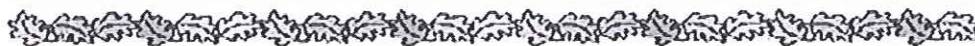


CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ DAI-ICHI LIFE VIỆT NAM
Tầng 11, 149-151 Nguyễn Văn Trỗi, phường 11, Quận Phú Nhuận, TP.HCM
MST: 0312660770

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 2 NĂM 2022

MỤC LỤC

	Trang
□ Bảng cân đối kế toán ngày 30/06/2022	1 - 3
□ Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh 30/06/2022	4
□ Báo cáo lưu chuyển tiền tệ 30/06/2022	5
□ Thuyết minh báo cáo tài chính 30/06/2022	6 - 14



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 30 tháng 06 năm 2022

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

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Ngày 30 tháng 06 năm 2022	Ngày 31 tháng 12 năm 2021
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		186,251,918,597	161,625,783,610
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	(1)	2,982,545,153	3,271,014,440
1. Tiền	111		2,982,545,153	3,271,014,440
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	(2a)	159,500,000,000	136,000,000,000
1. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		159,500,000,000	136,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	(3)	22,969,482,642	22,044,518,900
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		-	-
2. Trả trước cho người bán	132		53,241,300	-
3. Phải thu hoạt động nghiệp vụ	134		18,704,401,075	16,649,498,435
4. Phải thu ngắn hạn khác	135		4,211,840,267	5,395,020,465
IV. Tài sản ngắn hạn khác	150		799,890,802	310,250,270
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	(4)	799,890,802	310,250,270
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		7,176,711,725	5,729,071,458
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		5,000,000	443,000,000
1. Phải thu dài hạn khách hàng	211		-	-
2. Phải thu dài hạn khác	218	(5)	5,000,000	443,000,000
II. Tài sản cố định	220	(7)	557,115,471	821,750,550
1. TSCĐ hữu hình	221		494,988,596	694,371,800
- Nguyên giá	222		2,415,029,100	2,415,029,100
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(1,920,040,504)	(1,720,657,300)
2. TSCĐ thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3. TSCĐ vô hình	227		62,126,875	127,378,750
- Nguyên giá	228		4,558,108,148	4,558,108,148
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(4,495,981,273)	(4,430,729,398)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	(8)	3,801,688,432	3,801,688,432
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		3,801,688,432	3,801,688,432
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	(2b)	2,000,000,000	-
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		2,000,000,000	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		812,907,822	662,632,476
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	(6)	495,005,129	354,129,957
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		317,902,693	308,502,519
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		193,428,630,322	167,354,855,068

CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ DAI-ICHI LIFE VIỆT NAM

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 30 tháng 06 năm 2022

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

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Ngày 30 tháng 06 năm 2022	Ngày 31 tháng 12 năm 2021
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		7,945,898,481	9,465,985,444
I. Nợ ngắn hạn	310		7,003,398,759	8,595,985,444
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		116,625,300	-
2. Người mua trả tiền trước	312		-	-
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	(9)	3,690,448,377	3,486,027,417
4. Phải trả người lao động	315		-	-
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	316	(10)	3,174,222,252	4,827,082,595
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	317		-	-
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	(11)	22,102,830	282,875,432
II. Nợ dài hạn	330		942,499,722	870,000,000
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	(12)	942,499,722	870,000,000
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	(13)	185,482,731,841	157,888,869,624
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410		185,482,731,841	157,888,869,624
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		25,000,000,000	25,000,000,000
2. Quỹ dự phòng tài chính	418		2,500,000,000	2,500,000,000
3. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu (quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ)	419		2,500,000,000	2,500,000,000
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		155,482,731,841	127,888,869,624
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		193,428,630,322	167,354,855,068

CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ DAI-ICHI LIFE VIỆT NAM

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 30 tháng 06 năm 2022

(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 30 tháng 06 năm 2022	Ngày 31 tháng 12 năm 2021
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	(14)	1,259,939,031,948	168,520,323,698
- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác trong nước	031		1,259,939,031,948	168,520,323,698
- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	032			
9. Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác	040	(15)	36,627,370,317,022	33,415,953,343,947
9.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước	041		36,627,370,317,022	33,415,953,343,947
9.2. Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	042			
10. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác	050	(16)	54,777,766,920	7,107,404,950
11. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác	051	(17)	34,450,297,782	36,398,593,273

Ngày 20 tháng 07 năm 2022

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

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho kỳ báo cáo từ ngày 01/01/2022 đến ngày 30/06/2022

(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		34,615,234,539	23,830,822,534
<i>Điều chỉnh:</i>				
Khấu hao tài sản cố định	02		264,635,079	608,650,085
Các khoản dự phòng	03		72,499,722	72,499,956
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			-
Lãi từ hoạt động đầu tư	05		(4,026,358,006)	(3,282,520,245)
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi của vốn lưu động			30,926,011,334	21,229,452,330
(Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		(1,343,017,160)	(4,878,644,701)
(Tăng)/giảm các khoản phải trả	11		(1,797,677,106)	(2,482,008,653)
(Tăng)/giảm chi phí trả trước	12		(630,515,704)	577,363,888
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(6,825,682,075)	(4,100,000,000)
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		20,329,119,289	10,346,162,864
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ	II			
Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ	21		-	-
Tiền chi mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(111,500,000,000)	(86,000,000,000)
Tiền thu khi đáo hạn hợp đồng tiền gửi ngân hàng	24		86,000,000,000	70,700,000,000
Lãi tiền gửi thu được	27		4,882,411,424	6,119,366,856
Lưu chuyển tiền thuần sử dụng trong hoạt động đầu tư	30		(20,617,588,576)	(9,180,633,144)
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		(288,469,287)	1,165,529,720
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		3,271,014,440	1,265,723,860
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		2,982,545,153	2,431,253,580

Ngày 20 tháng 07 năm 2022

Người lập



Nguyễn Thị Thùy Linh

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thùy Linh



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 01/01/2022 đến ngày 30/06/2022

(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 30/06/2022: tổng số công nhân viên là 18 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.

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.

CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ DAI-ICHI LIFE VIỆT NAM

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2022 đến ngày 30/06/2022

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

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

	30/06/2022	31/12/2021
Tiền gửi ngân hàng	2,982,545,153 (1)	3,271,014,440
Các khoản tương đương tiền	-	-
Cộng	2,982,545,153	3,271,014,440

(1) Trong đó:

Tiền gửi ngân hàng Vietcombank bằng VNĐ	2,897,711,432
Tiền gửi ngân hàng BIDV bằng VNĐ	84,833,721

2. Các khoản đầu tư tài chính

(a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn – ngắn hạn

	30/06/2022	31/12/2021
Đầu tư ngắn hạn – tiền gửi tại các ngân hàng	159,000,000,000 (1)	136,000,000,000
Cộng	159,000,000,000	136,000,000,000

(1) Trong đó:

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2022, các 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 từ 4.9% đến 5.9%/năm.

(b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn – dài hạn

	30/06/2022	31/12/2021
Đầu tư dài hạn – tiền gửi tại các ngân hàng	2,000,000,000 (1)	-
Cộng	2,000,000,000	-

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2022, các khoản tiền gửi tại các Ngân hàng Thương mại Cổ phần trong nước bằng VNĐ có kỳ hạn còn lại trên một năm với mức lãi suất từ 5.4%/năm.

3. Các khoản phải thu ngắn hạn

	30/06/2022	31/12/2021
Phải thu phí quản lý danh mục từ DLVN	18,479,843,282	16,407,201,098
Phải thu phí quản lý danh mục từ Quỹ CAF&FIX	224,557,793	242,297,337
Phải thu ngắn hạn khác	4,211,840,267 (1)	5,395,020,465
Trả trước cho người bán	53,241,300	-
Cộng	22,969,482,642	22,044,518,900

CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ DAI-ICHI LIFE VIỆT NAM

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2022 đến ngày 30/06/2022

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

(1) Trong đó:

- Khoản ứng trước có kỳ hạn còn lại dưới 3 tháng	219,219,706
- Khoản phải thu từ ứng lương trên 3 tháng đến dưới 12 tháng	509,000,000

4. Chi phí trả trước ngắn hạn

	30/06/2022	31/12/2021
Số dư đầu kỳ	310,250,270	1,050,774,520
Tăng trong kỳ	2,335,445,265	2,258,625,016
Phân bổ trong kỳ	(1,845,804,733)	(2,999,149,266)
Số dư cuối kỳ	<u>799,890,802</u>	<u>310,250,270</u>

5. Các khoản phải thu dài hạn

	30/06/2022	31/12/2021
Phải thu dài hạn khác	<u>5,000,000</u>	<u>443,000,000</u>
Cộng	<u>5,000,000</u>	<u>443,000,000</u>

6. Chi phí trả trước dài hạn

	30/06/2022	31/12/2021
Số dư đầu kỳ	354,129,957	536,407,099
Tăng trong kỳ	309,328,416	150,334,800
Phân bổ trong kỳ	(168,453,244)	(332,611,942)
Số dư cuối kỳ	<u>495,005,129</u>	<u>354,129,957</u>

CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ DAI-ICHI LIFE VIỆT NAM

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2022 đến ngày 30/06/2022

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

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	2,415,029,100	4,558,108,148	6,973,137,248
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	2,415,029,100	4,558,108,148	6,973,137,248
II. GIÁ TRỊ HAO MÒN			
1. Số đầu kỳ	1,720,657,300	4,430,729,398	6,151,386,698
2. Tăng trong kỳ	199,383,204	65,251,875	264,635,079
3. Giảm khác	-	-	-
4. Số cuối kỳ	1,920,040,504	4,495,981,273	6,416,021,777
III. GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
1. Số đầu kỳ	694,371,800	127,378,750	821,750,550
2. Số cuối kỳ	494,988,596	62,126,875	557,115,471

8. Xây dựng cơ bản dở dang

	30/06/2022	31/12/2021
Số dư đầu kỳ	3,801,688,432	3,801,688,432
Tăng trong kỳ	-	-
Kết chuyển sử dụng trong kỳ	-	-
Số dư cuối kỳ	<u>3,801,688,432</u>	<u>3,801,688,432</u>

9. 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	3,329,029,733	7,030,772,496	(6,825,682,075)	3,534,120,154
Thuế thu nhập cá nhân	156,997,684	2,288,842,504	(2,289,511,965)	156,328,223
Các khoản phí, lệ phí, phí khác	-	184,907,023	(184,907,023)	-
Cộng	<u>3,486,027,417</u>	<u>9,504,522,023</u>	<u>(9,300,101,063)</u>	<u>3,690,448,377</u>

CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ DAI-ICHI LIFE VIỆT NAM

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2022 đến ngày 30/06/2022

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

10. Chi phí trích trước`

	30/06/2022	31/12/2021
Trích trước chi phí hoạt động	647,013,744	672,512,595
Trích trước các khoản lương, thưởng	2,527,208,508	4,154,570,000
Cộng	3,174,222,252	4,827,082,595

11. Các khoản phải trả ngắn hạn khác

	30/06/2022	31/12/2021
Các khoản phải trả BHXH, BHYT, Công đoàn	18,212,780	-
Các khoản phải trả khác	3,890,050	282,875,432
Cộng	22,102,830	282,875,432

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

	30/06/2022	31/12/2021
Số dư đầu năm	870,000,000	725,000,044
Trích lập dự phòng trong năm	72,499,722	144,999,956
Cộng	942,499,722	870,000,000

13. 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	2,500,000,000	-	-	2,500,000,000
Quỹ khác thuộc vốn CSH (quỹ dự trừ bổ sung vốn điều lệ)	2,500,000,000	-	-	2,500,000,000
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	127,888,869,624	27,593,862,217	-	155,482,731,841
Tổng Cộng	157,888,869,624	27,593,862,217	-	185,482,731,841

(*) 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.

CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ DAI-ICHI LIFE VIỆT NAM

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2022 đến ngày 30/06/2022

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

14. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác

Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác trong nước là Công ty TNHH BHNT Dai-ichi Việt Nam bao gồm:

	Ngày 30 tháng 06 năm 2022	Ngày 31 tháng 12 năm 2021
Quỹ sản phẩm liên kết đơn vị		
Tiền gửi ngân hàng	38,192,984,477	114,197,450,708
Quỹ sản phẩm liên kết chung		
Tiền gửi ngân hàng	1,128,692,984,540	45,036,239,260
Quỹ sản phẩm hưu trí tự nguyện		
Tiền gửi ngân hàng	127,094,090	977,121,571
Quỹ sản phẩm truyền thống		
Tiền gửi ngân hàng	<u>92,925,968,841</u>	<u>8,309,512,159</u>
Cộng	<u><u>1,259,939,031,948</u></u>	<u><u>168,520,323,698</u></u>

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

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2021 đến ngày 30/06/2022

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

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

Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác trong nước là Công ty TNHH BHINT Dai-ichi Việt Nam bao gồm:

	Ngày 30 tháng 06 năm 2022			Ngày 31 tháng 12 năm 2021		
	Số lượng	Giá gốc	Giá thị trường	Số lượng	Giá gốc	Giá thị trường
Quỹ sản phẩm liên kết đơn vị						
Chứng khoán vốn	20,090,253	1,350,975,063,059	1,253,125,732,200	16,746,247	759,492,990,704	834,423,685,100
Chứng khoán nợ		66,692,864,800	78,288,280,000		36,692,864,800	53,563,380,000
Tiền gửi có kỳ hạn		232,400,000,000	232,400,000,000		173,140,000,000	173,140,000,000
Quỹ sản phẩm liên kết chung						
Chứng khoán nợ		17,393,675,364,616	19,174,327,395,081		16,803,151,165,706	19,772,104,808,376
Tiền gửi có kỳ hạn		1,856,300,000,000	1,856,300,000,000		868,400,000,000	868,400,000,000
Quỹ sản phẩm hưu trí tự nguyện						
Chứng khoán nợ		126,627,350,000	149,048,000,000		126,627,350,000	164,810,150,000
Tiền gửi có kỳ hạn		89,850,000,000	89,850,000,000		88,280,000,000	88,280,000,000
Quỹ sản phẩm truyền thống						
Chứng khoán nợ		12,755,349,674,547	14,881,867,762,864		12,132,668,972,737	15,370,600,887,454
Tiền gửi có kỳ hạn		2,755,500,000,000	2,755,500,000,000		2,427,500,000,000	2,427,500,000,000
Tổng cộng		36,627,370,317,022	40,470,707,170,145		33,415,953,343,947	36,195,502,910,930

CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ DAI-ICHI LIFE VIỆT NAM

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2022 đến ngày 30/06/2022

(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

	<i>Ngày 30 tháng 06 năm 2022</i>	<i>Ngày 31 tháng 12 năm 2021</i>
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	1,098,420,000	1,908,115,600
Phải thu cổ phiếu	53,679,346,920	5,199,289,350
Tổng cộng	54,777,766,920	7,107,404,950

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

	<i>Ngày 30 tháng 06 năm 2022</i>	<i>Ngày 31 tháng 12 năm 2021</i>
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	18,479,843,282	16,407,201,098
Phải trả cho giao dịch mua cổ phiếu	15,970,454,500	19,991,392,175
Tổng cộng	34,450,297,782	36,398,593,273

18. Doanh thu hoạt động kinh doanh

	<i>Ngày 30 tháng 06 năm 2022</i>	<i>Ngày 30 tháng 06 năm 2021</i>
Doanh thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	45,283,395,956	35,898,788,695
Doanh thu hoạt động quản lý quỹ ĐTCK	1,404,786,688	1,108,737,702
Cộng	46,688,182,644	37,007,526,397

19. Doanh thu hoạt động tài chính

	<i>Ngày 30 tháng 06 năm 2022</i>	<i>Ngày 30 tháng 06 năm 2021</i>
Lãi tiền gửi	4,026,358,006	3,282,520,245
Cộng	4,026,358,006	3,282,520,245

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

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2022 đến ngày 30/06/2022

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

20. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Ngày 30 tháng 06 năm 2022	Ngày 30 tháng 06 năm 2021
Lương và các chi phí theo lương	11,458,068,647	11,202,985,610
Công cụ dụng cụ & văn phòng phẩm	1,382,826,057	1,564,533,970
Chi phí công tác	270,255,222	258,800,913
Thuế và phí khác	3,000,000	21,500,000
Chi phí dịch vụ mua, thuê ngoài	2,591,596,304	2,671,208,120
Chi phí khác	56,425,080	59,045,260
Chi phí khấu hao tài sản cố định	264,635,079	608,650,085
Trích quỹ bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	72,499,722	72,499,956
Cộng	16,099,306,111	16,459,223,914

21. 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 96/2015/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 06 tháng 8 năm 2015.

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 30 tháng 06 năm 2022	Ngày 30 tháng 06 năm 2021
Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	7,030,772,496	4,991,700,620

Người lập

Nguyễn Thị Thùy Linh

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thùy Linh



