

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 III NĂM 2018

MỤC LỤC

	Trang
□ Bảng cân đối kế toán ngày 30/09/2018	1 - 3
□ Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh 30/09/2018	4
□ Báo cáo lưu chuyển tiền tệ 30/09/2018	5
□ Thuyết minh báo cáo tài chính 30/09/2018	6 - 13



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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 30 tháng 09 năm 2018

(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 09 năm 2018	Ngày 01 tháng 01 năm 2018
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		64,746,096,557	27,571,200,867
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	(1)	3,110,087,227	95,280,517
1. Tiền	111		110,087,227	95,280,517
2. Các khoản tương đương tiền	112		3,000,000,000	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	(2)	50,900,000,000	20,000,000,000
1. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		50,900,000,000	20,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	(3)	10,482,453,014	6,599,079,940
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		-	-
2. Trả trước cho người bán	132		176,929,000	-
3. Phải thu hoạt động nghiệp vụ	134		6,358,503,235	5,324,152,172
4. Phải thu ngắn hạn khác	135		3,947,020,779	1,274,927,768
IV. Tài sản ngắn hạn khác	150		253,556,316	876,840,410
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	(4)	253,556,316	876,840,410
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		6,998,174,936	32,788,643,758
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		818,000,000	590,347,223
1. Phải thu dài hạn khách hàng	211		-	-
2. Phải thu dài hạn khác	218	(5)	818,000,000	590,347,223
II. Tài sản cố định	220	(7)	2,658,001,455	3,253,716,256
1. TSCĐ hữu hình	221		638,985,188	507,672,000
- Nguyên giá	222		1,118,777,000	846,120,000
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(479,791,812)	(338,448,000)
2. TSCĐ thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3. TSCĐ vô hình	227		2,019,016,267	2,746,044,256
- Nguyên giá	228		4,054,843,148	4,054,843,148
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(2,035,826,881)	(1,308,798,892)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		2,774,720,737	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		2,774,720,737	-
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	28,200,000,000
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	28,200,000,000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		747,452,744	744,580,279
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	(6)	699,484,963	696,612,498
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		47,967,781	47,967,781
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		71,744,271,493	60,359,844,625

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 30 tháng 09 năm 2018

(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 09 năm 2018	Ngày 01 tháng 01 năm 2018
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		4,909,894,879	5,040,586,348
I. Nợ ngắn hạn	310		4,511,144,882	4,750,586,348
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	(8)	350,839,500	99,510,000
2. Người mua trả tiền trước	312		-	-
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	(9)	1,254,693,842	1,270,404,577
4. Phải trả người lao động	314		-	-
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	(10)	2,900,371,540	3,075,556,908
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	(11)	5,240,000	305,114,863
8. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
II. Nợ dài hạn	330		398,749,997	290,000,000
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)	398,749,997	290,000,000
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	(13)	66,834,376,614	55,319,258,277
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410		66,834,376,614	55,319,258,277
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		25,000,000,000	25,000,000,000
2. Quỹ dự phòng tài chính	418		1,527,041,154	1,527,041,154
3. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu (quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ)	419		1,527,041,154	1,527,041,154
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		38,780,294,306	27,265,175,969
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		71,744,271,493	60,359,844,625

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

Ngày 30 tháng 09 năm 2018.

(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 09 năm 2018	Ngày 01 tháng 01 năm 2018
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)	1,079,408,544	2,094,011,835
- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác trong nước	031		1,079,408,544	2,094,011,835
- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	032			
9. Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác	040	(17)	159,834,148,345	145,109,053,631
9.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước	041		159,834,148,345	145,109,053,631
9.2. Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	042			
10. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác	050	(15)	136,200,000	717,790,377
11. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác	051	(16)	6,795,507,760	5,976,628,808

Ngày 16 tháng 10 năm 2018

Người lập


 Mai Thị Huyền Trang

Kế toán trưởng


 Mai Thị Huyền Trang


 Tổng Giám Đốc
 Trần Châu Danh

CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ DAI-ICHI LIFE VIỆT NAM
BẢNG KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Cho kỳ báo cáo từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/09/2018.

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


CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III/2018		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Q3.2018	Q3.2017	Lũy kế Q3.2018	Lũy kế Q3.2017
Doanh thu	01		9,654,903,669	7,954,917,510	28,355,061,966	22,284,380,787
Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh	10	(18)	9,654,903,669	7,954,917,510	28,355,061,966	22,284,380,787
Doanh thu hoạt động tài chính	21	(19)	899,466,888	706,797,214	2,574,563,875	1,942,748,120
Chi phí tài chính	22		-	-	-	-
Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	(20)	(5,490,849,102)	(4,298,722,298)	(16,535,727,920)	(12,709,266,649)
Lãi thuần từ hoạt động kinh doanh	30		5,063,521,455	4,362,992,426	14,393,897,921	11,517,862,258
Thu nhập khác	31		-	-	-	-
Chi phí khác	32		-	-	-	-
Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		-	-	-	-
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		5,063,521,455	4,362,992,426	14,393,897,921	11,517,862,258
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	(21.1)	(1,012,704,291)	(872,598,485)	(2,878,779,584)	(2,303,572,452)
Thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		4,050,817,164	3,490,393,941	11,515,118,337	9,214,289,806

Ngày 16 tháng 10 năm 2018

Người lập


Mai Thị Huyền Trang

Kế toán trưởng


Mai Thị Huyền Trang



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 01/01/2018 đến ngày 30/09/2018

(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		14,393,897,921	11,517,862,258
Điều chỉnh:				
Khấu hao tài sản cố định	02		868,371,801	776,864,472
Các khoản dự phòng	03		108,749,997	108,749,997
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
Lãi từ hoạt động đầu tư	05		(2,574,563,875)	(1,942,748,120)
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi của vốn lưu động			12,796,455,844	10,460,728,607
(Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		(2,795,437,996)	(2,508,722,279)
(Tăng)/giảm các khoản phải trả	11		(339,417,907)	299,050,695
(Tăng)/giảm chi phí trả trước	12		636,561,129	447,769,164
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(2,917,272,643)	(2,001,071,760)
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		7,380,888,427	6,697,754,427
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ	II			
Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ	21		(2,925,057,737)	-
Tiền chi mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(22,200,000,000)	(35,700,000,000)
Tiền thu khi đáo hạn hợp đồng tiền gửi ngân hàng	24		19,500,000,000	27,500,000,000
Lãi tiền gửi thu được	27		1,258,976,020	1,757,254,788
Lưu chuyển tiền thuần sử dụng trong hoạt động đầu tư	30		(4,366,081,717)	(6,442,745,212)
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		3,014,806,710	255,009,215
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		95,280,517	705,134,590
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		3,110,087,227	960,143,805

Ngày 16 tháng 10 năm 2018

Người lập 


Mai Thị Huyền Trang

Kế toán trưởng


Mai Thị Huyền Trang


Tổng Giám Đốc
Trần Châu Đanh

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

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/09/2018

(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 30/09/2018: tổng số công nhân viên là 17 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 01/01/2018 đến ngày 30/09/2018

(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**

	30/09/2018	01/01/2018
Tiền gửi ngân hàng	110,087,227 (1)	95,280,517
Các khoản tương đương tiền	3,000,000,000	-
Cộng	<u>3,110,087,227</u>	<u>95,280,517</u>

(1) Trong đó:

Tiền gửi ngân hàng Vietcombank bằng VND	25,367,376
Tiền gửi ngân hàng BIDV bằng VND	84,719,851

2. Các khoản đầu tư tài chính

	30/09/2018	01/01/2018
Đầu tư ngắn hạn – tiền gửi tại các ngân hàng	50,900,000,000 (1)	20,000,000,000
Cộng	<u>50,900,000,000</u>	<u>20,000,000,000</u>

(1) Trong đó:

Đây là khoản tiền gửi tại các Ngân hàng Thương mại Cổ phần trong nước bằng VND 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%/năm.

3. Các khoản phải thu ngắn hạn

	30/09/2018	01/01/2018
Phải thu từ dịch vụ quản lý quỹ	6,358,503,235	5,324,152,172
Trả trước cho người bán	176,929,000	-
Phải thu ngắn hạn khác	3,947,020,779 (1)	1,274,927,768
Cộng	<u>10,482,453,014</u>	<u>6,599,079,940</u>

(1) Trong đó:

- Khoản ứng trước có kỳ hạn còn lại dưới 3 tháng 6,358,503,235
- Khoản phải thu từ ứng lương trên 3 tháng đến dưới 12 tháng 437,004,525

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/09/2018

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

4. Chi phí trả trước ngắn hạn

	30/09/2018
Số dư đầu kỳ	876,840,410
Tăng trong kỳ	1,421,432,303
Phân bổ trong kỳ	(2,044,716,397)
Số dư cuối kỳ	<u>253,556,316</u>

5. Các khoản phải thu dài hạn

	30/09/2018	01/01/2018
Phải thu dài hạn khác	818,000,000	590,347,223
Cộng	<u>818,000,000</u>	<u>590,347,223</u>

6. Chi phí trả trước dài hạn

	30/09/2018
Số dư đầu kỳ	696,612,498
Tăng trong kỳ	256,654,667
Phân bổ trong kỳ	(253,782,202)
Số dư cuối kỳ	<u>699,484,963</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	846,120,000	4,054,843,148	4,900,963,148
2. Số tăng trong kỳ	272,657,000	-	272,657,000
Trong đó:			
- Mua sắm mới	272,657,000	-	272,657,000
- 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	4,054,843,148	5,173,620,148
II. GIÁ TRỊ HAO MÒN			
1. Số đầu kỳ	338,448,000	1,308,798,892	1,647,246,892
2. Tăng trong kỳ	141,343,812	727,027,989	868,371,801
3. Giảm khác			
4. Số cuối kỳ	479,791,812	2,035,826,881	2,515,618,693
III. GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
1. Số đầu kỳ	507,672,000	2,746,044,256	3,253,716,256
2. Số cuối kỳ	638,985,188	2,019,016,267	2,658,001,455

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

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/09/2018

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

8. Xây dựng cơ bản dở dang

	30/09/2018
Số dư đầu kỳ	-
Tăng trong kỳ	2,774,720,737
Kết chuyển sử dụng trong kỳ	-
Số dư cuối kỳ	<u>2,774,720,737</u>

9. Phải trả người bán

	30/09/2018	01/01/2018
Phải trả người bán ngắn hạn	350,839,500 (1)	99,510,000
Cộng	<u>350,839,500</u>	<u>99,510,000</u>

(1) Đây là khoản phải trả tiền cung cấp và lắp đặt nội thất văn phòng cho Công ty TNHH Sản xuất Vận chuyển Hợp Phát.

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	1,217,272,644	2,878,779,584	(2,917,272,643)	1,178,779,585
Thuế thu nhập cá nhân	53,131,933	1,520,677,714	(1,497,895,390)	75,914,257
Các khoản phí, lệ phí, phí khác	-	236,144,581	(236,144,581)	-
Cộng	<u>1,270,404,577</u>	<u>4,635,601,879</u>	<u>(4,651,312,614)</u>	<u>1,254,693,842</u>

11. Chi phí trích trước

	30/09/2018	01/01/2018
Trích trước chi phí hoạt động	384,627,540	239,838,908
Trích trước các khoản lương, thưởng	2,515,744,000	2,835,718,000
Cộng	<u>2,900,371,540</u>	<u>3,075,556,908</u>

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/09/2018

(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

	30/09/2018	01/01/2018
Bảo hiểm xã hội	-	-
Bảo hiểm y tế	-	-
Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
Các khoản phải trả khác	5,240,000	305,114,863
Cộng	5,240,000	305,114,863

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

	30/09/2018	01/01/2018
Trích quỹ dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	398,749,997	290,000,000
Cộng	398,749,997	290,000,000

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	1,527,041,154	-	-	1,527,041,154
Quỹ khác thuộc vốn CSH (quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ)	1,527,041,154	-	-	1,527,041,154
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	27,265,175,969	11,515,118,337	-	38,780,294,306
Tổng Cộng	55,319,258,277	11,515,118,337	-	66,834,376,614

(*) 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

	Số đầu kỳ	Tăng	Giảm	Số cuối kỳ
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	2,094,011,835	224,635,353,749	225,649,957,040	1,079,408,544
Tổng cộng	2,094,011,835	224,635,353,749	225,649,957,040	1,079,408,544

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/09/2018

(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 30 tháng 09 năm 2018	Ngày 01 tháng 01 năm 2018
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	136,200,000	137,580,000
Phải thu bán cổ phiếu	-	580,210,377
Tổng cộng	<u>136,200,000</u>	<u>717,790,377</u>

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

	Ngày 30 tháng 09 năm 2018	Ngày 01 tháng 01 năm 2018
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	6,358,503,235	5,313,998,852
Phải trả cho giao dịch mua cổ phiếu	437,004,525	662,629,956
Tổng cộng	<u>6,795,507,760</u>	<u>5,976,628,808</u>

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

	Ngày 30 tháng 09 năm 2018	Ngày 01 tháng 01 năm 2018
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	84,841,283,545	70,436,188,831
<i>Trong đó Cổ phiếu niêm yết bị giảm giá/rủi ro</i>	<i>24,617,097,983</i> (1)	<i>1,560,271,877</i>
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	36,700,000,000	35,780,000,000
Tiền gửi có kỳ hạn tại Ngân hàng Á Châu Việt Nam	800,000,000	2,200,000,000
Tiền gửi có kỳ hạn tại Ngân hàng Ngoại Thương VN	800,000,000	
Tổng cộng	<u>159,834,148,345</u>	<u>145,109,053,631</u>

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

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/09/2018

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

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

Ngày 30 tháng 09 năm 2018

	Giá gốc	Giá trị hợp lý
Công Ty CP Tập Đoàn Sao Mai	503,804,575	501,150,000
CTCP Dược Hậu Giang	1,042,369,678	1,004,000,000
Ngân hàng TMCP Xuất Nhập Khẩu	566,598,625	566,000,000
Công Ty Cổ Phần FPT	2,081,285,698	1,944,600,000
Ngân Hàng TMCP Phát Triển TP.HCM	1,196,091,450	1,165,500,000
CTCP Điện lực Dầu khí Điện Lực 2	987,556,239	922,250,000
Công ty CP Phát triển Bất Động Sản Phát Đạt	283,741,036	247,500,000
Tổng CTCP Bia-Rượu-Nước giải khát Sài Gòn	3,487,862,525	3,315,250,000
Ngân Hàng TMCP Kỹ Thương Việt Nam	2,866,593,450	2,565,200,000
Công ty CP Đầu Tư Dịch Vụ Tài Chính Hoàng Huy	481,914,289	481,000,000
Công Ty CP VICOSTONE	907,543,933	864,000,000
Công Ty CP Vinhomes	8,370,096,340	7,738,000,000
Công ty CP Chứng Khoán VNDIRECT	326,864,562	320,600,000
Ngân Hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng	589,772,765	536,107,200
Công Ty CP Vincom Retail	925,002,818	921,800,000
Tổng cộng	24,617,097,983	23,092,957,200

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

Ngày 01 tháng 01 năm 2018

	Giá gốc	Giá trị hợp lý
CTCP Pin Ác quy Miền Nam	201,181,320	194,200,000
Công ty CP Mía đường Thành Thành Công Tây Ninh	8,711,031	5,616,000
CTCP Địa Ốc Sài Gòn Thương Tín	33,997,649	29,656,200
Công ty CP Đầu tư Phát triển Đô thị và khu công nghiệp Sông Đà	132,823,312	126,420,000
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương Tín	983,885,868	963,814,250
CTCP Vĩnh Hoàn	191,036,125	186,550,000
CTCP Container Việt Nam	8,636,572	7,740,000
Tổng cộng	1,560,271,877	1,513,996,450

19. Doanh thu hoạt động kinh doanh

	Cho kỳ báo cáo 01/01/2018 đến 30/09/2018	Cho kỳ báo cáo 01/01/2017 đến 30/09/2017
Doanh thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	28,355,061,966	21,634,541,891
Doanh thu hoạt động quản lý quỹ ĐTCK	-	649,838,896
Cộng	28,355,061,966	22,284,380,787

20. Doanh thu hoạt động tài chính

	Cho kỳ báo cáo 01/01/2018 đến 30/09/2018	Cho kỳ báo cáo 01/01/2017 đến 30/09/2017
Lãi tiền gửi	2,574,563,875	1,942,748,120
Cộng	2,574,563,875	1,942,748,120

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

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/09/2018

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

21. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Cho kỳ báo cáo 01/01/2018 đến 30/09/2018	Cho kỳ báo cáo 01/01/2017 đến 30/09/2017
Lương và các chi phí theo lương	10,608,510,705	7,831,815,607
Công cụ dụng cụ & văn phòng phẩm	1,928,753,966	1,117,962,584
Chi phí công tác	292,875,530	300,404,075
Thuế và phí khác	5,000,000	3,000,000
Chi phí dịch vụ mua, thuê ngoài	2,660,546,121	2,529,501,034
Chi phí khác	62,919,800	40,968,880
Chi phí khấu hao tài sản cố định	868,371,801	776,864,472
Trích quỹ bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	108,749,997	108,749,997
Cộng	16,535,727,920	12,709,266,649

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

	Cho kỳ báo cáo 01/01/2018 đến 30/09/2018	Cho kỳ báo cáo 01/01/2017 đến 30/09/2017
Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	2,878,779,584	2,303,572,452

Ngày 16 tháng 10 năm 2018

Người lập

Mai Thị Huyền Trang

Kế toán trưởng

Mai Thị Huyền Trang

Tổng/Giám Đốc
Trần Châu Danh

