

**CÔNG TY CỔ PHẦN
QUẢN LÝ QUỸ KỸ THƯƠNG**

TECHCOMCAPITAL 

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

Ngày 20 tháng 10 năm 2022

Số: 012010/22/CV-TCC

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ
CỦA ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC**

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở giao dịch chứng khoán TP.HCM

Công ty: Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Kỹ Thương
Địa chỉ trụ sở chính: Tầng 28, Tòa C5, số 119 Trần Duy Hưng, Phường Trung Hòa, Quận Cầu Giấy, Hà Nội
Điện thoại: (024) 3944 6368
Fax: (024) 3944 6583
Người thực hiện công bố thông tin: Ông Đặng Lưu Dũng
Địa chỉ: Tầng 28, Tòa C5, số 119 Trần Duy Hưng, Phường Trung Hòa, Quận Cầu Giấy, Hà Nội
Điện thoại (di động, cơ quan, nhà riêng): 04. 3944 6368
Loại thông tin công bố ☐ 24 giờ ☐ 72 giờ ☐ theo yêu cầu ☒ định kỳ

Nội dung thông tin công bố:

Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Kỹ Thương công bố thông tin Báo cáo tài chính Quý III năm 2022.

Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Kỹ Thương công bố thông tin lợi nhuận sau thuế của Công ty Quý III năm 2022 giảm gần 15 tỷ đồng (tương đương hơn 28%) so với cùng kỳ năm 2021, nguyên nhân chủ yếu do doanh thu hoạt động giảm so với cùng kỳ năm 2021.

Thông tin này đồng thời được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty ngày 20/10/2022 tại đường dẫn: <http://techcomcapital.com.vn>.

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

Nơi nhận:

- Như kính gửi
- Lưu Công ty

Người được ủy quyền công bố thông tin



Đặng Lưu Dũng

KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH (THEO QUÝ)

Quý 3 năm 2022

Đơn vị tính: đồng

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
A	B	C	1	2	3	4
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		73,480,952,603	105,355,894,441	233,062,009,224	322,482,290,441
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần (10 = 01 - 02)	10		73,480,952,603	105,355,894,441	233,062,009,224	322,482,290,441
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11		35,283,604,297	44,505,404,510	105,762,970,245	131,523,106,122
5. Lợi nhuận gộp hoạt động kinh doanh (20 = 10 - 11)	12		38,197,348,306	60,850,489,931	127,299,038,979	190,959,184,319
6. Doanh thu hoạt động tài chính	13		17,401,934,778	14,631,637,800	53,067,544,365	38,220,227,942
7. Chi phí tài chính	14			1,758,912,750	786,281,884	1,786,692,156
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	15		8,754,032,304	8,369,880,164	26,825,395,220	24,573,080,976
9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (12+13-14-15)	16		46,845,250,780	65,353,334,817	152,754,906,240	202,819,639,129
10. Thu nhập khác	17					
11. Chi phí khác	18		53,218,308		53,218,308	
12. Lợi nhuận khác (17-18)	19		(53,218,308)		(53,218,308)	
13. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (16+19)	20		46,792,032,472	65,353,334,817	152,701,687,932	202,819,639,129
14. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	21		9,450,497,179	13,070,666,963	30,657,586,242	40,984,315,632
15. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (20-21)	22		37,341,535,293	52,282,667,854	122,044,101,690	161,835,323,497

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Phan Thuận Anh
Phan Thuận Anh

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Phan Thị Thu Hằng
KẾ TOÁN TRƯỞNG
Phan Thị Thu Hằng

Lập ngày 15 tháng 10 năm 2022

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Đặng Lưu Dũng
TỔNG GIÁM ĐỐC
Đặng Lưu Dũng

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (THEO QUÝ)

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2022

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		822,439,454,374	709,781,817,749
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	8,835,434,653	4,141,637,244
1. Tiền	111		8,835,434,653	4,141,637,244
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.04	777,640,831,577	661,507,993,398
1. Chứng khoán kinh doanh	121		777,640,831,577	662,262,953,188
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	122			(754,959,790)
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.11	35,943,500,245	44,129,956,000
1. Phải thu của khách hàng	131		10,395,836,043	7,693,175,368
2. Trả trước cho người bán	132		15,000,000	15,000,000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		15,354,400	
4. Phải thu hoạt động nghiệp vụ	134		25,377,790,694	36,391,581,547
5. Các khoản phải thu khác	135		139,519,108	30,199,085
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139			
IV. Hàng tồn kho	140	V.02		
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		19,687,899	2,231,107
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		19,687,899	2,231,107
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154			
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 + 240 + 250 + 260)	200		157,483,325	438,180,300
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	V.11		
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213			
4. Phải thu dài hạn khác	218			
5. Tài sản ngắn hạn khác	219			
II. Tài sản cố định	220			
1. TSCĐ hữu hình	221	V.05		
- Nguyên giá	222			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223			
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. TSCĐ vô hình	227	V.06		
- Nguyên giá	228		140,000,000	140,000,000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(140,000,000)	(140,000,000)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230			

R

III. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.04		
5. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	259			
IV. Tài sản dài hạn khác	260		157,483,325	438,180,300
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.07	157,483,325	438,180,300
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.09		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		822,596,937,699	710,219,998,049

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Đầu năm
1	2	3	4	5
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		30,455,155,073	40,248,106,974
I. Nợ ngắn hạn	310		30,455,155,073	40,248,106,974
1. Vay và nợ ngắn hạn	311			
2. Phải trả cho người bán	312		11,747,189,666	13,474,131,325
3. Người mua trả tiền trước	313			
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.08	9,919,693,100	14,678,591,827
5. Phải trả người lao động	315		8,118,430,475	11,816,975,735
6. Chi phí phải trả	316	V.12	567,749,484	252,586,155
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.14	102,092,348	25,821,932
II. Nợ dài hạn	330			
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3. Phải trả dài hạn khác - phải trả người UTĐT	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.15		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.09		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
10. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	359			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		792,141,782,627	669,971,891,076
I. Vốn chủ sở hữu	410		792,141,782,627	669,971,891,076
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		44,943,820,000	44,943,820,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu ngân 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		8,988,764,000	8,988,764,000
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		738,209,198,627	616,039,307,076
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		822,596,937,700	710,219,998,050

P

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số cuối năm	Đầu năm
1	2	3	4
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN			
1. Tài sản cố định thuê ngoài			
2. Vật tư nhận giữ hộ			
3. Tài sản nhận ký cược			
4. Nợ kho đòi đã xử lý			
5. Ngoại tệ các loại		(0)	2
6. Chứng khoán lưu ký của công ty quản lý quỹ		773,107,000,000	656,727,000,000
Trong đó:			
6.1. Chứng khoán giao dịch		773,107,000,000	656,727,000,000
6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch			
6.3. Chứng khoán cầm cố			
6.4. Chứng khoán tạm giữ			
6.5. Chứng khoán chờ thanh toán			
6.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút			
6.7. Chứng khoán chờ giao dịch			
6.8. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay			
6.9 Chứng khoán sửa lỗi giao dịch			
7. Chứng khoán chưa lưu ký của Công ty QLQ			
8. Tiền gửi của Nhà đầu tư Ủy thác		6,102,253,069	
- Tiền gửi của nhà đầu tư Ủy thác trong nước		6,102,253,069	
- Tiền gửi của nhà đầu tư Ủy thác nước ngoài			
9. Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác		15,345,049,731	
9.1. Nhà đầu tư Ủy thác trong nước		15,345,049,731	
9.2 Nhà đầu tư Ủy thác nước ngoài			
10. Các khoản phải thu của nhà đầu tư Ủy thác			
11. Các khoản phải trả của nhà đầu tư Ủy thác			

Lập ngày 15 tháng 10 năm 2022

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Anh
Trần Tuấn Anh

Thurs

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Phan Thị Thu Hằng



TỔNG GIÁM ĐỐC

Dặng Lưu Dững

Mẫu số:

Ban hành theo QĐ số 125/2011/TT-BTC
ngày 05/09/2011 của Bộ Tài chính**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 3 năm 2022

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm 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		89,470,961,934	131,012,666,518
2. Tiền chi trả cho hoạt động nghiệp vụ và người cung cấp hàng hóa dịch vụ	02		(34,716,197,784)	(45,997,831,172)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(4,709,343,713)	(4,008,907,275)
4. Tiền chi trả lãi vay	04			
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(11,060,368,561)	(16,106,165,160)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		4,946,611,383	6,801,918,971
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(6,884,122,362)	(8,336,652,319)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		37,047,540,897	63,365,029,563
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(152,453,534,794)	(172,755,236,567)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		119,952,418,679	108,051,314,099
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 lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(32,501,116,115)	(64,703,922,468)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp 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			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	50			
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	60		4,546,424,782	(1,338,892,905)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	70		4,289,009,871	4,717,427,185
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	80			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (60 + 70 +/-80).	90	VII.34	8,835,434,653	3,378,534,280

Lập ngày 15 tháng 10 năm 2022

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Trần Tuấn Anh
Trần Tuấn Anh

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Phan Thị Thu Hằng
KẾ TOÁN TRƯỞNG
Phan Thị Thu Hằng

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Đặng Lưu Dũng
ĐẶNG LƯU DŨNG
CÔNG TY CỔ PHẦN
QUẢN LÝ QUỸ
KỶ THƯƠNG
Đ. CẦU GIẤY - T.P. HÀ NỘI

CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ KỸ THUƠNG

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU
Quý 3 năm 2022

Chỉ tiêu	Số dư đầu kỳ		Số tăng/giảm				Số dư cuối kỳ	
	Kỳ trước	Kỳ này	Kỳ trước		Kỳ này		Kỳ trước	Kỳ này
			Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
A	1	2	3	4	5	6	7	8
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	44.943,820,000	44,943,820,000					44,943,820,000	44,943,820,000
2. Thặng dư vốn cổ phần								
3. Vốn khác của chủ sở hữu								
4. Cổ phiếu quỹ (*)								
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản								
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái								
7. Quỹ đầu tư phát triển								
8. Quỹ dự phòng tài chính	4,494,382,000	4,494,382,000					4,494,382,000	4,494,382,000
9. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở h	4,494,382,000	4,494,382,000					4,494,382,000	4,494,382,000
10. Lợi nhuận chưa phân phối	507,017,638,627	700,867,663,334	52,282,667,854		37,341,535,293		559,300,306,481	738,209,198,627
Cộng	560,950,222,627	754,800,247,334	52,282,667,854	-	37,341,535,293	-	613,232,890,481	792,141,782,627

0

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Anh
Trần Tuấn Anh

Phạm Thị Thu Hằng
KẾ TOÁN TRƯỞNG
Phạm Thị Thu Hằng

Đặng Lưu Dũng
TỔNG GIÁM ĐỐC
Đặng Lưu Dũng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III/2022

I - ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**1- Hình thức sở hữu vốn:**

Công ty TNHH Quản lý Quỹ Kỹ Thương là công ty TNHH một thành viên do Ngân hàng TMCP Kỹ Thương Việt Nam góp vốn, được thành lập tại Việt Nam theo giấy phép do Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước cấp số 40/GP-UBCK ngày 21 tháng 10 năm 2008, Giấy phép điều chỉnh số 04/GPDC-UBCK ngày 9/2/2011, Giấy phép điều chỉnh số 10/GPDC-UBCK ngày 22/6/2011, Giấy phép điều chỉnh số 48/GPDC-UBCK ngày 5/9/2012; Giấy phép điều chỉnh số 07/GPDC-UBCK ngày 26/03/2013.

Công ty chuyển đổi loại hình sở hữu doanh nghiệp từ công ty TNHH thành công ty cổ phần và đổi tên thành Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Kỹ thương ("Công ty") theo Giấy phép Thành lập và Hoạt động số 57/GP-UBCK do Chủ tịch Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 30 tháng 1 năm 2019.

Chi tiết các giấy phép điều chỉnh:

- Giấy phép điều chỉnh số 33/GPDC-UBCK ngày 05/06/2019: Công ty điều chỉnh tăng vốn điều lệ;
- Đăng ký thay đổi lần 2: Ngày 27 tháng 05 năm 2021, theo quy định tại Điều 98 Nghị định 01/2021/NĐ-CP về đăng ký doanh nghiệp, công ty đã chính thức được Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp với Mã số doanh nghiệp chính là mã số thuế của đơn vị;
- Giấy phép điều chỉnh số 47/GPDC-UBCK ngày 21/05/2022: thay đổi địa chỉ trụ sở Công ty; Giấy phép điều chỉnh số 87/GPDC-UBCK ngày 06/09/2022 về việc thay đổi Người đại diện theo Pháp luật của Công ty;
- Sở kế hoạch và Đầu tư TP Hà Nội cấp: Đăng ký thay đổi lần 3 ngày 30/06/2022 về việc thay đổi địa chỉ trụ sở Công ty; Đăng ký thay đổi lần 4 ngày 12/09/2022 về việc xác nhận thay đổi cổ đông là Nhà đầu tư nước ngoài; Đăng ký thay đổi lần 5 ngày 26/09/2022 về việc thay đổi Người đại diện Pháp luật của Công ty;

Vốn điều lệ sau điều chỉnh là 44.943.820.000 đồng, được sở hữu bởi 06 cổ đông, trong đó Ngân hàng TMCP Kỹ thương Việt Nam chiếm 88,9996% cổ phần và 05 cổ đông sở hữu số cổ phần còn lại (trong đó có 04 cổ đông cá nhân và 01 cổ đông tổ chức).

Trụ sở chính của Công ty đặt tại Tầng 28, tòa C5, số 119 đường Trần Duy Hưng, phường Trung Hòa, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội, Việt Nam.

2- Lĩnh vực hoạt động:

Công ty được cấp phép thực hiện các nghiệp vụ kinh doanh: Lập và quản lý quỹ đầu tư chứng khoán, công ty đầu tư chứng khoán; Quản lý danh mục đầu tư chứng khoán; Tư vấn đầu tư chứng khoán.

3- Tổng số nhân viên:

Các thành viên lãnh đạo Công ty vào ngày lập báo cáo tài chính như sau:

Chức vụ công tác

Ông Nguyễn Xuân Minh	Chủ tịch Hội đồng Quản trị
Ông Đặng Lưu Dũng	Tổng Giám đốc
Ông Phí Tuấn Thành	Phó Tổng Giám đốc
Bà Bùi Thị Thu Hà	Phó Tổng Giám đốc

Các cán bộ đã được cấp chứng chỉ hành nghề:

Họ và tên	Chức vụ công tác	Số giấy phép	Ngày cấp
Phí Tuấn Thành	Phó Tổng Giám đốc	00135/QLQ	15/04/2009
Đào Kiên Trung	Giám đốc cao cấp cổ vấn Pháp lý	000553/QLQ	01/02/2010
Phan Thị Thu Hằng	Kế toán trưởng	001165/QLQ	30/10/2014
Đặng Lưu Dũng	Tổng Giám đốc	000367/QLQ	13/07/2009
Phan Linh Chi	Chuyên viên Quản lý Danh mục khách hàng	00368/QLQ	13/7/2009
Đặng Hoàng Tùng	Chuyên viên Quản lý Danh mục khách hàng	000811/QLQ	12/08/2011
Đồng Thị Khánh Ngọc	Giám đốc cao cấp Quản lý Danh mục khách hàng	000794/QLQ	14/11/2011
Phạm Thị Thúy Nga	Chuyên gia Quản lý Danh mục khách hàng	001804/QLQ	05/07/2019
Lê Giáp Hoàng Anh	Chuyên viên cao cấp Kiểm soát tuân thủ	001808/QLQ	18/07/2019
Vương Duy Anh	Chuyên gia Quản lý Danh mục khách hàng	001958/QLQ	18/11/2020

Tổng số cán bộ nhân viên làm việc cho công ty tính đến ngày 30 tháng 09 năm 2022 là: 32 người

II - KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1- Kỳ kế toán năm: bắt đầu từ 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

Các báo cáo tài chính của Công ty được trình bày bằng đồng Việt Nam "VND".

Các khoản mục tài sản và nợ phải trả có gốc tiền tệ khác với VND được quy đổi sang VND theo tỷ giá hối đoái tại ngày kết thúc niên độ kế toán. Các giao

III - CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**1- Chế độ kế toán áp dụng:**

Các báo cáo tài chính được lập phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam do Bộ tài chính ban hành theo:

Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31/12/2001 về việc ban hành bốn Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (Đợt 1)

Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31/12/2002 về việc ban hành sáu Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (Đợt 2)

Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 31/12/2003 về việc ban hành sáu Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (Đợt 3)

Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15/02/2005 về việc ban hành sáu Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (Đợt 4)

Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28/12/2005 về việc ban hành bốn Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (Đợt 5)

Chính sách kế toán Công ty áp dụng theo Quyết định số 62/2005/QĐ-BTC và Thông tư số 125/2011/TT-BTC về Chế độ Kế toán Công ty quản lý Quỹ đầu tư và các nguyên tắc kế toán được chấp nhận rộng rãi.

2- Tuyên bố việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán do Bộ Tài chính ban hành.

Báo cáo tài chính của Công ty được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam, các thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán áp dụng tại Công ty quản lý Quỹ đầu tư Chứng khoán do Bộ Tài chính ban hành

3- Hình thức sổ kế toán áp dụng:

Hình thức sổ kế toán áp dụng được đăng ký của Công ty là 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 và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi tại ngân hàng, các khoản đầu tư khác với thời hạn dưới 90 ngày từ thời hạn gốc tới ngày đáo hạn, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền.

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Các khoản mục tài sản và nợ phải trả có gốc tiền tệ khác với VND được quy đổi sang VND theo tỷ giá hối đoái tại ngày kết thúc niên độ kế toán. Các giao dịch bằng các đơn vị tiền tệ khác VND phát sinh trong năm được quy đổi sang VND theo tỷ giá hối đoái xấp xỉ tỷ giá hối đoái quy định tại ngày giao dịch. Các chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện trong kỳ và đánh giá lại cuối quý được hạch toán vào tài khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái, định kỳ hay cuối năm sẽ kết chuyển vào kết quả kinh doanh.

2- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

TSCĐ được thể hiện theo nguyên giá trừ (-) giá trị hao mòn lũy kế

Nguyên giá ban đầu của TSCĐ hữu hình gồm giá mua tài sản, bao gồm cả thuế nhập khẩu, các loại thuế mua hàng không được hoàn lại và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái và vị trí hoạt động cho mục đích sử dụng dự kiến. Các chi phí phát sinh sau khi tài sản cố định hữu hình đã được đưa vào hoạt động như chi phí sửa chữa, bảo dưỡng và đại tu thường được hạch toán vào báo cáo hoạt động kinh doanh tại thời điểm phát sinh chi phí. Trường hợp có thể chứng minh một cách rõ ràng các 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 đã được đánh 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.

Giá trị hao mòn được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản cố định hữu hình. Thời gian hữu dụng ước tính như sau:

§ thiết bị văn phòng	4-8 năm
§ phương tiện vận chuyển	10 năm
§ tài sản khác	4-5 năm

3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết: được ghi nhận theo số vốn góp thực tế

Các khoản đầu tư chứng khoán: được ghi nhận theo giá mua/ giá bán thực tế.

4. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

Vốn kinh doanh của Công ty được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

5. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch hàng hoá được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này. Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có bằng chứng về ty lệ dịch vụ cung cấp được hoàn thành tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng.

Lãi từ các khoản đầu tư được ghi nhận khi Công ty có quyền nhận khoản lãi.

V – THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: VNĐ

1. Tiền

Cuối kỳ

Đầu kỳ

- Tiền mặt

- Tiền gửi Ngân hàng

8,835,434,653

4,289,009,871

Tổng cộng

8,835,434,653

4,289,009,871

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Cổ phiếu				
- Trái phiếu	7,731,070	777,640,831,578	7,386,070	745,139,715,462
+ MSR11808	1,038,270	105,819,213,333	798,270	81,117,416,133
+ CII120018	1,300,000	130,234,408,994	1,110,000	111,198,568,573
+ MMLB2126001	1,090,000	108,771,983,079	1,090,000	108,771,983,079
+ MSN121013	7,800	771,286,942	137,800	13,822,237,226
+ MSN121014	890,000	88,473,368,164	890,000	90,105,055,150
+ MSN11906			930,000	94,448,881,130
+ MSN12001	1,080,000	109,354,275,068	1,080,000	109,971,650,410
+ MSN12003	1,350,000	135,703,923,761	1,350,000	135,703,923,761
+ VHM121025	975,000	98,512,372,237		
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn		-		-

--	--	--	--	--

3. Các khoản phải thu hoạt động nghiệp vụ	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Phải thu hoạt động quản lý quỹ đầu tư chứng khoán và công ty đầu tư chứng	25,377,790,694	23,043,539,461
Phải thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư		
Phải thu phí thường hoạt động		
Phải thu hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán		
Phải thu từ hoạt động nghiệp vụ khác		
Cộng	25,377,790,694	23,043,539,461

4. Các khoản phải thu ngắn hạn khác		
Phải thu từ lãi coupon trái phiếu đầu tư	10,395,836,043	11,318,161,829
Phải thu từ lãi CCTG		
Đặt cọc HĐ taxi Mai Linh và taxi Group	15,000,000	15,000,000
Tạm ứng CBNV	15,354,400	16,498,760
Tạm ứng bảo hiểm cho CBNV (AON care)	86,719,108	66,851,472
Thuế TNCN bổ sung từ quyết toán thuế		
BHXH, BHYT, BHYT tạm ứng thừa cho cơ quan BH	19,687,899	6,348,349
Phải thu khác (Phí Đại lý chuyển nhượng thu chi hộ các quỹ)	52,800,000	4,000,000
Cộng	10,585,397,450	11,426,860,410

5. Hàng tồn kho

6. Thuế và các khoản phải thu của Nhà nước

7. Phải thu dài hạn nội bộ

8. Phải thu dài hạn khác

9. Tăng, giảm Tài sản cố định hữu hình:

10. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

11. Tăng, giảm tài sản vô hình

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Nhóm TSCĐ	Phần mềm kế toán		Tài sản khác	Tổng
A		1	2	3	4
I - Nguyên giá TSCĐ					
1. Số dư đầu kỳ		140,000,000			140,000,000
2. Số tăng trong kỳ					-
3. Số giảm trong kỳ					-
4. Số cuối kỳ		140,000,000	-	-	140,000,000
II - Giá trị đã hao mòn					-
1. Đầu kỳ		140,000,000			140,000,000
2. Tăng trong kỳ					-
3. Giảm trong kỳ					-
4. Số cuối kỳ		140,000,000	-	-	140,000,000
III - Giá trị còn lại					-
1. Đầu kỳ		-	-	-	-
2. Cuối kỳ		-	-	-	-

12. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

13. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

14. Vay ngắn hạn

15. Chi phí trả trước dài hạn	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Chi phí cho khoản mục không đủ tiêu chuẩn ghi nhận TSCĐ	49,333,325	78,008,329
Chi phí trả trước khác	108,150,000	190,800,000
Cộng	157,483,325	268,808,329

16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Thuế giá trị gia tăng		
Thuế tiêu thụ đặc biệt		

57
CÔNG
ĐỒ PH
N L
THU
ẤY -

K

Thuế xuất, nhập khẩu		
Thuế thu nhập doanh nghiệp	9,240,498,156	10,850,369,538
Thuế thu nhập cá nhân	679,194,944	717,235,409
Các loại thuế khác		
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	9,919,693,100	11,567,604,947

17. Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Chi phí kiểm toán trích trước	35,310,000	70,620,000
Chi phí xe công vụ trích trước	39,877,920	74,708,607
Chi phí thuê văn phòng, QLTN, điện, nước, bảo vệ, gửi xe, điện thoại trích trước	466,804,865	270,156,558
Chi phí TCBcare phải trả TCB		
Chi phí phải trả khác (CP công tác...)	25,756,699	28,014,918
Cộng	567,749,484	443,500,083

18. Các khoản phải trả, phải nộp khác	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Phải trả BIDV phí thu hộ		
Phải trả CBNV	8,118,430,475	6,237,357,902
BHXX, BHYT, BHYT còn phải nộp	1,606,204	2,578,054
Phải trả quỹ Công đoàn	25,499,460	23,399,550
Phải trả phí hoa hồng cho DLPP	11,747,189,666	11,079,780,250
Phải trả phí QLQ 2019 vượt 2%_Quỹ TCEF		
Phải trả phải nộp khác	74,986,684	13,465,414
Cộng	19,967,712,489	17,356,581,170

19. Phải trả dài hạn nội bộ

20. Vay và nợ dài hạn

21. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

22. Quỹ dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư

23. Tài sản thuê ngoài

24. Tiền gửi của Nhà đầu tư ủy thác

25. Danh mục đầu tư của NĐT ủy thác

26. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác

27. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác

Quý này

Quý này

Quý trước

Quý trước

VI- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

28. Tổng doanh thu hoạt động nghiệp vụ (Mã số 01)

	Quý này	Quý trước
- Doanh thu hoạt động quản lý Quỹ	73,480,952,603	79,478,517,410
- Doanh thu hoạt động quản lý DMĐT		
- Doanh thu hoạt động tư vấn		
- Doanh thu khác		

29. Các khoản giảm trừ doanh thu

- Giảm trừ doanh thu	Quý này	Quý trước
----------------------	----------------	------------------

30. Chi phí hoạt động doanh thu, giá vốn hàng bán

	Quý này	Quý trước
	35,283,604,297	34,094,439,377

31. Doanh thu hoạt động tài chính

	Quý này	Quý trước
- Lãi tiền gửi	7,537,110	20,091,416
- Doanh thu từ hoạt động tư doanh	17,394,397,668	18,099,186,794

32. Chi phí tài chính

	Quý này	Quý trước
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán		(766,829,226)
- Lỗ về chênh lệch tỷ giá ngoại tệ		

33. Chi phí thuế TNDN hiện hành

	Quý này	Quý trước
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu	9,450,497,179	10,978,921,538

34. Chi phí thuế TNDN hoãn lại

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

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 không được sử dụng

VIII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU:



Y

1. Phần cổ tức đã được đề xuất, hoặc được công bố sau ngày lập Bảng cân đối kế toán nhưng trước khi báo cáo tài chính được phép phát hành.

2. Giá trị cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận

3. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ hạch toán trực tiếp vào nguồn vốn chủ sở hữu:

- Thu nhập:

- Chi phí:

- Lãi (lỗ):

Cộng

IX. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC:

Người lập



Trần Tuấn Anh

Kế toán trưởng



Phan Thị Thu Hằng



Lập, ngày 15 tháng 10 năm 2022

Tổng Giám đốc

Đặng Lưu Dũng

