

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN KIM LONG

Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính đã được kiểm toán
cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2012



MỤC LỤC

	TRANG
1. BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC	2 - 3
2. BÁO CÁO KIỂM TOÁN	4
3. BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN	5 - 10

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN KIM LONG

Địa chỉ: Số 22 Thành Công, Quận Ba Đình, Thành phố Hà Nội

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC (Tiếp theo)

Năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2012

Hôm nay, ngày 10 tháng 01 năm 2013, tại trụ sở Công ty Cổ phần Chứng khoán Kim Long (dưới đây gọi tắt là "Công ty"), các thành viên Ban Tổng giám đốc đã tổ chức cuộc họp để kiểm tra tình hình tỷ lệ an toàn tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2012. Ban Tổng giám đốc Công ty xin được trình bày bản báo cáo này kèm theo Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính tại ngày 31 tháng 12 năm 2012 đã được kiểm toán bởi các kiểm toán viên độc lập.

1. Các thành viên Ban Tổng giám đốc và Kế toán trưởng

Các thành viên Ban Tổng giám đốc và kế toán trưởng của Công ty tại thời điểm lập báo cáo này bao gồm:

Họ và tên:

- Ông Phạm Vĩnh Thành
- Ông Nguyễn Đức Tuấn
- Ông Nguyễn Ngô Tuấn
- Ông Trần Văn Trọng
- Bà Nguyễn Thuỳ Linh

Chức vụ:

- Tổng Giám đốc
- Phó Tổng Giám đốc
- Phó Tổng Giám đốc
- Phó Tổng Giám đốc
- Kế toán trưởng

Họ và tên:

- Ông Trần Văn Trọng
- Bà Trương Thị Hồng Hạnh

Chức vụ:

- (i) Giám đốc Chi nhánh đến hết 30/06/2012
- (ii) Giám đốc Chi nhánh kể từ 01/07/2012

- (i) Ông Trần Văn Trọng thôi giữ chức vụ Giám đốc chi nhánh Hồ Chí Minh kể từ ngày 01/07/2012 theo Quyết định của Hội đồng Quản trị số 37/2012/QĐ-HĐQT ngày 01/07/2012.
- (ii) Bà Trương Thị Hồng Hạnh làm Giám đốc chi nhánh Hồ Chí Minh kể từ ngày 01/07/2012 theo Quyết định của Hội đồng Quản trị số 38/2012/QĐ-HĐQT ngày 01/07/2012.

2. Trụ sở

Công ty có trụ sở chính tại 22 phố Thành Công, quận Ba Đình, thành phố Hà Nội và Chi nhánh tại Phòng 2, lầu 2, tòa nhà Centec Tower, số 72-74 Nguyễn Thị Minh Khai, Phường 6, Quận 3, Thành phố Hồ Chí Minh.

3. Công ty kiểm toán

Công ty TNHH BDO Việt Nam - Chi nhánh Hà Nội (Nay là Công ty TNHH Kiểm toán AFC Việt Nam) đã được chỉ định là kiểm toán viên thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2012 của Công ty

4. Công bố trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc đối với Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm lập Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính và đảm bảo Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính đã phản ánh một cách trung thực và hợp lý về tình hình tài chính tại ngày 31/12/2012. Để lập Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính này, Ban Tổng Giám đốc được yêu cầu:

- Lựa chọn và áp dụng nhất quán chính sách kế toán;

95-
HÁ
G T
M I
T C
T
H A
Y

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN KIM LONG

Địa chỉ: Số 22 Thành Công, Quận Ba Đình, Thành phố Hà Nội

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC (Tiếp theo)

Năm tài chính kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2012

- Có hiểu biết đầy đủ về hệ thống kiểm soát nội bộ, hệ thống kế toán cũng như có hiểu biết ở mức độ hợp lý về tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty tại mọi thời điểm;
- Thực hiện các xét đoán và ước tính một cách hợp lý và thận trọng.

Ban Tổng giám đốc Công ty cam kết rằng đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên trong việc lập và kiểm tra Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính.

5. Ý kiến của Ban Tổng giám đốc

Theo ý kiến của Ban Tổng Giám đốc Công ty, Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính đã được kiểm toán (đính kèm) đã phản ánh trung thực và hợp lý về tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2012.

Hà Nội, ngày 10 tháng 01 năm 2013

THAY MẶT BAN TỔNG GIÁM ĐỐC



Phạm Vĩnh Thành

Tổng Giám đốc

01-
H
ĐU H
N
HAN
ĐỊ
TP X



Số: 33 /2013/BCKT-AFCHN

Hà Nội, ngày 10 tháng 01 năm 2013

BÁO CÁO KIỂM TOÁN

về Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính tại ngày 31 tháng 12 năm 2012
của Công ty Cổ phần Chứng khoán Kim Long

Kính gửi: Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc
Công ty Cổ phần chứng khoán Kim Long

Chúng tôi đã thực hiện kiểm toán Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính tại ngày 31 tháng 12 năm 2012 của Công ty Cổ phần chứng khoán Kim Long từ trang 5 đến trang 10 kèm theo.

Việc lập và trình bày Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính này thuộc trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần chứng khoán Kim Long. Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính này dựa trên kết quả kiểm toán của chúng tôi.

Cơ sở của ý kiến kiểm toán

Chúng tôi đã thực hiện kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi phải lập kế hoạch và thực hiện kiểm toán để đạt được mức độ tin cậy hợp lý về việc Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính không còn chứa đựng những sai sót trọng yếu. Cuộc kiểm toán bao gồm việc kiểm tra theo phương pháp chọn mẫu và áp dụng các thử nghiệm cần thiết, các bằng chứng xác minh những thông tin trong Báo cáo tỷ lệ an toàn 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 Ban Tổng Giám đốc cũng như cách trình bày tổng quát Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính.

Chúng tôi tin tưởng rằng cuộc kiểm toán của chúng tôi đã cung cấp những cơ sở hợp lý cho ý kiến kiểm toán.


Ý kiến của kiểm toán viên

Theo ý kiến chúng tôi, xét trên các khía cạnh trọng yếu, Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính đính kèm đã phản ánh trung thực và hợp lý tỷ lệ an toàn tài chính tại ngày 31 tháng 12 năm 2012 của Công ty Cổ phần Chứng khoán Kim Long, và được lập phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán áp dụng đối với Công ty chứng khoán hiện hành và các quy định pháp lý về tài chính, kế toán có liên quan.

Công ty TNHH Kiểm toán AFC Việt Nam - Chi nhánh Hà Nội
(Được đổi tên từ Công ty TNHH BDO Việt Nam - Chi nhánh Hà Nội)



Nguyễn Như Tiên
Giám đốc kiểm toán
Chứng chỉ KTV số: 0449/KTV


Đỗ Thị Ánh Tuyết
Kiểm toán viên
Chứng chỉ KTV số: Đ.0079/KTV

BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH

Ngày 31 tháng 12 năm 2012

BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH


Tại thời điểm: ngày 31/12/2012

Ban Giám đốc Công ty cam đoan rằng:

- Báo cáo được xây dựng trên cơ sở số liệu được cập nhật tại ngày lập báo cáo và được lập theo đúng quy định tại Thông tư số 226/2010/TT-BTC ngày 31/12/2010 của Bộ tài chính quy định về chỉ tiêu an toàn tài chính và biện pháp xử lý đối với các tổ chức kinh doanh chứng khoán không đáp ứng các chỉ tiêu an toàn tài chính;
- Đối với những vấn đề có thể phát sinh ảnh hưởng đến tình hình tài chính của công ty phát sinh sau ngày lập báo cáo này, chúng tôi sẽ cập nhật trong kỳ báo cáo tiếp theo;
- Chúng tôi xin hoàn toàn chịu trách nhiệm trước Pháp luật về tính chính xác và trung thực của nội dung báo cáo.

Hà Nội, ngày 10 tháng 01 năm 2013

Kế toán trưởng



Nguyễn Thùy Linh

Trưởng phòng KSNB



Đặng Ngọc Khang

Tổng giám đốc



Phạm Vĩnh Thành

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN KIM LONG

Địa chỉ: Số 22 Phố Thành Công, Quận Ba Đình, Thành phố Hà Nội

BÁO CÁO TỶ LỆ AN TOÀN TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

Ngày 31 tháng 12 năm 2012

I. BẢNG TÍNH VỐN KHẢ DỤNG

Đơn vị: VND

STT	NỘI DUNG	VỐN KHẢ DỤNG - THÁNG 12/2012		
		Vốn khả dụng	Khoản giảm trừ	Khoản tăng
A	Nguồn vốn	2.719.027.198.121	199.234.788.850	4.995.258.530
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu không bao gồm cổ phần ưu đãi hoàn lại (nếu có)	2.025.000.000.000	-	-
2	Thặng dư vốn cổ phần	444.716.419.000	-	-
6	Quỹ dự phòng tài chính	14.697.443.086	-	-
8	Lợi nhuận tích lũy và lợi nhuận chưa phân phối trước khi trích lập các khoản dự phòng theo qui định pháp luật	234.613.336.035	-	-
10	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-	-	-
13	Toàn phần giảm đi hoặc tăng thêm của các chứng khoán tại chi tiêu đầu tư tài chính	-	199.234.788.850	4.995.258.530
1A	Tổng	2.524.787.667.801		
B	Tài sản ngắn hạn			
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	-	-	-
II	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	-	-	-
1	Đầu tư ngắn hạn	-	-	-
2	Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	-	-	-
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	-	59.460.000	-
1	Phải thu của khách hàng	-	-	-
2	Trả trước cho người bán	-	59.460.000	-
5	Các khoản phải thu khác	-	-	-
6	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	-	-	-
IV	Hàng tồn kho	-	339.574.840	-
V	Tài sản ngắn hạn khác	-	218.146.350.389	-
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	-	5.207.232.892	-
4	Tài sản ngắn hạn khác	-	212.939.117.497	-
4.1	Tạm ứng	-	-	-
4.2	Phải thu khác, tài sản ngắn hạn khác	-	212.939.117.497	-
1B	Tổng	-	218.545.385.229	-
C	Tài sản dài hạn			
I	Các khoản phải thu dài hạn	-	-	-
1	Phải thu dài hạn của khách hàng	-	-	-
4	Phải thu dài hạn khác	-	-	-
5	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	-	-	-
II	Tài sản cố định	-	3.156.411.819	-
IV	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	-	-	-
4	Đầu tư dài hạn khác	-	-	-
5	Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	-	-	-
V	Tài sản dài hạn khác	-	9.041.510.411	-
1C	Tổng		12.197.922.230	
VỐN KHẢ DỤNG = 1A-1B-1C		2.294.044.360.342		

