

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Quý 03 Năm 2021

Đơn vị tính: Đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu quý
1	2	3	4	5
TÀI SẢN				
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)				
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	224,523,715,876	191,388,401,052
1. Tiền	111		21,206,021,760	78,216,450,824
2. Các khoản tương đương tiền	112		1,206,021,759	8,216,450,823
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	140,000,000,000	50,000,000,000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		140,000,000,000	50,000,000,000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		60,959,811,577	60,958,499,917
1. Phải thu khách hàng	131		-	-
2. Trả trước cho người bán	132		22,985,000	22,985,000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu hoạt động nghiệp vụ	134	V.03	60,109,419,892	60,590,452,474
5. Các khoản phải thu khác	135	V.04	857,406,685	366,062,443
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(30,000,000)	(21,000,000)
IV. Hàng tồn kho	140	V.05	-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2,357,882,539	2,213,450,311
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2,357,882,539	2,213,450,311
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.06	-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	157		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 250 + 260)				
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.07	-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.08	-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		329,515,142	451,153,681
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	329,515,142	451,153,681
1.1. Nguyên giá	222		5,256,288,884	5,256,288,884
1.2. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(4,926,773,742)	(4,805,135,203)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.10	-	-
2.1. Nguyên giá	225		-	-
2.2. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.11	-	-
3.1. Nguyên giá	228		982,796,666	982,796,666
3.2. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(982,796,666)	(982,796,666)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.12	-	-
III. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.13	-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-
3. Đầu tư dài hạn khác	258		-	-
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	259		-	-
IV. Tài sản dài hạn khác	260		4,961,524,699	5,064,267,870
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.15	-	-
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	3,779,959,699	3,882,702,870
3. Tài sản dài hạn khác	268		1,181,565,000	1,181,565,000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)				
	270		229,814,755,717	196,903,822,603

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		53,895,701,839	51,347,552,971
I. Nợ ngắn hạn	310		49,165,504,147	47,189,519,306
1. Vay ngắn hạn	311	V.14	-	-
2. Phải trả người bán	312		1,523,702,542	10,499,966
3. Người mua trả tiền trước	313		-	-
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	8,760,404,142	7,758,339,946
5. Phải trả người lao động	315		-	-
6. Chi phí phải trả	316	V.17	21,886,423,112	29,789,471,323
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	16,994,974,351	9,631,208,071
9. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		-	-
11. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	327		-	-
12. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	328		-	-
II. Nợ dài hạn	330		4,730,197,692	4,158,033,665
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.32	-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	-	-
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		1,249,362,750	1,249,362,750
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		3,480,834,942	2,908,670,915
8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	338		-	-
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-
10. Quỹ dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	359	V.22	-	-
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		175,919,053,878	145,556,269,632
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		25,000,000,000	25,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		-	-
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		2,500,000,000	2,500,000,000
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		2,500,000,000	2,500,000,000
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		145,919,053,878	115,556,269,632
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		229,814,755,717	196,903,822,603

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Hoài Thu
Kế toán

Người kiểm soát
(Ký, họ tên)



Lê Minh Thủy
Kế toán trưởng



Ngày 20 tháng 10 năm 2021

Tổng Giám đốc Công ty
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Ngô Thế Triệu
Tổng Giám đốc

Công ty TNHH Quản Lý Quỹ Eastspring Investments
Địa chỉ: Lầu 23, 37 Tôn Đức Thắng, P. Bến Nghé, Quận 1,
TP.HCM

Mẫu số B01a-CTQ

(Ban hành theo TT số 125/2011/TT-BTC ngày 5/9/2011 của Bộ Tài chính)

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 03 Năm 2021

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Mã số	Số cuối quý	Số đầu quý
1	3	2	4	5
1. Tài sản cố định thuê ngoài	V.23	001	-	-
2. Vật tư, chứng chỉ có giá nhân giữ hộ		002	-	-
3. Tài sản nhân ký cược		003	-	-
4. Nợ khó đòi đã xử lý		004	-	-
5. Ngoại tệ các loại		005	71,904,033	72,728,948
6. Chứng khoán lưu ký của công ty quản lý quỹ		006	-	-
Trong đó:				
6.1. Chứng khoán giao dịch		007	-	-
6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch		008	-	-
6.3. Chứng khoán cầm cố		009	-	-
6.4. Chứng khoán tạm giữ		010	-	-
6.5. Chứng khoán chờ thanh toán		011	-	-
6.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút		012	-	-
6.7. Chứng khoán chờ giao dịch		013	-	-
6.8. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay		014	-	-
6.9. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch		015	-	-
7. Chứng khoán chưa lưu ký của Công ty quản lý quỹ		020	-	-
8. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác	V.24	030	7,096,879,270,340	9,199,131,239,227
8.1. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác trong nước		031	7,096,879,270,340	9,199,131,239,227
8.2. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác nước ngoài		032	-	-
9. Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác	V.25	040	136,722,038,183,441	130,236,193,421,287
9.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước		041	136,722,038,183,441	130,236,193,421,287
9.2. Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài		042	-	-
10. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác	V.26	050	2,211,429,761,512	1,886,884,220,992
11. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác	V.27	051	-	-

Ngày 20 tháng 10 năm 2021

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Hoài Thu
Kế toán

Người kiểm soát
(Ký, họ tên)



Lê Minh Thủy
Kế toán trưởng



Công ty quản lý quỹ Eastspring Investments
Địa chỉ: Lầu 23, 37 Tôn Đức Thắng, P. Bến Nghé, Quận 1, TP.HCM

Mẫu số B02a-CTQ
(Ban hành theo TT số 125/2011/TT-BTC ngày 5/9/2011 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
(Quý 03 Năm 2021)

Đơn vị tính: Đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý			Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước	
1	2	3	4	5	6	7	
1. Doanh thu	01	VI.28	60.645.148.669	50.326.171.257	179.661.001.494	143.629.711.803	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.29	-	-	-	-	
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)	10		60.645.148.669	50.326.171.257	179.661.001.494	143.629.711.803	
4. Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán	11	VI.30	239.881.208	189.905.862	649.742.857	569.078.710	
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)	20		60.405.267.461	50.136.265.395	179.011.258.637	143.060.633.093	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.31	831.405.376	1.219.122.407	2.013.669.098	4.265.277.872	
7. Chi phí tài chính	22	VI.32	3.206.203	19.125.808	5.006.640	67.455.842	
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		23.125.774.058	20.526.898.810	76.301.528.937	58.719.760.248	
9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-25)	30		38.107.692.576	30.809.363.184	104.718.392.158	88.538.694.875	
10. Thu nhập khác	31		-	-	4.409.091	-	
11. Chi phí khác	32		-	-	-	-	
12. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		-	-	4.409.091	-	
13. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		38.107.692.576	30.809.363.184	104.722.801.249	88.538.694.875	
14. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.33	7.642.165.159	1.454.472.715	21.055.033.419	14.185.204.228	
15. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.34	102.743.171	(1.190.646.527)	42.903.130	(2.351.339.196)	
16. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		30.362.784.246	30.545.536.996	83.624.864.700	76.704.829.843	
17. Lãi trên cổ phiếu (*)	70						

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Hoài Thu

Nguyễn Thị Hoài Thu
Kế toán

Người kiểm soát
(Ký, họ tên)

Ngô Thế Triệu

Lê Minh Thủy
Kế toán trưởng

Ngày 20 tháng 10 năm 2021



Ngô Thế Triệu
Tổng Giám đốc

Đơn vị tính: Đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh		
			Quý này	Quý trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ hoạt động nghiệp vụ, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		61,126,181,251	60,069,637,750
2. Tiền chi trả cho hoạt động nghiệp vụ và người cung cấp hàng hóa, dịch vụ	02		(14,394,530,179)	(9,049,578,790)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(4,770,513,999)	(4,582,004,811)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		-	-
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(6,186,613,398)	(7,226,254,862)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		-	-
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07		(2,800,457,121)	(6,587,097,358)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		32,974,066,554	32,624,701,929
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(160,060,000)	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(90,000,000,000)	(50,000,000,000)
4. Tiền thu từ thanh lý các khoản đầu tư công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu cổ tức và lợi nhuận được chia	27		175,564,383	176,227,398
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(89,984,495,617)	(49,823,772,602)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, trái phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả nợ cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của công ty đã phát hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-	-
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(200,000,000,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-	(200,000,000,000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(57,010,429,063)	(217,199,070,673)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		78,216,450,823	295,415,521,496
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		21,206,021,760	78,216,450,823

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Hoài Thu
Kế toán

Người kiểm soát
(Ký, họ tên)



Lê Minh Thủy
Kế toán trưởng



Ngã Thế Triệu
Tổng Giám đốc

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý 3 Năm 2021

I. Đặc điểm hoạt động của công ty:

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty TNHH theo Giấy phép số 03/UBCK-GPHDQLQ ngày 26/05/2005.
- Lĩnh vực hoạt động: Lập và quản lý quỹ đầu tư chứng khoán, quản lý danh mục đầu tư, tư vấn tài chính và tư vấn đầu tư chứng khoán.
- Nghành nghề kinh doanh: Quản lý quỹ đầu tư chứng khoán, quản lý danh mục đầu tư, tư vấn tài chính và tư vấn đầu tư chứng khoán.
- Tổng số nhân viên:
Trong đó:
- Nhân viên quản lý: 11
- Tuyến dụng mới: 1
- Số nhân viên được cấp chứng chỉ hành nghề: 8
- Chuyên công tác: 1
- Đặc điểm hoạt động của công ty trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:
Công ty TNHH Quản lý Quỹ Eastspring Investments ("Công ty") là công ty trách nhiệm hữu hạn được cấp phép và thành lập tại Nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam. Các hoạt động chính của Công ty là thành lập và quản lý quỹ đầu tư chứng khoán, tư vấn tài chính, tư vấn đầu tư chứng khoán và quản lý danh mục đầu tư theo Giấy phép Thành lập và Hoạt động Quản lý Quỹ số 03/UBCK-GPHDQLQ do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 26 tháng 5 năm 2005 và sửa đổi ngày 23 tháng 7 năm 2008, ngày 20 tháng 11 năm 2008, ngày 15 tháng 4 năm 2010, ngày 9 tháng 12 năm 2011, ngày 23 tháng 3 năm 2012, ngày 26 tháng 3 năm 2013, ngày 12 tháng 9 năm 2013 và ngày 10 tháng 8 năm 2018 (sau đây gọi chung là "Giấy phép Quản lý Quỹ").
Theo Điều lệ Công ty, thời gian hoạt động của Công ty nhất quán với thời gian hoạt động của công ty mẹ, Công ty TNHH Bảo hiểm Nhân thọ Prudential Việt Nam. Giấy phép Đầu tư của công ty mẹ có giá trị đến ngày 29 tháng 10 năm 2049.

II- Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

- Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (VND)

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng:

- Chế độ kế toán áp dụng: Được áp dụng theo Quy định Chế độ Kế toán áp dụng cho Công ty Quản lý Quỹ số 125/2011/TT-BTC ngày 05/09/2011.
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Công ty cam kết tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán do Bộ Tài chính ban hành.
- Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung.

IV- Các chính sách kế toán áp dụng:

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

Tiền bao gồm tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn và tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có tính thanh khoản cao, có thể dễ dàng chuyển đổi thành tiền xác định, không có nhiều rủi ro về thay đổi giá trị và được sử dụng cho mục đích đáp ứng các nhu cầu chi tiền ngắn hạn hơn là cho mục đích đầu tư hay là các mục đích khác.
Các giao dịch bằng các đơn vị tiền khác VND trong năm được quy đổi sang VND theo tỷ giá xếp xi tỷ giá thực tế tại ngày giao dịch. Các khoản mục tài sản và nợ phải trả có gốc bằng đơn vị tiền tệ khác VND được quy đổi sang VND theo tỷ giá mua chuyển khoản của ngân hàng thương mại mới Công ty thương suyền có giao dịch tại ngày kết thúc kỳ kế toán. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

2- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua, thuế nhập khẩu, các loại thuế mua hàng không hoàn lại và chi phí liên quan trực tiếp để đưa tài sản đến vị trí và trạng thái hoạt động cho mục đích sử dụng đã dự kiến. Các chi phí phát sinh sau khi tài sản cố định hữu hình đã đưa vào hoạt động như chi phí sửa chữa, bảo dưỡng và đại tu được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong năm mà chi phí phát sinh. Trong các trường hợp có thể chứng minh một cách rõ ràng rằng các khoản chi phí này làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai dự tính thu được từ việc sử dụng tài sản cố định hữu hình vượt trên mức hoạt động tiêu chuẩn theo như danh giá ban đầu, thì các chi phí này được vốn hóa như một khoản nguyên giá tăng thêm của tài sản cố định hữu hình. Khấu hao được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản cố định hữu hình.

Tài sản cố định vô hình: Giá mua phần mềm máy vi tính mới mà phần mềm máy vi tính này không phải là một bộ phận không thể tách rời với phần cứng có liên quan thì được vốn hóa và hạch toán như tài sản cố định vô hình. Phần mềm máy vi tính được tính khấu hao theo phương pháp đường thẳng.

3- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

Theo chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán do Bộ Tài chính ban hành. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn.

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn là các khoản đầu tư mà Ban Giám đốc của Công ty dự định và có khả năng nắm giữ đến ngày đáo hạn. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn gồm tiền gửi tại các ngân hàng có thời hạn trên ba tháng đến một năm. Các khoản đầu tư này được ghi nhận theo giá gốc trừ đi dự phòng cho các khoản phải thu khó đòi.

4- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:

Theo chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán do Bộ Tài chính ban hành.

5- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

Các khoản phải trả người bán và các khoản phải trả khác thể hiện theo giá gốc.

6- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:

Một khoản dự phòng phải trả được ghi nhận nếu, do kết quả của một sự kiện trong quá khứ, Công ty có nghĩa vụ pháp lý hiện tại hoặc tiềm ẩn đối với việc thanh toán các khoản nợ phải trả do nghĩa vụ đó. Khoản dự phòng được xác định bằng cách chiết khấu dòng tiền dự kiến phải trả trong tương lai với tỷ lệ chiết khấu trước thuế phân ảnh đánh giá về giá trị thời gian của tiền và rủi ro cụ thể của khoản nợ đó.

7- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

Vốn góp được ghi nhận tại ngày góp vốn theo số thực góp trừ đi các chi phí liên quan trực tiếp đến việc góp vốn.

05 - Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Nguyên liệu, vật liệu		
- Công cụ, dụng cụ		
Cảng giá các hàng tồn kho		
* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả:		
06 - Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
- Thuế thu nhập cá nhân		
- Các khoản khác phải thu Nhà nước:		
Cộng		
07 - Phải thu dài hạn nội bộ	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vốn cấp cho đơn vị cấp dưới		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
Cộng		
08 - Phải thu dài hạn khác	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Kỳ quỹ, kỷ cương dài hạn		
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Phải thu dài hạn khác		
Cộng		

09 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Phần mềm vi tính	TSCD hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCD hữu hình						
Số dư đầu kỳ		5.256,29				5.256,29
- Mua trong kỳ						
- Đầu tư XDCB hoàn thành						
- Tặng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ		5.256,29				5.256,29
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ		4.805,14				4.805,14
- Khấu hao trong kỳ			121,64			121,64
- Tặng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ		4.926,77				4.926,77
Giá trị còn lại của TSCD hữu hình						
- Tại ngày đầu kỳ		451,15				451,15
- Tại ngày cuối kỳ		329,52				329,52

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCD hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:

- Nguyên giá TSCD cuối kỳ, đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 3.676 triệu VND

- Nguyên giá TSCD cuối kỳ, chưa thanh lý:

- Các cam kết về việc mua, bán TSCD hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:

- Các thay đổi khác về TSCD hữu hình:

10- Tổng, giám tài sản cố định thuế tài chính:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Phần mềm vi tính	TSCD hữu hình khác	Tài sản cố định vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá TSCD thuế tài chính							
Số dư đầu kỳ							
- Thuế tài chính trong kỳ							
- Mua lại TSCD thuế tài chính							
- Tăng, khác							
- Trả lại TSCD thuế tài chính							
- Giảm, khác							
Số dư cuối kỳ							
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu kỳ							
- Khấu hao trong kỳ							
- Mua lại TSCD thuế tài chính							
- Tăng, khác							
- Trả lại TSCD thuế tài chính							
- Giảm, khác							
Số dư cuối kỳ							
Giá trị còn lại của TSCD thuế tài chính							
- Tài ngày đầu kỳ							
- Tài ngày cuối kỳ							

* Tiền thuế phải sinh thêm được chi nhận là chi phí trong kỳ;

* Căn cứ để xác định tiền thuế phải sinh thêm;

* Điền khoản giá hạn thuế hoặc quyền mua tài sản;

11. Tổng, giám tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCD vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCD vô hình					
Số dư đầu kỳ				982.80	982.80
- Mua trong kỳ					
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					
- Tăng, khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm, khác					
Số dư cuối kỳ				982.80	982.80
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ				982.80	982.80
- Khấu hao trong kỳ					
- Tăng, khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm, khác					
Số dư cuối kỳ				982.80	982.80
Giá trị còn lại của TSCD vô hình					
- Tài ngày đầu kỳ					
- Tài ngày cuối kỳ					

* Thuế minh số liệu và giá trị khác;

- Nguyên giá TSCD vô hình cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 983 triệu VND

12 - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:	
- Tổng số chi phí XD/CB dở dang:	Đầu kỳ
	Cuối kỳ

Tỷ lệ đầu tư	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
13. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn				
a- Đầu tư vào công ty con	-	-	-	-
(Chỉ tiết cho các khoản đầu tư vào công ty con bị lỗ)	-	-	-	-
b- Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết (Chỉ tiết các khoản đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết bị lỗ)	-	-	-	-
c- Đầu tư dài hạn khác	-	-	-	-
- Đầu tư cổ phiếu	-	-	-	-
- Đầu tư trái phiếu	-	-	-	-
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu	-	-	-	-
- Đầu tư chứng chỉ quỹ	-	-	-	-
- Đầu tư chứng khoán khác	-	-	-	-

Lãi suất vay	Số dư đầu kỳ		Số dư cuối kỳ	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
14. Vay ngắn hạn				
- Vay ngắn hạn (Chỉ tiết theo mục đích vay/Thời hạn vay)	-	-	-	-
- Vay cá nhân (Chỉ tiết theo mục đích vay/Thời hạn vay)	-	-	-	-
- Vay của đối tượng khác (Chỉ tiết theo mục đích vay/Thời hạn vay)	-	-	-	-
Cộng	-	-	-	-

Cuối kỳ		Đầu kỳ
15. Chi phí trả trước dài hạn		
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	-	-
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	-	-
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn	-	-
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình	-	-
Cộng	-	-

Cuối kỳ		Đầu kỳ
16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		
- Thuế giá trị gia tăng	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	7.642.17	6.186.61
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	452.75	365.11
- Thuế thu nhập cá nhân	-	-
- Thuế tài nguyên	-	-
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	665.49	1.206.61
- Các loại thuế khác	-	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	8.760.404	7.758.34
Cộng	-	-

Cuối kỳ		Đầu kỳ
17. Chi phí phải trả		
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	-	-
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	20.053.99	14.770.30
- Trích trước chi phí thương mại	1.852.43	15.019.18
- Chi phí phải trả khác	21.886.42	29.789.47
Cộng	-	-

Ghi chú: Số đầu kỳ được phân loại lại theo báo cáo bán niên 2021 được soát xét.

Cuối kỳ		Đầu kỳ
18. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		
- Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
- Kinh phí công đoàn	-	-
- Bảo hiểm xã hội	-	-
- Bảo hiểm y tế	-	-
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
- Nhân kỳ quỹ, kỳ được ngắn hạn	-	-
- Phải trả liên quan đến phân phối lợi nhuận	16.994.97	9.631.21
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	16.994.97	9.631.21
Cộng	-	-

Ghi chú: Số đầu kỳ được phân loại lại theo báo cáo bán niên 2021 được soát xét.

24- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác (chi tiết theo từng nhà đầu tư ủy thác)	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Số dư đầu kỳ	9,199,131.24	6,906,726.12
- Số tăng trong kỳ (Chi tiết theo từng nội dung tăng)	-	2,292,405.12
- Số giảm trong kỳ (Chi tiết theo từng nội dung giảm)	2,102,251.97	-
- Số dư cuối kỳ	7,096,879.27	9,199,131.24

Ghi chú: Số đầu kỳ được phân loại lại theo báo cáo bán niên 2021 được soát xét.

25- Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác	Cuối kỳ	Đầu kỳ
25.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước		
- Có phiếu niêm yết (Chi tiết có phiếu niêm yết bị giám giá/rủi ro)	9,202,985.92	10,244,900.77
- Có phiếu không niêm yết (Chi tiết có phiếu không niêm yết bị giám giá/rủi ro)	-	-
- Trái phiếu (Chi tiết trái phiếu bị giám giá/rủi ro)	127,519,052.26	119,991,292.65
25.2. Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài		
- Có phiếu niêm yết (Chi tiết có phiếu niêm yết bị giám giá/rủi ro)	-	-
- Có phiếu không niêm yết (Chi tiết có phiếu không niêm yết bị giám giá/rủi ro)	-	-
26. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác	2,211,429.76	1,886,884.22
27. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác	-	-

Ghi chú: Số đầu kỳ được phân loại lại theo báo cáo bán niên 2021 được soát xét.

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

	Đơn vị tính: Triệu đồng	
	Quý này năm nay	Quý này năm trước
28. Tổng doanh thu hoạt động nghiệp vụ (Mã số 01)	60,645.15	50,326.17
+ Doanh thu hoạt động quản lý quỹ DTCK và công ty DTCK	800.73	309.50
+ Doanh thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư (bao gồm dịch vụ giới thiệu đầu tư và phân bổ tài sản)	56,262.38	46,862.74
+ Doanh thu từ phí thường hoạt động	-	-
+ Doanh thu hoạt động từ vốn đầu tư chứng khoán	-	-
+ Doanh thu khác (Quản trị quỹ)	3,581.85	2,953.93
29. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	-	-
(chi tiết các khoản giảm trừ DT)	-	-
30. Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán	239.88	189.91
+ Chi phí hoạt động quản lý quỹ DTCK và công ty DTCK	-	-
+ Chi phí hoạt động quản lý danh mục đầu tư chứng khoán	-	-
+ Chi phí hoạt động từ vốn đầu tư chứng khoán	-	-
+ Chi phí hoạt động nghiệp vụ khác	-	-
+ Giá vốn hàng bán	239.88	189.91
Cộng		

31. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Quý này năm nay	Quý này năm trước
- Lãi tiền gửi	707,74	1.214,78
- Lãi đầu tư tài chính	-	-
- Có tức, lợi nhuận được chia	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	123,66	4,35
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Cộng	831,41	1.219,12

32. Chi phí tài chính (Mã số 22)	Quý này năm nay	Quý này năm trước
- Lãi tiền vay	-	-
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện	3,21	19,13
- Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	-	-
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư dài hạn	-	-
- Chi phí tài chính khác	-	-
Cộng	3,21	19,13

33. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	Quý này năm nay	Quý này năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	7,642,17	1,454,47
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	-	-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	7,642,17	1,454,47

34. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)	Quý này năm nay	Quý này năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	102,74	-
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại	-	-
- Thu nhập thuế Thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	-	(1,190,65)
- Thu nhập thuế Thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng	-	-
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả	-	-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	102,74	(1,190,65)

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

Đơn vị tính: Triệu Đồng

35. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

	Quý này năm nay	Quý này năm trước
a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính:	-	-
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu:	-	-
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu:	-	-
b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo:	-	-
- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý:	-	-
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền:	-	-
- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý:	-	-
- Phần giá trị tài sản (Tăng/ giảm theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ:	-	-
c- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện:	-	-

VIII- Thông tin bổ sung cho Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu:

Chi tiêu	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Ghiem trong kỳ	Số cuối kỳ
I - Nguồn vốn	145,556.27	38,107.69	(7,744.91)	175,919.05
1. Nguồn vốn kinh doanh	25,000.00	-	-	25,000.00
2. Cổ phiếu quỹ (*)	-	-	-	-
3. Lợi nhuận tích lũy	-	-	-	-
4. Chiếm lĩnh danh sách lưu tài sản	-	-	-	-
5. Chuyển tích lũy giá hối đoái	-	-	-	-
6. Nguồn vốn khác	-	-	-	-
7. Quỹ dự trữ	5,000.00	-	-	5,000.00
8. Lợi nhuận chưa phân phối (**)	115,556.27	38,107.69	(7,744.91)	145,919.05
II - Quỹ				
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	-	-
Tổng cộng	145,556.27	38,107.69	(7,744.91)	175,919.05

1. Thông tin về các bên liên quan:

Bên liên quan	Mối quan hệ	Tính chất giao dịch	Kỳ này
Công ty TNHH Bảo Hiểm Nhân Thọ Prudential Việt Nam	Công ty mẹ	Phi quản lý danh mục đầu tư, phí quản trị danh mục đầu tư và phí hỗ trợ phân bổ tài sản Phi dịch vụ do Công ty mẹ cung cấp Chi phí do Công ty mẹ trả thay	59,844.42
Easyspring Investments (Singapore) Ltd	Công ty liên quan	Chi phí do Công ty trả thay	-
Prudential Corporation Holdings Ltd	Công ty liên quan	Phi quản lý danh mục đầu tư Phi dịch vụ do Công ty liên quan cung cấp Chi phí do Công ty liên quan trả thay Chi phí do Công ty trả thay	3,956.26
Easyspring Investments (Services) Pte Ltd	Công ty liên quan	Phi dịch vụ do Công ty liên quan cung cấp Chi phí do Công ty liên quan trả thay	1,176.82
Quỹ Đầu tư Năng động Easyspring Investments Việt Nam	Quỹ do Công ty quản lý	Chi phí do Công ty trả thay Phi dịch vụ do Công ty liên quan cung cấp Chi phí do Công ty liên quan trả thay Chi phí do Công ty trả thay	163.02
		Phi quản lý quỹ	223.02
			800.73

2. Những thông tin khác:

a- Giải thích và thuyết minh một số tình hình và kết quả hoạt động kinh doanh:

Lợi nhuận sau thuế Quý 3 năm 2021 đạt 30,36 tỷ đồng, giảm 1%, tức 183 triệu đồng so với lợi nhuận Quý 3 năm 2020, chủ yếu là do Quý 3 năm 2021, Công ty nộp thuế thu nhập doanh nghiệp tạm nộp đầy đủ trong khi cùng kỳ năm 2020, Công ty được giảm 30% thuế thu nhập doanh nghiệp áp dụng Nghị định 114/2020/NĐ-CP quy định chi tiết thi hành Nghị quyết số 116/2020/QH14 của Quốc hội về giảm thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN) phải nộp của năm 2020. Doanh thu thuần từ hoạt động kinh doanh Quý 3 năm 2021 tăng 10,32 tỷ đồng tương ứng với tỷ lệ 21% so với cùng kỳ năm 2020. Doanh thu tăng chủ yếu từ hoạt động quản lý danh mục đầu tư cho khách hàng chính đáng thời kỳ là chủ yếu là Công ty TNHH Bảo Hiểm Nhân Thọ Prudential Việt Nam. Trong Quý 3 năm 2021, tổng giá trị của tài sản trong danh mục quản lý cho Khách hàng này tăng từ 121,20 nghìn tỷ đồng tại thời điểm 30 tháng 09 năm 2020 lên 145,82 nghìn tỷ đồng tại thời điểm 30 tháng 09 năm 2021 (tăng 24,62 nghìn tỷ đồng, tương đương 20%). Tổng doanh thu từ hoạt động quản lý danh mục đầu tư đạt 59,84 tỷ đồng, tăng 10,03 tỷ đồng tương ứng với tỷ lệ 20% so với Quý 3 năm 2020.

Ghi chú: Một số số liệu đầu kỳ được phân loại lại theo báo cáo bán niên 2021 được soát xét. Từ quý này, số liệu về giao dịch với các bên liên quan cũng được trình bày theo phương pháp thay đổi mà Công ty kiểm toán áp dụng trong báo cáo bán niên.

b- Hoạt động quản lý quỹ và quản lý danh mục đầu tư

- Tổng số quỹ đang thực hiện quản lý
- Tổng số vốn của các quỹ đang thực hiện quản lý
- Số lượng quỹ được quản lý danh mục đầu tư
- Tổng số tài sản được quản lý trên cơ sở hợp đồng quản lý danh mục đầu tư
- Phi tích lũy trong năm

Trong đó:

- + Phi quản lý danh mục đầu tư và phí dịch vụ giá pháp đầu tư và phân bổ tài sản
- + Phi quản lý quỹ
- + Phi khác (Phi quản trị danh mục đầu tư)

1	209,013.71	triệu Đồng
1	145,821,333.50	triệu Đồng
	179,661.00	triệu Đồng
	167,188.63	triệu Đồng
	2,147.46	triệu Đồng
	10,324.91	triệu Đồng

c- Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát tình hình hoạt động của doanh nghiệp:

Chỉ tiêu	Quý này năm nay	Quý này năm trước
1. Bộ trí cơ cấu tài sản:		
- Tài sản cố định và đầu tư dài hạn/ Tổng tài sản (%)	0.14%	0.19%
- Tài sản lưu động/ Tổng tài sản (%)	99.86%	99.81%
2. Tỷ suất sinh lợi:		
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu (%)	50.07%	60.70%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu (%)	17.26%	11.60%
3. Tình hình tài chính:		
- Tỷ lệ nợ phải trả/ Tổng tài sản (%)	23.45%	13.00%
- Tiền và đầu tư tài chính ngắn hạn/ Tổng nợ ngắn hạn (%)	327.88%	693.79%
- Tỷ lệ đầu tư tài sản cố định/ Vốn chủ sở hữu (%)	0.19%	0.22%

d. Phương hướng kinh doanh trong kỳ tới

Tiếp tục quản lý danh mục đầu tư cho các quỹ trong nước và ngoài nước.

Người lập báo
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Hoài Thu
Kế toán

Người kiểm soát
(Ký, họ tên)



Lê Minh Thủy
Kế toán trưởng

