

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015
(đã được kiểm toán)

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

Tầng 12, Tòa nhà Geleximco, 36 Hoàng Cầu,
Đống Đa, Hà Nội

NỘI DUNG

	Trang
Báo cáo của Ban Giám đốc	02-03
Báo cáo kiểm toán độc lập	04-05
Báo cáo tài chính đã được kiểm toán	06-27
Bảng cân đối kế toán	06-07
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	08
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	09
Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu	10
Thuyết minh báo cáo tài chính	11-26
Phụ lục 01: Danh mục đầu tư chứng khoán ngắn hạn	27



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

Tầng 12, Tòa nhà Geleximco, 36 Hoàng Cầu,
Đống Đa, Hà Nội

BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Đầu tư Chứng khoán An Bình (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015.

CÔNG TY

Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Đầu tư Chứng khoán An Bình thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103015235 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp lần đầu ngày 26/12/2006, Giấy phép hoạt động quản lý quỹ đầu tư chứng khoán số 12/UBCK-GPHĐQLQ ngày 28/12/2006, Giấy phép điều chỉnh số 86/GPĐC-UBCK ngày 29/12/2010, Giấy phép điều chỉnh số 13/GPĐC-UBCK ngày 01/08/2011, Giấy phép điều chỉnh số 43/GPĐC-UBCK ngày 30/07/2012, Giấy phép điều chỉnh số 26/GPĐC-UBCK ngày 20/08/2013 và Giấy phép điều chỉnh số 18/UBCK-GPĐC ngày 29/12/2014 do Ủy ban chứng khoán Nhà nước cấp.

Năm 2015, Công ty đã được Ủy ban Chứng khoán cấp Giấy phép điều chỉnh số 33/UBCK-GPĐC ngày 23/12/2015 điều chỉnh tăng vốn đầu tư từ 36 tỷ đồng lên 120 tỷ đồng.

Trụ sở chính của Công ty tại: Tầng 12, Tòa nhà Geleximco, 36 Hoàng Cầu, Đống Đa, Hà Nội.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN GIÁM ĐỐC VÀ BAN KIỂM SOÁT

Các thành viên của Hội đồng Quản trị trong năm và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Bà Nguyễn Thị Hồng Hạnh	Chủ tịch
Ông Đào Mạnh Vương	Ủy viên
Ông Lê Việt Hà	Ủy viên

Các thành viên của Ban Giám đốc đã điều hành Công ty trong năm và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Lê Việt Hà	Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 29/01/2016
Bà Đặng Thị Hồng Phương	Tổng Giám đốc	Miễn nhiệm ngày 29/01/2016
Ông Lê Việt Hà	Phó Tổng Giám đốc	Miễn nhiệm ngày 29/01/2016

Các thành viên của Ban Kiểm soát bao gồm:

Bà Hoàng Tú Uyên	Trưởng ban
Ông Chu Văn Mân	Ủy viên

KIỂM TOÁN VIÊN

Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC đã thực hiện kiểm toán các Báo cáo tài chính cho Công ty.

CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính, 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 Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Xây dựng và duy trì kiểm soát nội bộ mà Ban Giám đốc và Ban quản trị Công ty xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính không còn sai sót trọng yếu do gian lận hoặc do nhầm lẫn;
- 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;

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

Tầng 12, Tòa nhà Geleximco, 36 Hoàng Cầu,
Đống Đa, Hà Nội

- Nêu rõ các chuẩn mực kế toán được áp dụng có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu đến mức cần phải công bố và giải thích trong Báo cáo tài chính hay không;
- Lập và trình bày các Báo cáo tài chính trên cơ sở tuân thủ các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam áp dụng đối với Công ty quản lý quỹ và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính;
- 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 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 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 thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2015, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam áp dụng đối với công ty quản lý quỹ và tuân thủ các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

Cam kết khác

Ban Giám đốc cam kết rằng Công ty không vi phạm nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06 tháng 10 năm 2015 của Bộ Tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Thay mặt Ban Giám đốc



Lê Việt Hà
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 03 tháng 02 năm 2016

Số: 482/2016/BC.KTTC-AASC.KT2

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

**Kính gửi: Quý Cổ đông, Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc
Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Đầu tư Chứng khoán An Bình**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính kèm theo của Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Đầu tư Chứng khoán An Bình được lập ngày 03 tháng 02 năm 2016, từ trang 06 đến trang 27, bao gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2015, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ, Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015 và Thuyết minh báo cáo tài chính.

Trách nhiệm của Ban Giám đốc

Ban 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 Việt Nam áp dụng đối với Công ty Quản lý Quỹ 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 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 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 Quản lý Quỹ Đầu tư Chứng khoán An Bình tại ngày 31 tháng 12 năm 2015, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh, tình hình lưu chuyển tiền tệ và tình hình biến động vốn chủ sở hữu cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam áp dụng đối với Công ty Quản lý Quỹ và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC



Cát Thị Hà

Phó Tổng Giám đốc

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán

Số: 0725-2013-002-1

Hà Nội, ngày 21 tháng 03 năm 2016

Vũ Xuân Biển

Kiểm toán viên

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán

Số: 0743-2013-002-1

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	31/12/2015	01/01/2015
			VND	VND
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		23.714.652.907	16.138.205.579
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	3	6.998.565.937	10.727.735.483
111	1. Tiền		6.998.565.937	10.727.735.483
120	II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	4	13.191.620.000	5.097.000.000
121	1. Đầu tư ngắn hạn		13.272.333.965	5.725.639.740
129	2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		(80.713.965)	(628.639.740)
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		3.461.932.303	247.651.098
131	1. Phải thu khách hàng	5	2.886.300.000	-
134	4. Phải thu hoạt động nghiệp vụ	6	436.532.303	177.651.098
135	5. Các khoản phải thu khác	7	139.100.000	70.000.000
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		62.534.667	65.818.998
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	8	60.534.667	61.909.998
158	5. Tài sản ngắn hạn khác	9	2.000.000	3.909.000
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		93.126.066.018	13.240.293.419
220	II. Tài sản cố định		-	82.761.862
221	1. Tài sản cố định hữu hình	10	-	72.097.573
222	- Nguyên giá		865.364.000	865.364.000
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(865.364.000)	(793.266.427)
227	3. Tài sản cố định vô hình	11	-	10.664.289
228	- Nguyên giá		80.000.000	80.000.000
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(80.000.000)	(69.335.711)
250	III. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	12	93.066.527.214	13.117.727.214
258	3. Đầu tư dài hạn khác		93.066.527.214	13.956.851.714
259	4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn		-	(839.124.500)
260	V. Tài sản dài hạn khác		59.538.804	39.804.343
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	13	49.538.804	29.804.343
268	3. Tài sản dài hạn khác		10.000.000	10.000.000
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		116.840.718.925	29.378.498.998

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

Tầng 12, Tòa nhà Geleximco, 36 Hoàng Cầu,
Đống Đa, Hà Nội

Báo cáo tài chính
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

(tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	31/12/2015	01/01/2015
			VND	VND
300	A. NỢ PHẢI TRẢ		2.349.668.040	358.579.783
310	I. Nợ ngắn hạn		2.349.668.040	358.579.783
312	2. Phải trả người bán		1.471.902.998	1.807.600
313	3. Người mua trả tiền trước		235.557.535	-
314	4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	14	167.442.357	159.392.766
315	5. Phải trả người lao động		205.491.000	180.097.500
316	6. Chi phí phải trả	15	171.735.450	-
319	8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	16	97.538.700	17.281.917
400	B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	17	114.491.050.885	29.019.919.215
411	1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		120.000.000.000	36.000.000.000
418	8. Quỹ dự phòng tài chính		121.800.000	121.800.000
420	10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		(5.630.749.115)	(7.101.880.785)
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		116.840.718.925	29.378.498.998

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	31/12/2015	01/01/2015
004	4. Nợ khó đòi đã xử lý		1.125.185.563	1.125.185.563
030	8. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác	18	993.901.519	445.827.589
031	- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác trong nước		993.901.519	445.827.589
040	9. Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác	19	795.030.920.586	115.200.479.501
041	- Nhà đầu tư ủy thác trong nước		795.030.920.586	115.200.479.501
050	10. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác	20	235.557.535	-
051	11. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác	21	436.532.303	77.651.098

(Chữ ký)

(Chữ ký)



Phùng Thị Minh Thu
Người lập

Phùng Thị Minh Thu
Kế toán trưởng

Lê Việt Hà
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 03 tháng 02 năm 2016

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Năm 2015	Năm 2014
			VND	VND
01	1. Doanh thu	22	6.968.663.506	3.016.244.167
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu		-	-
10	3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh	22	6.968.663.506	3.016.244.167
11	4. Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán	23	2.964.768.312	540.972.173
20	5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh		4.003.895.194	2.475.271.994
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	24	5.140.958.716	2.826.729.435
22	7. Chi phí tài chính	25	2.699.731.123	(119.563.573)
25	8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	4.973.991.117	4.540.630.044
30	9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		1.471.131.670	880.934.958
31	10. Thu nhập khác		-	1.465.000
32	11. Chi phí khác		-	1.391.453
40	12. Lợi nhuận khác		-	73.547
50	13. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		1.471.131.670	881.008.505
51	14. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	27	-	-
60	16. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		<u>1.471.131.670</u>	<u>881.008.505</u>
70	17. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	28	373	293

Phùng Thị Minh Thu

Phùng Thị Minh Thu



Lê Việt Hà

Phùng Thị Minh Thu
Người lập

Phùng Thị Minh Thu
Kế toán trưởng

Lê Việt Hà
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 03 tháng 02 năm 2016

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015

(Theo phương pháp trực tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Năm 2015	Năm 2014
			VND	VND
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
01	1. Tiền thu từ hoạt động nghiệp vụ, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác		41.020.999.750	61.688.025.707
02	2. Tiền chi trả cho hoạt động nghiệp vụ và người cung cấp hàng hóa, dịch vụ		(42.384.063.510)	(68.903.651.322)
03	3. Tiền chi trả cho người lao động		(2.959.167.900)	(2.279.673.657)
06	6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		193.065.300	521.558.736
07	7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh		(1.176.532.891)	(1.707.186.228)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		(5.305.699.251)	(10.680.926.764)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
23	3. Tiền chi mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(84.000.000.000)	(12.500.000.000)
24	4. Tiền thu từ thanh lý các khoản đầu tư công cụ nợ của đơn vị khác		-	12.500.000.000
27	7. Tiền thu cổ tức và lợi nhuận được chia		1.576.529.705	488.567.162
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		(82.423.470.295)	488.567.162
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
31	1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, trái phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu		84.000.000.000	6.000.000.000
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		84.000.000.000	6.000.000.000
50	Lưu chuyển tiền thuần trong năm		(3.729.169.546)	(4.192.359.602)
60	Tiền và các khoản tương đương tiền đầu năm		10.727.735.483	14.920.095.085
70	Tiền và các khoản tương đương tiền cuối năm	3	<u>6.998.565.937</u>	<u>10.727.735.483</u>

[Signature]

[Signature]



[Signature]

Phùng Thị Minh Thu
Người lập

Phùng Thị Minh Thu
Kế toán trưởng

Lê Việt Hà
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 03 tháng 02 năm 2016

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015

Năm 2015	Thuyết minh	01/01/2015	Tăng trong năm	Giảm trong năm	31/12/2015
		VND	VND	VND	VND
1.	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	36.000.000.000	84.000.000.000	-	120.000.000.000
8.	Quỹ dự phòng tài chính	121.800.000	-	-	121.800.000
10.	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	(7.101.880.785)	1.471.131.670	-	(5.630.749.115)
CỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU		29.019.919.215	85.471.131.670	-	114.491.050.885

Năm 2014	Thuyết minh	01/01/2014	Tăng trong năm	Giảm trong năm	31/12/2014
		VND	VND	VND	VND
1.	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	30.000.000.000	6.000.000.000	-	36.000.000.000
8.	Quỹ dự phòng tài chính	121.800.000	-	-	121.800.000
10.	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	(7.982.889.290)	881.008.505	-	(7.101.880.785)
CỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU		22.138.910.710	6.881.008.505	-	29.019.919.215

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



[Handwritten signature]

Phùng Thị Minh Thu
Người lập

Phùng Thị Minh Thu
Kế toán trưởng

Lê Việt Hà
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 03 tháng 02 năm 2016

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015

1 . THÔNG TIN CHUNG

1.1 . Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Đầu tư Chứng khoán An Bình thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103015235 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp lần đầu ngày 26/12/2006, Giấy phép hoạt động quản lý quỹ đầu tư chứng khoán số 12/UBCK-GPHĐQLQ ngày 28/12/2006, Giấy phép điều chỉnh số 86/GPĐC-UBCK ngày 29/12/2010, Giấy phép điều chỉnh số 13/GPĐC-UBCK ngày 01/08/2011, Giấy phép điều chỉnh số 43/GPĐC-UBCK ngày 30/07/2012, Giấy phép điều chỉnh số 26/GPĐC-UBCK ngày 20/08/2013 và Giấy phép điều chỉnh số 18/UBCK-GPĐC ngày 29/12/2014 do Ủy ban chứng khoán Nhà nước cấp.

Năm 2015, Công ty đã được Ủy ban Chứng khoán cấp Giấy phép điều chỉnh số 33/UBCK-GPĐC ngày 23/12/2015 điều chỉnh tăng vốn đầu tư từ 36 tỷ đồng lên 120 tỷ đồng.

Trụ sở chính của Công ty tại: Tầng 12, Tòa nhà Geleximco, 36 Hoàng Cầu, Đống Đa, Hà Nội.

Vốn điều lệ của Công ty là 120.000.000.000 đồng; tương đương 12.000.000 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 đồng.

1.2 . Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh của Công ty gồm: Lập và quản lý các quỹ đầu tư chứng khoán, công ty đầu tư chứng khoán; Quản lý danh mục đầu tư chứng khoán; Tư vấn đầu tư chứng khoán.

2 . CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

2.1 . Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

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

2.2 . Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 03 năm 2006 đã được sửa đổi, bổ sung theo quy định tại Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư số 125/2011/TT-BTC ngày 05 tháng 09 năm 2011 của Bộ Tài chính về việc Hướng dẫn kế toán áp dụng đối với công ty quản lý quỹ.

Ngày 22/12/2014, Bộ Tài chính đã ban hành Thông tư số 200/2014/TT-BTC về Hướng dẫn Chế độ kế toán Doanh nghiệp thay thế Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC và Thông tư 244/2009/TT-BTC. Các quy định của Thông tư này được áp dụng cho việc ghi sổ, lập và trình bày báo cáo tài chính từ năm 2015 trở đi. Tuy nhiên, Bộ Tài chính chưa ban hành các hướng dẫn thay thế cho Thông tư 125/2011/TT-BTC. Do vậy Công ty vẫn áp dụng các quy định tại Thông tư 125/2011/TT-BTC cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015.