

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CHỨNG KHOÁN KIM LONG**

Báo cáo vốn chủ sở hữu đã được kiểm toán
cho kỳ tài chính bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 năm 2010
và kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2010

MỤC LỤC

	Trang
1. Báo cáo của Hội đồng quản trị	2 – 3
2. Báo cáo kiểm toán	4
3. Báo cáo vốn chủ sở hữu đã được kiểm toán	5
4. Thuyết minh Báo cáo vốn chủ sở hữu	6 – 9

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN KIM LONG

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

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VỀ TÌNH HÌNH VỐN CHỦ SỞ HỮU

Cho kỳ tài chính bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 năm 2010 và kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2010

Hôm nay, ngày 13 tháng 7 năm 2010, 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 vốn chủ sở hữu của Công ty cho kỳ tài chính bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 năm 2010 và kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2010. Ban Tổng giám đốc Công ty xin được trình bày bản báo cáo này kèm theo Báo cáo vốn chủ sở hữu cho kỳ tài chính bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 năm 2010 và kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2010 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 Tấn Huy Bằng
- Ông Phạm Vĩnh Thành
- Ông Nguyễn Đức Tuấn
- Ông Nguyễn Ngô Tuấn
- Bà Nguyễn Thuý 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:

- Giám đốc Chi nhánh
- Phó Giám đốc Chi nhánh

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. Tình hình khái quát về vốn chủ sở hữu:

- Ban Tổng giám đốc Công ty đã xem xét cụ thể tình hình vốn góp của các cổ đông, đảm bảo số vốn góp hiện có tại ngày báo cáo được là có thực, được đánh giá hợp lý và trình bày trên báo cáo vốn chủ sở hữu theo đúng quy định của các chuẩn mực kế toán Việt Nam. Các thủ tục góp vốn cổ phần, sang nhượng vốn cổ phần và các thủ tục khác có liên quan được thực hiện theo đúng điều lệ của Công ty và các quy định của pháp luật hiện hành.
- Các khoản lỗ thực hiện lũy kế đến thời điểm báo cáo phản ánh trung thực, hợp lý kết quả kinh doanh của Công ty trong giai đoạn từ khi Công ty bắt đầu hoạt động đến thời điểm báo cáo.
- Công ty đã hoàn tất các nghĩa vụ thuế và không có bất kỳ một khoản tranh chấp hoặc chờ xử lý về thuế tại thời điểm báo cáo.
- Việc phân phối lợi nhuận của Công ty cho giai đoạn từ khi Công ty bắt đầu hoạt động cho đến thời điểm báo cáo được thực hiện theo đúng điều lệ Công ty và phù hợp với pháp luật hiện hành.

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN KIM LONG

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

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VỀ TÌNH HÌNH VỐN CHỦ SỞ HỮU (Tiếp theo)

Cho kỳ tài chính bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 năm 2010 và kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2010

4. Công bố trách nhiệm của Ban Tổng giám đốc đối với Báo cáo vốn chủ sở hữu:

Ban Tổng giám đốc Công ty chịu trách nhiệm kiểm tra để đảm bảo rằng Báo cáo vốn chủ sở hữu đã phản ánh trung thực và hợp lý về tình hình vốn chủ sở hữu trong kỳ tài chính bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 năm 2010 và kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2010. Để đảm bảo được tính trung thực và hợp lý của Báo cáo vốn chủ sở hữu này, Ban Tổng giám đốc của Công ty đảm bảo:

- Lựa chọn và áp dụng nhất quán chính sách kế toán;
- 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 kiểm tra Báo cáo vốn chủ sở hữu.

5. Ý kiến của Ban Tổng giám đốc:

Theo ý kiến của Ban Tổng giám đốc Công ty, Báo cáo vốn chủ sở hữu đã được kiểm toán (đính kèm) đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình vốn chủ sở hữu của Công ty trong kỳ tài chính bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 năm 2010 và kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2010.

Hà nội, ngày 13 tháng 7 năm 2009

Thay mặt Ban Tổng giám đốc, 



Phạm Tân Huy Bằng

Tổng giám đốc

Số: 03 / 2011/BCKT-BDOHN

Hà Nội, ngày 13 tháng 7 năm 2010

BÁO CÁO KIỂM TOÁN

về: Báo cáo vốn chủ sở hữu cho kỳ tài chính bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 năm 2010
và kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2010 của Công ty Cổ phần Chứng khoán Kim Long

**Kính gửi: Hội đồng Quản trị, Ban Tổng giám đốc
Công ty Cổ phần Chứng khoán Kim Long**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo vốn chủ sở hữu cho kỳ tài chính bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 năm 2010 và kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2010 của Công ty Cổ phần Chứng khoán Kim Long từ trang 5 đến trang 9 kèm theo. Việc lập và trình bày Báo cáo vốn chủ sở hữu là thuộc trách nhiệm của Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Chứng khoán Kim Long. Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về Báo cáo vốn chủ sở hữu này dựa trên kết quả kiểm toán.

Cơ sở của ý kiến kiểm toán

Chúng tôi đã thực hiện công việc kiểm toán Báo cáo vốn chủ sở hữu 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 có được sự đảm bảo hợp lý rằng Báo cáo vốn chủ sở hữu này không chứa đựng những sai sót trọng yếu. Chúng tôi đã thực hiện kiểm tra và áp dụng các thử nghiệm cần thiết, các bằng chứng xác minh những thông tin trong Báo cáo vốn chủ sở hữu, 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 Công ty Cổ phần Chứng khoán Kim Long cũng như cách trình bày tổng quát Báo cáo vốn chủ sở hữu này.

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 kiểm toán

Theo ý kiến chúng tôi, xét trên các khía cạnh trọng yếu, Báo cáo vốn chủ sở hữu kèm theo đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình vốn chủ sở hữu trong kỳ tài chính bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 năm 2010 và kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2010 của Công ty Cổ phần Chứng khoán Kim Long, được lập phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan.

Đại diện cho Công ty TNHH BDO Việt Nam - Chi nhánh Hà Nội



Nguyễn Như Tiến
Phó Giám đốc chi nhánh
Chứng chỉ KTV số: 0449/KTV

Nguyễn Hoàng Hà
Kiểm toán viên
Chứng chỉ KTV số: 0740/KTV

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN KIM LONG

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

BÁO CÁO VỐN CHỦ SỞ HỮU

Cho kỳ tài chính bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 năm 2010 và kết thúc tại ngày 30 tháng 6 năm 2010

TT	CHI TIẾT	THUYẾT MINH	30/6/2010	01/01/2010
I	Vốn góp ban đầu		2.025.000.000.000	1.000.000.000.000
	Vốn góp cổ phần.	D1	2.025.000.000.000	1.000.000.000.000
II	Vốn bổ sung		444.716.419.000	443.188.324.000
	Thặng dư vốn cổ phần	D2	444.716.419.000	443.188.324.000
III	Các quỹ và lợi nhuận chưa phân phối		8.187.316.802	62.350.551.600
1	Quỹ dự phòng tài chính. Trong đó:	D3	13.530.413.994	13.070.469.294
	<i>Dự trữ theo pháp định</i>		<i>6.765.206.997</i>	<i>6.535.234.647</i>
	<i>Dự trữ theo điều lệ công ty chứng khoán</i>		<i>6.765.206.997</i>	<i>6.535.234.647</i>
2	Lợi nhuận chưa phân phối	D4	(5.343.097.192)	49.280.082.306
CỘNG			2.477.903.735.802	1.505.538.875.600

Ngày 13 tháng 7 năm 2010

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thùy Linh

TỔNG GIÁM ĐỐC



Phạm Tấn Huy Bằng

THUYẾT MINH BÁO CÁO VỐN CHỦ SỞ HỮU

Cho kỳ tài chính bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 năm 2010 và kết thúc tại ngày 30 tháng 6 năm 2010

A. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

Công ty Cổ phần Chứng khoán Kim Long (dưới đây gọi tắt là “Công ty”) là công ty cổ phần thành lập theo Luật Doanh nghiệp, được Sở Kế hoạch đầu tư Thành phố Hà Nội cấp Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103013382 ngày 01 tháng 8 năm 2006 và được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp Giấy phép hoạt động theo Quyết định số 18/UBCK-GPHĐKD ngày 06 tháng 10 năm 2006.

Vốn điều lệ:

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và Giấy phép hoạt động, vốn điều lệ ban đầu của Công ty là 18.000.000.000 đồng (mười tám tỷ đồng chẵn)

Công ty đã thực hiện tăng vốn điều lệ và được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước ra quyết định cấp Giấy phép thành lập và hoạt động bổ sung lần lượt tại Quyết định số 281/QĐ-UBCK ngày 27/4/2007 với mức vốn điều lệ là 315.000.000.000 đồng (ba trăm mười lăm tỷ đồng chẵn), Quyết định số 129/QĐ-UBCK ngày 20/5/2008 với mức vốn điều lệ là 503.630.600.000 đồng (năm trăm lẻ ba tỷ, sáu trăm ba mươi triệu, sáu trăm nghìn đồng chẵn), Quyết định số 188/QĐ-UBCK ngày 11/02/2009 với mức vốn điều lệ là 600.000.000.000 đồng (sáu trăm tỷ đồng chẵn), Quyết định số 249/UBCK-GP ngày 14/7/2009 với mức vốn điều lệ là 660.000.000.000 đồng (sáu trăm sáu mươi tỷ đồng chẵn), Quyết định số 277/UBCK-GP ngày 09/11/2009 với mức vốn điều lệ là 890.999.980.000 đồng (tám trăm chín mươi tỷ, chín trăm chín mươi chín triệu, chín trăm tám mươi nghìn đồng), Quyết định số 290/UBCK-GP ngày 24/12/2009 với mức vốn điều lệ là 1.000.000.000.000 đồng (một nghìn tỷ đồng chẵn), Quyết định số 324/UBCK-GP ngày 25/5/2010 với mức vốn điều lệ là 2.025.000.000.000 đồng (hai nghìn không trăm hai năm tỷ đồng chẵn).

Hoạt động của Công ty theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và Giấy phép thành lập là:

- Môi giới chứng khoán;
- Tự doanh chứng khoán;
- Tư vấn tài chính và đầu tư chứng khoán;
- Lưu ký chứng khoán;
- Bảo lãnh phát hành chứng khoán.

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.

Đến ngày 30 tháng 6 năm 2010, tổng số cán bộ nhân viên Công ty là 121 người. Trong đó số cán bộ quản lý là 26 người.

B. KỶ TÀI CHÍNH

Báo cáo vốn chủ sở hữu được lập cho kỳ tài chính bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 năm 2010 và kết thúc vào ngày 30 tháng 6 năm 2010.

