn Quang không thay đổi so với năm 2008

**\* Tỷ lệ sở hữu của Ban Điều hành**

STT	Cổ đông	Tỷ lệ vốn góp	Số vốn góp(tỷ đồng)
1	Nguyễn Hoàng Long	4,17%	15,00
2	Nguyễn Thị Vân	1,47%	5,2756
3	Lê Anh Thi	0	0

- Cổ đông Nguyễn Thị Vân chuyển nhượng cho cổ đông trong công ty nên tỷ lệ sở hữu giảm so với năm 2008 (từ 1,5% xuống 1,47%).

## 2. Các dữ liệu thống kê về Cổ đông/thành viên góp vốn

### a. Cổ đông/thành viên góp vốn trong nước

- Thông tin chi tiết về cơ cấu cổ đông góp vốn/thành viên góp vốn trong nước

STT	Cổ đông	Tỷ lệ vốn góp	Số vốn góp(tỷ đồng)
1	Tổ chức	3,2846%	11,8244
2	Cá nhân	96,7154%	348,1756

**\* Thông tin chi tiết về từng cổ đông lớn/thành viên góp vốn trong nước**

STT	Họ và tên	Số giấy CMND/ Giấy CNĐKKD, ngày cấp, nơi cấp	Địa chỉ thường trú/Địa chỉ trụ sở chính	Nội dung thay đổi tỷ lệ sở hữu	Ngày thay đổi
1	Nguyễn Khắc Lạc	012006401 cấp ngày 28/01/1997 tại CA Hà Nội	17 Khu Nam Quang, Phú Mỹ Hưng, Quận 7, HCM	13,39%	14/05/2008
2	Nguyễn Thanh Hải	022112497 cấp ngày 6/5/2008 do CA Tp HCM	11 Cư Xá Đô Thành, P.4, Q.3 Tp HCM	23,33%	14/05/2008
3	Vũ Thị Thanh Thủy	024501081 cấp ngày 16/03/2006 tại CA Tp HCM	12A1 Đường Mê Linh, P.19, Q. Bình Thạnh, Tp HCM	15,28%	14/05/2008
4	Vũ Văn Hà	151199329 cấp ngày 21/12/2005 tại CA Thái Bình	Xóm 8 An Bãi, Quỳnh Phụ, Thái Bình	8,33%	14/05/2008
5	Hoàng Đức Hòa	022759722 cấp ngày 07/02/2007 tại CA Tp. HCM	Lầu 1, 18 Nguyễn An Ninh, Phường Bến Thành, Q1, TP.HCM	7,5%	14/05/2008

*b. Cổ đông/thành viên góp vốn nước ngoài:* không có.

Tp.Hồ Chí Minh, ngày 26 tháng 03 năm 2009

**CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

**ĐOÀN ĐỨC VINH**