

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 31 Tháng 3 Năm 2023

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN(100=110+120+130+140+150)	190,227,444,045	196,805,595,020
I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	26,149,054,588	29,549,521,312
1. Tiền	26,149,054,588	4,549,521,312
2. Các khoản tương đương tiền	-	25,000,000,000
II. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN	161,341,762,789	145,108,206,605
1. Đầu tư ngắn hạn	169,951,093,437	156,456,609,266
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	(8,609,330,648)	(11,348,402,661)
III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN	2,001,113,160	21,339,751,804
1. Phải thu của khách hàng	453,414,348	20,375,454,288
2. Trả trước cho người bán	-	-
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	-	-
4. Phải thu hoạt động nghiệp vụ	339,057,349	351,810,444
5. Các khoản phải thu khác	1,208,641,463	612,487,072
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	-	-
IV. HÀNG TỒN KHO		
V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	735,513,508	808,115,299
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	336,481,266	409,083,057
2. Thuế GTGT được khấu trừ	-	-
3. Thuế và các khoản phải thu của nhà nước	399,032,242	399,032,242
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+260)	6,839,210,399	6,955,273,331
I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN	550,311,000	526,011,000
1. Khoản phải thu dài hạn khách hàng	-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	-	-
4. Phải thu dài hạn khác	550,311,000	526,011,000
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	-	-
II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH	1,863,075,449	2,025,806,648
1. Tài sản cố định hữu hình	1,576,075,429	1,705,556,629
- Nguyên giá	3,187,174,044	3,187,174,044
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	(1,611,098,615)	(1,481,617,415)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	-	-
- Nguyên giá	-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	-	-
3. Tài sản cố định vô hình	287,000,020	320,250,019
- Nguyên giá	739,609,998	739,609,998
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	(452,609,978)	(419,359,979)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	-	-
III. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN	3,985,663,559	3,985,663,559
1. Đầu tư vào công ty con	-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết	2,848,953,061	2,848,953,061
3. Đầu tư dài hạn khác	2,500,000,000	2,500,000,000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn(*)	(1,363,289,502)	(1,363,289,502)
IV. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC	440,160,391	417,792,124
1. Chi phí trả trước dài hạn	440,160,391	417,792,124
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	197,066,654,444	203,760,868,351
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	2,719,869,600	2,766,407,890
I. NỢ NGẮN HẠN	2,409,869,600	2,456,407,890
1. Vay ngắn hạn	-	-
2. Phải trả người bán	109,604,160	-
3. Người mua trả tiền trước	-	-

4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	(23,215,402)	412,604,499
5. Phải trả người lao động	961,973,333	-
6. Chi phí phải trả	696,433,501	289,016,359
7. Phải trả nội bộ	-	-
8. Phải trả phải nộp ngắn hạn khác	177,368,308	1,267,081,332
9. Dự phòng phải trả ngắn hạn	-	-
10. Quỹ khen thưởng phúc lợi	487,705,700	487,705,700
11. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	-	-
12. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	-	-
II. NỢ DÀI HẠN	310,000,000	310,000,000
1. Phải trả dài hạn người bán	-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	-	-
3. Phải trả dài hạn khác	-	-
4. Vay và nợ dài hạn	-	-
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	-	-
7. Dự phòng phải trả dài hạn	-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	-	-
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	-	-
10. Quỹ dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	310,000,000	310,000,000
B. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	194,346,784,844	200,994,460,461
1. Nguồn vốn đầu tư chủ sở hữu	130,000,000,000	130,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	(2,608,500,000)	(2,608,500,000)
3. Vốn khác 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	3,606,859,427	3,606,859,427
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	3,606,859,427	3,606,859,427
10. Lợi nhuận chưa phân phối	59,741,565,990	66,389,241,607
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	197,066,654,444	203,760,868,351
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN	-	-
1. Tài sản cố định thuê ngoài	-	-
2. Vật tư nhận giữ hộ, nhận gia công	-	-
3. Tài sản nhận ký cược	-	-
4. Nợ khó đòi đã xử lý	1,080,293,339	1,080,293,339
5. Ngoại tệ các loại	-	-
6. Chứng khoán lưu ký của công ty quản lý quỹ	27,976,040,000	28,606,040,000
6A. Chứng khoán giao dịch	27,976,040,000	28,606,040,000
6B. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	-	-
6C. Chứng khoán cầm cố	-	-
6D. Chứng khoán tạm giữ	-	-
6E. Chứng khoán chờ thanh toán	-	-
6F. Chứng khoán phong tỏa chờ rút	-	-
6G. Chứng khoán chờ giao dịch	-	-
6H. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay	-	-
6I. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch	-	-
7. Chứng khoán chưa lưu ký của công ty quản lý quỹ	75,432,695,400	75,432,690,000
8. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác	3,844,616,174	7,444,607,871
8A. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác trong nước	22,982,857	7,431,683,332
8B. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	3,821,633,317	12,924,539
9. Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác	114,003,215,695	112,970,357,852
9A. Nhà đầu tư ủy thác trong nước	105,891,714,181	104,858,856,338
9B. Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	8,111,501,514	8,111,501,514
10. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác	433,926,396	336,400,232
11. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác	3,448,404,641	3,207,279,375

Ngày 18 tháng 04 năm 2023

Lập Phiếu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Tổng Giám Đốc
(Ký, họ tên)

Trần Thị Thanh Tâm

Khúc Thị Kiều

Phạm Pho Hop



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý I Năm 2023

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Số kỳ này		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm này	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu	1	VI.28	741,625,526	544,067,528	741,625,526	544,067,528
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VI.29	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh	10		741,625,526	544,067,528	741,625,526	544,067,528
4. Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán	11	VI.30	4,476,083,614	4,118,693,414	4,476,083,614	4,118,693,414
5. Lợi nhuận gộp từ hoạt động kinh doanh (20 = 10-11)	20		- 3,734,458,088	- 3,574,625,886	- 3,734,458,088	- 3,574,625,886
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.31	1,225,586,466	7,264,975,552	1,225,586,466	7,264,975,552
7. Chi phí tài chính	22	VI.32	1,662,768,791	- 763,369,604	1,662,768,791	- 763,369,604
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2,476,035,204	2,428,266,110	2,476,035,204	2,428,266,110
9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-25}	30		- 6,647,675,617	2,025,453,160	- 6,647,675,617	2,025,453,160
10. Thu nhập khác	31		112,321,812	63,098,154	112,321,812	63,098,154
11. Chi phí khác	32		112,321,812	63,324,307	112,321,812	63,324,307
12. Lợi nhuận khác	40		-	226,153	-	226,153
13. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		- 6,647,675,617	2,025,227,007	- 6,647,675,617	2,025,227,007
14. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.33	-	399,032,242	-	399,032,242
15. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.34	-	-	-	-
15. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		- 6,647,675,617	1,626,194,765	- 6,647,675,617	1,626,194,765
16. Lãi trên cổ phiếu (*)	70		- 511	125	- 511	125

TP.HCM, ngày 18 tháng 04 năm 2023

LẬP PHIẾU

(Ký, họ tên)

Trần Thị Thanh Tâm

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

Khúc Thị Kiều



Phạm Pho Hop

Ghi chú: (*) Chỉ tiêu này chỉ áp dụng đối với công ty cổ phần

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

Quý I Năm 2023

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Thuyết minh	Số dư đầu quý		Số tăng / giảm				Số dư cuối quý	
		Quý trước	Quý này	Quý trước		Quý này		Quý trước	Quý này
				Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
A	B	I	2	3	4	5	6	7	8
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		130,000,000,000	130,000,000,000	-	-	-	-	130,000,000,000	130,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần		-	2,608,500,000	-	-	-	-	2,608,500,000	2,608,500,000
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		3,606,859,427	3,606,859,427	-	-	-	-	3,606,859,427	3,606,859,427
9. Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		3,606,859,427	3,606,859,427	-	-	-	-	3,606,859,427	3,606,859,427
10. Lợi nhuận chưa phân phối	VIII	75,197,181,715	66,389,241,607	-	8,807,940,108	-	6,647,675,617	66,389,241,607	59,741,565,990
Cộng		209,802,400,569	200,994,460,461	-	8,807,940,108	-	6,647,675,617	200,994,460,461	194,346,784,844

* Giải thích một số trường hợp tăng, giảm ảnh hưởng lớn đến tình hình biến động vốn chủ sở hữu trong năm:

LẬP PHIẾU
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)

Ngày 18 tháng 04 năm 2023



Trần Thị Thanh Tâm

Khúc Thị Kiều

Phạm Pho Hốp

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

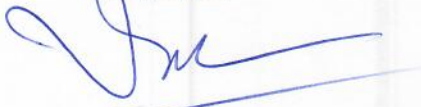
(Theo phương pháp trực tiếp) (*)

Quý I Năm 2023

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH	I		-	-
1. Tiền thu từ hoạt động nghiệp vụ, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		34,791,364,839	46,192,186,839
2. Tiền chi trả cho hoạt động nghiệp vụ và người cung cấp hàng hóa dịch vụ	2		(23,897,745,754)	(22,056,887,865)
3. Chi tiền trả cho người lao động	3		(2,889,720,000)	(7,963,843,571)
4. Tiền chi trả lãi vay	4		-	-
5. Chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5		-	(2,382,269,912)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		150,048,005	721,061,174
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	7		(879,903,691)	(838,095,396)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		7,274,043,399	13,672,151,269
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ	II		-	-
1. Tiền chi để 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 mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(10,000,000,000)	-
4. Tiền thu từ thanh lý các khoản đầu tư công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn và các đơn vị khác	25		(1,250,000,000)	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu cổ tức và lợi nhuận được chia	27		575,489,877	517,822,026
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(10,674,510,123)	517,822,026
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	III		-	-
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 phá	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	40		-	-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(3,400,466,724)	14,189,973,295
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		29,549,521,312	23,259,728,919
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		26,149,054,588	37,449,702,214

LẬP PHIẾU
(Ký, họ tên)



Trần Thị Thanh Tâm

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)

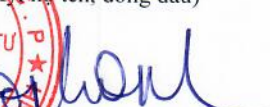


Khúc Thị Kiều

Ngày 18 tháng 04 năm 2023



TỔNG GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Phạm Pho Hốp

Ghi chú: Những chỉ tiêu không có số liệu có thể không phải trình bày nhưng không được đánh lại "Mã số".

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01/01/2023 đến ngày 31/03/2023

I- Đặc điểm hoạt động của công ty

- | | |
|--|--|
| 1- Hình thức sở hữu vốn: | Công ty Cổ phần |
| 2- Lĩnh vực hoạt động: | Dịch vụ |
| 3- Ngành nghề kinh doanh: | Lập và quản lý các quỹ đầu tư chứng khoán, các danh mục đầu tư ủy thác và tư vấn |
| 4- Tổng số nhân viên: | 21 |
| 5- Đặc điểm hoạt động của Công ty trong kỳ có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính: | |

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

- Kỳ kế toán năm: Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 1 tháng 1 đến ngày 31 tháng 12.
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là đồng Việt Nam ("VNĐ")

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1- Chế độ kế toán áp dụng:

Công ty áp dụng theo các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán Việt Nam, Thông tư số 125/2011/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 05/09/2011 và các nguyên tắc kế toán được chấp thuận rộng rãi tại Việt Nam. Thông tư 99/2020/TT-BTC do Bộ tài chính ban hành ngày 6 tháng 11 năm 2020 hướng dẫn hoạt động Công ty quản lý quỹ đầu tư chứng khoán

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

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Việt Nam, Thông tư 125/2011/TT-BTC áp dụng cho các Công ty Quản lý quỹ trong việc lập Báo cáo tài chính.

3- Hình thức kế toán áp dụng:

Công ty sử dụng hình thức nhật ký chung

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

1- Nguyên tắc xác định các khoản tiền và tương đương tiền:

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển, tiền gửi không kỳ hạn và các khoản đầu tư ngắn hạn khác có thời hạn đáo hạn ban đầu không quá ba tháng.

2- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình):

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế. Nguyên giá bao gồm các chi phí liên quan trực tiếp đến việc thụ đắc tài sản cố định.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình):

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng để trừ dần nguyên giá tài sản qua suốt thời gian hữu dụng ước tính. Thời gian hữu dụng ước tính như sau:

Nâng cấp văn phòng : 5 năm

Thiết bị văn phòng : 3 năm

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

(a) Phân loại

21
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100

Các khoản đầu tư dài hạn khác là các khoản đầu tư với tỉ lệ thấp hơn 20% phần vốn của các tổ chức kinh tế mà Công ty là cổ đông sáng lập, hoặc đối tác chiến lược, hoặc có khả năng chi phối nhất định vào quá trình thành lập, quyết định của chính sách tài chính, và hoạt động của doanh nghiệp đó thông qua văn bản thỏa thuận của nhân sự tham gia Hội đồng quản trị hoặc Ban điều hành.

Đầu tư vào công ty con: Các công ty con là công ty mà trong đó Công ty trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền kiểm soát hoạt động. Các khoản đầu tư vào công ty con ban đầu được thể hiện theo giá thực tế mua. Dự phòng được lập khi công ty mà Công ty đang đầu tư bị lỗ, trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định trong phương án kinh doanh trước khi đầu tư.

Đầu tư vào công ty liên kết: Công ty liên kết là công ty mà Công ty có ảnh hưởng đáng kể nhưng không phải là công ty con hoặc công ty liên doanh của công ty. Ảnh hưởng đáng kể thể hiện ở quyền tham gia vào việc đưa ra các quyết định về chính sách tài chính và hoạt động của bên nhận đầu tư nhưng không kiểm soát các chính sách đó. Các khoản đầu tư vào công ty liên kết được ghi nhận trên báo cáo tài chính quý theo phương pháp giá gốc.

(b) Ghi nhận/Chấm dứt ghi nhận

(c) Đánh giá ban đầu và đánh giá lại

Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh được lập cho từng loại chứng khoán khi giá thực tế trên thị trường thấp hơn giá hạch toán trên sổ sách kế toán theo hướng dẫn của Thông tư số 48/2019/TT-BTC ngày 8 tháng 8 năm 2019 ("Thông tư 48") và Thông tư số 24/2022/TT-BTC do Bộ Tài Chính ban hành.

- Đối với chứng khoán đã niêm yết: giá chứng khoán thực tế trên thị trường được tính theo giá đóng cửa tại ngày gần nhất có giao dịch tính đến thời điểm lập báo cáo tài chính năm.

- Đối với cổ phiếu đã đăng ký giao dịch trên thị trường giao dịch của các công ty đại chúng chưa niêm yết và các doanh nghiệp nhà nước thực hiện cổ phần hóa dưới hình thức chào bán chứng khoán ra công chúng (Upcom): giá chứng khoán thực tế trên thị trường được xác định là giá tham chiếu bình quân trong 30 ngày giao dịch liền kề gần nhất trước thời điểm lập báo cáo tài chính năm do Sở Giao dịch chứng khoán công bố.

- Đối với chứng khoán chưa niêm yết, chưa đăng ký giao dịch: Mức trích dự phòng cho từng khoản đầu tư chứng khoán bằng Tỷ lệ sở hữu VDL thực góp của doanh nghiệp tại tổ chức kinh tế nhận vốn góp tại thời điểm trích lập dự phòng * (Vốn đầu tư thực tế của các chủ sở hữu ở tổ chức kinh tế nhận vốn góp tại thời điểm trích lập dự phòng - Vốn chủ sở hữu của tổ chức kinh tế nhận vốn góp tại thời điểm trích lập dự phòng)

4- Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp phân bổ chi phí trả trước

Các loại chi phí trả trước nếu chỉ liên quan đến năm tài chính hiện tại thì được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính. Các chi phí trả trước liên quan đến nhiều niên độ được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh.

5- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

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

Theo Luật Lao động Việt Nam, người lao động của Công ty được hưởng khoản trợ cấp thôi việc căn cứ vào số năm làm việc. Khoản trợ cấp này được trả một lần khi người lao động thôi làm việc cho Công ty. Dự phòng trợ cấp thôi việc được lập trên cơ sở ước tính số tiền Công ty phải trả khi chấm dứt hợp đồng lao động do người lao động có thời gian làm việc cho công ty.

7- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu:

Vốn đầu tư của chủ sở hữu: Ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu

Thặng dư vốn cổ phần: là chênh lệch giữa mệnh giá cổ phiếu với giá thực tế phát hành

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.

Các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá áp dụng tại ngày thực hiện giao dịch. Chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh từ các giao dịch này được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Tài sản và nợ phải trả bằng tiền có gốc ngoại tệ tại ngày của bảng cân đối kế toán được quy đổi theo tỷ giá áp dụng tại ngày của bảng cân đối kế toán. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ việc quy đổi này được ghi nhận là thu nhập hoặc chi phí trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối:

==
N
ĐÁ
10/
IẾ
10/
==

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là lợi nhuận từ hoạt động của Công ty sau khi trừ chi phí thuế TNDN của năm nay.

8- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu hoạt động nghiệp vụ;

Phí quản lý và phí thưởng hoạt động được ghi nhận khi được hưởng.

Công ty hiện đang quản lý Quỹ Đầu tư Cân Bằng Bản Việt (Quỹ VCAMBF) và Quỹ Đầu tư Trái phiếu Bản Việt (Quỹ VCAMFI) và quản lý các danh mục đầu tư ủy thác. Công ty được hưởng phí quản lý quỹ từ các Quỹ này và danh mục đầu tư ủy thác trên. Phí quản lý quỹ được tính hàng tháng dựa trên giá trị tài sản ròng của quỹ và của mỗi danh mục đầu tư vào ngày cuối tháng.

- Doanh thu hoạt động tài chính.

Lãi do kinh doanh chứng khoán và các khoản đầu tư vào các tổ chức kinh tế khác được xác định là khoản chênh lệch giữa giá bán và giá vốn của các khoản đầu tư được bán. Giá vốn của các khoản đầu tư được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Thu nhập cổ tức được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi quyền nhận cổ tức của Công ty được xác lập.

Thu nhập lãi được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp dự thu lãi trừ khi khả năng thu hồi là không chắc chắn.

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

Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn và dài hạn là khoản chênh lệch giữa giá bán và giá vốn của các khoản đầu tư được bán. Giá vốn của các khoản đầu tư được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Chi phí dự phòng giảm giá của các khoản đầu tư và các chi phí tài chính khác

10- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

Chi phí thuế thu nhập hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp trong năm hiện hành.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính đầy đủ, sử dụng phương thức công nợ, tính trên các khoản chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của các khoản mục tài sản và nợ phải trả trên báo cáo tài chính và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục này. Thuế thu nhập hoãn lại không được ghi nhận khi nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ ghi nhận ban đầu của một tài sản hay nợ phải trả của một giao dịch mà giao dịch này không phải là giao dịch sát nhập doanh nghiệp, không có ảnh hưởng đến lợi nhuận kế toán hoặc lợi nhuận tính thuế thu nhập tại thời điểm phát sinh giao dịch. Thuế thu nhập hoãn lại được tính theo thuế suất dự tính được áp dụng trong năm tài chính mà tài sản được bán đi hoặc khoản nợ phải trả được thanh toán dựa trên thuế suất đã ban hành hoặc xem như có hiệu lực tại ngày của bảng cân đối kế toán.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận khi có khả năng sẽ có lợi nhuận tính thuế trong tương lai để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ.

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

(Đơn vị tính: VNĐ)

01 - Tiền

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tiền mặt	45,565,277	32,886,536
- Tiền gửi Ngân hàng	26,103,489,311	4,516,634,776
- Tiền đang chuyển		
Cộng	26,149,054,588	4,549,521,312

02 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn đã niêm yết	-	-	-	-
FPT	62,080	5,056,744,867	1,080	72,579,817
HDG	2,700	106,970,215	2,700	106,970,215
SSI	82,400	1,734,173,307	50	1,525,728
VNM	-	-	700	47,816,407
GAS	-	-	700	62,253,240

LHG	5,000	101,992,760	5,000	101,992,760
PHR	-	-	1,100	77,335,830
PNJ	-	-	933	66,669,855
CTG	-	-	112,882	4,076,011,908
MBB	230,000	4,807,938,937	200,000	4,259,593,687
BVH	70,000	3,544,358,575	-	-
MML	173,400	8,495,050,314	173,400	8,495,050,314
VTP	80,000	5,904,743,921	104,170	7,688,714,678
RDP	-	-	150,892	1,264,406,502
SAB	-	-	400	63,815,580
DBC	-	-	2,300	58,711,161
VSN	59,006	1,816,588,490	60,006	1,847,374,995
VHC	35,000	2,215,197,820	-	-
PXL	-	-	190,000	1,998,565,426
DBD	55,000	2,366,189,073	159,000	6,840,437,500
AGG	-	-	462	17,509,504
LPB	-	-	4,687	65,349,637
VND	-	-	1,960	64,556,205
BWE	1,100	55,162,620	1,100	55,162,620
ACV	9,000	721,377,390	30,700	2,460,698,431
PGB	-	-	105,100	2,423,607,236
CTR	36,800	2,094,256,680	1,400	85,468,010
VEA	-	-	1,500	62,944,275
FOX	1,100	54,131,075	1,100	54,131,075
LSS	-	-	5,964	31,290,867
NAF	6,800	62,661,853	6,800	62,661,853
DDV	5,600	46,970,350	5,600	46,970,350
PAN	7,100	118,747,855	7,100	118,747,855
GCF	1,475,118	12,501,000,000	1,475,118	12,501,000,000
QTP	130,000	1,949,805,330	-	-
BSR	155,000	2,475,344,250	-	-
LTG	4,600	125,437,875	-	-
TAR	7,400	101,532,070	-	-
DRC	2,200	51,557,220	-	-
IDC	53,500	2,130,020,245	-	-
FMC	1,000	36,454,600	-	-
Tổng/ Total	2,750,904	58,674,407,692	2,813,904	55,179,923,521
Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn chưa niêm yết	-	-	-	-
VCAMBF	4,779,533.44	54,802,279,507	4,779,533.44	54,802,279,507
VCAMFI	2,491,315.10	25,000,000,000	2,491,315.10	25,000,000,000
Tổng/ Total	7,270,848.54	79,802,279,507	7,270,848.54	79,802,279,507
Trái phiếu đầu tư ngắn hạn	4,670	474,406,238	4,670	474,406,238
Tổng/ Total	4,670	474,406,238	4,670	474,406,238
Tiền gửi ngân hàng kỳ hạn 6 tháng	-	31,000,000,000	-	21,000,000,000
Tổng/ Total	-	31,000,000,000	-	21,000,000,000
Chứng khoán khác	-	-	-	-
Tổng/ Total	-	-	-	-
Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	-	(8,609,330,648)	-	(11,348,402,661)
Tổng cộng	10,026,422.54	161,341,762,789	10,089,422.54	156,456,609,266

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Phải thu hoạt động quản lý quỹ đầu tư chứng khoán	214,036,438	224,175,979
- Phải thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	124,585,945	126,451,395
- Phải thu phí thưởng hoạt động	-	-
- Phải thu hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán	-	-
- Phải thu từ hoạt động nghiệp vụ khác	434,966	1,183,070
Cộng	339,057,349	351,810,444

04 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Phải thu tài sản thiếu chờ xử lý	-	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	977,490,450	435,010,580
- Phải thu người lao động	229,606,650	175,889,146
- Phải thu khác	1,544,363	1,587,346
Cộng	1,208,641,463	612,487,072

06 - Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
-
- Các khoản khác phải thu Nhà nước:
Cộng	-	-

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiên trúc	Máy móc, thiết bị	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình			
Số dư đầu kỳ	1,570,866,516	1,616,307,528	3,187,174,044
- Mua trong kỳ	-	-	-
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-
Số dư cuối kỳ	1,570,866,516	1,616,307,528	3,187,174,044
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ	(459,281,504)	(1,022,335,911)	(1,481,617,415)
- Khấu hao trong kỳ	(82,617,141)	(46,864,059)	(129,481,200)
- Tăng khác	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-
Số dư cuối kỳ	(541,898,645)	(1,069,199,970)	(1,611,098,615)
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình			
- Tại ngày đầu kỳ	1,111,585,012	593,971,617	1,705,556,629
- Tại ngày cuối kỳ	1,028,967,871	547,107,558	1,576,075,429

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

- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 885.125.021 VNĐ

- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý:

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

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

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

Khoản mục	Phần mềm	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình		
Số dư đầu kỳ	739,609,998	739,609,998

- Mua trong kỳ	-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-
- Tặng do hợp nhất kinh doanh	-	-
- Tặng khác	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-
- Giảm khác	-	-
Số dư cuối kỳ	739,609,998	739,609,998
Giá trị hao mòn lũy kế		
Số dư đầu kỳ	(419,359,979)	(419,359,979)
- Khấu hao trong kỳ	(33,249,999)	(33,249,999)
- Tặng khác	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-
- Giảm khác	-	-
Số dư cuối kỳ	(452,609,978)	(452,609,978)
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình		
- Tại ngày đầu kỳ	320,250,019	320,250,019
- Tại ngày cuối kỳ	287,000,020	287,000,020

- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 284.610.000VNĐ

13- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Đầu tư vào công ty con	-	-	-	-
Đầu tư vào công ty liên kết	-	-	-	-
Cty VCV	189,150	1,891,500,000	189,150	1,891,500,000
Cty VCE	78,192	957,453,061	78,192	957,453,061
Tổng/ Total	267,342	2,848,953,061	267,342	2,848,953,061
Đầu tư dài hạn khác 2281	-	-	-	2,500,000,000
STAG	5,079	2,500,000,000	5,079	2,500,000,000
Tổng/ Total	5,079	2,500,000,000	5,079	2,500,000,000
Đầu tư vào chứng chỉ quỹ 2282	-	-	-	-
Tổng/ Total	-	-	-	-
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	-	(1,363,289,502)	-	(1,363,289,502)
Tổng cộng		3,985,663,559		3,985,663,559

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Thuế giá trị gia tăng	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	(23,215,402)	412,604,499
- Thuế tài nguyên	-	-
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-
- Các loại thuế khác	-	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
Cộng	(23,215,402)	412,604,499

17- Chi phí phải trả

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Trích trước chi phí kiểm toán	256,000,000	178,000,000
- Chi phí khác	440,433,501	111,016,359
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	-	-

Cộng	696,433,501	289,016,359
-------------	--------------------	--------------------

18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
- Kinh phí công đoàn	-	-
- Bảo hiểm xã hội	120,510,450	-
- Bảo hiểm y tế	21,266,550	-
- Bảo hiểm thất nghiệp	15,996,800	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	19,594,508	1,267,081,332
Cộng	177,368,308	1,267,081,332

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

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Số dư đầu kỳ	310,000,000	310,000,000
- Số bồi thường cho nhà đầu tư trong kỳ	-	-
- Số trích lập trong kỳ	-	-
- Số dư cuối kỳ	310,000,000	310,000,000

24 - Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác

Khoản mục	Cuối quý	Đầu năm
Công ty TNHH Phoenix Holdings		
Số dư đầu năm	14,963,007	14,938,350
Số tăng trong quý	727,881,462	135,591,060
Số giảm trong quý	727,274,332	135,566,403
Số dư cuối quý	15,570,137	14,963,007
Trần Ngô Anh Thy_11910000402725		
Số dư đầu năm	259,760	5,273,596
Số tăng trong quý	1,237,253,746	1,964
Số giảm trong quý	1,237,373,725	5,015,800
Số dư cuối quý	139,781	259,760
CTCP Đầu tư Việt Capital Ventures		
Số dư đầu năm	3,665,533	219,816
Số tăng trong quý	680,601,973	20,005,634
Số giảm trong quý	683,656,007	16,559,917
Số dư cuối quý	611,499	3,665,533
Lê Ninh Giang		
Số dư đầu năm	1,715,714	19,719,184
Số tăng trong quý	346,502,497	28,646,947
Số giảm trong quý	348,066,633	46,650,417
Số dư cuối quý	151,578	1,715,714
Phạm Anh Khoa		
Số dư đầu năm	61,528,463	65,133,603
Số tăng trong quý	30,211	126,860
Số giảm trong quý	900,000	3,732,000
Số dư cuối quý	60,658,674	61,528,463
Huỳnh Chí Phương Quyên		
Số dư đầu năm	11,817,816	15,522,266
Số tăng trong quý	5,692	27,550
Số giảm trong quý	900,000	3,732,000
Số dư cuối quý	10,923,508	11,817,816
Nguyễn Thị Ngọc Như		

1
CÔ
CỔ
ANH L
CHỮ
B
VH P

Số dư đầu năm	1,346	3,347,625
Số tăng trong quý	208,800,612	26,875,892
Số giảm trong quý	207,529,020	30,222,171
Số dư cuối quý	1,272,938	1,346
Nguyễn Cao Luân		
Số dư đầu năm	143,842	111,799
Số tăng trong quý	991,017,799	20,009,821
Số giảm trong quý	972,963,222	19,977,778
Số dư cuối quý	18,198,419	143,842
Lê Nguyễn Chí Cường GSJ		
Số dư đầu năm		
Số tăng trong quý	1,676,501,702	
Số giảm trong quý	1,673,469,165	
Số dư cuối quý	3,032,537	
Jang Hyungsik		
Số dư đầu năm	12,821,602	119,742
Số tăng trong quý	24,327,713	159,869,694
Số giảm trong quý	14,269,445	147,167,834
Số dư cuối quý	22,879,870	12,821,602
Kalidas Ghose		
Số dư đầu năm	102,937	14,554,849
Số tăng trong quý	50	10,281
Số giảm trong quý		14,462,193
Số dư cuối quý	102,987	102,937
Công Ty TNHH Một Thành Viên DIGIWORLD VENTURE		
Số dư đầu năm	436,638	16,696,619
Số tăng trong quý	22,805,376	75,757,681
Số giảm trong quý	22,803,303	92,017,662
Số dư cuối quý	438,711	436,638
Lê Nguyễn Chí Cường		
Số dư đầu năm	653,729	210,631,274
Số tăng trong quý	20,005,122	115,358
Số giảm trong quý	11,477,664	210,092,903
Số dư cuối quý	9,181,187	653,729
Việt Thụy Tố Quyên		
Số dư đầu năm	5,309,827	21,219,304
Số tăng trong quý	2,443	7,017,879
Số giảm trong quý	1,222,704	22,927,356
Số dư cuối quý	4,089,566	5,309,827
Nguyễn Cảnh Thịnh		
Số dư đầu năm	5,302,506	26,040,690
Số tăng trong quý	2,430	7,020,473
Số giảm trong quý	1,294,416	27,758,657
Số dư cuối quý	4,010,520	5,302,506
Chung Bích Nga		
Số dư đầu năm	3,238,554	6,828,833
Số tăng trong quý	1,438	5,008,171
Số giảm trong quý	1,050,000	8,598,450
Số dư cuối quý	2,189,992	3,238,554
Trần Ngô An Thy_11910000491732		
Số dư đầu năm	29,541	9,486,994
Số tăng trong quý	15	5,149
Số giảm trong quý		9,462,602
Số dư cuối quý	29,556	29,541

Lê Quỳnh Kim Ngân		
Số dư đầu năm	4,264,911	19,227,094
Số tăng trong quý	1,943	6,015,901
Số giảm trong quý	1,064,624	20,978,084
Số dư cuối quý	3,202,230	4,264,911
Nguyễn An Thiên Trang		
Số dư đầu năm	3,234,256	9,487,104
Số tăng trong quý	1,436	5,009,754
Số giảm trong quý	1,050,000	11,262,602
Số dư cuối quý	2,185,692	3,234,256
Huỳnh Thị Minh Trang		
Số dư đầu năm	136,831,117	117,655,031
Số tăng trong quý	296,492,213	1,005,666,871
Số giảm trong quý	246,077,945	986,490,785
Số dư cuối quý	187,245,385	136,831,117
Lê Ninh Giang_DF		
Số dư đầu năm	274,649,190	236,161,454
Số tăng trong quý	611,664,700	2,005,461,538
Số giảm trong quý	485,885,668	1,966,973,802
Số dư cuối quý	400,428,222	274,649,190
Huỳnh Công Tiến		
Số dư đầu năm	411,867,874	387,906,617
Số tăng trong quý	807,624,726	2,566,382,161
Số giảm trong quý	828,796,051	2,542,420,904
Số dư cuối quý	390,696,549	411,867,874
Đặng Thu Thảo		
Số dư đầu năm	312,175,523	270,232,768
Số tăng trong quý	623,381,696	2,420,006,770
Số giảm trong quý	626,765,854	2,378,064,015
Số dư cuối quý	308,791,365	312,175,523
Thân Thị Thực Quyên		
Số dư đầu năm	276,125,678	260,510,407
Số tăng trong quý	623,146,601	2,403,535,073
Số giảm trong quý	611,584,090	2,387,919,802
Số dư cuối quý	287,688,189	276,125,678
Đoàn Thị Phương Lan		
Số dư đầu năm	331,866,312	-
Số tăng trong quý	1,585,657,112	3,369,958,287
Số giảm trong quý	1,912,700,200	3,038,091,975
Số dư cuối quý	4,823,224	331,866,312
Hoàng Thu Thủy (Bond)		
Số dư đầu năm	3,571,328,222	-
Số tăng trong quý	55,204,554	6,000,693,093
Số giảm trong quý	3,520,819,352	2,429,364,871
Số dư cuối quý	105,713,424	3,571,328,222
Hoàng Thu Thủy (DF)		
Số dư đầu năm	2,000,273,973	-
Số tăng trong quý	986,461	2,000,273,973
Số giảm trong quý	900,000	
Số dư cuối quý	2,000,360,434	2,000,273,973

HỒ
 SƠ
 KHC
 Đ
 JY
 HÂN
 TỶ
 C/

25 - Danh mục nhà đầu tư ủy thác

	Cuối quý	Đầu năm
Nhà đầu tư ủy thác trong nước	105,891,714,181	104,858,856,338

_ Cổ phiếu niêm yết (chi tiết cổ phiếu niêm yết bị giảm/rủi ro)	43,532,609,052	45,167,935,648
_ Cổ phiếu không niêm yết (chi tiết cổ phiếu không niêm yết bị giảm/rủi ro)	56,547,371,121	57,321,785,722
_ Trái phiếu (chi tiết trái phiếu bị giảm/rủi ro)	5,811,734,008	2,369,134,968
Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	8,111,501,514	8,111,501,514
_ Cổ phiếu niêm yết (chi tiết cổ phiếu niêm yết bị giảm/rủi ro)		
_ Cổ phiếu không niêm yết (chi tiết cổ phiếu không niêm yết bị giảm/rủi ro)	8,111,501,514	8,111,501,514
_ Trái phiếu (chi tiết trái phiếu bị giảm/rủi ro)		

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

	Cuối quý	Đầu năm
Các khoản phải thu	433,926,396	336,400,232
Công ty TNHH Phoenix Holdings		
Trần Ngô Anh Thy_11910000402725		
CTCP Đầu tư Việt Capital Ventures		
Lê Ninh Giang		
Phạm Anh Khoa	-	-
Huỳnh Chí Phương Quyên	-	-
Nguyễn Thị Ngọc Như		
Nguyễn Cao Luân		
Jang Hyungsik		
Kalidas Ghose		
Công Ty TNHH Một Thành Viên Digiworld Venture		
Lê Nguyễn Chí Cường		
Việt Thụy Tố Quyên		
Nguyễn Cảnh Thịnh		
Chung Bích Nga		
Trần Ngô An Thy_11910000491732		
Lê Quỳnh Kim Ngân		
Nguyễn An Thiên Trang		
Chu Thị Trung Hậu		
Lê Ninh Giang_Bond		
Huỳnh Thị Minh Trang	21,881,988	23,794,457
Lê Ninh Giang_DF	42,546,225	46,367,030
Huỳnh Công Tiến	55,291,390	61,135,519
Đặng Thu Thảo	42,636,000	46,205,037
Thân Thị Thục Quyên	42,636,000	46,180,747
Đoàn Thị Phương Lan	3,135,000	46,367,030
Hoàng Thu Thủy (DF)		
Hoàng Thu Thủy (Bond)	225,799,793	66,350,412

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

	Cuối quý	Đầu năm
Công ty TNHH Phoenix Holdings	1,776,239,204	1,740,771,372
Trần Ngô Anh Thy_11910000402725	410,545,081	444,670,425
CTCP Đầu tư Việt Capital Ventures	81,980,832	82,070,531
Lê Ninh Giang	770,934,121	754,311,850
Phạm Anh Khoa	94,300,000	94,300,000
Huỳnh Chí Phương Quyên	26,300,000	26,300,000
Nguyễn Thị Ngọc Như	1,869,597	300,000
Nguyễn Cao Luân		22,222
Jang Hyungsik	22,753,498	12,700,027
Kalidas Ghose	16,628,495	10,870,960
Công Ty TNHH Một Thành Viên Digiworld Venture		-
Lê Nguyễn Chí Cường	8,522,336	-

Lê Nguyễn Chí Cường GJS	3,030,835	
Việt Thụy Tô Quyên	3,977,296	5,200,000
Nguyễn Cảnh Thịnh	3,905,584	5,200,000
Chung Bích Nga	2,150,000	3,200,000
Trần Ngô An Thy_11910000491732		-
Lê Quỳnh Kim Ngân	3,135,376	4,200,000
Nguyễn An Thiên Trang	2,150,000	3,200,000
Huỳnh Thị Minh Trang	64,771,363	1,709,928
Lê Ninh Giang_DF	131,639,284	5,986,083
Huỳnh Công Tiến		-
Đặng Thu Thảo	75,473	75,473
Thân Thị Thục Quyên	3,682	3,682
Đoàn Thị Phương Lan	2,713,950	4,348,915
Hoàng Thu Thủy (DF)	9,030,517	2,548,294
Hoàng Thu Thủy (Bond)	11,748,117	5,289,613
Cộng	3,448,404,641	3,207,279,375

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

(Đơn vị tính: VNĐ)

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

	Kỳ này	Kỳ trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Kỳ này	Kỳ trước
+ Doanh thu hoạt động quản lý quỹ ĐTCK	621,294,779	259,143,584	621,294,779	259,143,584
+ Doanh thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	119,640,145	277,605,788	119,640,145	277,605,788
+ Doanh thu từ phí thường hoạt động	-	-	-	-
+ Doanh thu hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán	-	-	-	-
+ Doanh thu khác	690,602	7,318,156	690,602	7,318,156
Cộng	741,625,526	544,067,528	741,625,526	544,067,528

29. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)

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

	Kỳ này	Kỳ trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Kỳ này	Kỳ trước
+ Chi phí hoạt động quản lý quỹ ĐTCK	4,476,083,614	4,118,693,414	4,476,083,614	4,118,693,414
+ 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	4,476,083,614	4,118,693,414	4,476,083,614	4,118,693,414

31. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

	Kỳ này	Kỳ trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền gửi	931,619,747	572,884,931	931,619,747	572,884,931
- Lãi đầu tư tài chính	107,616,719	6,652,010,621	107,616,719	6,652,010,621
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	186,350,000	40,080,000	186,350,000	40,080,000
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	-	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-	-	-

Cộng	1,225,586,466	7,264,975,552	1,225,586,466	7,264,975,552
-------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

32. Chi phí tài chính (Mã số 22)

	Kỳ này	Kỳ trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền vay		-		
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	-	-	-	-
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	4,401,840,804	98,606,226	4,401,840,804	98,606,226
- Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện	-	-	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	-	-	-	-
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn & dài hạn	(2,739,072,013)	(861,975,830)	(2,739,072,013)	(861,975,830)
- Chi phí tài chính khác	-	-	-	-
Cộng	1,662,768,791	(763,369,604)	1,662,768,791	(763,369,604)

33. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)

	Kỳ này	Kỳ trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế kỳ hiện hành	-	399,032,242	-	399,032,242
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của kỳ trước vào chi phí thuế thu nhập kỳ hiện hành				
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	-	399,032,242	-	399,032,242

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

(Đơn vị tính: VNĐ)

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

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

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

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

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:

-
-

2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:

-
-

3. Thông tin về các bên liên quan:

-
-

4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận" (2):

5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):

6. Thông tin về hoạt động liên tục:

7. Thông tin đối với mỗi loại cổ phiếu:

- Số cổ phiếu được phép phát hành:
- Số cổ phiếu đã được phát hành và được góp vốn đầy đủ: 13.000.000CP
- Số cổ phiếu đã được phát hành và chưa được góp vốn đầy đủ:
- Mệnh giá của cổ phiếu hoặc các cổ phiếu không có mệnh giá: 10.000VNĐ

	Kỳ này	Kỳ trước
- Số cổ phiếu của công ty đang lưu hành:	13,000,000	13,000,000
- Các cổ phiếu đang dự trữ để phát hành:		
8. Những thông tin khác. (3)		

Người lập phiếu



Trần Thị Thanh Tâm

Ngày 18 tháng 04 năm 2023

Kế toán trưởng



Khúc Thị Kiều

Tổng Giám đốc



Phạm Pho Hop

Ghi chú:

- (1) Những chỉ tiêu không có thông tin, số liệu thì không phải trình bày
- (2) Chỉ áp dụng cho công ty niêm yết
- (3) Công ty được trình bày thêm các thông tin khác xét thấy cần thiết cho người sử dụng báo cáo tài chính.