

Đơn vị tính: Đồng

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

| Chi tiêu  | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối quý            | Số đầu năm             |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| <b>I. TÀI SẢN</b>                                       |            |             |                        |                        |
| <b>A. TÀI SẢN NGÂN HÀNG (100=10+120+130+140+150)</b>    | <b>100</b> |             | <b>262,808,289,209</b> | <b>218,474,932,000</b> |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền                   | 110        | V.01        | 133,713,883,873        | 110,034,045,000        |
| 1. Tiền   | 111        |             | 8,613,883,872          | 4,034,045,000          |
| 2. Các khoản tương đương tiền                           | 112        |             | 125,100,000,001        | 106,000,000,000        |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn                 | 120        | V.02        | 80,000,000,000         | 65,000,000,000         |
| 1. Đầu tư ngắn hạn                                      | 121        |             | 80,000,000,000         | 65,000,000,000         |
| 2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)                | 129        |             | -                      | -                      |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn (*)                    | 130        |             | 47,098,813,861         | 41,793,426,000         |
| 1. Phải thu khách hàng                                  | 131        |             | -                      | -                      |
| 2. Trả trước cho người bán                              | 132        |             | 194,793,500            | 94,987,000             |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn                             | 133        |             | -                      | -                      |
| 4. Phải thu hoạt động nghiệp vụ                         | 134        | V.03        | 46,336,375,263         | 40,576,618,000         |
| 5. Các khoản phải thu khác                              | 135        | V.04        | 582,645,098            | 1,136,821,000          |
| 6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)               | 139        |             | (15,000,000)           | (15,000,000)           |
| IV. Hàng tồn kho  | 140        | V.05        | -                      | -                      |
| V. Tài sản ngắn hạn khác                                | 150        |             | 1,995,591,475          | 1,647,461,000          |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                           | 151        |             | 1,995,591,475          | 1,647,461,000          |
| 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>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 250 + 260)</b> | <b>200</b> |             | <b>51,74,968,784</b>   | <b>4,254,505,000</b>   |
| I. Các khoản phải thu dài hạn                           | 210        |             | -                      | -                      |
| 1. Phải thu dài hạn khách hàng                          | 211        |             | -                      | -                      |
| 2. Văn 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        |             | 675,022,834            | 915,252,000            |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                             | 221        | V.09        | 675,022,834            | 915,252,000            |
| 1.1. Nguyên giá   | 222        |             | 5,035,628,884          | 5,035,629,000          |
| 1.2. Giá trị hao mòn lũy kế (*)                         | 223        |             | (4,360,606,050)        | (4,120,377,000)        |
| 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            | 982,797,000            |
| 3.2. Giá trị hao mòn lũy kế (*)                         | 229        |             | (982,796,666)          | (982,797,000)          |
| 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        |             | 4,499,945,950          | 3,339,253,000          |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                            | 261        | V.15        | -                      | -                      |
| 2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại                       | 262        | V.21        | 3,318,380,950          | 2,157,688,000          |
| 3. Tài sản dài hạn khác                                 | 268        |             | 1,181,565,000          | 1,181,565,000          |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>              | <b>270</b> |             | <b>267,983,257,993</b> | <b>222,729,437,000</b> |



| NGUỒN VỐN                                      |            |             |                        |                        |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| A - NG PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)              |            |             |                        |                        |
|  | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối quý            | Số đầu năm             |
| I. Ng ngân hạn                                 | 300        |             | 35,192,353,042         | 36,097,823,000         |
| 1. Vay ngân hạn                                | 310        |             | 30,559,565,245         | 31,113,111,000         |
| 2. Phải trả người bán                          | 311        | V.14        | -                      | -                      |
| 3. Người mua trả tiền trước                    | 312        |             | 249,480                | 338,976,000            |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước         | 313        |             | -                      | -                      |
| 5. Phải trả người lao động                     | 314        | V.16        | 7,735,101,919          | 5,424,669,000          |
| 6. Chi phí phải trả                            | 315        |             | -                      | 56,824,000             |
| 7. Phải trả nội bộ                             | 316        | V.17        | 20,782,945,914         | 22,106,302,000         |
| 8. Các khoản phải trả, phải nộp ngân hàng khác | 317        |             | -                      | -                      |
| 9. Dự phòng phải trả ngắn hạn                  | 319        | V.18        | 2,041,267,932          | 3,186,340,000          |
| 10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi                  | 320        |             | -                      | -                      |
| 11. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 322        |             | -                      | -                      |
| 12. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn          | 327        |             | -                      | -                      |
| II. Ng dài hạn                                 | 328        |             | -                      | -                      |
| 1. Phải trả dài hạn người bán                  | 330        |             | 4,632,787,797          | 4,984,712,000          |
| 2. Phải trả dài hạn nợ bộ                      | 331        |             | -                      | -                      |
| 3. Phải trả dài hạn khác                       | 332        | V.32        | -                      | -                      |
| 4. Vay và nợ dài hạn                           | 333        |             | -                      | -                      |
| 5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả             | 334        | V.20        | -                      | -                      |
| 6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm               | 335        | V.21        | 1,461,473,050          | 1,385,147,000          |
| 7. Dự phòng phải trả dài hạn                   | 336        |             | 3,171,314,747          | 3,599,565,000          |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn            | 337        |             | -                      | -                      |
| 9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ        | 338        |             | -                      | -                      |
| 10. Quỹ dự phòng bổ sung                       | 339        |             | -                      | -                      |
| 10. Quỹ dự phòng bổ sung                       | 359        | V.22        | -                      | -                      |
| B - VON CHỦ SỞ HỮU                             | 400        |             | 232,790,904,951        | 186,631,614,000        |
| 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. Chiếm quyền đánh giá lại tài sản            | 415        |             | -                      | -                      |
| 6. Chuyển kếch lý giải bất động sản            | 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        |             | 202,790,904,951        | 156,631,614,000        |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>   | <b>440</b> |             | <b>267,983,257,993</b> | <b>222,729,437,000</b> |

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

*[Signature]*

Nguyễn Thị Hoài Thu  
Kế toán

Người kiểm soát  
(Ký, họ tên)

*[Signature]*

Là Minh Thủy  
Kế toán trưởng

Ngày 20 tháng 05 năm 2020




Ông Giám đốc Công ty  
(Ký, họ tên, đóng dấu)  
Kế toán trưởng  
Kế toán

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN  
 Đơn vị tính: Đồng

| Chỉ tiêu   | Thuyết minh | Mã số      | Số cuối quý         | Số đầu năm          |
|--|-------------|------------|---------------------|---------------------|
| 1  | 3           | 2          | 4                   | 5                   |
| 1. Tài sản cố định thuê ngoài                      | V.23        | 001        | -                   | -                   |
| 2. Vật tư, chứng chỉ có giá nhận giữ hộ            | 002         | -          | -                   | -                   |
| 3. Tài sản nhận ký cược                            | 003         | -          | -                   | -                   |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý                             | 004         | -          | -                   | -                   |
| 5. Ngoại tệ các loại                               | 005         | 73.306.389 | -                   | 73.513.000          |
| 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 ngưng 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 phòng tỏa chờ xử                  | 012         | -          | -                   | -                   |
| 6.7. Chứng khoán chờ giao dịch                     | 013         | -          | -                   | -                   |
| 6.8. Chứng khoán kỳ 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        | 4.870.816.362.962   | 1.760.229.638.000   |
| 8.1. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác trong nước    | 031         | 031        | 4.870.816.362.962   | 1.760.229.638.000   |
| 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        | 110.677.248.716.293 | 100.737.388.254.000 |
| 9.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước                 | 041         | 041        | 110.677.248.716.293 | 100.737.388.254.000 |
| 9.2. Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài                 | 042         | -          | -                   | -                   |
| 10. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác      | V.26        | 050        | 549.836.568.770     | 154.006.917.000     |
| 11. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác      | V.27        | 051        | -                   | -                   |

Ngày 20 tháng 05 năm 2020

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

  
 Nguyễn Tài Hoài Tín  
 Kế toán

Người kiểm soát  
(Ký, họ tên)

  
 Lê Minh Thủy  
 Kế toán trưởng



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
(Quý 02 Năm 2020)

Đơn vị tính: Đồng

| Chi tiêu  | Mã số | Thuyết minh | Quý             |                | Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này |                |
|---|-------|-------------|-----------------|----------------|------------------------------------|----------------|
|   |       |             | Năm nay         | Năm trước      | Năm nay                            | Năm trước      |
| 1. Doanh thu  | 2     | 3           | 4               | 5              | 6                                  | 7              |
| 1. Doanh thu  | 01    | VI.28       | 47.808.699.529  | 33.673.815.928 | 93.303.540.546                     | 66.268.789.421 |
| 2. Chi khoản giảm trừ doanh thu                               | 02    | VI.29       | -               | -              | -                                  | -              |
| 3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)         | 10    | VI.30       | 47.808.699.529  | 33.673.815.928 | 93.303.540.546                     | 66.268.789.421 |
| 4. Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán             | 11    | VI.30       | 189.190.872     | 33.673.815.928 | 379.172.848                        | 376.686.382    |
| 5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=01-11)          | 20    | VI.31       | 47.619.508.657  | 33.482.928.116 | 92.924.367.698                     | 65.892.103.039 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                              | 21    | VI.31       | 1.341.598.343   | 1.181.228.574  | 3.046.155.465                      | 2.347.810.657  |
| 7. Chi phí tài chính  | 22    | VI.32       | 7.899.983       | 6.222.818      | 48.330.034                         | 9.665.135      |
| 8. Chi phí quản lý doanh nghiệp                               | 25    | VI.32       | 20.685.372.065  | 14.693.726.840 | 38.192.861.438                     | 32.728.832.036 |
| 9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-25) | 30    | VI.32       | 28.267.834.952  | 19.964.207.052 | 57.729.331.691                     | 35.501.416.525 |
| 10. Thu nhập khác   | 31    | VI.32       | -               | -              | -                                  | -              |
| 11. Chi phí khác  | 32    | VI.32       | -               | -              | -                                  | -              |
| 12. Lợi nhuận khác (40=31-32)                                 | 40    | VI.32       | -               | -              | -                                  | -              |
| 13. Tăng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)              | 50    | VI.33       | 28.267.834.952  | 19.964.207.052 | 57.729.331.691                     | 35.501.416.525 |
| 14. Chi phí thuế TNDN hiện hành                               | 51    | VI.33       | 6.853.178.638   | 3.272.714.692  | 12.720.731.513                     | 3.272.714.692  |
| 15. Chi phí thuế TNDN hoãn lại                                | 52    | VI.34       | (1.187.249.516) | (553.479.696)  | (1.160.692.699)                    | (105.990.065)  |
| 16. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51+52)                     | 60    | VI.34       | 22.601.905.830  | 17.244.972.036 | 46.159.292.847                     | 32.334.691.898 |
| 17. Lợi nhuận có thuế (*)                                     | 70    | VI.34       | -               | -              | -                                  | -              |

Ngày 20 tháng 05 năm 2020

Người lập biên  
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Hoài Thu  
Kế toán

Người kiểm soát  
(Ký, họ tên)

Lê Minh Thủy  
Kế toán trưởng



Ngày 20 tháng 05 năm 2020  
Trưởng Giám đốc  
Kế toán trưởng

Đơn vị tính: Đồng

| Chi tiêu  | Mã số     | Thuyết minh | Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này |                        |
|---|-----------|-------------|------------------------------------|------------------------|
|   |           |             | Năm nay                            | Năm trước              |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh  | 1         |             |                                    |                        |
| 1. Tiền thu từ hoạt động nghiệp vụ, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác            | 01        |             | 87.543.783,225                     | 63.275.750,114         |
| 2. Tiền chi trả cho hoạt động nghiệp vụ và người cung cấp hàng hóa, dịch vụ       | 02        |             | (12.507.224,846)                   | (11.125.740,938)       |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động  | 03        |             | (20.318.179,537)                   | (19.794.434,539)       |
| 4. Tiền chi trả lãi vay   | 04        |             | -                                  | -                      |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp  | 05        |             | (10.872.397,983)                   | -                      |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh  | 06        |             | -                                  | -                      |
| 7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh  | 07        |             | (8.647.596,782)                    | (8.880.060,469)        |
| <b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>                                    | <b>20</b> |             | <b>35.198.384,075</b>              | <b>23.475.514,168</b>  |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính  |           |             |                                    |                        |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCD và các tài sản dài hạn khác                 | 21        |             | -                                  | -                      |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCD và các tài sản dài hạn khác              | 22        |             | -                                  | -                      |
| 3. Tiền chi mua các công cụ nợ của đơn vị khác                                    | 23        |             | (80.000.000,000)                   | -                      |
| 4. Tiền thu từ thanh lý các khoản đầu tư công cụ nợ của đơn vị khác               | 24        |             | 65.000.000,000                     | 38.000.000,000         |
| 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 có tức và lợi nhuận được chia   | 27        |             | 3.481.455,066                      | 2.760.338,522          |
| <b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>                                     | <b>30</b> |             | <b>(11.518.544,934)</b>            | <b>40.760.338,522</b>  |
| 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 vốn 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 thuế tài chính   | 35        |             | -                                  | -                      |
| 6. Chế độ, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu  | 36        |             | -                                  | -                      |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>                               | <b>40</b> |             | <b>-</b>                           | <b>-</b>               |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>   | <b>50</b> |             | <b>23.679.839,141</b>              | <b>64.235.852,690</b>  |
| <b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>  | <b>60</b> |             | <b>110.034.044,732</b>             | <b>69.292.045,409</b>  |
| <b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>                    | <b>61</b> |             | <b>-</b>                           | <b>-</b>               |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>   | <b>70</b> |             | <b>133.713.883,873</b>             | <b>133.527.898,099</b> |

Người lập biên  
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Hoài Thu  
Kế toán

Người kiểm soát  
(Ký, họ tên)

Lê Minh Thủy  
Kế toán trưởng



Ngày 20 tháng 05 năm 2020  
Ngô Thế Triệu  
Tổng Giám đốc

**BẢN THUYẾT MINH BẢO CẢO TÀI CHÍNH**  
*Quý 2 Năm 2020*

*Mã số báo-C70*  
*(Bản hành theo IT số 125/2011/TT-BTC ngày 5/9/2011 của Bộ Tài chính)*

**I. Bức điện hoạt động của công ty:**

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty TNHH theo Giấy phép số 03/UBCK-GRHĐ/QĐ 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:  | 20 |
| - Tuyển dụng mới:   | 8  |
| - Số nhân viên được cấp chứng chỉ hành nghề:  | 0  |
| - Chuyển công tác:  | 9  |
| 5. Bức điện hoạt động của công ty trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính: | 0  |

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-GRHĐ/QĐ 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:**

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản trong tương lai:**  
Tài sản gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng, không kỳ hạn. Các khoản trong tương lai là các khoản đầu tư ngắn hạn có tính thanh khoản cao, có thể dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định, không có nhiều rủi ro về thay đổi giá trị và được sử dụng cho mục đích đáp ứng các cam kết 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 xấp xỉ 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 nơi Công ty thường xuyên có giao dịch tại ngày kết thúc kỳ kế toán. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá bất đổi được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.
- 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 định thu được từ việc sử dụng tài sản cố định hữu hình thành trước hoặc được tái sản xuất lại, 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 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 mua 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.
- 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 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. 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.
- 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.
- 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.
- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:**  
Mọi khoản dự phòng 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, có thể ước tính một cách đáng tin cậy, và chắc chắn sẽ làm giảm sút các lợi ích kinh tế trong tương lai để 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 đồng tiền dự kiến phải trả trong tương lai với tỷ lệ chiết khấu trước thuế phân ánh danh giá của thị trường ở thời điểm hiện tại về giá trị thời gian của tiền và rủi ro cụ thể của khoản nợ đó.
- 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.
- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:**



Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế và doanh thu có thể được tính toán một cách đáng tin cậy. Phí quản lý, phí quản trị và phí hỗ trợ phân bổ tài sản được ghi nhận trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh. Doanh thu không được ghi nhận nếu như có những yếu tố không chắc chắn trong yếu tố liên quan tới khả năng thu hồi các khoản phải thu. Doanh thu từ tiền lãi được ghi nhận theo tỷ lệ tương ứng với thời gian dựa trên số dư gốc và lãi suất áp dụng.

**9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:**

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

**10- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại:**  
 Thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên lợi nhuận hoặc lỗ của năm báo gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh ngoài từ trường hợp có các khoản thuế thu nhập liên quan đến các khoản mục được ghi nhận hàng vào vốn chủ sở hữu, thì khi đó các thuế thu nhập này cũng được ghi nhận hàng vào vốn chủ sở hữu.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính theo phương pháp dựa trên thu nhập chịu thuế tương lai, sử dụng các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc kỳ kế toán, và các khoản điều chỉnh thuế phải nộp liên quan đến những năm trước. Thuế thu nhập hoãn lại được tính theo phương pháp dựa trên thu nhập chịu thuế tương lai, sử dụng các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc kỳ kế toán, và các khoản điều chỉnh thuế phải nộp liên quan đến những năm trước. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận trong báo cáo tài chính và phí từ sử dụng cho mục đích tính thuế của các khoản mục tài sản và nợ phải trả. Giá trị của thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận dựa trên cách thực dự kiến thu hồi hoặc thanh toán giá trị gốc của các khoản mục tài sản và nợ phải trả sử dụng các mức thuế suất có hiệu lực hoặc cơ bản có hiệu lực tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận trong phạm vi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế tương lai để các chênh lệch tạm thời này có thể sử dụng được. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận trong phạm vi không còn chắc chắn là các lợi ích về thuế liên quan này sẽ sử dụng được.

**11- Nguyên tắc trích lập các quỹ dự trữ:**

Theo Thông tư số 146/2014/TT-BTC ngày 6 tháng 10 năm 2014 do Bộ Tài Chính ban hành về hướng dẫn chế độ tài chính đối với công ty chứng khoán, công ty quản lý quỹ, Công ty được phép trích lập các quỹ sau: Quỹ dự phòng tài chính dùng để bù đắp những tổn thất, thiệt hại về tài sản xảy ra trong quá trình kinh doanh sau khi đã được bù đắp bằng tiền bồi thường của các tổ chức bảo hiểm hoặc cá nhân gây ra tổn thất. Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ được trích từ lợi nhuận sau thuế hàng năm để bổ sung vốn điều lệ của Công ty. Công ty không được sử dụng quỹ dự phòng tài chính và quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ để chi trả cổ tức.

**V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

| 01-Tiền              | Cuối kỳ           | Đơn vị tính: Triệu đồng |                   |
|----------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|
|                      |                   | Đầu năm                 | Cuối kỳ           |
| - Tiền mặt           | -                 | -                       | -                 |
| - Tiền gửi Ngân hàng | 133.713,88        | -                       | 110.034,05        |
| - Tiền đang chuyển   | -                 | -                       | -                 |
| <b>Cộng</b>          | <b>133.713,88</b> | -                       | <b>110.034,05</b> |

| 02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn                                    | Số lượng | Giá trị | Đơn vị tính: Triệu đồng |           |
|--|----------|---------|-------------------------|-----------|
|  |          |         | Đầu năm                 | Cuối kỳ   |
| - Có nhiều đầu tư ngắn hạn (chỉ tiết danh mục cổ phiếu bị giảm giá/nợ)     | -        | -       | -                       | -         |
| - Trái phiếu đầu tư ngắn hạn (chỉ tiết danh mục trái phiếu bị giảm giá/nợ) | -        | -       | -                       | -         |
| - Không chỉ quỹ (chỉ tiết danh mục chứng chỉ quỹ bị giảm giá/nợ)           | -        | -       | -                       | -         |
| - Chứng khoán khác (chỉ tiết danh mục chứng khoán khác bị giảm giá/nợ)     | -        | -       | -                       | -         |
| - Tiền gửi có kỳ hạn   | -        | -       | 80.000,00               | -         |
| - Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn  | -        | -       | -                       | 65.000,00 |

| 03 - Các khoản phải thu hoạt động nghiệp vụ  | Cuối kỳ          | Đầu năm          |
|--|------------------|------------------|
| - Phải thu hoạt động quản lý quỹ đầu tư chứng khoán và công ty đầu tư chứng khoán        | 170,00           | 185,00           |
| - Phải thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư   | 46.166,38        | 40.391,02        |
| - Phải thu hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán   | -                | -                |
| - Phải thu từ hoạt động nghiệp vụ khác   | -                | -                |
| <b>Cộng</b>  | <b>46.336,38</b> | <b>40.576,02</b> |
| 04 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác  | Cuối kỳ          | Đầu năm          |
| - Phải thu từ bán thuốc chữa xít lý  | -                | -                |
| - Phải thu về số tức và lợi nhuận được chia  | 494,01           | 1.011,34         |
| - Phải thu người lao động  | 19,00            | 55,84            |
| - Phải thu khác  | 69,64            | 69,64            |
| <b>Cộng</b>  | <b>592,65</b>    | <b>1.136,82</b>  |
| 05 - Hàng tồn kho  | Cuối kỳ          | Đầu năm          |
| - Nguyên liệu, vật liệu  | -                | -                |
| - Công cụ, dụng cụ   | -                | -                |
| - Công cụ giá rẻ hàng tồn kho  | -                | -                |
| - Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả | -                | -                |
| 06 - Thuế và các khoản phải thu Nhà nước   | Cuối kỳ          | Đầu năm          |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa  | -                | -                |
| - Thuế thu nhập cá nhân  | -                | -                |
| - Các khoản khác phải thu Nhà nước   | -                | -                |
| <b>Cộng</b>  | -                | -                |
| 07 - Phải thu dài hạn nội bộ   | Cuối kỳ          | Đầu năm          |
| - Vốn cấp cho đơn vị cấp dưới  | -                | -                |
| - Phải thu dài hạn nội bộ khác   | -                | -                |
| <b>Cộng</b>  | -                | -                |
| 08 - Phải thu dài hạn khác   | Cuối kỳ          | Đầu năm          |
| - Kỳ quỹ, kỳ quỹ dài hạn   | -                | -                |
| - Các khoản tiền nhận ủy thác  | -                | -                |
| - Phải thu dài hạn khác  | -                | -                |
| <b>Cộng</b>  | -                | -                |

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

| Khoản mục                           | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải, phương tiện khác | Phụ lục máy vi tính | TSCD hình thành khác | Tổng cộng |
|-------------------------------------|------------------------|-------------------|---------------------------------------|---------------------|----------------------|-----------|
| Nguyên giá TSCD hình thành          |                        |                   |                                       |                     |                      |           |
| Số dư đầu năm                       | -                      | 5.035,63          | -                                     | -                   | -                    | 5.035,63  |
| - Mua trong năm                     | -                      | -                 | -                                     | -                   | -                    | -         |
| - Đầu tư XD/CB hoàn thành           | -                      | -                 | -                                     | -                   | -                    | -         |
| - Tăng khác                         | -                      | -                 | -                                     | -                   | -                    | -         |
| - Thanh lý, nhượng bán              | -                      | -                 | -                                     | -                   | -                    | -         |
| - Giảm khác                         | -                      | -                 | -                                     | -                   | -                    | -         |
| Số dư cuối kỳ                       | -                      | 5.035,63          | -                                     | -                   | -                    | 5.035,63  |
| Giá trị hao mòn lũy kế              |                        |                   |                                       |                     |                      |           |
| Số dư đầu năm                       | -                      | 4.120,38          | -                                     | -                   | -                    | 4.120,38  |
| - Khả hao trong năm                 | -                      | 240,23            | -                                     | -                   | -                    | 240,23    |
| - Tăng khác                         | -                      | -                 | -                                     | -                   | -                    | -         |
| - Thanh lý, nhượng bán              | -                      | -                 | -                                     | -                   | -                    | -         |
| - Giảm khác                         | -                      | -                 | -                                     | -                   | -                    | -         |
| Số dư cuối kỳ                       | -                      | 4.360,61          | -                                     | -                   | -                    | 4.360,61  |
| Giá trị còn lại của TSCD hình thành |                        |                   |                                       |                     |                      |           |
| - Tại ngày đầu năm                  | -                      | 915,25            | -                                     | -                   | -                    | 915,25    |
| - Tại ngày cuối kỳ                  | -                      | 675,02            | -                                     | -                   | -                    | 675,02    |

12/1 2020 06:17:11



- Giá trị còn lại cuối năm của TSCD hình thành đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay;
- Nguyên giá TSCD cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng; 3.5/6 triệu VND
- Nguyên giá TSCD cuối năm chờ thanh lý;
- Các cam kết về việc mua, bán TSCD hình thành có giá trị lớn trong tương lai;
- Các hợp đồng khác về TSCD hình thành;

10- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

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

\* Nguyên thuế phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:

\* Căn cứ để xác định tiền thuế phát sinh thêm:

\* Điều khoản ghi hạn thuế hoặc quyền được mua tài sản:

11- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

| Khoản mục                       | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Biên quyền, bằng sáng chế | TSCD vô hình khác | Tổng cộng |
|---------------------------------|-------------------|-----------------|---------------------------|-------------------|-----------|
| <b>Nguyên giá TSCD vô hình</b>  |                   |                 |                           |                   |           |
| Số dư đầu năm                   |                   |                 |                           | 982.80            | 982.80    |
| - Mua trong năm                 |                   |                 |                           |                   |           |
| - Tạo ra từ một bộ doanh nghiệp |                   |                 |                           |                   |           |
| - Tặng do hợp nhất kinh doanh   |                   |                 |                           |                   |           |
| - Tặng khác                     |                   |                 |                           |                   |           |
| - Thanh lý, nhượng bán          |                   |                 |                           |                   |           |
| - Giảm khác                     |                   |                 |                           |                   |           |
| Số dư cuối kỳ                   |                   |                 |                           | 982.80            | 982.80    |

11/04/2024 10:00:00 AM

| Giá trị hàng mua liên lý kế      |  |  |  |        |        |
|----------------------------------|--|--|--|--------|--------|
| Số dư đầu năm                    |  |  |  |        |        |
| - Khách hàng trong năm           |  |  |  | 982.80 | 982.80 |
| - Tổng khác                      |  |  |  |        |        |
| - Thanh lý, nhượng bán           |  |  |  |        |        |
| - Giảm khác                      |  |  |  |        |        |
| Số dư cuối kỳ                    |  |  |  | 982.80 | 982.80 |
| Giá trị còn lại của TSCD vô hình |  |  |  |        |        |
| - Tại ngày đầu năm               |  |  |  |        |        |
| - Tại ngày cuối kỳ               |  |  |  |        |        |

\* Thuyết minh số liệu và ghi trình khác:  
 - Nguyên giá TSCD vô hình cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 983 triệu VND

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

| 13. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn   | Tỷ lệ đầu tư | Số lượng | Cuối kỳ | Giá trị | Số lượng | Đầu năm | Giá trị |
|--|--------------|----------|---------|---------|----------|---------|---------|
| a- Đầu tư vào công ty con  |              |          |         |         |          |         |         |
| (Chi tiết cho các khoản đầu tư vào công ty con bị lỗ)  |              |          |         |         |          |         |         |
| b- Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết (Chi 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  |              |          |         |         |          |         |         |

| 14. Vay ngắn hạn   | Lãi suất vay | Số dư đầu kỳ | Số vay trong kỳ | Số trả trong kỳ | Số dư cuối kỳ |
|--|--------------|--------------|-----------------|-----------------|---------------|
| - Vay ngân hàng (Chi tiết theo mục đích vay/Thời hạn vay)          |              |              |                 |                 |               |
| - Vay cá nhân (Chi tiết theo mục đích vay/Thời hạn vay)            |              |              |                 |                 |               |
| - Vay của đối tượng khác (Chi tiết theo mục đích vay/Thời hạn vay) |              |              |                 |                 |               |
| Cộng   |              |              |                 |                 |               |

| 15- Chi phí trả trước dài hạn  | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|---------|---------|
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCD                                     |         |         |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp   |         |         |
| - Chi phí nghiên cứu cứu giá trị lớn   |         |         |
| - Chi phí cho giao đoạn trên khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCD vô hình |         |         |
| Cộng   |         |         |

| 16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | Cuối kỳ   | Đầu năm  |
|---|-----------|----------|
| - Thuế giá trị gia tăng                 |           |          |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt                |           |          |
| - Thuế xuất, nhập khẩu                  |           |          |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp            | 6.853.18  | 4.994.85 |
| - Thuế thu nhập cá nhân                 | 361.77    | 293.31   |
| - Thuế tài nguyên                       |           |          |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất         |           |          |
| - Các loại thuế khác                    | 520.16    | 136.51   |
| Cộng                                    | 7.735.102 | 5.424.67 |

| 17- Chi phí phải trả                                       | Cuối kỳ   | Đầu năm   |
|--|-----------|-----------|
| - Trích trước chi phí liên lương trong thời gian nghỉ phép |           |           |
| - Chi phí sản xuất TSCD                                    |           |           |
| - Trích trước chi phí lương                                | 8.740.88  | 17.208.42 |
| - Chi phí phải trả khác                                    | 12.042.07 | 4.897.89  |
| Cộng   | 20.782.95 | 22.106.30 |

| 18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|---------|---------|
|  |         |         |

11.180... KH 1/11

|                                     |  |           |  |           |  |  |
|-------------------------------------|--|-----------|--|-----------|--|--|
| - Tài sản thừa chờ giải quyết       |  |           |  |           |  |  |
| - Kinh phí công đoàn                |  |           |  |           |  |  |
| - Bảo hiểm xã hội                   |  |           |  |           |  |  |
| - Bảo hiểm y tế                     |  |           |  |           |  |  |
| - Bảo hiểm thất nghiệp              |  |           |  |           |  |  |
| - Nhân kỷ quỹ, kỷ công nhân         |  |           |  |           |  |  |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác |  |           |  |           |  |  |
| <b>Cộng</b>                         |  | 2.041.271 |  | 3.186.341 |  |  |
|                                     |  | 2.041.271 |  | 3.186.341 |  |  |

|                                    |  |  |  |  |  |  |
|------------------------------------|--|--|--|--|--|--|
| <b>19- Phải trả dài hạn nội bộ</b> |  |  |  |  |  |  |
| - Phải trả dài hạn nội bộ          |  |  |  |  |  |  |
| - Phải trả dài hạn nội bộ khác     |  |  |  |  |  |  |
| <b>Cộng</b>                        |  |  |  |  |  |  |

|   |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|--|
| <b>20- Vay và nợ dài hạn</b>                                      |  |  |  |  |  |  |
| a- Vay dài hạn  |  |  |  |  |  |  |
| - Vay ngắn hạn (Chỉ tính theo mức dịch vụ/Thời hạn vay)           |  |  |  |  |  |  |
| - Vay dài hạn tương khác (Chỉ tính theo mức dịch vụ/Thời hạn vay) |  |  |  |  |  |  |
| b- Nợ dài hạn   |  |  |  |  |  |  |
| - Thuế tài chính  |  |  |  |  |  |  |
| - Nợ dài hạn khác   |  |  |  |  |  |  |
| <b>Cộng</b>   |  |  |  |  |  |  |
| - Chỉ tiết các khoản nợ thuế tài chính                            |  |  |  |  |  |  |

|                    |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|
| <b>Thời hạn</b>    |  |  |  |  |  |  |
| Từ 1 năm trở xuống |  |  |  |  |  |  |
| Từ 1 năm đến 5 năm |  |  |  |  |  |  |
| Từ 5 năm           |  |  |  |  |  |  |
| <b>Cộng</b>        |  |  |  |  |  |  |

|  |  |           |  |           |  |  |
|--|--|-----------|--|-----------|--|--|
| <b>21. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>           |  |           |  |           |  |  |
| a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:   |  |           |  |           |  |  |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ |  |           |  |           |  |  |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ô tính thuế chưa sử dụng          |  |           |  |           |  |  |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng     |  |           |  |           |  |  |
| - Khoản hoãn nộp tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước      |  |           |  |           |  |  |
| <b>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>  |  | 3.318.381 |  | 2.157.691 |  |  |

11/11/2011

|   |  |  |  |
|---|--|--|--|
| b. Thuế thu nhập doanh lợi phải trả   |  |  |  |
| - Thuế thu nhập doanh lợi phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế |  |  |  |
| - Khoản doanh nghiệp thuế thu nhập doanh lợi phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước |  |  |  |
| - Thuế thu nhập doanh lợi phải trả  |  |  |  |

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
| 22. Quỹ dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư               |  |  |  |
| - Số dư đầu kỳ   |  |  |  |
| - Số bồi thường cho nhà đầu tư trong kỳ (Chỉ tính từng nhà đầu tư) |  |  |  |
| - Số trích lập trong kỳ  |  |  |  |
| - Số dư cuối kỳ  |  |  |  |

|   |  |  |  |
|---|--|--|--|
| 23. Tài sản thuế ngoài  |  |  |  |
| (1) Giá trị tài sản thuế ngoài  |  |  |  |
| - TSCĐ thuế ngoài   |  |  |  |
| - Tài sản khác thuế ngoài   |  |  |  |
| (2) Tổng số tiền thuế lợi nhuận trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn |  |  |  |
| - Từ 1 năm trở xuống  |  |  |  |
| - Từ 1 năm đến 5 năm  |  |  |  |
| - Trên 5 năm  |  |  |  |

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
| 24. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác (chỉ tiết theo nhà đầu tư ủy thác) |  |  |  |
|  |  |  |  |
| - Số dư đầu kỳ   |  |  |  |
| - Số tăng trong kỳ (Chỉ tiết theo nội dung từng)                       |  |  |  |
| - Số giảm trong kỳ (Chỉ tiết theo từng nội dung giảm)                  |  |  |  |
| - Số dư cuối kỳ  |  |  |  |

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
| 25. Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác                                     |  |  |  |
| 25.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước  |  |  |  |
| - Cổ phiếu niêm yết (Chỉ tiết cổ phiếu niêm yết bị giảm giá/ứi rồ)             |  |  |  |
| - Cổ phiếu không niêm yết (Chỉ tiết cổ phiếu không niêm yết bị giảm giá/ứi rồ) |  |  |  |
| - Trái phiếu (Chỉ tiết trái phiếu bị giảm giá/ứi rồ)                           |  |  |  |
| 25.2. Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài  |  |  |  |
| - Cổ phiếu niêm yết (Chỉ tiết cổ phiếu niêm yết bị giảm giá/ứi rồ)             |  |  |  |
| - Cổ phiếu không niêm yết (Chỉ tiết cổ phiếu không niêm yết bị giảm giá/ứi rồ) |  |  |  |
| 26. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác                                  |  |  |  |
| 27. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác                                  |  |  |  |

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 này         | Quý này năm trước |
| 28. Tổng doanh thu hoạt động nghiệp vụ (Mã số 01)       | 47.808,70               | 33.673,82         |
| + Doanh thu hoạt động quản lý quỹ DTCK và công ty DTCK  | 484,26                  | 572,41            |
| + Doanh thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư           | 44.494,09               | 31.128,98         |
| + Doanh thu từ phí thương hoạt động                     | -                       | -                 |
| + Doanh thu hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán         | -                       | -                 |
| + Doanh thu khác (Quản trị quỹ)                         | 2.830,35                | 2.012,43          |
| 29. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)             |                         |                   |
| (Ghi tiết các khoản giảm trừ DT)                        |                         |                   |
| 30. Chi phí hoạt động kinh doanh, phí vốn hàng bán      |                         |                   |
| + Chi phí hoạt động quản lý quỹ DTCK và công ty DTCK    | 189,19                  | 190,89            |
| + Chi phí hoạt động quản lý danh mục đầu tư chứng khoán | -                       | -                 |
| + Chi phí hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán           | -                       | -                 |
| + Chi phí hoạt động nghiệp vụ khác                      | -                       | -                 |
| + Giá vốn hàng bán                                      | -                       | -                 |
| Cộng  | 189,19                  | 190,89            |
| 31. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)            |                         |                   |
|   | Quý này năm này         | Quý này năm trước |

*M. M. M. M. M.*

|  |            |          |
|--|------------|----------|
| - Lợi nhuận gộp  | 1.312,73   | 1.155,61 |
| - Lợi nhuận từ tài chính   | -          | -        |
| - Cơ tức, lợi nhuận được chia  | -          | -        |
| - Lợi nhuận kếch vỹ giá đã thực hiện   | 28,86      | -        |
| - Lợi nhuận kếch vỹ giá chưa thực hiện   | -          | -        |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác   | -          | -        |
| Cộng   | 1.341,60   | 1.155,61 |
| <b>32. Chi phí tài chính (M&amp;S số 22)</b>   |            |          |
| - Lợi tức vay  |            |          |
| - Chi phí khấu hao tài sản hữu hình  |            |          |
| - Lãi do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn   |            |          |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện  | 7,90       | 3,44     |
| - Lãi 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   | 7,90       | 3,44     |
| <b>33. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (M&amp;S số 51)</b>  |            |          |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành                                | 6.853,18   | 3.272,71 |
| - 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  | 6.853,18   | 3.272,71 |
| <b>34. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (M&amp;S số 52)</b>   |            |          |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế        |            |          |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nộp 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        | (1.187,25) | (553,48) |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản đã tính thuế và un đối thuế chưa sử dụng | -          | -        |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nộp thuế thu nhập hoãn lại phải trả      | -          | -        |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại   | (1.187,25) | (553,48) |

1/1

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   | -               | -                 |
| - Tăng giá trị mua hoặc thanh lý:   | -               | -                 |
| - Giảm 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 hợp 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 liên 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    | Giảm trong kỳ     | Số cuối kỳ        |
|---------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| I - Nguồn vốn                   |                   |                  |                   |                   |
| 1. Nguồn vốn kinh doanh         | 210.189,00        | 28.267,83        | (5.665,93)        | 232.790,90        |
| 2. Cổ phiếu quỹ (*)             | 25.000,00         | -                | -                 | 25.000,00         |
| 3. Lợi nhuận tích lũy           | -                 | -                | -                 | -                 |
| 4. Chiếm lại vốn đầu tư tài sản | -                 | -                | -                 | -                 |
| 5. Chuyển lại vốn đầu tư        | -                 | -                | -                 | -                 |
| 6. Nguồn vốn khác               | -                 | -                | -                 | -                 |
| 7. Quỹ dự trữ                   | 5.000,00          | -                | -                 | 5.000,00          |
| 8. Lợi nhuận chưa phân phối     | 180.189,00        | 28.267,83        | (5.665,93)        | 202.790,91        |
| II - Quỹ                        |                   |                  |                   |                   |
| - Quỹ khen thưởng, phúc lợi     | -                 | -                | -                 | -                 |
| <b>Tổng cộng</b>                | <b>210.189,00</b> | <b>28.267,83</b> | <b>(5.665,93)</b> | <b>232.790,90</b> |

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  | Phí quản lý danh mục đầu tư, phí quản trị danh mục đầu tư và phí hỗ trợ nhân sự tài sản | 42.026,56 |
|  |             | Chi phí do Công ty mẹ trả thay  | -         |
|  |             | Chi phí do Công ty trả thay   | -         |
|  |             | Phí dịch vụ do Công ty mẹ cung cấp  | 247,06    |
|  |             | Phí quản lý danh mục đầu tư   | -         |
|  |             | Phí dịch vụ do Công ty liên quan cung cấp   | 1.438,18  |
|  |             | Chi phí do Công ty trả thay   | -         |
|  |             | Chi phí do Công ty liên quan trả thay   | 789,58    |
|  |             | Chi phí do Công ty trả thay   | -         |
|  |             | Phí quản lý quỹ   | 484,26    |

| Bên liên quan                          | Mối quan hệ       | Tính chất giao dịch   | Kỳ này    |
|--|-------------------|---|-----------|
| Eastspring Investments (Singapore) Ltd | Công ty liên quan | Phí quản lý danh mục đầu tư, phí quản trị danh mục đầu tư và phí hỗ trợ nhân sự tài sản | 42.026,56 |
|  |                   | Chi phí do Công ty mẹ trả thay  | -         |
|  |                   | Chi phí do Công ty trả thay   | -         |
|  |                   | Phí dịch vụ do Công ty mẹ cung cấp  | 247,06    |
|  |                   | Phí quản lý danh mục đầu tư   | -         |
|  |                   | Phí dịch vụ do Công ty liên quan cung cấp   | 1.438,18  |
|  |                   | Chi phí do Công ty trả thay   | -         |
|  |                   | Chi phí do Công ty liên quan trả thay   | 789,58    |
|  |                   | Chi phí do Công ty trả thay   | -         |
|  |                   | Phí quản lý quỹ   | 484,26    |

| Bên liên quan                             | Mối quan hệ       | Tính chất giao dịch   | Kỳ này    |
|---|-------------------|---|-----------|
| Eastspring Investments (Services) Pte Ltd | Công ty liên quan | Phí quản lý danh mục đầu tư, phí quản trị danh mục đầu tư và phí hỗ trợ nhân sự tài sản | 42.026,56 |
|   |                   | Chi phí do Công ty mẹ trả thay  | -         |
|   |                   | Chi phí do Công ty trả thay   | -         |
|   |                   | Phí dịch vụ do Công ty mẹ cung cấp  | 247,06    |
|   |                   | Phí quản lý danh mục đầu tư   | -         |
|   |                   | Phí dịch vụ do Công ty liên quan cung cấp   | 1.438,18  |
|   |                   | Chi phí do Công ty trả thay   | -         |
|   |                   | Chi phí do Công ty liên quan trả thay   | 789,58    |
|   |                   | Chi phí do Công ty trả thay   | -         |
|   |                   | Phí quản lý quỹ   | 484,26    |

| Bên liên quan   | Mối quan hệ            | Tính chất giao dịch   | Kỳ này    |
|---|------------------------|---|-----------|
| Quỹ Đầu tư Nibung Đông Eastspring Investment Việt Nam | Quỹ do Công ty quản lý | Phí quản lý danh mục đầu tư, phí quản trị danh mục đầu tư và phí hỗ trợ nhân sự tài sản | 42.026,56 |
|   |                        | Chi phí do Công ty mẹ trả thay  | -         |
|   |                        | Chi phí do Công ty trả thay   | -         |
|   |                        | Phí dịch vụ do Công ty mẹ cung cấp  | 247,06    |
|   |                        | Phí quản lý danh mục đầu tư   | -         |
|   |                        | Phí dịch vụ do Công ty liên quan cung cấp   | 1.438,18  |
|   |                        | Chi phí do Công ty trả thay   | -         |
|   |                        | Chi phí do Công ty liên quan trả thay   | 789,58    |
|   |                        | Chi phí do Công ty trả thay   | -         |
|   |                        | Phí quản lý quỹ   | 484,26    |

2. Những thông tin khác:

a. Giải thích và thuyết minh nội dung hình thành và kết quả hoạt động kinh doanh:

Căn cứ Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán (khoản 1 Điều 17 và khoản 4 Điều 11), Công ty chúng tôi xin giải trình về việc lợi nhuận sau thuế Quý 2 năm 2020 tăng hơn 10% so với báo cáo công bố năm trước như sau:

Lợi nhuận sau thuế Quý 2 năm 2020 đạt 22,6 tỷ đồng, tăng 31%, 5,36 tỷ đồng so với lợi nhuận Quý 2 năm 2019, chủ yếu là do doanh thu thuần từ hoạt động kinh doanh Quý 2 năm 2020 tăng 14,14 tỷ đồng tương ứng với tỷ lệ 42% so với cùng kỳ năm 2019. Doanh thu tăng chủ yếu từ hoạt động quản lý danh mục đầu tư cho khách hàng chính đáng như là chủ sở hữu là Công ty TNHH Bảo hiểm Nhân thọ Prudential Việt Nam. Trong Quý 2 năm 2020, tổng giá trị của tài sản trong danh mục quản lý cho khách hàng của Công ty tăng từ 82,28 nghìn tỷ đồng tại thời điểm 30 tháng 06 năm 2019 lên 115,97 nghìn tỷ đồng, tương đương 41%. Do đó, tổng doanh thu từ hoạt động quản lý danh mục đầu tư đạt 47,32 tỷ đồng, tăng 14,18 tỷ đồng tương ứng với tỷ lệ 43% so với Quý 2 năm 2019. Doanh thu này bao gồm cả doanh thu từ dịch vụ quản lý danh mục đầu tư và dịch vụ hỗ trợ phân bổ tài sản.

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

- Tổng số quỹ đang thực hiện quản lý: 129.790,17 triệu Đồng
- Tổng số vốn của các quỹ đang thực hiện quản lý: 115.968.111,47 triệu Đồng
- Số lượng quỹ được quản lý danh mục đầu tư: 47.808,70 triệu Đồng
- Tổng số tài sản được quản lý trên cơ sở hợp đồng quản lý danh mục đầu tư trong đó:
  - Phí tích lũy trong năm: 44.494,09 triệu Đồng
  - Phí quản lý danh mục đầu tư và phí hỗ trợ phân bổ tài sản: 484,26 triệu Đồng
  - + Phí quản lý quỹ: 2.830,35 triệu Đồng
  - + Phí khác (Phí quản trị danh mục đầu tư)

c. Một số chỉ tiêu đánh giá hiệu suất hình thành hoạt động của doanh nghiệp:

| Chỉ tiêu  | Quý này năm nay | Quý này năm trước |
|---|-----------------|-------------------|
| <b>1. Độ trệ cơ cấu tài sản:</b>                          |                 |                   |
| - Tài sản cố định và đầu tư dài hạn/ Tổng tài sản (%)     | 0,25%           | 0,85%             |
| - Tài sản lưu động/ Tổng tài sản (%)                      | 99,75%          | 99,15%            |
| <b>2. Tỷ suất sinh lợi:</b>                               |                 |                   |
| - Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu (%)           | 47,28%          | 46,29%            |
| - Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu (%)      | 9,71%           | 11,52%            |
| <b>3. Trình bày tài chính:</b>                            |                 |                   |
| - Tỷ lệ nợ phải trả/ Tổng tài sản (%)                     | 13,13%          | 14,14%            |
| - Tiền và đầu tư tài chính ngắn hạn/ Tổng nợ ngắn hạn (%) | 699,24%         | 562,26%           |
| - Tỷ lệ đầu tư tài sản cố định/ Vốn chủ sở hữu (%)        | 0,29%           | 0,99%             |

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 biểu  
(Ký, họ tên)

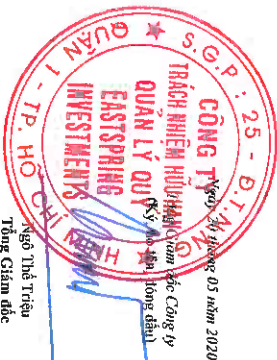
*Nguyen Thi Hoai Thu*

Nguyễn Thị Hoài Thu  
Kế toán

Người kiểm soát  
(Ký, họ tên)

*Le Minh Thuy*

Le Minh Thuy  
Kế toán trưởng



Ngày 03 tháng 05 năm 2020  
Ký và ghi rõ họ tên  
Kế toán trưởng  
Ngô Thị Triều  
Tông Giám đốc