

Số tham chiếu: 60758151/14133543

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Kính gửi: **Chủ tịch Công ty
Công ty TNHH Quản lý Quỹ SSI**

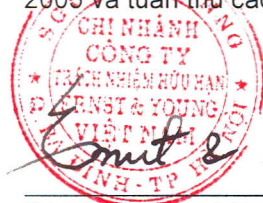
Chúng tôi đã kiểm toán bằng cân đối kế toán vào ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Công ty TNHH Quản lý Quỹ SSI ("Công ty"), báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và báo cáo lưu chuyển tiền tệ có liên quan cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, thuyết minh báo cáo tài chính kèm theo được trình bày từ trang 4 đến trang 25 và Phụ lục về tình hình hoạt động quản lý danh mục đầu tư kèm theo được trình bày từ trang 26 đến trang 37 (sau đây được gọi chung là "các báo cáo tài chính"). Các báo cáo tài chính này thuộc trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc của Công ty. Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về các báo cáo tài chính này dựa trên việc kiểm toán của chúng tôi.

Cơ sở Ý kiến Kiểm toán

Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các quy định của các Chuẩn mực Kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi phải lập kế hoạch và thực hiện việc kiểm toán để đạt được mức tin cậy hợp lý về việc các báo cáo tài chính không có sai sót trọng yếu. Việc kiểm toán bao gồm việc kiểm tra, theo phương pháp chọn mẫu, các bằng chứng về số liệu và các thuyết minh trên các báo cáo tài chính. Việc kiểm toán cũng bao gồm việc đánh giá các nguyên tắc kế toán đã được áp dụng và các ước tính quan trọng của Ban Tổng Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể các báo cáo tài chính. Chúng tôi tin tưởng rằng công việc kiểm toán của chúng tôi cung cấp cơ sở hợp lý cho ý kiến kiểm toán.

Ý kiến Kiểm toán

Theo ý kiến của chúng tôi, các 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 vào ngày 31 tháng 12 năm 2009, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày phù hợp với Chuẩn mực Kế toán Việt Nam và Chế độ Kế toán áp dụng cho các công ty quản lý quỹ đầu tư chứng khoán được quy định tại Quyết định số 62/2005/QĐ-BTC do Bộ trưởng Bộ Tài chính ban hành ngày 14 tháng 9 năm 2005 và tuân thủ các quy định có liên quan.



Ernst & Young Vietnam Ltd.

Công ty Trách nhiệm Hữu hạn Ernst & Young Việt Nam

Trần Đình Cường

Trần Đình Cường
Tổng Giám đốc
Kiểm toán viên đã đăng ký
Số đăng ký: 0135/KTV

Võ Xuân Minh

Võ Xuân Minh
Kiểm toán viên phụ trách
Kiểm toán viên đã đăng ký
Số đăng ký: 0923/KTV

Hà Nội, Việt Nam

Ngày 15 tháng 03 năm 2010

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
tại ngày 31 tháng 12 năm 2009

Đơn vị: đồng Việt Nam

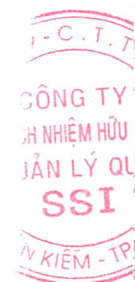
Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	Ngày 31 tháng 12 năm 2009	Ngày 31 tháng 12 năm 2008
100	A. TÀI SẢN LƯU ĐỘNG VÀ ĐẦU TƯ NGẮN HẠN		469.279.574.289	579.010.940.062
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền		96.611.912.760	95.454.034.752
111	1. Tiền mặt tại quỹ		34.426.608	43.834.254
112	2. Tiền gửi ngân hàng	III.1	20.553.839.404	52.460.002.362
114	3. Tiền gửi ngân hàng của người ủy thác đầu tư	III.2	76.023.646.748	42.950.198.136
120	II. Đầu tư ngắn hạn		252.124.548.795	412.398.100.207
121	1. Chứng khoán kinh doanh	III.3	7.736.000.000	-
122	2. Đầu tư ngắn hạn khác	III.4	-	74.843.750.000
123	3. Chứng khoán của người ủy thác đầu tư	III.5	244.473.548.795	337.554.350.207
129	4. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	III.3	(85.000.000)	-
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		120.488.612.534	71.111.435.603
131	1. Phải thu khách hàng	III.6	2.170.524.919	5.607.060.188
132	2. Phải thu từ hoạt động quản lý quỹ	III.7	61.460.462.417	2.671.986.473
134	3. Phải thu khác	III.8	56.857.625.198	62.832.388.942
150	IV. Tài sản lưu động khác		54.500.200	47.369.500
152	1. Tài sản lưu động khác	III.9	54.500.200	47.369.500
	B. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÀ ĐẦU TƯ DÀI HẠN		972.224.792	1.421.316.792
210	I. Tài sản cố định	III.10	962.224.792	1.416.316.792
211	1. Tài sản cố định hữu hình		658.418.597	1.031.774.597
212	Nguyên giá		1.455.229.597	1.455.229.597
213	Giá trị hao mòn lũy kế		(796.811.000)	(423.455.000)
217	2. Tài sản cố định vô hình		303.806.195	384.542.195
218	Nguyên giá		403.668.195	403.668.195
219	Giá trị hao mòn lũy kế		(99.862.000)	(19.126.000)
260	II. Tài sản dài hạn khác		10.000.000	5.000.000
262	1. Các khoản ký quỹ, ký cược		10.000.000	5.000.000
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		470.251.799.081	580.432.256.854

Các thuyết minh đính kèm từ mục I đến IV là một phần của báo cáo tài chính này.

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)
 tại ngày 31 tháng 12 năm 2009

Đơn vị: đồng Việt Nam

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	Ngày 31 tháng 12 năm 2009	Ngày 31 tháng 12 năm 2008
300	A. NỢ PHẢI TRẢ		376.438.089.644	518.871.879.809
310	I. Nợ ngắn hạn		52.432.048.602	126.209.723.773
311	1. Vay ngắn hạn	III.11	-	110.000.000.000
313	2. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	III.13	13.645.967.715	7.862.160.019
315	3. Chi phí phải trả	III.12	-	3.844.166.668
317	4. Phải trả, phải nộp khác	III.14	38.786.080.887	4.503.397.086
340	II. Nợ dài hạn		324.006.041.042	392.662.156.036
341	1. Dự phòng trợ cấp mất việc làm		198.625.000	215.125.000
345	2. Phải trả người ủy thác đầu tư	III.15	323.807.416.042	392.447.031.036
400	B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	III.16	93.813.709.437	61.560.377.045
410	I. Nguồn vốn		93.813.709.437	61.560.377.045
411	1. Vốn điều lệ		30.000.000.000	30.000.000.000
417	2. Lợi nhuận chưa phân phối		63.813.709.437	31.560.377.045
430	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		470.251.799.081	580.432.256.854



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)
tại ngày 31 tháng 12 năm 2009

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị: đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Ngày 31 tháng 12 năm 2009	Ngày 31 tháng 12 năm 2008
1. Tài sản cố định thuê ngoài	-	-
2. Vật tư nhận giữ hộ	-	-
3. Nợ khó đòi đã xử lý	-	-
4. Ngoại tệ các loại	-	-
5. Chứng khoán theo mệnh giá	4.670.000.000	-

Phê duyệt:



[Handwritten signature]

Bà Đặng Thị Hồng Phương
Tổng Giám đốc

Người lập:



Ông Nguyễn Duy Hưng (*)
Kế toán trưởng

Hà Nội, Việt Nam

Ngày 12 tháng 03 năm 2010

(*): Kế toán trưởng trùng tên với Chủ tịch Công ty

Các thuyết minh đính kèm từ mục I đến IV là một phần của báo cáo tài chính này.



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2009

Đơn vị: đồng Việt Nam

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2009	Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2008
01	Doanh thu từ hoạt động kinh doanh	III.17	88.419.267.954	44.625.674.939
02	Các khoản giảm trừ doanh thu		-	-
10	Doanh thu thuần		88.419.267.954	44.625.674.939
11	Chi phí hoạt động kinh doanh		-	-
12	Lợi nhuận gộp từ hoạt động kinh doanh		88.419.267.954	44.625.674.939
13	Doanh thu hoạt động tài chính	III.18	3.997.365.467	27.139.234.846
14	Chi phí tài chính	III.19	6.507.838.289	26.896.312.800
15	Chi phí quản lý doanh nghiệp	III.20	8.594.438.239	10.744.947.674
16	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		77.314.356.893	34.123.649.311
17	Thu nhập khác		-	-
18	Chi phí khác		-	-
19	Lợi nhuận khác		-	-
20	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		77.314.356.893	34.123.649.311
21	Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	III.13	13.500.647.456	8.843.205.172
22	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		63.813.709.437	25.280.444.139

Phê duyệt:



Bà Đặng Thị Hồng Phương
Tổng Giám đốc

Người lập:

Ông Nguyễn Duy Hưng (*)
Kế toán trưởng

Hà Nội, Việt Nam

Ngày 12 tháng 03 năm 2010

(*): Kế toán trưởng trùng tên với Chủ tịch Công ty

Các thuyết minh đính kèm từ mục mục I đến IV là một phần của báo cáo tài chính này.

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2009

Đơn vị: đồng Việt Nam

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2009	Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2008
	I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1	Lợi nhuận trước thuế		77.314.356.893	34.123.649.311
	<i>Điều chỉnh cho các khoản</i>		<i>(4.301.807.604)</i>	<i>2.023.330.382</i>
2	Khấu hao TSCĐ	III.10	454.092.000	390.219.000
3	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	III.13	(5.763.205.172)	(5.522.196.130)
4	Các khoản lập dự phòng		85.000.000	-
5	(Lãi)/ lỗ đầu tư khác	III.3	922.305.568	7.155.307.512
20	Lợi nhuận kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động		73.012.549.289	36.146.979.693
21	(Tăng)/ giảm các khoản phải thu		(54.609.991.579)	5.879.094.198
22	(Tăng)/ giảm các khoản thế chấp, ký cược		(5.000.000)	-
23	Tăng/ (giảm) các khoản phải trả		(6.307.197.745)	6.335.547.797
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		12.090.359.965	48.361.621.688
	II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG QUẢN LÝ DANH MỤC ĐẦU TƯ CHO NGƯỜI ỦY THÁC ĐẦU TƯ			
31	Tăng/ (giảm) nhận vốn ủy thác quản lý danh mục đầu tư	III.15	(68.639.614.994)	(12.130.137.363)
32	Tăng/ (giảm) các khoản phải trả của người ủy thác đầu tư		7.059.369.913	160.225.041
33	Tăng/ (giảm) tiền nhận theo các hợp đồng bán và mua lại chứng khoán		-	(99.000.000.000)
34	Tăng/ (giảm) tiền nhận theo các hợp đồng môi giới chứng khoán		-	(45.000.000.000)
35	(Tăng)/ giảm cho vay theo các hợp đồng mua và bán lại chứng khoán		2.504.774.412	165.393.685.588
36	(Tăng)/ giảm các khoản phải thu của người ủy thác đầu tư		(931.882.131)	(9.597.933.322)
37	(Tăng)/ giảm tiền đặt cọc mua chứng khoán		-	15.720.000.000
38	(Tăng)/ giảm đầu tư vào chứng khoán	III.5	93.080.801.412	(81.528.840.207)
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động quản lý danh mục đầu tư cho người ủy thác đầu tư		33.073.448.612	(65.983.000.263)

Các thuyết minh đính kèm từ mục mục I đến IV là một phần của báo cáo tài chính này.




BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (tiếp theo)
cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2009

Đơn vị: đồng Việt Nam

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2009	Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2008
	III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
41	Tiền chi để mua sắm tài sản cố định và xây dựng cơ bản		-	(485.066.715)
42	Tiền đầu tư vào các đơn vị khác	III.3,	(55.747.756.381)	(75.243.250.000)
43	Thu hồi vốn từ các khoản đầu tư vào đơn vị khác	III.4	122.426.866.972	2.081.479.500.000
44	Thu lãi đầu tư	III.3,	7.133.569.953	47.280.820.728
50	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		73.812.680.544	2.053.032.004.013
	IV. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
51	Tiền nhận theo các hợp đồng ủy thác quản lý vốn		-	85.000.000.000
52	Tiền trả theo các hợp đồng ủy thác quản lý vốn		(110.000.000.000)	(2.625.000.000.000)
53	Trả lãi tiền vay		(7.818.611.113)	(54.720.592.352)
60	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(117.818.611.113)	(2.594.720.592.352)
70	Lưu chuyển tiền thuần trong năm		1.157.878.008	(559.309.966.914)
80	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		95.454.034.752	654.764.001.666
90	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ		96.611.912.760	95.454.034.752
91	Trong đó tiền của người ủy thác đầu tư		76.023.646.748	42.950.198.136

Phê duyệt:


 Bà Đặng Thị Hồng Phương
 Tổng Giám đốc

Người lập:

 Ông Nguyễn Duy Hưng (*)
 Kế toán trưởng

Hà Nội, Việt Nam

Ngày 12 tháng 03 năm 2010

(*): Kế toán trưởng trùng tên với Chủ tịch Công ty



Các thuyết minh đính kèm từ mục mục I đến IV là một phần của báo cáo tài chính này.