



Member of JHI International

CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ ĐẦU TƯ CHỨNG KHOÁN AN PHÚC

BÁO CÁO TÀI CHÍNH ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN
Cho năm tài chính 2010 kết thúc vào ngày 31/12/2010

Đơn vị kiểm toán :

CÔNG TY DỊCH VỤ TƯ VẤN TÀI CHÍNH KẾ TOÁN VÀ KIỂM TOÁN PHÍA NAM (AASCS)
THÀNH VIÊN CỦA TỔ CHỨC KIỂM TOÁN QUỐC TẾ JHI
29 Võ Thị Sáu, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh - Điện thoại: (08) 38.205.944 - Fax: (08) 38.205.942

Số: 278A/BCKT-TC

BÁO CÁO KIỂM TOÁN**Về Báo cáo tài chính năm 2010 kết thúc vào ngày 31/12/2010 của Công ty CP Quản lý Quỹ
ĐTCK An Phúc****Kính gửi: - HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ,
- BAN GIÁM ĐỐC CÔNG TY CP QUẢN LÝ QUỸ ĐTCK AN PHÚC**

Chúng tôi đã kiểm toán báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Đầu tư Chứng khoán An Phúc được lập ngày 26/03/2011 gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2010, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Thuyết minh báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc cùng ngày được trình bày từ trang 05 đến trang 24 kèm theo.

Việc lập và trình bày Báo cáo tài chính này thuộc trách nhiệm của Giám đốc Công ty. Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về các báo cáo này căn cứ trên kết quả kiểm toán của chúng tôi.

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 lập kế hoạch và thực hiện để có sự đảm bảo hợp lý rằng các báo cáo tài chính không còn chứa đựng các sai sót trọng yếu. Chúng tôi đã thực hiện 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 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 Giám đốc cũng như cách trình bày tổng quát các báo cáo tài chính. Chúng tôi cho rằng công việc kiểm toán của chúng tôi đã đưa ra những cơ sở hợp lý để làm căn cứ cho ý kiến của chúng tôi.

Ý kiến của kiểm toán viên:

Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Đầu tư Chứng khoán An Phúc đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính tại ngày 31/12/2010, cũng như kết quả kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ trong năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan.

TP. HCM, ngày 29 tháng 03 năm 2011

Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính
Kế toán và Kiểm toán Phía Nam (AASCS)

Tổng Giám đốc

LÊ VĂN TUẤN
CPA số: 0479/KTV

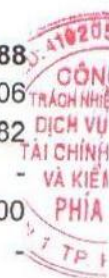
Kiểm toán viên điều hành

PHÙNG VĂN THẮNG
CPA số: 0650/KTV

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2010

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Đơn vị tính: VND	
			Số cuối năm	Số đầu năm
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN LƯU ĐỘNG	100		10.969.144.938.285	1.697.180.349.439
I. Tiền và tương đương tiền	110	III/1	1.003.522.868.050	25.671.858.650
1. Tiền mặt tại quỹ	111		625.674.918	111.280.599
2. Tiền gửi Ngân hàng	112		1.002.897.193.132	16.560.578.051
3. Tiền đang chuyển	113		-	-
4. Tương đương tiền	114		-	9.000.000.000
II. Đầu tư ngắn hạn	120		269.625.041.212	131.281.168.139
1. Chứng khoán kinh doanh	121	III/2.1	269.625.041.212	131.281.168.139
2. Đầu tư ngắn hạn khác	122		-	-
III. Các khoản phải thu	130		9.695.959.904.938	1.538.819.369.688
1. Phải thu khách hàng	131		2.504.478.638	13.140.861.006
2. Phải thu từ hoạt động quản lý quỹ	132		-	72.886.382
3. Phải thu nội bộ	133		-	-
4. Phải thu khác	134		9.693.455.426.300	1.525.605.622.300
5. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	135	III/3.2	-	-
IV. Tài sản lưu động khác	150		37.124.085	1.407.952.962
1. Vật liệu, công cụ, dụng cụ	151		-	-
2. Tài sản lưu động khác	152		37.124.085	1.407.952.962
B. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÀ ĐẦU TƯ DÀI HẠN	200		596.625.452	732.215.500
I. Tài sản cố định	210	III/4	496.625.452	614.345.486
1. Tài sản cố định hữu hình	211		496.625.452	614.345.486
- Nguyên giá	212		1.263.213.991	1.238.423.991
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	213		(766.588.539)	(624.078.505)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	214		-	-
- Nguyên giá	215		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	216		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	217		-	-
- Nguyên giá	218		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	219		-	-
II. Các khoản đầu tư chứng khoán và đầu tư dài hạn khác	230		-	-
1. Đầu tư chứng khoán	231		-	-
2. Đầu tư dài hạn khác	232		-	-
3. Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán (*)	233	III/3.1	-	-



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2010

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
III. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	250		-	-
IV. Tài sản dài hạn khác	260		100.000.000	117.870.014
1. Chi phí trả trước	261			17.870.014
2. Các khoản ký quỹ, ký cược	262		100.000.000	100.000.000
3. Tài sản dài hạn khác	263		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		10.969.741.563.737	1.697.912.564.939
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		10.941.933.803.599	1.670.750.476.392
I. Nợ ngắn hạn	310	III/6	10.941.933.803.599	1.670.750.476.392
1. Vay ngắn hạn	311			
2. Phải trả người bán	312		1.527.000	136.344.000
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	III/8	6.108.638	521.564.297
4. Phải trả công nhân viên	314			
5. Chi phí phải trả	315			
6. Phải trả nội bộ	316			
7. Phải trả, phải nộp khác	317		10.941.926.167.961	1.670.092.568.095
II. Nợ dài hạn	340	III/6	-	-
1. Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm	341			
2. Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	342			
3. Vay dài hạn				
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	III/7	27.807.760.138	27.162.088.547
I. Nguồn vốn	410		27.649.101.138	26.989.088.547
1. Nguồn vốn kinh doanh	411		25.000.000.000	25.000.000.000
2. Cổ phiếu quỹ	412		-	-
3. Lợi nhuận tích lũy	413		-	-
4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	414		-	-
5. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	415		-	-
6. Quỹ dự trữ	416		-	-
7. Lợi nhuận chưa phân phối	417		2.649.101.138	1.989.088.547
II. Quỹ	420		158.659.000	173.000.000
- Quỹ khen thưởng phúc lợi	421		158.659.000	173.000.000
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	430		10.969.741.563.737	1.697.912.564.939



CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
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		-	-
a. Chứng khoán Niêm yết			
- HAX		31.632	583.032
- SSI		104.760	10.000
- HBB		50.000	-
- KLS		76.200	
- L44		62.000	
- PXI		90.470	
- SBC		69.370	
- BKC		55.000	
- HAG		59.800	
- NNC		108.340	
- SJ1		100	
- VSP		100	
- DTT		10.000	
- KDC			10.000
- DIG			12.245
- DPM			121.850
- GMD		57.500	57.820
- HPG		163.190	10.000
- HT2		144.550	463.250
- KHA		133.520	527.350
- PVD		119.283	90.010
- SAV		439.760	481.180
- SFI			74.000
- VCB			10.000
- TIX			60.000
- MSN			10.000
b. Chứng khoán OTC			
- CTCP TM Vàng bạc đá quý Phương Nam (NJC)		1.705.000	1.400.000
- Công ty cổ phần KIDO		2.100	2.100
- CTCP Vàng bạc đá quý Phú Nhuận (PNJ)		20.000	20.000
- CTCP Xi măng Mai Sơn		8.000	8.000
- CTCP Đại Thiên Lộc			150.000

CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ ĐTCK AN PHÚC**Báo cáo tài chính**

307/4, Nguyễn Văn Trỗi, P1, Q. Tân Bình

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2010

- CTCP Địa ốc Tân Bình	370.000	135.000
- CTCP PT Miền Trung	30.000	
- MB	1.681.132	
- CTCP Tôn Đông Á	243.100	
- TRÁI PHIẾU PHS	50	
- BAC	3.220.000	
- CTCP Đá Núi Nhỏ	178.592	332.592
- CT CP Đầu tư địa ốc Bến Thành (BTL)	343.000	

TP.HCM, ngày 26 tháng 03 năm 2011

Người lập bảng

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc


PHẠM THỊ THU HẰNG

PHẠM THỊ THU HẰNG**NGUYỄN VĂN DƯƠNG**

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Năm 2010

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu hoạt động kinh doanh	01	III/5	3.867.843.372	9.938.156.854
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-
3. Doanh thu thuần (01-02)	10		3.867.843.372	9.938.156.854
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11		1.059.136.580	2.272.355.074
5. Lợi nhuận gộp từ hoạt động kinh doanh (10-11)	12		2.808.706.792	7.665.801.780
6. Doanh thu hoạt động tài chính	13		1.214.676.375	1.050.525.015
7. Chi phí tài chính	14		2.060.827.979	312.460.749
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	15		1.365.829.243	1.603.569.102
9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (12+13-14-15)	16		596.725.945	6.800.296.944
10. Thu nhập khác	17		271.881.176	343.000
11. Chi phí khác	18			4.809.744
12. Lợi nhuận khác (17-18)	19		271.881.176	(4.466.744)
13. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (16+19)	20		868.607.121	6.795.830.200
14. Thuế TNDN phải nộp	21		208.594.530	482.806.661
15. Lợi nhuận sau thuế TNDN (20-21)	22		660.012.591	6.313.023.539

TP.HCM, ngày 26 tháng 03 năm 2011

Người lập bảng

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

PHẠM THỊ THU HẰNG

PHẠM THỊ THU HẰNG NGUYỄN VĂN DƯƠNG



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Năm 2010

(Theo phương pháp trực tiếp)

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã Thuyết số minh	Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
- Tiền thu từ phí quản lý quỹ	01	1.867.579.095	5.208.389.127
- Tiền thu từ phí tư vấn	02	-	-
- Tiền thu từ phí phát hành	03	-	-
- Nhận và trả tiền ký cược, ký quỹ của khách hàng	04	-	-
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	05	47.089.424.035.660	70.116.198.525.526
- Tiền trả cho người cung cấp	06	(1.316.709.761)	(1.927.345.395)
- Trả lãi tiền vay	07	-	-
- Tiền nộp thuế và các khoản phải nộp khác cho Nhà nước	08	(813.385.641)	(107.761.300)
- Tiền trả cho cán bộ công nhân viên	09	(1.147.984.000)	(1.556.327.000)
- Tiền chi mua vật liệu, công cụ dụng cụ	10	(2.400.000)	(11.917.180)
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	11	(46.241.779.152.219)	(70.123.697.471.909)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	30	846.231.983.134	(5.893.908.131)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
- Tiền chi mua sắm, xây dựng tài sản cố định	31	(24.790.000)	(34.797.000)
- Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ	32	-	-
- Tiền đầu tư chứng khoán	33	(143.664.334.855)	(388.594.643.400)
- Thu từ thanh lý các khoản đầu tư chứng khoán	34	282.008.207.929	384.979.845.087
- Tiền góp vốn đầu tư vào đơn vị khác	35	-	-
- Tiền thu hồi vốn góp đầu tư vào đơn vị khác	36	-	-
- Tiền thu lãi trái phiếu, lãi đầu tư khác	37	1.486.557.551	5.668.240.212
- Tiền thu khác từ hoạt động đầu tư	38	-	9.107.761.300
- Tiền chi khác cho hoạt động đầu tư	39	(8.186.614.359)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	40	131.619.026.266	11.126.406.199



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Năm 2010

(Theo phương pháp trực tiếp)

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã Thuyết số minh	Năm nay	Năm trước
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	41		16.900.000.000
- Tiền trả lại vốn cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu	42		(22.908.103.691)
- Tiền đi vay	43	2.395.000.000	2.930.000.000
- Tiền trả nợ vay	44	(2.395.000.000)	(2.930.000.000)
- Tiền trả nợ thuê tài chính	45	-	-
- Tiền trả cổ tức cho cổ đông	46	-	-
- Tiền thu khác từ hoạt động tài chính	47	-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động tài chính	48	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	50	-	(6.008.103.691)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	60	977.851.009.400	(775.605.623)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	70	25.671.858.650	26.447.464.273
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	80	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	90	1.003.522.868.050	25.671.858.650

TP.HCM, ngày 26 tháng 03 năm 2011

Người lập bảng

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



PHẠM THỊ THU HẰNG

PHẠM THỊ THU HẰNG

NGUYỄN VĂN DƯƠNG

10205/11
CÔNG
CH NHIỆM
CH VỤ T
CHÍNH K
VÀ KIỂM
PHÍA N
TP. H