

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

QUÝ II - 2021

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước
1	2	3	4	5
Tài sản	A			
A. Tài sản ngắn hạn	100		207,314,023,438	202,682,287,739
1. Tiền và tương đương tiền	110	V.01	131,666,795,022	89,981,077,866
- Tương đương tiền	111		28,666,795,022	135,660,570
- Tiền gửi có kỳ hạn	111		103,000,000,000	89,845,417,296
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	69,744,252,973	110,592,662,953
- Đầu tư ngắn hạn	121		75,407,980,715	116,341,263,345
- Đầu tư ngắn hạn	122		75,407,980,715	116,341,263,345
- Đầu tư ngắn hạn khác	128			
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		(5,663,727,742)	(5,748,600,392)
3. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		5,384,698,867	1,587,920,980
- Phải thu khách hàng	131		3,451,150,000	27,500,000
- Trả trước cho người bán	132		89,833,000	
- Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
- Phải thu hoạt động nghiệp vụ	134	V.03	1,726,966,339	1,560,420,980
- Các khoản phải thu khác	135	V.04	116,749,528	
- Các khoản phải thu khác	35A	V.04	116,749,528	
- Các khoản phải thu khác	35B			
- Các khoản phải thu khác	35C	V.04		
- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139			
4. Hàng tồn kho	140	V.05		
5. Tài sản ngắn hạn khác	150		518,276,576	520,625,940
- 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	518,276,576	520,625,940
<b>B. Tài sản dài hạn</b>	<b>200</b>		<b>194,615,622,824</b>	<b>194,691,825,980</b>
1. Các khoản phải thu dài hạn	210			
- 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			
2. Tài sản cố định	220		597,395,318	685,598,474
2.1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	574,863,963	643,483,785
- Nguyên giá	222		5,946,635,700	5,946,635,700
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(5,371,771,737)	(5,303,151,915)

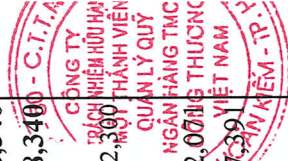
**2.3. Tài sản cố định vô hình**

- Nguyên giá	227	V.11	22,531,355	42,114,689
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	228		358,708,000	358,708,000
	229		(336,176,645)	(316,593,311)
<b>2.4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>	230	V.12		
<b>3. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	250	V.13	193,769,891,856	193,769,891,856
- Đầu tư vào công ty con	251			
- Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết	252			
- Đầu tư dài hạn khác	253		217,700,000,000	217,700,000,000
- Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	254		(23,930,108,144)	(23,930,108,144)
<b>4. Tài sản dài hạn khác</b>	260		248,335,650	236,335,650
- Chi phí trả trước dài hạn	261	V.15	233,335,650	221,335,650
- 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>	270		401,929,646,262	397,374,113,719

**NGUỒN VỐN**

**I**

	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước
	2	3	4	5
<b>Nguồn vốn</b>	<b>B</b>			
<b>A. Nợ phải trả</b>	<b>300</b>		<b>6,566,949,842</b>	<b>8,456,408,340</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>6,566,949,842</b>	<b>8,456,408,340</b>
1. Vay ngắn hạn	311	V.14		
2. Phải trả người bán	312		82,676,725	18,692,300
3. Người mua trả tiền trước	313			
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	5,230,692,503	8,202,922,070
5. Phải trả người lao động	315			1,467,391
6. Chi phí phải trả	316	V.17		
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Các khoản phải trả nộp ngân hàng khác	319	V.18	202,015,366	200,761,330
9. Dự phòng ngắn hạn phải trả	320			
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		1,051,565,248	32,565,248
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>395,362,696,420</b>	<b>388,917,705,379</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			



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	46,456,855,406	40,011,864,365
<b>Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)</b>	<b>430</b>	<b>401,929,646,262</b>	<b>397,374,113,719</b>

## CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước
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		65,424,710,000	104,154,960,000
6.1. Chứng khoán giao dịch	007		65,424,710,000	104,154,960,000
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		213,500,000,000	213,500,000,000
8. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác	030		86,789,025,286	80,063,729,632
- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác trong nước	031		86,635,864,703	80,060,114,511
- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	032		153,160,583	3,615,121
9. Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác	040		1,009,382,672,710	1,023,244,530,180
9.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước	041		1,006,354,727,500	1,020,216,584,970
9.1.1. Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	042		3,027,945,210	3,027,945,210
10. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác	050		30,000,000	
11. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác	051		83,425,522,827	79,820,763,016
<b>TỔNG GIÁ TRỊ TÀI SẢN ỦY THÁC</b>	<b>052</b>		<b>1,012,776,175,169</b>	<b>1,183,129,022,828</b>



Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

*Thanhtra*

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

*Ung*

Lập ngày ..... tháng ..... năm .....



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 II năm 2021

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý				Đơn vị tính: đồng
			Năm nay		Năm trước		
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước	
A	B	C	1	2	3	4	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này
1. Doanh thu	01	VI.28	1,171,319,468	929,601,372	2,426,131,457	2,161,872,824	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.29					
3. Doanh thu thuần (10 = 01-02)	10		1,171,319,468	929,601,372	2,426,131,457	2,161,872,824	
4. Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán	11	VI.30	261,781,480	578,915,428	444,322,772	1,101,343,067	
5. Lợi nhuận gộp từ hoạt động kinh doanh (20=10-11)	20		909,537,988	350,685,944	1,981,808,685	1,060,529,757	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.31	21,922,716,555	6,167,688,483	40,477,183,597	12,751,108,934	
7. Chi phí tài chính	22	VI.32	18,569,357	26,844,519,933	(23,428,387,873)	33,755,614,052	
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		4,783,338,722	3,782,869,337	8,143,329,198	6,395,701,459	
9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - 25)	30		18,030,346,464	(24,109,014,843)	57,744,050,957	(26,339,676,820)	
10. Thu nhập khác	31						
11. Chi phí khác	32						
12. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40						
13. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		18,030,346,464	(24,109,014,843)	57,744,050,957	(26,339,676,820)	
14. Thuế TNDN hiện hành	51	VI.33	3,612,061,852		11,554,802,751		
15. Thuế TNDN hoãn lại	52	VI.34					
16. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		14,418,284,612	(24,109,014,843)	46,189,248,206	(26,339,676,820)	
17. Lãi trên cổ phiếu (*)	70						

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

*Phan Anh*

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

*Nguyễn Thị Lan*

Lập ngày ..... tháng ..... năm .....



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 II Năm 2021

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước
I	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		1,004,774,109	441,332,127
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(541,179,249)	(1,206,207,700)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(2,871,006,398)	(5,126,257,226)
4. Tiền chi trả lãi vay	04			
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(6,185,731,588)	(1,197,838,375)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		36,613,335,497	18,946,399,409
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(32,716,626,174)	(2,375,658,600)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(4,696,433,803)</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		38,657,853,402	39,447,518,298
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		767,003,986	224,971,346
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>39,424,857,388</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		6,957,293,571	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>6,957,293,571</b>	
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>41,685,717,156</b>	<b>46,219,509,279</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>89,981,077,866</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>131,666,795,022</b>	<b>89,981,077,866</b>

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Thanh tú

Signature of the Chief Accountant

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC  
Nguyễn Thị Lan

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2021

### 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: 44

Trong đó:

- Cán bộ quản lý: 18
- Tuyên dụng mới, tăng mới: 3 cán bộ
- Chuyển công tác: 2
- Kỳ luật: Không

### II- KỲ 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.
- Kỳ kế toán Quý 2 năm 2021 được bắt đầu từ 01/04/2021 và kết thúc vào 30/06/2021.

**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.



### 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 kỳ hạn, các khoản tiền gửi có kỳ 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 kỳ hạn và lãi tiền gửi không kỳ hạn....

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

*(Đơn vị tính: đồng)*

01 - Tiền	Kỳ này	Kỳ trước
- Tiền mặt	171.950.077	135.660.570
- Tiền gửi không kỳ hạn	28.494.844.945	1.845.417.296
- Tiền gửi có kỳ hạn	103.000.000.000	88.000.000.000
<b>TỔNG CỘNG</b>	<b>131.666.795.022</b>	<b>89.981.077.866</b>

02 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Kỳ này		Kỳ trước	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Tiền gửi trên 3 tháng				
- Cổ phiếu niêm yết	32.471	6.086.356.792	137.496	9.021.561.154
Trong đó, chi tiết các mã giám giá				
MBB			105.000	2.934.750.000
HSG			25	454.362
C32	31	1.089.562	31	1.089.562
CTD	32.440.00	6.085.267.230	32.440	6.085.267.230
- Cổ phiếu chưa niêm yết	6.510.000	69.321.623.923	10.278.000	107.319.702.191
<i>Trong đó, chi tiết các mã giám giá</i>				
TVN	6.120.000	61.716.623.923	9.888.000	99.714.702.191
OIL	390.000	7.605.000.000	390.000	7.605.000.000
- Trái phiếu đầu tư ngắn hạn				
- Chứng chỉ tiền gửi				



-Dự phòng đầu tư ngắn hạn	(5.663.727.742)	(5.748.600.392)
<b>Tổng cộng</b>	<b>6.542.471</b>	<b>110.592.662.953</b>

03 - Các khoản phải thu hoạt động nghiệp vụ	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Phải thu hoạt động quản lý quỹ đầu tư chứng khoán	105.359.202	100.172.071
- Phải thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	1.621.607.137	1.460.248.909
<b>Cộng</b>	<b>1.726.966.339</b>	<b>1.560.420.980</b>

04- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Kỳ này	Kỳ trước
- 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	3.451.150.000	
- Phải thu khác		
Dự thu lãi tiền gửi	116.712.328	0
Phải thu cổ tức	37.200	0
Dự thu lãi chứng chỉ tiền gửi	0	0
Phải thu khác	0	0
<b>Tổng cộng</b>	<b>3.567.899.528</b>	<b>16.931.506</b>

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

Khoản mục	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>			
Số dư tại ngày 31/03/2021	988.900.000	4.957.735.700	5.946.635.700
- Mua từ 01/04/2021-30/06/2021	0	0	0
-Giảm từ 01/04/2021-30/06/2021	0	0	0
Số dư tại ngày 30/06/2021	988.900.000	4.957.735.700	5.946.635.700
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
Số dư tại ngày 31/03/2021	915.360.935	4.387.790.980	5.303.151.915
- Khấu hao tăng từ 01/04/2021-30/06/2021	8.591.667	60.028.155	68.619.822

-Giảm khấu hao từ 01/04/2021-30/06/2021				
Số dư tại ngày 30/06/2021	923.952.602	4.447.819.135	5.371.771.737	
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>				
- Tại ngày 01/04/2021	73.539.065	569.944.720	643.483.785	
- Tại ngày 30/06/2021	64.947.398	509.916.565	574.863.963	

**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 01/01/2021	358.708.000		358.708.000
- Mua từ 01/01/2021-30/06/2021	0		0
- Giảm từ 01/01/2021-30/06/2021	0		0
Số dư tại ngày 30/06/2021	358.708.000		358.708.000
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
Số dư tại ngày 01/04/2021	316.593.311		316.593.311
- Khấu hao từ 01/04/2021-30/06/2021	19.583.334		19.583.334
- Giảm khấu hao từ 01/01/2021-30/06/2021			
Số dư tại ngày 30/06/2021	336.176.645		336.176.645
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>			
- Tại ngày 01/04/2021	42.114.689		42.114.689
- Tại ngày 30/06/2021	22.531.355		22.531.355

7- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	Tỷ lệ đầu tư	Kỳ này		Kỳ trước	
		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>217,700,000,000</b>		<b>217,700,000,000</b>
- Công ty cổ phần ĐT Đèo Cả	11,580,000	120,000,000,000	11,580,000	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	620,000	6,200,000,000
<b>D – Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn</b>		<b>(23.930.108.144)</b>		<b>(23.930.108.144)</b>

<b>8 – Tài sản dài hạn khác</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- Chi phí trả trước khác	233.335.650	221.335.650
- Các khoản ký quỹ, ký cược	15.000.000	15.000.000
<b>Cộng</b>	<b>248.335.650</b>	<b>236.335.650</b>
<b>9- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	5.200.610.032	7.774.279.768
- Thuế thu nhập cá nhân	22.934.044	395.319.882
- Thuế giá trị gia tăng	7.148.427	33.322.421
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
<b>Cộng</b>	<b>5.230.692.503</b>	<b>8.202.922.071</b>
<b>10- Chi phí phải trả</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- Phải trả người bán	82,676,725	18.692.300
- Phải trả người lao động		1.467.391
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	1.051.565.248	32.565.248
- Chi phí phải trả khác		
<b>Cộng</b>	<b>1.134.241.973</b>	<b>52.724.939</b>
<b>11- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- Kinh phí công đoàn	0	0
- Bảo hiểm xã hội	3	0
- Bảo hiểm y tế	0	0
- Phải trả nhà đầu tư	43,335,119	37.124.966
- Phải trả lợi nhuận sau thuế về NHCT	0	0

- Các khoản phải trả, phải nộp khác <b>Cộng</b>	158,680,244 <b>202.015.366</b>	163.636.364 <b>200.761.330</b>
<b>12- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác:</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- Tiền gửi của nhà đầu tư trong nước	86.635.864.703	80.060.114.511
- Tiền gửi của nhà đầu tư nước ngoài	153.160.583	3.615.121
<b>Cộng</b>	<b>86.789.025.286</b>	<b>80.063.729.632</b>
<b>13- Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
<b>13.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước</b>		
- Danh mục cổ phiếu	475.140.478.000	613.962.335.470
- Chứng chỉ Tiền gửi		
- Đầu tư góp vốn	0	0
- Tiền gửi NH có kỳ hạn		
- Danh mục trái phiếu	262.614.249.500	137.654.249.500
- 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>1.006.354.727.500</b>	<b>1.020.216.584.970</b>
<b>13.2. Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài:</b>		
- Cổ phiếu trái phiếu:	3.027.945.210	3.027.945.210
<b>14. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác</b>	30.000.000	
<b>15. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác</b>	83.425.522.827	79.820.763.016

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

(Đơn vị tính: đồng)

	Quý II/2021	Quý II/2020
<b>16. Tổng doanh thu hoạt động nghiệp vụ (Mã số 01)</b>		
+ D.thu hoạt động quản lý quỹ ĐTCK và công ty ĐTCK	304.910.439	279.875.171
+ Doanh thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	736.409.029	499.726.201
+ Doanh thu từ phí thường hoạt động		
+ Doanh thu hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán	130.000.000	150.000.000
+ Doanh thu khác		
<b>Cộng</b>	<b>1.171.319.468</b>	<b>929.601.372</b>

	Quý II/2021	Quý II/2020
<b>17. Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán</b>	<b>261.781.480</b>	<b>578.915.428</b>
<b>18. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)</b>	<b>Quý II/2021</b>	<b>Quý II/2020</b>
- Lãi tiền gửi	883.730.735	59.068.295
- Lãi đầu tư tài chính	37.200	5.355.611.444
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	21.038.948.620	753.008.744
- Doanh thu hoạt động mua bán chứng khoán		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>21.922.716.555</b>	<b>6.167.688.483</b>
<b>19. Chi phí tài chính (Mã số 22)</b>	<b>Quý II/2021</b>	<b>Quý II/2020</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	92.957.357	454.765.260
- Dự phòng giảm giá chứng khoán	(84.872.650)	6.901.887.169
- Dự phòng giảm giá khoản vốn góp, đầu tư mua cổ phần	10.484.650	33.224.242.624
- Chi phí tài chính khác	<b>18.569.357</b>	<b>20.471.520</b>
<b>Cộng</b>	<b>18.569.357</b>	<b>26.844.519.933</b>
<b>20. Chi phí hoạt động kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Quý II/2021</b>	<b>Quý II/2020</b>
Chi phí nhân viên	3.322.905.881	1.987.694.440
Chi phí vật liệu công cụ làm việc	157.092.990	107.161.466
Chi phí khấu hao tài sản cố định	88.203.156	97.828.158
Chi phí dịch vụ mua ngoài	419.260.373	301.819.732
Chi phí bằng tiền khác	795.876.322	1.288.365.541
<b>Cộng</b>	<b>4.783.338.722</b>	<b>3.782.869.337</b>

21. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	Quý II/2021	Quý II/2020
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế quý hiện hành	3.612.061.852	0

Ngày tháng 07 năm 2021

Lập biểu

Kế toán trưởng







PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC  
*Nguyễn Thị Lan*

