

CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ VIETINBANK  
TẦNG 6, 34 CỬA NAM, HOÀN KIẾM, HÀ NỘI



# BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2022



## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý I năm 2022

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>Tài sản</b>	<b>A</b>			
<b>A. Tài sản ngắn hạn</b>	<b>100</b>		<b>217.993.431.886</b>	<b>222.310.052.035</b>
<b>1. Tiền và tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.01</b>	<b>162.321.856.495</b>	<b>164.456.536.744</b>
- Tiền	111		167.296.616	7.961.393
- Tương đương tiền	111		5.154.559.879	2.448.575.351
- Tiền gửi có kỳ hạn	111		157.000.000.000	162.000.000.000
<b>2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>52.155.272.352</b>	<b>54.795.332.684</b>
- Đầu tư ngắn hạn	121		55.657.897.494	58.264.474.076
Đầu tư ngắn hạn	122		55.657.897.494	58.264.474.076
Đầu tư ngắn hạn khác	128			
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		(3.502.625.142)	(3.469.141.392)
<b>3. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>2.787.056.364</b>	<b>3.058.182.607</b>
- Phải thu khách hàng	131			
- Trả trước cho người bán	132		70.686.000	
- Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
- Phải thu hoạt động nghiệp vụ	134	V.03	2.502.370.364	3.027.935.899
- Các khoản phải thu khác	135	V.04	214.000.000	30.246.708
- Các khoản phải thu khác	35A	V.04	214.000.000	30.246.708
- Các khoản phải thu khác	35B			
- Các khoản phải thu khác	35C	V.04		
- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139			
<b>4. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>V.05</b>		
<b>5. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>729.246.675</b>	
- Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
- Thuế GTGT được khấu trừ	152			
- Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	154	V.06		
- Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	157			
- Tài sản ngắn hạn khác	158	V.04	729.246.675	
<b>B. Tài sản dài hạn</b>	<b>200</b>		<b>191.376.690.879</b>	<b>194.994.513.719</b>
<b>1. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
- Phải thu khách hàng	211			
- Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
- Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.07		
- Phải thu dài hạn khác	214	V.08		
- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	215			
<b>2. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>402.883.839</b>	<b>473.178.170</b>
<b>2.1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	<b>V.09</b>	<b>402.883.839</b>	<b>473.178.170</b>
- Nguyên giá	222		5.982.634.700	5.982.634.700
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(5.579.750.861)	(5.509.456.530)

1121 1000 1000 1000 1000

2.2. Tài sản cơ bản còn lại tại cuối năm	224	V.10		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
2.3. Tài sản cố định vô hình	227	V.11		
- Nguyên giá	228		358.708.000	358.708.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(358.708.000)	(358.708.000)
2.4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.12		
<b>3. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>V.13</b>	<b>190.306.901.733</b>	<b>193.708.952.781</b>
- Đầu tư vào công ty con	251			
- Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết	252			
- Đầu tư dài hạn khác	253		211.500.000.000	217.700.000.000
- Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	254		(21.193.098.267)	(23.991.047.219)
<b>4. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>666.905.307</b>	<b>812.382.768</b>
- Chi phí trả trước dài hạn	261	V.15	651.905.307	797.382.768
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
- Tài sản dài hạn khác	263			
- Các khoản ký quỹ, ký cược	264		15.000.000	15.000.000
<b>Tổng tài sản</b>	<b>270</b>		<b>409.370.122.765</b>	<b>417.304.565.754</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Đầu năm
1	2	3	4	5
<b>Nguồn vốn</b>	<b>B</b>			
<b>A. Nợ phải trả</b>	<b>300</b>		<b>1.319.091.072</b>	<b>10.915.883.866</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>1.319.091.072</b>	<b>10.915.883.866</b>
1. Vay ngắn hạn	311	V.14		
2. Phải trả người bán	312			718.993.850
3. Người mua trả tiền trước	313		150.000.000	
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	692.137.653	4.414.894.168
5. Phải trả người lao động	315		4.587.226	4.991.393.274
6. Chi phí phải trả	316	V.17		
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	351.821.645	499.058.026
9. Dự phòng ngắn hạn phải trả	320			
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		120.544.548	291.544.548
11. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	327			
12. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	328			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>			
1. Phải trả dài hạn cho người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
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. Quỹ dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	359	V.22		
<b>B. Nguồn vốn chủ sở hữu</b>	<b>400</b>		<b>408.051.031.693</b>	<b>406.388.681.888</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	410		300.000.000.000	300.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414			

11/11/2018 11:11

5. Chi phí vận hành gia lại tại san	415		
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		
8. Quỹ dự phòng tài chính	418	27.867.412.470	27.867.412.470
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419	21.038.428.544	21.038.428.544
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	59.145.190.679	57.482.840.874
<b>Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)</b>	<b>430</b>	<b>409.370.122.765</b>	<b>417.304.565.754</b>

## CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

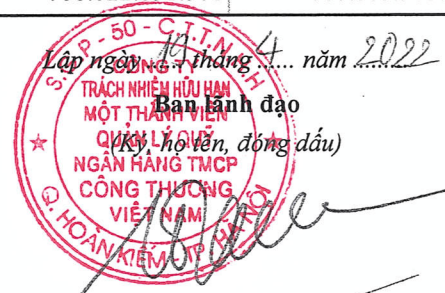
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Đầu năm
1	2	3	4	5
<b>Chỉ tiêu</b>	<b>C</b>			
<b>Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán</b>	<b>C</b>			
1. Tài sản cố định thuê ngoài	001			
2. Vật tư, chứng chỉ có giá nhận giữ hộ	002			
3. Tài sản nhận ký cược	003			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004			
5. Ngoại tệ các loại	005			
6. Chứng khoán lưu ký của công ty quản lý quỹ	006		46.774.400.000	48.424.710.000
6.1. Chứng khoán giao dịch	007		46.774.400.000	48.424.710.000
6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	008			
6.3. Chứng khoán cầm cố	009			
6.4. Chứng khoán tạm giữ	010			
6.5. Chứng khoán chờ thanh toán	011			
6.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút	012			
6.7. Chứng khoán chờ giao dịch	013			
6.8. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay	014			
6.9. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	015			
7. Chứng khoán chưa lưu ký của công ty quản lý quỹ	020		207.300.000.000	213.500.000.000
8. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác	030		80.941.149.780	80.756.729.851
- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác trong nước	031		80.648.814.578	80.464.532.244
- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	032		292.335.202	292.197.607
9. Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác	040		702.633.043.553	705.183.043.553
9.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước	041		699.450.848.843	702.000.848.843
9.1. Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	042		3.182.194.710	3.182.194.710
10. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác	050			
11. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác	051		77.551.561.827	78.274.389.672
<b>TỔNG GIÁ TRỊ TÀI SẢN ỦY THÁC</b>	<b>052</b>		<b>706.022.631.506</b>	<b>707.665.383.732</b>

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)





PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC  
*Nguyễn Thị Lan*

CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ NGÂN HÀNG  
TMCP CÔNG THƯƠNG VIỆT NAM

Tầng 6, TTTM Chợ Cửa Nam, 34 Cửa Nam, Hoàn Kiếm, Hà Nội

## KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH

Quý 1 năm 2022

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
A	B	C	1	2	3	4
1. Doanh thu	01	VI.28	1.089.366.448	1.254.811.989	1.089.366.448	1.254.811.989
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.29				
3. Doanh thu thuần (10 = 01-02)	10		1.089.366.448	1.254.811.989	1.089.366.448	1.254.811.989
4. Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán	11	VI.30	5.240.820	6.500.629	5.240.820	6.500.629
5. Lợi nhuận gộp từ hoạt động kinh doanh (20=10-11)	20		1.084.125.628	1.248.311.360	1.084.125.628	1.248.311.360
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.31	1.784.130.574	18.554.467.042	1.784.130.574	18.554.467.042
7. Chi phí tài chính	22	VI.32	(2.715.860.095)	(23.446.957.230)	(2.715.860.095)	(23.446.957.230)
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		3.516.991.541	3.536.031.139	3.516.991.541	3.536.031.139
9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - 25)	30		2.067.124.756	39.713.704.493	2.067.124.756	39.713.704.493
10. Thu nhập khác	31		20.000.000		20.000.000	
11. Chi phí khác	32		7.350.000		7.350.000	
12. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		12.650.000		12.650.000	
13. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		2.079.774.756	39.713.704.493	2.079.774.756	39.713.704.493
14. Thuế TNDN hiện hành	51	VI.33	417.424.951	7.942.740.899	417.424.951	7.942.740.899
15. Thuế TNDN hoãn lại	52	VI.34				
16. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		1.662.349.805	31.770.963.594	1.662.349.805	31.770.963.594
17. Lãi trên cổ phiếu (*)	70					

Lập ngày 19 tháng 4 năm 2022

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)





PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC  
Nguyễn Thị Lan

**CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ NGÂN HÀNG  
TMCP CÔNG THƯƠNG VIỆT NAM**

Tầng 6, TTTM Chợ Cửa Nam, 34 Cửa Nam, Hoàn Kiếm, Hà Nội

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN**

(Theo phương pháp trực tiếp)

Kỳ: Quý I năm 2022

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1 năm 2022	Quý 1 năm 2021
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		1.764.931.983	441.332.127
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(1.125.211.133)	(1.206.207.700)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(6.019.326.865)	(5.126.257.226)
4. Tiền chi trả lãi vay	04			
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(4.183.588.663)	(1.197.838.375)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		948.818.997	18.946.399.409
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(3.343.968.240)	(2.375.658.600)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(11.958.343.921)</b>	<b>9.481.769.635</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản 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			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			(2.934.750.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		8.806.407.720	39.447.518.298
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1.017.255.952	224.971.346
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>9.823.663.672</b>	<b>36.737.739.644</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
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			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>			
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(2.134.680.249)</b>	<b>46.219.509.279</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>164.456.536.744</b>	<b>43.761.568.587</b>
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	6A			
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	6B			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>VII.34</b>	<b>162.321.856.495</b>	<b>89.981.077.866</b>

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

*Thankha*

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

*1/01/2022*

Lập ngày 19 tháng 4 năm 2022  
50 - C  
CÔNG TY  
TRÁCH NHIỆM HỮU HẠN  
MỘT THÀNH VIÊN  
QUẢN LÝ QUỸ  
TỔNG GIÁM ĐỐC  
(Ký, họ tên, đóng dấu)  
NGÂN HÀNG TMCP  
CÔNG THƯƠNG  
VIỆT NAM  
HOÀN KIẾM  
TỔNG GIÁM ĐỐC  
Nguyễn Thị Phương

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Kỳ: Quý I năm 2022

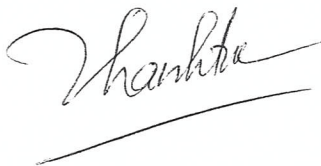
Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1 năm 2022	Quý 1 năm 2021
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>2.079.774.756</b>	<b>39.713.704.493</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao tài sản cố định	02		70.294.331	88.203.156
- Các khoản dự phòng	03		(2.703.526.127)	(21.492.149.972)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(124.000.000)	
- Chi phí lãi vay	06			
<b>3. Lợi nhuận kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>(677.457.040)</b>	<b>18.309.757.677</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(983.685.967)	(350.591.569)
- Giảm/(tăng) chứng khoán kinh doanh	10		2.606.576.582	
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		(5.972.229.565)	5.063.495.244
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		145.477.461	41.396.993
- Tiền lãi vay đã trả	13			
+ Tiền lãi vay đã trả (6354)	1301			
+ Tiền lãi vay đã trả khác	1302			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(4.183.588.663)	(1.197.838.375)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		20.000.000	25.680.731.285
+ Thu do nhận ký cược ký quỹ	1501			
+ Thu hồi các khoản ký cược	1502			
+ Thu từ nguồn kinh phí sự nghiệp	1503			
+ Tiền được các tổ chức cá nhân bên ngoài thưởng, tặng quỹ DN	1504			
+ Tiền được ghi tặng quỹ do cấp trên hoặc cấp dưới nộp	1505			
+ Thu khác	1598			
+ Khác	1599		20.000.000	25.680.731.285
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		710.226.943	(1.327.441.976)
+ Tiền đưa đi ký cược ký quỹ	1601			
+ Tiền trả lại các khoản đã nhận ký cược	1602			
+ Tiền chi trực tiếp từ quỹ khen thưởng, phúc lợi	1603			
+ Tiền chi trực tiếp từ các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	1604			
+ Tiền chi trực tiếp bằng nguồn vốn KP sự nghiệp, dự án	1605			
+ Chi khác	1698		710.226.943	(1.327.441.976)
+ Khác	1699			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(8.334.680.249)</b>	<b>46.219.509.279</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21			
+ Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	2101			
+ Phải thu người bán	2102			

2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
+ Số tiền thu	2201			
+ Số tiền chi	2202			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		6.200.000.000	
+ Thu hồi đầu tư từ phải thu khách hàng (131)	2601			
+ Khác	2602			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>6.200.000.000</b>	
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
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			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>			
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(2.134.680.249)</b>	<b>46.219.509.279</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>164.456.536.744</b>	<b>43.761.568.587</b>
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
+ ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ - tăng	6101			
+ ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ - giảm	6102			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>31</b>	<b>162.321.856.495</b>	<b>89.981.077.866</b>

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Lập ngày 19 tháng 4 năm 2022



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC  
Nguyễn Thị Lan

1101 G M A T T (11)



## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2022

### I - ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

#### 1- Hình thức sở hữu vốn:

Công ty TNHH MTV Quản lý Quỹ Ngân hàng công thương Việt Nam được tổ chức dưới hình thức công ty TNHH một thành viên 100% vốn chủ sở hữu của Ngân hàng thương mại cổ phần Công thương Việt Nam.

#### 2- Lĩnh vực hoạt động:

Công ty được phép tiến hành các hoạt động kinh doanh đã ghi trong Giấy phép thành lập và hoạt động do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp số 50/UBCK-GP ngày 26/10/2010, giấy phép điều chỉnh số 05/GPĐC-UBCK do Chủ tịch UBCKNN cấp ngày 25/03/2011 điều chỉnh tăng vốn điều lệ lên 500 tỷ đồng. Giấy phép Điều chỉnh số 31/GPĐC – UBCK ngày 16/03/2012 của Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước điều chỉnh giấy phép thành lập và hoạt động của Công ty, giấy phép điều chỉnh số 45/GPĐC-UBCK do Chủ tịch UBCKNN cấp ngày 13/08/2012 điều chỉnh tăng vốn điều lệ lên 950 tỷ đồng. Giấy phép điều chỉnh số 39/GPĐC-UBCK do UBCKNN cấp ngày 30/12/2013, giấy phép điều chỉnh số 11/GPĐC-UBCK do Chủ tịch UBCKNN cấp ngày 22/07/2016 và giấy phép điều chỉnh số 01/GPĐC-UBCK ngày 08/01/2019 về việc thay đổi người đại diện theo pháp luật của Công ty và giấy phép điều chỉnh số 07/GPĐC-UBCK ngày 17/02/2020 về việc giảm vốn điều lệ xuống còn 500 tỷ đồng. Giấy phép điều chỉnh số 27/GPĐC-UBCK ngày 28/05/2020 về việc thay đổi người đại diện theo pháp luật của Công ty. Lĩnh vực hoạt động của Công ty bao gồm các hoạt động sau:

- 2.1. Lập và Quản lý quỹ đầu tư chứng khoán, Công ty đầu tư chứng khoán.
- 2.2. Quản lý danh mục đầu tư chứng khoán,
- 2.3. Tư vấn đầu tư chứng khoán,
- 2.4. Các nghiệp vụ khác được pháp luật cho phép.

#### 3- Tổng số nhân viên: 41

Trong đó:

- Cán bộ quản lý: 20
- Tuyển dụng mới, tăng mới: 02 cán bộ
- Chuyển công tác: 02 cán bộ
- Kỷ luật: Không

### II- NĂM KẾ TOÁN. ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN:

#### 1- Niên độ kế toán

- Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.
- Năm kế toán Quý I năm 2022 được bắt đầu từ 01/01/2022 và kết thúc vào 31/03/2022.

**2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán và nguyên tắc. phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác:** Các báo cáo tài chính của Công ty được trình bày theo đơn vị đồng Việt Nam.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2022

### **III- CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG:**

#### **1- Chế độ kế toán áp dụng:**

Công ty áp dụng chế độ kế toán theo Thông tư 125/2011/TT-BTC ngày 05 tháng 9 năm 2011 của Bộ Tài chính. Theo thông tư này, hệ thống Báo cáo tài chính của Công ty bao gồm các báo cáo sau:

- |  |                    |
|--|--------------------|
| - Bảng Cân đối kế toán (dạng đầy đủ)                 | Mẫu số B 01a - CTQ |
| - Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh (dạng đầy đủ) | Mẫu số B 02a - CTQ |
| - Báo cáo lưu chuyển tiền tệ (dạng đầy đủ)           | Mẫu số B 03a - CTQ |
| - Bản thuyết minh báo cáo tài chính                  | Mẫu số B 09a - CTQ |

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

Chế độ kế toán và hình thức kế toán áp dụng: Chế độ kế toán áp dụng theo Thông tư 125/2011/TT-BTC ngày 05/09/2011.

#### **3- Hình thức sổ kế toán áp dụng:**

Công ty thực hiện hình thức sổ kế toán: Nhật ký chung

### **IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG:**

Sau đây là các chính sách kế toán chủ yếu được Công ty áp dụng trong việc lập Báo cáo tài chính:

#### **Nguyên tắc xác định các khoản tiền và tương đương tiền**

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không năm hạn, các khoản tiền gửi có năm hạn dưới 3 tháng, các khoản đầu tư ngắn hạn có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.

#### **Đầu tư chứng khoán ngắn hạn**

Đầu tư chứng khoán ngắn hạn được phân loại thành chứng khoán niêm yết và chứng khoán chưa niêm yết. Chứng khoán niêm yết được ghi nhận ban đầu theo giá mua và được đánh giá lại tại ngày lập bảng cân đối kế toán. Đầu tư ngắn hạn được ghi nhận theo giá gốc trừ dự phòng giảm giá các khoản đầu tư chứng khoán. Dự phòng giảm giá cho các khoản đầu tư chứng khoán được Công ty thực hiện theo hướng dẫn tại Thông tư 146/2014/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 06/10/2014.

#### **Đầu tư dài hạn khác**

Các khoản đầu tư dài hạn khác thể hiện các khoản đầu tư vốn vào các đơn vị khác có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán vốn trên 1 năm. Các khoản đầu tư dài hạn được phản ánh theo giá gốc trừ dự phòng giảm giá (nếu có).

Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn được trích lập nếu tổ chức kinh tế mà Công ty đang đầu tư bị lỗ theo quy định tại Thông tư số 48/2019/TT-BTC ngày 08/08/2019 thay thế thông tư số 89/2013/TT-BTC ngày 28/06/2013 của Bộ Tài chính

**Phương pháp ghi nhận TSCĐ và khấu hao TSCĐ:** Áp dụng theo Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 4 năm 2013.

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. 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 kết quả hoạt động kinh doanh tại thời điểm chi phí phát sinh.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản.

**Doanh thu hoạt động kinh doanh**

Doanh thu hoạt động kinh doanh bao gồm doanh thu từ hoạt động quản lý quỹ, quản lý danh mục đầu tư, tư vấn đầu tư chứng khoán. Các khoản doanh thu này được ghi nhận trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trên cơ sở hợp đồng ký kết và giá trị thực tế thực hiện.

**Doanh thu hoạt động tài chính**

Doanh thu từ hoạt động tài chính là lãi thu được từ cổ phiếu, trái phiếu, chứng chỉ tiền gửi và lãi từ các hợp đồng tiền gửi có năm hạn và lãi tiền gửi không năm hạn....

**V- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN:**

(Đơn vị tính: đồng)

<b>01 - Tiền</b>	<b>Số cuối quý</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Tiền mặt	167.296.616	7.961.393
- Tiền gửi không năm hạn	5.154.559.879	2.448.575.351
- Tiền gửi có năm hạn	157.000.000.000	162.000.000.000
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>162.321.856.495</b>	<b>164.456.536.744</b>

<b>02 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>Số cuối quý</b>		<b>Số đầu năm</b>	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
-Tiền gửi trên 3 tháng				
- Cổ phiếu niêm yết	32.440	6.085.267.230	32.471	6.086.356.792
Trong đó, chi tiết các mã giảm giá				
<i>HSG</i>				
<i>C32</i>			31	1.089.562
<i>CTD</i>	32.440	6.085.267.230	32,440.00	6.085.267.230
-Cổ phiếu chưa niêm yết	4.645.000	49.572.630.264	4.810.000	52.178.117.284
Trong đó, chi tiết các mã giảm giá				
<i>TVN</i>	4.355.000	43.917.630.264	4.420.000	44.573.117.284
<i>OIL</i>	290.000	5.655.000.000	390.000	7.605.000.000
- Trái phiếu đầu tư ngắn hạn				
- Chứng chỉ tiền gửi				
-Dự phòng đầu tư ngắn hạn		(3.502.625.142)		(3.469.141.392)

<b>Tổng cộng</b>	<b>4.677.440</b>	<b>52.155.272.352</b>	<b>4.842.471</b>	<b>54.795.332.684</b>
------------------	------------------	-----------------------	------------------	-----------------------

<b>03 - Các khoản phải thu hoạt động nghiệp vụ</b>	<b>Số cuối quý</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Phải thu hoạt động quản lý quỹ đầu tư chứng khoán	111.793.438	177.365.810
- Phải thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	2.390.576.926	2.850.570.089
<b>Cộng</b>	<b>2.502.370.364</b>	<b>3.027.935.899</b>

<b>04- Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>Số cuối quý</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Phải thu tài sản thiếu chờ xử lý	0	0
- Phải thu nhà đầu tư	0	0
- Phải thu người lao động	0	0
- Phải thu về giao dịch chứng khoán	0	0
- Phải thu khác		
Dự thu lãi tiền gửi	0	19.638.358
Phải thu cổ tức	0	0
Dự thu lãi chứng chỉ tiền gửi	0	0
Phải thu khác	214.000.000	10.608.350
<b>Tổng cộng</b>	<b>214.000.000</b>	<b>30.246.708</b>

**5 – Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:**

<b>Khoản mục</b>	<b>Máy móc, thiết bị</b>	<b>Phương tiện vận tải, truyền dẫn</b>	<b>Tổng cộng</b>
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>			
Số dư tại ngày 01/01/2022	1.024.899.000	4.957.735.700	5.982.634.700
- Mua từ 01/01/2022-31/03/2022	0	0	0
-Giảm từ 01/01/2022-31/03/2022	0	0	0
Số dư tại ngày 31/03/2022	1.024.899.000	4.957.735.700	5.982.634.700
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
Số dư tại ngày 01/01/2022	941.581.085	4.567.875.445	5.509.456.530
- Khấu hao tăng từ 01/01/2022-31/03/2022	10.266.176	60.028.155	70.294.331

-Giảm khấu hao từ 01/01/2022-31/03/2022			
Số dư tại ngày 31/03/2022	951.847.261	4.627.903.600	5.579.750.861
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>			
- Tại ngày 01/01/2022	<b>83.317.915</b>	<b>389.860.255</b>	<b>473.178.170</b>
- Tại ngày 31/03/2022	<b>73.051.739</b>	<b>329.832.100</b>	<b>402.883.839</b>

**6- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:**

Khoản mục	Phần mềm máy tính (Phần mềm kế toán Bravo)	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>			
Số dư tại ngày 01/01/2022	358.708.000		358.708.000
- Mua từ 01/01/2022-31/03/2022	0		0
-Giảm từ 01/01/2022-31/03/2022	0		0
Số dư tại ngày 31/03/2022	358.708.000		358.708.000
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
Số dư tại ngày 01/01/2022	358.708.000		358.708.000
- Khấu hao từ 01/01/2022-31/03/2022	0		0
- Giảm khấu hao từ 01/01/2022-31/03/2022			
Số dư tại ngày 31/03/2022	358.708.000		358.708.000
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>			
- Tại ngày 01/01/2022	0		0
- Tại ngày 31/03/2022	0		0

7- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	Tỷ lệ đầu tư	Số cuối quý		Số đầu năm	
		Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị

A- Đầu tư vào công ty con (Chi tiết cho các khoản đầu tư vào công ty con bị lỗ)		0	0	0	0
B- Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết					
<b>C- Đầu tư dài hạn khác</b>			<b>211.500.000.000</b>		<b>217.700.000.000</b>
- Công ty cổ phần ĐT Đèo cả	11.580.000	120.000.000.000	11.580,00	120.000.000.000	
- Công ty cổ phần ĐT BOT Đèo cả- Khánh Hòa	9.150.000	91.500.000.000	9.150.000	91.500.000.000	
- Công ty CP Đầu tư Công nghệ hạ tầng Vietin			620.000	6.200.000.000	
<b>D – Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn</b>			<b>(21.193.098.267)</b>		<b>(21.193.098.267)</b>

<b>8 – Tài sản dài hạn khác</b>	<b>Số cuối quý</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Chi phí trả trước khác	651.905.307	797.382.768
- Các khoản ký quỹ, ký cược	15.000.000	15.000.000
<b>Cộng</b>	<b>666.905.307</b>	<b>812.382.768</b>
<b>9- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>Số cuối quý</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	417.424.951	4.183.588.663
- Thuế thu nhập cá nhân	268.949.015	123.394.544
- Thuế giá trị gia tăng	5.763.687	107.910.961
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
<b>Cộng</b>	<b>692.137.653</b>	<b>4.414.894.168</b>
<b>10- Chi phí phải trả</b>	<b>Số cuối quý</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Phải trả người bán	0	718.993.850
- Phải trả người lao động	4.587.226	4.991.393.274
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	120.544.548	291.544.548
- Chi phí phải trả khác	351.821.645	499.058.026
<b>Cộng</b>	<b>476.953.419</b>	<b>6.500.989.698</b>
<b>11- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>	<b>Số cuối quý</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Kinh phí công đoàn	0	0
- Bảo hiểm xã hội	2.426.169	1.797.275
- Bảo hiểm y tế	0	248.960
- Bảo hiểm thất nghiệp	0	69.155
- Phải trả cho nhà đầu tư, NHLK	62.195.476	56.954.6560

- Phải trả lợi nhuận sau thuế về NHCT	0	0
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	287.200.000	194.866.740
<b>Cộng</b>	<b>351.821.645</b>	<b>194.866.740</b>
<b>12- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác:</b>	<b>Số cuối quý</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Tiền gửi của nhà đầu tư trong nước	80.648.814.578	80.464.532.244
- Tiền gửi của nhà đầu tư nước ngoài	292.335.202	292.197.607
<b>Cộng</b>	<b>80.941.149.780</b>	<b>80.756.729.851</b>
<b>13- Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác</b>	<b>Số cuối quý</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>13.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước</b>		
- Danh mục cổ phiếu	418.850.848.843	433.400.848.843
- Chứng chỉ Tiền gửi		
- Đầu tư góp vốn	0	0
- Tiền gửi NH có năm hạn		
- Danh mục trái phiếu	12.000.000.000	0
- Chứng khoán phái sinh		
- Danh mục các khoản đầu tư theo chỉ định khác	268.600.000.000	268.600.000.000
- Chứng khoán khác		
<b>Cộng</b>	<b>699.450.848.843</b>	<b>702.000.848.843</b>
<b>13.2. Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài:</b>		
- Trái phiếu:	3.182.194.710	3.182.194.710
<b>14. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác</b>	0	
<b>15. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác</b>	77.551.561.827	78.274.389.672

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

(Đơn vị tính: đồng)

<b>16. Tổng doanh thu hoạt động nghiệp vụ (Mã số 01)</b>	<b>Quý I Năm 2022</b>	<b>Quý I Năm 2021</b>
+ D.thu hoạt động quản lý quỹ ĐTCK và công ty ĐTCK	329.032.995	287.660.722
+ Doanh thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	760.333.453	617.151.267
+ Doanh thu từ phí thường hoạt động		
+ Doanh thu hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán		350.000.000
+ Doanh thu khác		
<b>-Cộng</b>	<b>1.089.366.448</b>	<b>1.254.811.989</b>

	Quý I năm 2022	Quý I năm 2021
<b>17. Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán</b>	<b>5.240.820</b>	<b>6.500.629</b>

	Quý I năm 2022	Quý I năm 2021
<b>18. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)</b>		
- Lãi tiền gửi	997.580.394	208.039.840
- Lãi đầu tư tài chính	0	0
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	37.200	0
- Doanh thu hoạt động mua bán chứng khoán	786.512.980	18.346.427.202
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>1.784.130.574</b>	<b>18.554.467.042</b>

	Quý I năm 2022	Quý I năm 2021
<b>19. Chi phí tài chính (Mã số 22)</b>		
- Lãi tiền vay	...	...
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	...	...
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	...	...
- Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện	...	...
- Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	...	...
- Chi về mua bán chứng khoán	5.070.862	608.101.037
- Dự phòng giảm giá chứng khoán	33.483.750	(24.070.458.497)
- Dự phòng giảm giá khoản vốn góp, đầu tư mua cổ phần	(2.797.948.952)	0
- Chi phí tài chính khác	43.534.245	15.400.230
<b>Cộng</b>	<b>(2.715.860.095)</b>	<b>(23.446.957.230)</b>

	Quý I năm 2022	Quý I năm 2021
<b>20. Chi phí hoạt động kinh doanh theo yếu tố</b>		
Chi phí nhân viên	2.613.737.092	2.428.429.707
Chi phí vật liệu công cụ làm việc	164241883,0	45890890,0
Chi phí khấu hao tài sản cố định	70.294.331	88.203.156
Chi phí dịch vụ mua ngoài	138.165.340	173.863.686
Chi lễ tân, đối ngoại	491.792.258	643.030.018
Chi phí bằng tiền khác	38.760.637	156613682,0
<b>Cộng</b>	<b>3.516.991.541</b>	<b>3.536.031.139</b>



21. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	Quý I năm 2022	Quý I năm 2021
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế quý hiện hành	417.424.951	7.942.740.899

Ngày 14 tháng 04 năm 2022

Lập biểu

Kế toán trưởng

*Tham khảo*

*Umed*



Ban Lãnh đạo

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC  
*Nguyễn Thị Lan*

