

業務及び財産の状況に関する説明書

[令和3年12月期]

この説明書は、金融商品取引法第46条の4に基づき、全ての営業所又は事務所に備え置き、公衆の縦覧に供するために作成したものであります。

アヴァトレード・ジャパン株式会社

I 当社の概況及び組織に関する事項

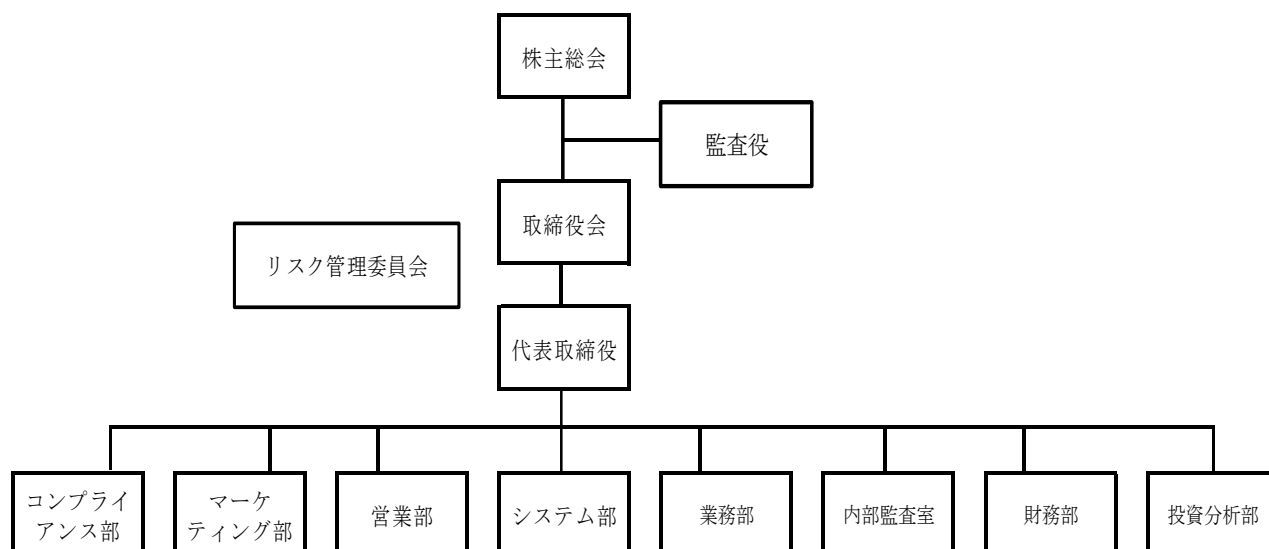
1. 商号 アヴァトレード・ジャパン株式会社（平成 23 年 7 月 1 日に商号変更）
2. 登録年月日 平成 19 年 9 月 30 日
（登録番号） （関東財務局長（金商）第 1662 号）
3. 沿革及び経営の組織

(1) 沿革

年 月	概 要
平成 19 年 3 月	エーアールティ株式会社（旧社名）設立 資本金 7,250 万円
平成 19 年 9 月	金融商品取引業の登録（関東財務局長（金先）第 1662 号）
平成 19 年 9 月	金融先物取引業協会 加入
平成 21 年 5 月	資本金を 7,550 万円に増資
平成 22 年 5 月	資本金を 7,750 万円に増資
平成 22 年 7 月	Ava Trade Ltd. へ当社株式（95%相当）が譲渡され連結子会社となる
平成 22 年 8 月	資本金を 9,888 万円に増資
平成 22 年 9 月	本店移転 東京都港区六本木七丁目 5 番 7 号（旧住所） 東京都港区赤坂二丁目 18 番 1 号（新住所）
平成 22 年 12 月	資本金を 14,887 万円に増資
平成 23 年 1 月	経済産業省・農林水産省より商品先物取引業の許可
平成 23 年 2 月	商品先物 CFD の提供開始 商品先物取引業協会 加入
平成 23 年 8 月	資本金を 17,839 万円に増資
平成 23 年 7 月	資本金を 22,839 万円に増資 「アヴァトレード・ジャパン株式会社」に社名変更 店頭外国為替証拠金取引「Ava トレーダー」の提供開始 店頭外国為替証拠金取引「ミラートレーダー」の提供開始
平成 23 年 10 月	資本金を 10,000 万円に減資 店頭外国為替証拠金取引「メタトレーダー 4」の提供開始
平成 25 年 7 月	クイック入金サービスの提供開始

平成 25 年 8 月	東京弁護士会、第一東京弁護士会及び第二東京弁護士会（東京第三弁護士会）と金融 ADR に係る協定を締結
平成 25 年 8 月	自動売買サービス「Fons Neo」の開始
平成 25 年 9 月	投資助言代理業登録
平成 26 年 2 月	商品先物取引業を廃業 商品先物取引業協会 退会
平成 26 年 5 月	Ava Trade Ltd. の 100% 連結子会社となる
平成 26 年 9 月	自動売買サービス「シストレ闇魔帳」の開始
平成 27 年 8 月	自動売買サービス「Victory EA」の開始
平成 28 年 3 月	日本投資顧問業協会 加入
平成 29 年 8 月	仮想通貨事業者協会 加入
平成 30 年 1 月	仮想通貨差金決済取引専門の 100% 子会社クリプトエックス株式会社設立とサービス開始
平成 30 年 2 月	自動売買サービス「Dupli Trade」の開始
平成 30 年 6 月	Ava Trade ACT と Tradency Mirror Trader のサービス中止
令和元年 9 月	店頭外国為替証拠金取引「メタトレーダー 5」の提供開始

(2) 経営の組織



4. 株式の保有数の上位 10 位までの株主の氏名又は名称並びにその株式の保有数及び総株主等の議決権に占める当該株式に係る議決権の数の割合

氏名又は名称	保有株式数（株）	議決権数の割合（％）
Ava Trade Ltd.	15,000	100
計 1 人	15,000	100

5. 役員の氏名又は名称

役職名	氏名又は名称	代表権の有無	常勤・非常勤の別
代表取締役	丹羽 広	有	常勤
取締役	ネグブ・シュケル・ナツキ	無	非常勤
取締役	モラン・シュケル・ナツキ	無	非常勤
監査役	荒川 和也	無	非常勤

6. 政令で定める使用人の氏名

- (1) 金融商品取引業に関し、法令等（法令、法令に基づく行政官庁の処分又は定数その他の規則をいう。）を遵守させるための指導に関する業務を統括する者（部長、次長、課長その他いかなる名称を有する者であるかどうかを問わず、当該業務を統括する者の権限を代行し得る地位にある者を含む。）の氏名

氏 名	役 職 名
坂根 義範	コンプライアンス本部長

- (2) 投資助言業務（金融商品取引法（この項において以下「法」という。）第 28 条第 6 項に規定する投資助言業務をいう。）又は投資運用業（同条第 4 項に規定する投資運用業をいう。）に関し、助言又は運用（その指図も含む。）を行う部門を統括する者（金融商品の価値等（法第 2 条第 8 項第 11 号ロに規定する金融商品の価値等をいう。）の分析に基づく投資判断を行う者を含む。）の氏名

氏 名	役 職 名
山口 英樹	投資分析部長

7. 業務の種類別

- (1) 第1種金融商品取引業（法第28条第1項第2号に掲げる行為に係る業務）
- (2) 有価証券管理等管理業務
- (3) 投資助言・代理業（法第2条第8項第11号に掲げる行為または業務）

8. 高速取引に関する事項

該当はございません

9. 本店その他の営業所の名称及び所在地

名 称	所 在 地
本 店	東京都港区赤坂 2-18-1 赤坂ヒルサイドビル 4階

10. 他に行っている事業

該当はございません。

11. 苦情処理及び紛争解決の体制

(1) 手続実施基本契約を締結する指定紛争解決機関の商号又は名称

① 第一種金融商品取引業に関する苦情処理措置及び紛争解決措置

特定非営利活動法人 証券・金融商品あっせん相談センター
(一般社団法人 金融先物取引業協会が業務委託しております)

② 投資助言・代理業に関する苦情処理措置及び紛争解決措置

特定非営利活動法人 証券・金融商品あっせん相談センター
(一般社団法人 金融先物取引業協会が業務委託しております)

(2) 業務に関する苦情処理措置及び紛争解決措置の内容

弊社では苦情等への対処に関しては、「苦情・紛争処理規程」に基づきコンプライアンス部を受付の担当部署としております。苦情等の対応については、コンプライアンス部を中心に各部署営業単位の所属長等と協力してその解決に努め、適切な処置を講じるものとします。コンプライアンス部長は、苦情等の発生、処理状況、対策等について適宜、各部署の所属長又は取締役会に報告するものとし、重要案件については、速やかにリスク管理委員会に報告するものとします。また、コンプライアンス部長は、苦情等の報告に基づき、少なくとも①関係者、②経緯（発見の時期、端緒、その後の経緯）、③苦情等の性質及び内容（苦情等の性質、苦情等の金額）、④損害又は賠償額（会社が負担すべき金額、見積り、社内処理の方法）、⑤求償又は回収見込み（求償相手方、方法等）について調査し、原因及び責任の所在を明確にするものとします。

(3) 対象事業者となる認定投資者保護団体の名称

該当はございません

12. 加入する金融商品取引業協会及び対象事業者となる認定投資者保護団体の名称

(1) 加盟する金融商品取引業協会

一般社団法人 金融先物取引業協会 一般社団法人 日本投資顧問業協会

(2) 対象事業者となる認定投資保護団体

該当はございません

13. 会員又は取引参加者となる金融商品取引所の名称又は商号

該当はございません

14. 業務に関する苦情処理措置及び紛争解決措置の内容（令和3年12月31日現在）

社団法人金融先物取引業協会の規定及び、特定非営利法人証券・金融あっせん相談センター（FINMAC）の規定に従い苦情及び紛争の解決を行います。

II 業務の状況に関する事項

1. 当期の業務の概要

今期は最終的に営業損益が 4,323 (千円)、当期純損益が 4,323(千円) と前期の赤字から一転して黒字で今期を終えました。コロナ禍でいわゆる巣ごもり需要としてオンライントレードが活況となったことを受けて、弊社もそれによって預かり資産を伸ばすことができた事が大きな要因となりましたが特にその中でも弊社の独自運営自動売買システムであります AMMA 口座を利用するお客様が増えて取引量が増えた事、またサービス開始から 2 年たちました低スプレッドサービスの MT5 においても、前期末から 200%以上の預かり資産増となり、こちらも取引量が順調に増えてきたことが今期の黒字化につながったと思われます。今のところ弊社において MT4 が主力製品であることには変わりはありませんが、今後においては自動売買に関してはは MT4、お客様自身にて行う裁量トレードに関しては、低スプレッドの MT5 というようにお客様の取引スタイルによって、より一層棲み分けられてくるものと思われます。当社のエッジとも言える選択型自動売買については、自動売買プログラム等の好不調に当社の売上は大きく左右される構造に変わりはありませんが、兄弟会社運営の DupliTrade、当社独自運営の AMMA とともに、より優れた自動売買プログラムを提供、発掘に一層の尽力をしています。なお、自動売買プログラム等に関しましては導入前後それぞれ、当社の審査規程を厳格に適用し、投資分析者による審査を行っています。

2. 業務の状況を示す指標

(1) 経営成績等の推移

(単位：千円)

	第 14 期 令和元年 12 月期	第 15 期 令和 2 年 12 月期	第 16 期 令和 3 年 12 月期
営業収益 (損失)	▲29,153	▲40,488	5,338
経常利益 (損失)	▲28,867	▲40,205	5,630
当期純利益 (損失)	▲27,996	▲40,495	4,323
資本金	100,000	100,000	100,000
発行済株式総数	15,000 株	15,000 株	15,000 株

(2) 内訳

(単位：千円)

	第 14 期 令和元年 12 月期	第 15 期 令和 2 年 12 月期	第 16 期 令和 3 年 12 月期
受入手数料	66,001	68,962	207,675
外国為替取引損益	65,754	68,679	207,384
その他	247	283	291

(3) トレーディング損益その他の自己取引に係る損益の内訳

該当事項はありません

(4) 株式の売買高およびその受託の取扱高

該当事項はありません

(5) 国債証券、社債券、株券および投資信託の受益証券の引受高、売出高および募集、売出または
私募の取扱高

該当事項はありません

(6) その他の業務の状況

該当事項はありません

3. 自己資本比率の状況

(単位：百万円)

	第14期 令和元年 12月期	第15期 令和2年 12月期	第16期 令和3年 12月期
固定化されていない自己資本 (A)	245	146	140
リスク相当額 (B)	26	25	47
市場リスク相当額 (C)	0	0	0
取引先リスク相当額 (D)	1	0	2
基礎的リスク相当額 (E)	24	24	44
自己資本規制比率 (A) / (B) ×100	755.1%	574.3%	297.8%

4. 使用人の総数及び外務員の総数

(単位：名)

	第14期 令和元年12月期	第15期 令和2年12月期	第16期 令和3年12月期
使用人の総数	5名	6名	6名
(うち外務員)	4名	6名	6名

Ⅲ 財産の状況に関する事項

1. 経理の状況

(1) 貸借対照表

(単位：千円)

科 目	令和2年 12月31日	令和3年 12月31日	科 目	令和2年 12月31日	令和3年 12月31日
(資産の部)			(負債の部)		
流動資産	965,224	1,194,832	流動負債	764,235	989,452
現金・預金	45,801	219,856	関係会社未払金	10,091	183,179
預託金	865,000	910,000	未払費用	4,272	12,715
立替金	0	0	未払法人税等	290	1,306
前払費用	1,091	1,139	預り金	749,580	792,251
未収入金	100	0	負債合計	764,235	989,452
仮払金	53,323	63,836	(純資産の部)		
未収還付法人税等	0	0	株主資本	205,258	209,582
訴訟損失引当金	0	0	資本金	100,000	100,000
固定資産	4,269	4,202	資本剰余金	200,890	299,890
有形固定資産	1	1	資本準備金	72,498	72,498
工具器具備品	1	1	その他資本剰余金	128,391	128,391
一括償却資産	0	0	利益剰余金	△95,631	△91,307
無形固定資産	66	0	その他利益剰余金	△95,631	△91,307
ソフトウェア	66	0	繰越利益剰余金	△95,631	△91,307
投資その他の資産	4,202	4,202			
敷金	2,102	2,102	純資産合計	205,258	209,582
差入保証金	100	100			
預託金	2,000	2,000	負債・資産合計	969,494	1,199,035
資産合計	969,494	1,199,035			

(2) 損益計算書

(単位：千円)

科 目	令和2年12月31日	令和3年12月31日
営業収益	68,962	207,675
受入手数料	68,962	207,675
純営業収益	68,962	207,675
販売費・一般管理費	109,451	202,336
取引関係費	51,121	134,595
人件費	43,026	47,429
不動産関係費	6,039	6,042
事務費	0	0
減価償却費	182	66
租税公課	37	48
貸倒引当金繰入額	0	0
その他	8,306	14,220
営業利益	△40,488	5,338
営業外収益	283	291
営業外費用	0	0
経常利益	△40,205	5,630
特別利益	0	0
特別損失	0	0
税引前当期純利益	△40,205	5,630
法人税、住民税及び事業税	290	1,306
法人税等調整額	0	0
当期純利益	△40,495	4,323

(3) 株主資本等変動計算書

令和2年12月期

(単位：千円)

	株主資本									評価・換算差額等				新株 予約 権	純資産 合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			自 己 株 式	株主資 本合計	その他 有価証 券評価 差額金	繰 越 ヘ ッ ジ 損 益	土地 再評 価差 額金	評価・ 換算差 額等合 計		
		資本準 備金	その他 資本剰 余金	資本剰 余金合 計	利益準 備金	その他利益剰余金 積立金	繰越利 益剰余 金								
当期首残高	100,000	72,498	128,392	200,890	0	0	△55,135	△27,138	0	245,754	0	0	0	0	245,754
当期変動額															
新株の発行	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
剰余金の配当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期純利損失	0	0	0	0	0	0	△40,495	△27,996	0	△40,495	0	0	0	0	△40,495
自己株式の処分	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
株主資本以外の項 目の当期変動額 (純額)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期変動額合計	0	0	0	0	0	0	△40,495	△27,996	0	△40,495	0	0	0	0	△40,495
当期末残高	100,000	72,498	128,392	200,890	0	0	△95,631	△95,631	0	205,258	0	0	0	0	205,258

(3) 株主資本等変動計算書

令和3年12月期

(単位：千円)

	株主資本									評価・換算差額等				新株 予約 権	純資産 合計	
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			自 己 株 式	株主資 本合計	その他 有価証 券評価 差額金	繰 越 へ ッ ジ 損 益	土地 再評 価差 額金	評価・ 換算差 額等合 計			
		資本準 備金	その他 資本剰 余金	資本剰 余金合 計	利益準 備金	その他利益剰余金 積立金	繰越利 益剰余 金									利益剰 余金合 計
当期首残高	100,000	72,498	128,392	200,890	0	0	△95,631	△95,631	0	205,258	0	0	0	0	0	205,258
当期変動額																
新株の発行	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
剰余金の配当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期純利損失	0	0	0	0	0	0	4,323	4,323	0	4,323	0	0	0	0	0	4,323
自己株式の処分	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
株主資本以外の項 目の当期変動額 (純額)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期変動額合計	0	0	0	0	0	0	4,323	4,323	0	4,323	0	0	0	0	0	4,323
当期末残高	100,000	72,498	128,391	200,890	0	0	△91,307	△91,307	0	209,582	0	0	0	0	0	209,582

(4) 附属明細表

1. 有価証券明細表

(該当事項なし)

2. 有形固定資産等明細等明細表

(単位：千円)

資産の種類 (区分)	当期首 残 高	当 期 増加額	当 期 減少額	当期末 残 高	減価償却		差 引 当期末 残 高
					累計額又 は償却累 計額	当 期 償却額	
工具器具備品 (有形固定資産)	0	—	0	0	—	0	0
一括償却資産 (有形固定資産)	0	—	0	0	—	0	0
有形固定資産計	0	—	0	0	—	0	0
ソフトウェア (無形固定資産)	66	—	66	0	—	66	0
無形固定資産計	66	—	66	0	—	66	0

3. 社債明細表

(該当事項なし)

4. 借入金等明細表

(該当事項なし)

5. 引当金明細表

(単位：千円)

区分	当期首残高	当期増加額	当期減少額 (目的使用)	当期減少額	当期末残高
訴訟損失引当金	0	—	—	—	0

(5) 個別注記表

[重要な会社方針の係る事項に関する注記]

1. 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産：定率法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

工具器具備品 2～20年

(2)無形固定資産 : ソフトウェアは定額法を採用しており、耐用年数5年間で償却しております。

2. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

(1)消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっております。

(2)会計方針の変更等 (該当事項なし)

(3)貸借対照表に関する注記

①担保に供されている有価証券その他の資産及び担保として預託を受けている有価証券その他の資産の評価 (該当事項なし)

②偶発債務（債務の保証（債務の保証と同様の効果を有するものを含む。）、係争事件に係る賠償債務その他現実に発生していない債務で、将来において会社の負担となる可能性のあるものをいう。）の内容及び金額 (該当事項なし)

③関係会社に対する資産及び負債の内容及び金額

関係会社に対する金銭債務 183,179 千円

④その他貸借対照表により会社の財産の状態を正確に判断するために必要な事項

(該当事項なし)

(4)損益計算書に関する注記

① 受入手数料の内訳

店頭外国為替証拠金取引が 207,675 千円（投資助言報酬 5,259 千円が含まれております）

②トレーディング損益の内訳 (該当事項なし)

③金融収益及び金融費用の内訳

金融収益 291 千円 信託銀行における運用利息

金融費用 (該当事項なし)

④販売費・一般管理費の内訳

(単位：円)

科 目	金 額
役員報酬	12,840,012
給与手当	27,460,000
賞 与	800,000
法定福利費	6,120,541
福利厚生費	208,804
研修費	16,720
広告宣伝費	89,851,927
接待交際費	962,662
会議費	117,759
旅費交通費	1,273,710
通信費	1,386,756
販売促進費	9,188,242
消耗品費	313,713
水道光熱費	499,182
諸会費	3,168,816
支払手数料	4,077,815
リース料	149,040
地代家賃	3,468,960
共益費	2,074,512
租税公課	48,888
支払報酬料	3,320,460
減価償却費	66,667
雑 費	84,854
IT Charge	34,836,549
保 守	0
販売費及び一般管理費合計	202,336,589

⑤その他損益計算書により会社の損益の状態を正確に判断するために必要な事項

(該当事項なし)

(5)有価証券に関する注記

(該当事項なし)

(6)デリバティブ取引に関する注記 (該当事項なし)

(7)デリバティブ取引に関する注記 (該当事項なし)

(8)1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	13,972円17銭
1株当たり当期純利益	288円25銭

(9)重要な後発事業に関する注記 (該当事項なし)

(10)株主資本等変動計算書に関する注記

当該事業年度の末日における株式の総数	普通株式	15,000株
--------------------	------	---------

IV 内部管理状況に関する事項

1. 内部管理の状況の概要

(1)内部管理の状況

当社では、「コンプライアンス・マニュアル」、「リスク管理規程」、「組織規程」、「業務分掌規程」、「職務権限規程」、「利益相反管理方針」、「苦情紛争処理規程」を中心に各種規程が整備され、隔週水曜日に代表取締役、コンプライアンス本部長、内部監査室長、コンプライアンス部長、システム部長、当社顧問である井谷行政書士が参加するコンプライアンス・ミーティングを実施しております。このコンプライアンス・ミーティングにおいて内部管理上の課題について情報共有し、対応策を決定しております。また内部監査室は、年次監査計画を作成し、内部監査規程に基づき内部監査を実施、内部統制システムの充実に努めております。役職員全員が参加するミーティングも適宜、開催しており、業務改善の手がかりとなる情報共有を行いつつ、役職員は自らの責任と権限において適正に業務を遂行しております。

(2)お客様からの苦情等

お客様からの相談及び苦情につきましては、営業部、コンプライアンス部において誠実に対応しております。当社に対するお客様のご意見、ご相談又は苦情につきましては、以下の問い合わせ窓口を設置しております。

【お問い合わせ窓口】

当社ではお客様のサポートを行う専門部署を設置し、お客様からのお問い合わせやご相談に適切に対応してまいります。また重要な事柄につきましては、直接コンプライアンス部が対応いたします。

■ アヴァトレード・ジャパン株式会社 コンプライアンス部

Eメール：compliance@avatrade.co.jp

電話番号 03-4577-8902 受付時間 9:00～18:00（※土・日・祝日を除く）

■ 苦情相談窓口

当社では、苦情ご相談窓口を開設しております。

お取引の上で、苦情やご相談等がございましたら下記の窓口までご相談ください。

■ アヴァトレード・ジャパン株式会社 コンプライアンス部

Eメール：compliance@avatrade.co.jp

電話番号 03-4577-8902 受付時間 9:00～18:00（※土・日・祝日を除く）