

CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ DAI-ICHI LIFE VIỆT NAM
Tầng 11, 149-151 Nguyễn Văn Trỗi, phường 11, Quận Phú Nhuận, TP.HCM
MST: 0312660770

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 1 NĂM 2019

MỤC LỤC

	Trang
□ Bảng cân đối kế toán ngày 31/03/2019	1 - 3
□ Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh 31/03/2019	4
□ Báo cáo lưu chuyển tiền tệ 31/03/2019	5
□ Thuyết minh báo cáo tài chính 31/03/2019	6 - 14



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 31 tháng 03 năm 2019

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Ngày 31 tháng 03 năm 2019	Ngày 01 tháng 01 năm 2019
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		69,736,737,677	69,320,699,502
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	(1)	1,580,528,742	122,272,140
1. Tiền	111		1,580,528,742	122,272,140
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	(2)	62,000,000,000	56,900,000,000
1. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		62,000,000,000	56,900,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	(3)	5,318,749,216	11,308,175,024
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		-	-
2. Trả trước cho người bán	132		-	90,015,000
3. Phải thu hoạt động nghiệp vụ	134		3,462,989,913	6,528,595,550
4. Phải thu ngắn hạn khác	135		1,855,759,303	4,689,564,474
IV. Tài sản ngắn hạn khác	150		837,459,719	990,252,338
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	(4)	837,459,719	990,252,338
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		7,324,578,201	7,725,554,451
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		405,000,000	606,500,000
1. Phải thu dài hạn khách hàng	211		-	-
2. Phải thu dài hạn khác	218	(5)	405,000,000	606,500,000
II. Tài sản cố định	220	(7)	2,635,095,365	2,905,182,553
1. TSCĐ hữu hình	221		518,451,999	578,718,593
- Nguyên giá	222		1,118,777,000	1,118,777,000
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(600,325,001)	(540,058,407)
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. TSCĐ vô hình	227		2,116,643,366	2,326,463,960
- Nguyên giá	228		4,501,858,148	4,501,858,148
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(2,385,214,782)	(2,175,394,188)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		3,501,503,644	3,330,015,737
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	(8)	3,501,503,644	3,330,015,737
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		782,979,192	883,856,161
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	(6)	550,318,379	651,195,348
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		232,660,813	232,660,813
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		77,061,315,878	77,046,253,953

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 31 tháng 03 năm 2019

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Ngày 31 tháng 03 năm 2019	Ngày 01 tháng 01 năm 2019
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		2,860,289,736	6,743,439,184
I. Nợ ngắn hạn	310		2,389,039,737	6,308,439,184
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	(9)	-	647,766,842
2. Người mua trả tiền trước	312		-	-
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	(10)	1,050,550,827	1,445,406,896
4. Phải trả người lao động	314		-	-
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	(11)	1,319,106,910	4,018,016,064
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	(12)	19,382,000	197,249,382
8. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
II. Nợ dài hạn	330		471,249,999	435,000,000
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
3. Quỹ dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	359	(13)	471,249,999	435,000,000
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	(14)	74,201,026,142	70,302,814,769
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410		74,201,026,142	70,302,814,769
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		25,000,000,000	25,000,000,000
2. Quỹ dự phòng tài chính	418		2,276,218,979	2,276,218,979
3. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu (quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ)	419		2,276,218,979	2,276,218,979
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		44,648,588,184	40,750,376,811
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		77,061,315,878	77,046,253,953

CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ DAI-ICHI LIFE VIỆT NAM
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)

Ngày 31 tháng 03 năm 2019.

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

CHỈ TIÊU NGOẠI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN	Mã số	Thuyết Minh	Ngày 31 tháng 03 năm 2019	Ngày 01 tháng 01 năm 2019
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		-	-
Trong đó:				
6.1. Chứng khoán giao dịch	007		-	-
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		-	-
8. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác	030	(15)	5,562,544,397	7,846,510,442
- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác trong nước	031		5,562,544,397	7,846,510,442
- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	032			
9. Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác	040	(18)	150,865,206,855	144,455,865,174
9.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước	041		150,865,206,855	144,455,865,174
9.2. Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	042			
10. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác	050	(16)	344,400,000	524,244,425
11. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác	051	(17)	5,652,421,918	7,547,822,100

Ngày 18 tháng 04 năm 2019

Người lập



Nguyễn Thị Thùy Linh

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thùy Linh

Tổng Giám Đốc



Trần Châu Danh

BẢNG KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Cho kỳ báo cáo từ ngày 01/01/2019 đến ngày 31/03/2019.

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I/2019		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Lũy kế năm nay	Lũy kế năm trước
Doanh thu	01		9,968,057,633	9,028,212,217	9,968,057,633	9,028,212,217
Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh	10	(19)	9,968,057,633	9,028,212,217	9,968,057,633	9,028,212,217
Doanh thu hoạt động tài chính	21	(20)	1,062,595,682	840,089,714	1,062,595,682	840,089,714
Chi phí tài chính	22		-	-	-	-
Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	(21)	(6,157,889,100)	(5,300,346,640)	(6,157,889,100)	(5,300,346,640)
Lãi thuần từ hoạt động kinh doanh	30		4,872,764,215	4,567,955,291	4,872,764,215	4,567,955,291
Thu nhập khác	31		1	-	1	-
Chi phí khác	32		-	-	-	-
Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		1	-	1	-
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		4,872,764,216	4,567,955,291	4,872,764,216	4,567,955,291
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	(21.1)	(974,552,843)	(913,591,058)	(974,552,843)	(913,591,058)
Thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		3,898,211,373	3,654,364,233	3,898,211,373	3,654,364,233

Ngày 18 tháng 04 năm 2019

Người lập



Nguyễn Thị Thùy Linh

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thùy Linh

Tổng Giám Đốc



Trần Châu Danh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho kỳ báo cáo từ ngày 01/01/2019 đến ngày 31/03/2019

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH	I			
Lợi nhuận trước thuế	01		4,872,764,216	4,567,955,291
Điều chỉnh:				
Khấu hao tài sản cố định	02		270,087,188	293,208,111
Các khoản dự phòng	03		36,249,999	36,249,999
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
Lãi từ hoạt động đầu tư	05		(1,062,472,524)	(840,089,714)
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi của vốn lưu động			4,116,628,879	4,057,323,687
(Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		3,406,552,608	1,136,439,352
(Tăng)/giảm các khoản phải trả	11		(2,873,572,855)	(2,052,119,761)
(Tăng)/giảm chi phí trả trước	12		253,669,588	39,979,928
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(1,372,612,593)	(1,217,272,643)
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		3,530,665,627	1,964,350,563
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ	II			
Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ	21		(819,254,749)	(1,027,598,600)
Tiền chi mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(48,000,000,000)	(16,200,000,000)
Tiền thu khi đáo hạn hợp đồng tiền gửi ngân hàng	24		42,900,000,000	17,500,000,000
Lãi tiền gửi thu được	27		3,846,845,724	1,098,438,923
Lưu chuyển tiền thuần sử dụng trong hoạt động đầu tư	30		(2,072,409,025)	1,370,840,323
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	III			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40			
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		1,458,256,602	3,335,190,886
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		122,272,140	95,280,517
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		1,580,528,742	3,430,471,403

Ngày 18 tháng 04 năm 2019

Người lập



Nguyễn Thị Thùy Linh

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thùy Linh

Tổng Giám Đốc



Trần Châu Danh

CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ DAI-ICHI LIFE VIỆT NAM
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2019 đến ngày 31/03/2019

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

1. Hình thức sở hữu vốn

Vốn trong nước

2. Lĩnh vực kinh doanh

Quản lý quỹ đầu tư chứng khoán, quản lý danh mục đầu tư chứng khoán, tư vấn đầu tư chứng khoán.

3. Thông tin doanh nghiệp

Công ty TNHH Một thành viên Quản lý Quỹ Dai-ichi Life Việt Nam được thành lập theo Giấy phép 53/GP-UBCK cấp ngày 10 tháng 02 năm 2014 của Ủy ban chứng khoán Nhà nước.

Trụ sở chính : Tầng 11, 149-151 Nguyễn Văn Trỗi, phường 11, quận Phú Nhuận, thành phố Hồ Chí Minh.

Thời gian hoạt động : 50 năm.

Chủ sở hữu : Công ty TNHH Bảo hiểm nhân thọ Dai-ichi Việt Nam.

4. Tổng số công nhân viên

Đến thời điểm 31/03/2019: tổng số công nhân viên là 16 người.

II. CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN

1. Niên độ kế toán: năm đầu tiên bắt đầu từ ngày 01/07/2014 đến 31/12/2014, các năm tiếp theo bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán và nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác

Đơn vị tiền tệ được sử dụng trong sổ kế toán là đồng Việt Nam (VND).

Các đồng tiền khác phát sinh được ghi theo nguyên tệ và quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch của nghiệp vụ kinh tế phát sinh, hoặc tỷ giá mua bán thực tế bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ kinh tế.

3. Sổ kế toán được ghi chép theo hệ thống kế toán Việt Nam.

Hình thức sổ sách kế toán: Nhật ký sổ cái.

4. Chế độ kế toán áp dụng theo Thông tư số 125/2011/TT-BTC và điều chỉnh, bổ sung, cập nhật theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

Ngày 22 tháng 12 năm 2014, Bộ Tài chính đã ban hành Thông tư số 200/2014/TT-BTC hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp áp dụng đối với các doanh nghiệp thuộc mọi lĩnh vực, mọi thành phần kinh tế ("Thông tư 200"). Thông tư có hiệu lực thực hiện kể từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 và thay thế cho Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ("Quyết định 15") ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ Tài chính.

CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ DAI-ICHI LIFE VIỆT NAM
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2019 đến ngày 31/03/2019

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Ngoài ra, Thông tư 200 cũng đã đưa ra một số thay đổi về nguyên tắc hạch toán một số khoản mục trên báo cáo tài chính

III. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN VÀ BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	31/03/2019	01/01/2019
Tiền gửi ngân hàng	1,580,528,742 (1)	122,272,140
Các khoản tương đương tiền	-	-
Cộng	<u>1,580,528,742</u>	<u>122,272,140</u>

(1) Trong đó:

Tiền gửi ngân hàng Vietcombank bằng VNĐ	1,495,779,868
Tiền gửi ngân hàng BIDV bằng VNĐ	84,748,874

2. Các khoản đầu tư tài chính

	31/03/2019	01/01/2019
Đầu tư ngắn hạn – tiền gửi tại các ngân hàng	62,000,000,000 (1)	56,900,000,000
Cộng	<u>62,000,000,000</u>	<u>56,900,000,000</u>

(1) Trong đó:

Đây là khoản tiền gửi tại các Ngân hàng Thương mại Cổ phần trong nước bằng VNĐ có thời hạn gốc trên 3 tháng và thời gian đáo hạn còn lại không quá một năm với mức lãi suất 6.4% -7.5%/năm.

3. Các khoản phải thu ngắn hạn

	31/03/2019	01/01/2019
Phải thu phí quản lý danh mục từ DLVN	3,359,437,593	6,528,595,550
Phải thu phí quản lý danh mục từ Quỹ CAF	103,552,320 #	-
Trả trước cho người bán	-	90,015,000
Phải thu ngắn hạn khác	1,855,759,303 (1)	4,689,564,474
Cộng	<u>5,318,749,216</u>	<u>11,308,175,024</u>

(1) Trong đó:

- Khoản ứng trước có kỳ hạn còn lại dưới 3 tháng	213,573,000
- Khoản phải thu từ ứng lương trên 3 tháng đến dưới 12 tháng	583,500,000

CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ DAI-ICHI LIFE VIỆT NAM
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2019 đến ngày 31/03/2019

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

4. Chi phí trả trước ngắn hạn

	31/03/2019	01/01/2019
Số dư đầu kỳ	990,252,338	876,840,410
Tăng trong kỳ	583,735,947	2,882,753,351
Phân bổ trong kỳ	(736,528,566)	(2,769,341,423)
Số dư cuối kỳ	<u>837,459,719</u>	<u>990,252,338</u>

5. Các khoản phải thu dài hạn

	31/03/2019	01/01/2019
Phải thu dài hạn khác	405,000,000	606,500,000
Cộng	<u>405,000,000</u>	<u>606,500,000</u>

6. Chi phí trả trước dài hạn

	31/03/2019	01/01/2019
Số dư đầu kỳ	651,195,348	696,612,498
Tăng trong kỳ	-	309,452,467
Phân bổ trong kỳ	(100,876,969)	(354,869,617)
Số dư cuối kỳ	<u>550,318,379</u>	<u>651,195,348</u>

7. Tình hình tăng, giảm TSCĐ

Chỉ tiêu	Máy móc, thiết bị	Phần mềm	Tổng cộng
I. NGUYÊN GIÁ TÀI SẢN CỐ ĐỊNH			
1. Số dư đầu kỳ	1,118,777,000	4,501,858,148	5,620,635,148
2. Số tăng trong kỳ			
Trong đó:			
- Mua sắm mới			
- Kết chuyển từ XDCB dở dang (*)			
3. Số giảm trong kỳ			
Trong đó:			
- Kết chuyển vào TSCĐ			
4. Số dư cuối kỳ	1,118,777,000	4,501,858,148	5,620,635,148
II. GIÁ TRỊ HAO MÒN			
1. Số đầu kỳ	540,058,407	2,175,394,188	2,715,452,595
2. Tăng trong kỳ	60,266,594	209,820,594	270,087,188
3. Giảm khác			
4. Số cuối kỳ	600,325,001	2,385,214,782	2,985,539,783
III. GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
1. Số đầu kỳ	578,718,593	2,326,463,960	2,905,182,553
2. Số cuối kỳ	518,451,999	2,116,643,366	2,635,095,365

CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ DAI-ICHI LIFE VIỆT NAM
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2019 đến ngày 31/03/2019

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

8. Xây dựng cơ bản dở dang

	31/03/2019	01/01/2019
Số dư đầu kỳ	3,330,015,737	-
Tăng trong kỳ	171,487,907	3,330,015,737
Số dư cuối kỳ	<u>3,501,503,644</u>	<u>3,330,015,737</u>

9. Phải trả người bán

	31/03/2019	01/01/2019
Phải trả người bán ngắn hạn	-	647,766,842
Cộng	<u>-</u>	<u>647,766,842</u>

10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Số đầu kỳ phải nộp	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Số cuối kỳ phải nộp
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,372,612,595	974,552,842	(1,372,612,593)	974,552,844
Thuế thu nhập cá nhân	72,794,301	1,306,925,023	(1,303,721,341)	75,997,983
Các khoản phí, lệ phí, phí khác	-	48,247,993	(48,247,993)	-
Cộng	<u>1,445,406,896</u>	<u>2,329,725,858</u>	<u>(2,724,581,927)</u>	<u>1,050,550,827</u>

11. Chi phí trích trước

	31/03/2019	01/01/2019
Trích trước chi phí hoạt động	329,796,910	728,304,064
Trích trước các khoản lương, thưởng	989,310,000	3,289,712,000
Cộng	<u>1,319,106,910</u>	<u>4,018,016,064</u>

CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ DAI-ICHI LIFE VIỆT NAM
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2019 đến ngày 31/03/2019

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

12. Các khoản phải trả ngắn hạn khác

	31/03/2019	01/01/2019
Bảo hiểm xã hội	-	-
Bảo hiểm y tế	-	-
Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
Các khoản phải trả khác	19,382,000	197,249,382
Cộng	19,382,000	197,249,382

13. Trích quỹ dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư

	31/03/2019	01/01/2019
Trích quỹ dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	471,249,999	435,000,000
Cộng	471,249,999	435,000,000

14. Vốn chủ sở hữu

CHỈ TIÊU	Số dư đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số dư cuối kỳ
Góp vốn (*)	25,000,000,000	-	-	25,000,000,000
Quỹ dự phòng tài chính	2,276,218,979	-	-	2,276,218,979
Quỹ khác thuộc vốn CSH (quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ)	2,276,218,979	-	-	2,276,218,979
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	40,750,376,811	3,898,211,373	-	44,648,588,184
Tổng Cộng	70,302,814,769	14,814,182,444	-	74,201,026,142

(*) Theo Giấy phép đầu tư số 53/GP-UBCK, tổng số vốn đầu tư là 25,000,000,000 đồng (hai mươi lăm tỷ đồng). Vốn đầu tư do Công ty TNHH Bảo hiểm Nhân thọ Dai-ichi Việt Nam đầu tư. Công ty đã góp đủ số vốn theo quy định.

15. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác

	<i>Số đầu kỳ</i>	<i>Tăng</i>	<i>Giảm</i>	<i>Số cuối kỳ</i>
Tiền gửi không kỳ hạn của nhà đầu tư ủy thác trong nước là Công ty TNHH BHNT Dai-ichi Việt Nam				
- Tiền gửi thanh toán tại Ngân hàng HSBC Việt Nam	7,846,510,442	36,390,808,766	38,674,774,811	5,562,544,397
Tổng cộng	7,846,510,442	36,390,808,766	38,674,774,811	5,562,544,397

CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ DAI-ICHI LIFE VIỆT NAM
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2019 đến ngày 31/03/2019

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

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

	Ngày 31 tháng 03 năm 2019	Ngày 01 tháng 01 năm 2019
Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác trong nước là Công ty TNHH BHNT Dai-ichi Việt Nam		
Phải thu cổ tức	344,400,000	181,709,000
Phải thu bán cổ phiếu	-	342,535,425
Tổng cộng	344,400,000	524,244,425

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

	Ngày 31 tháng 03 năm 2019	Ngày 01 tháng 01 năm 2019
Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác trong nước là Công ty TNHH BHNT Dai-ichi Việt Nam		
Phí phải trả cho Công ty Quản lý quỹ DFVN	3,359,437,593	6,528,595,550
Phải trả cho giao dịch mua cổ phiếu	2,292,984,325	1,019,226,550
Tổng cộng	5,652,421,918	7,547,822,100

18. Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác

	Ngày 31 tháng 03 năm 2019	Ngày 01 tháng 01 năm 2019
Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác quản lý đầu tư trong nước là Công ty TNHH BHNT Dai-ichi Việt Nam		
Cổ phiếu niêm yết	86,182,342,055	80,863,000,374
<i>Trong đó Cổ phiếu niêm yết bị giảm giá/rủi ro</i>	30,767,642,968 (1)	53,735,996,761
Trái phiếu chính phủ	36,692,864,800	36,692,864,800
Tiền gửi có kỳ hạn tại Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam	27,190,000,000	26,100,000,000
Tiền gửi có kỳ hạn tại Ngân hàng Ngoại Thương VN	800,000,000	800,000,000
Tổng cộng	150,865,206,855	144,455,865,174

CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ DAI-ICHI LIFE VIỆT NAM
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2019 đến ngày 31/03/2019

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

(1) Cổ phiếu niêm yết bị giảm giá/rủi ro

Ngày 31 tháng 03 năm 2019

	Giá gốc	Giá trị hợp lý
Ngân Hàng Thương Mại Cổ Phần Á Châu	1,880,080,064	1,757,400,000
Công ty CP Nam Việt	341,417,241	314,400,000
CTCP Nhựa Bình Minh	478,600,826	388,400,000
Công ty CP Xây Dựng Coteccons	872,297,679	860,400,000
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam	2,622,435,070	2,581,750,000
Tổng Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Xây dựng	202,678,820	183,000,000
Tổng Công ty CP Phân bón và Hóa chất dầu khí	456,776,858	450,800,000
CTCP Cao su Đà Nẵng	484,899,716	447,000,000
Ngân hàng TMCP Xuất Nhập Khẩu	707,985,388	704,000,000
Công Ty Cổ Phần FPT	2,527,197,062	2,366,000,000
Công ty CP GEMADEPT	1,118,204,356	1,086,500,000
Công ty CP Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh	503,166,620	479,400,000
Ngân Hàng TMCP Phát Triển TP.HCM	930,567,761	900,000,000
Công Ty CP Tập Đoàn Hà Đô	500,298,324	494,400,000
Công ty CP Nông Nghiệp Quốc Tế Hoàng Anh Gia Lai	705,437,822	653,100,000
Công ty CP Tập Đoàn Hòa Phát	2,569,778,317	2,543,800,000
CTCP Tập đoàn Hoa Sen	479,768,575	470,000,000
CTCP Xi măng Hà Tiên 1	192,588,450	182,400,000
Công Ty CP Tập Đoàn Đầu Tư Địa Ốc No Va	550,288,049	502,534,800
Công ty CP Phát triển Bất Động Sản Phát Đạt	1,197,326,856	1,197,000,000
Tổng Công ty Điện lực Dầu khí Việt nam	1,229,516,512	1,136,250,000
Tổng Công ty CP Dịch vụ Kỹ thuật dầu khí Việt nam	301,451,500	288,400,000
CTCP Cơ điện lạnh	1,834,123,794	1,719,900,000
CTCP Mía đường Thành Thành Công Tây Ninh	295,573,293	275,250,000
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương Tín	1,177,560,979	1,146,800,000
Ngân Hàng TMCP Kỹ Thương Việt Nam	3,335,645,975	2,688,000,000
CTCP Vĩnh Hoàn	1,026,787,875	987,800,000
CTCP Hàng không VietJet	1,067,635,380	966,950,000
Ngân Hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng	1,177,553,806	1,090,880,800
Tổng cộng	30,767,642,968	28,862,515,600

Ngày 01 tháng 01 năm 2019

	Giá gốc	Giá trị hợp lý
Ngân Hàng Thương Mại Cổ Phần Á Châu	1,880,080,064	1,716,800,000
CTCP Nhựa Bình Minh	957,201,652	841,600,000
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam	900,305,745	752,700,000
CTCP Dược Hậu Giang	519,108,405	395,000,000
Tổng Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Xây dựng	478,300,338	468,100,000
CTCP Cao su Đà Nẵng	945,554,447	838,500,000
Ngân hàng TMCP Xuất Nhập Khẩu	566,598,625	562,000,000
Công Ty Cổ Phần FPT	2,081,285,698	1,772,400,000
Tổng Công ty khí Việt Nam	5,153,983,831	4,936,200,000
Công ty CP GEMADEPT	836,085,809	810,650,000
CTCP GTNFOODS	208,612,450	195,700,000
Ngân Hàng TMCP Phát Triển TP.HCM	462,216,286	454,500,000
Công Ty CP Tập Đoàn Hà Đô	484,475,625	448,500,000
Công ty CP Nông Nghiệp Quốc Tế Hoàng Anh Gia Lai	940,583,763	896,000,000
Công ty CP Tập Đoàn Hòa Phát	2,050,600,717	1,949,850,000
CTCP Xi măng Hà Tiên 1	454,681,000	409,500,000
Ngân hàng TMCP Quân Đội	2,292,834,996	2,063,256,000
Công ty CP Đầu tư Nam Long	189,608	154,800
CTCP Điện lực Dầu khí Điện Lực 2	1,534,648,709	1,476,000,000

CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ DAI-ICHI LIFE VIỆT NAM
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2019 đến ngày 31/03/2019

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Công ty CP Phát triển Bất Động Sản Phát Đạt	104,038,380	84,150,000
Tập Đoàn Xăng Dầu Việt Nam	1,798,351,698	1,431,000,000
Công ty Cổ Phần Vàng bạc Đá quý Phú Nhuận	1,028,573,770	932,000,000
Tổng CTCP Khoan và Dịch vụ Khoan Dầu khí	664,845,775	569,400,000
Tổng Công ty CP Vận tải Dầu Khí	177,856,585	157,000,000
CTCP Cơ điện lạnh	1,783,479,458	1,663,200,000
CTCP Chứng khoán Sài Gòn	450,274,400	426,400,000
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương Tín	1,102,730,049	1,051,600,000
Ngân Hàng TMCP Kỹ Thương Việt Nam	3,335,645,975	2,714,250,000
Công Ty CP VICOSTONE	1,151,859,858	845,000,000
Công Ty CP Vinhomes	8,553,561,292	7,376,700,000
CTCP Hàng không VietJet	1,582,158,455	1,476,000,000
Công ty CP Sữa Việt Nam	6,244,405,312	6,240,000,000
Ngân Hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng	1,613,652,541	1,476,379,800
Công Ty CP Vincom Retail	1,397,215,446	1,198,305,000
Tổng cộng	53,735,996,762	48,628,795,600

19. Doanh thu hoạt động kinh doanh

	Ngày 31 tháng 03 năm 2019	Ngày 31 tháng 03 năm 2018
Doanh thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	9,684,174,860	9,028,212,217
Doanh thu hoạt động quản lý quỹ CAF	283,882,773	-
Cộng	9,968,057,633	9,028,212,217

20. Doanh thu hoạt động tài chính

	Ngày 31 tháng 03 năm 2019	Ngày 31 tháng 03 năm 2018
Lãi tiền gửi	1,062,472,524	840,089,714
Cộng	1,062,472,524	840,089,714

21. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Ngày 31 tháng 03 năm 2019	Ngày 31 tháng 03 năm 2018
Lương và các chi phí theo lương	3,790,940,281	3,324,568,168
Công cụ dụng cụ & văn phòng phẩm	687,549,401	659,734,165
Chi phí công tác	65,855,299	60,726,223
Thuế và phí khác	33,000,000	3,000,000
Chi phí dịch vụ mua, thuê ngoài	1,250,512,292	904,222,494
Chi phí khác	23,694,640	18,637,480
Chi phí khấu hao tài sản cố định	270,087,188	293,208,111
Trích quỹ bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	36,249,999	36,249,999
Cộng	6,157,889,100	5,300,346,640

CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ DAI-ICHI LIFE VIỆT NAM
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2019 đến ngày 31/03/2019

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

22. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Mức thuế suất Thu nhập doanh nghiệp áp dụng cho Công ty là 20% theo quy định tại Thông tư số 78/2014/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 18 tháng 6 năm 2014.

Các báo cáo thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật thuế và các quy định về thuế có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên báo cáo tài chính có thể sẽ bị thay đổi theo quyết định cuối cùng của cơ quan thuế.

21.1 Chi phí thuế TNDN

	Ngày 31 tháng 03 năm 2019	Ngày 31 tháng 03 năm 2018
Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	974,552,843	913,591,058

Ngày 18 tháng 04 năm 2019

Người lập

Nguyễn Thị Thùy Linh

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thùy Linh

Tổng Giám Đốc

Trần Châu Danh

