

## MỤC LỤC

	Trang
□ Bảng cân đối kế toán ngày 31/12/2018 .....	1 - 3
□ Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh 31/12/2018 .....	4
□ Báo cáo lưu chuyển tiền tệ 31/12/2018 .....	5
□ Thuyết minh báo cáo tài chính 31/12/2018 .....	6 - 13



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Ngày 31 tháng 12 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 31 tháng 12 năm 2018	Ngày 01 tháng 01 năm 2018
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>69,320,699,502</b>	<b>27,571,200,867</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	(1)	<b>122,272,140</b>	<b>95,280,517</b>
1. Tiền	111		122,272,140	95,280,517
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	(2)	<b>56,900,000,000</b>	<b>20,000,000,000</b>
1. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		56,900,000,000	20,000,000,000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>	(3)	<b>11,308,175,024</b>	<b>6,599,079,940</b>
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		6,528,595,550	5,324,152,172
4. Phải thu ngắn hạn khác	135		4,689,564,474	1,274,927,768
<b>IV. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>990,252,338</b>	<b>876,840,410</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	(4)	990,252,338	876,840,410
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>7,540,861,419</b>	<b>32,788,643,758</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>606,500,000</b>	<b>590,347,223</b>
1. Phải thu dài hạn khách hàng	211		-	-
2. Phải thu dài hạn khác	218	(5)	606,500,000	590,347,223
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>	(7)	<b>2,458,167,553</b>	<b>3,253,716,256</b>
1. TSCĐ hữu hình	221		578,718,593	507,672,000
- Nguyên giá	222		1,118,777,000	846,120,000
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(540,058,407)	(338,448,000)
2. TSCĐ thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3. TSCĐ vô hình	227		1,879,448,960	2,746,044,256
- Nguyên giá	228		4,054,843,148	4,054,843,148
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(2,175,394,188)	(1,308,798,892)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>3,777,030,737</b>	<b>-</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		3,777,030,737	-
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>-</b>	<b>28,200,000,000</b>
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	28,200,000,000
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>699,163,129</b>	<b>744,580,279</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	(6)	651,195,348	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		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>76,861,560,921</b>	<b>60,359,844,625</b>



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Ngày 31 tháng 12 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 31 tháng 12 năm 2018	Ngày 01 tháng 01 năm 2018
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>6,728,120,200</b>	<b>5,040,586,348</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>6,293,120,200</b>	<b>4,750,586,348</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	(8)	647,766,842	99,510,000
2. Người mua trả tiền trước	312		-	-
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	(9)	1,176,339,912	1,270,404,577
4. Phải trả người lao động	314		-	-
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	(10)	4,271,764,064	3,075,556,908
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	(11)	197,249,382	305,114,863
8. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>435,000,000</b>	<b>290,000,000</b>
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)	435,000,000	290,000,000
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	(13)	<b>70,133,440,721</b>	<b>55,319,258,277</b>
<b>I. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>410</b>		<b>70,133,440,721</b>	<b>55,319,258,277</b>
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		42,079,358,413	27,265,175,969
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>76,861,560,921</b>	<b>60,359,844,625</b>

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)**

Ngày 30 tháng 12 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 31 tháng 12 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)	7,846,510,442	2,094,011,835
- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác trong nước	031		7,846,510,442	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)	144,455,865,174	145,109,053,631
9.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước	041		144,455,865,174	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)	524,244,425	717,790,377
11. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác	051	(16)	7,547,822,100	5,976,628,808

Ngày 17 tháng 01 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 01/01/2018 đến ngày 31/12/2018.

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

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV/2018		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Q4.2018	Q4.2017	Lũy kế Q4.2018	Lũy kế Q4.2017
Doanh thu	01		9,654,107,101	8,034,581,593	38,009,169,067	30,318,962,380
Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh	10	(18)	9,654,107,101	8,034,581,593	38,009,169,067	30,318,962,380
Doanh thu hoạt động tài chính	21	(19)	969,350,871	803,561,824	3,543,914,746	2,746,309,944
Chi phí tài chính	22		-	-	-	-
Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	(20)	(6,499,627,839)	(4,696,343,591)	(23,035,355,759)	(17,405,610,240)
Lãi thuần từ hoạt động kinh doanh	30		4,123,830,133	4,141,799,826	18,517,728,054	15,659,662,084
Thu nhập khác	31		-	-	-	-
Chi phí khác	32		-	-	-	-
Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		-	-	-	-
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		4,123,830,133	4,141,799,826	18,517,728,054	15,659,662,084
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	(21.1)	(824,766,026)	(913,700,191)	(3,703,545,610)	(3,217,272,643)
Thuế TNDN hoãn lại	52		-	12,241,987	-	12,241,987
Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		3,299,064,107	3,240,341,622	14,814,182,444	12,454,631,428

Ngày 17 tháng 01 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 01/01/2018 đến ngày 31/12/2018

(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
<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>	<b>I</b>			
Lợi nhuận trước thuế	01		18,517,728,054	15,659,662,084
<i>Điều chỉnh:</i>				
Khấu hao tài sản cố định	02		1,068,205,703	1,035,819,296
Các khoản dự phòng	03		145,000,000	145,000,000
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
Lãi từ hoạt động đầu tư	05		(3,543,914,746)	(2,746,309,944)
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi của vốn lưu động			16,187,019,011	14,094,171,436
(Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		(2,584,388,349)	(1,763,520,755)
(Tăng)/giảm các khoản phải trả	11		1,220,864,043	895,189,252
(Tăng)/giảm chi phí trả trước	12		(280,364,778)	(219,909,698)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(3,817,272,643)	(2,701,071,760)
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>10,725,857,284</b>	<b>10,304,858,475</b>
<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>	<b>II</b>			
Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ	21		(3,401,920,895)	-
Tiền chi mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(30,200,000,000)	(49,300,000,000)
Tiền thu khi đáo hạn hợp đồng tiền gửi ngân hàng	24		21,500,000,000	36,100,000,000
Lãi tiền gửi thu được	27		1,403,055,234	2,285,287,452
<b>Lưu chuyển tiền thuần sử dụng trong hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(10,698,865,661)</b>	<b>(10,914,712,548)</b>
<b>LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>	<b>III</b>			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>			
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		26,991,623	(609,854,073)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		95,280,517	705,134,590
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		122,272,140	95,280,517

Ngày 17 tháng 01 năm 2019

Người lập



Nguyễn Thị Thùy Linh

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thùy Linh

Tổng Giám Đốc



Trần Châu Danh

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/12/2018

(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 31/12/2018: 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 01/01/2018 đến ngày 31/12/2018

(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**

	<b>31/12/2018</b>	<b>01/01/2018</b>
Tiền gửi ngân hàng	122,272,140 (1)	95,280,517
Các khoản tương đương tiền	-	-
<b>Cộng</b>	<b>122,272,140</b>	<b>95,280,517</b>

(1) Trong đó:

Tiền gửi ngân hàng Vietcombank bằng VNĐ	37,565,047
Tiền gửi ngân hàng BIDV bằng VNĐ	84,707,093

**2. Các khoản đầu tư tài chính**

	<b>31/12/2018</b>	<b>01/01/2018</b>
Đầu tư ngắn hạn – tiền gửi tại các ngân hàng	56,900,000,000 (1)	20,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>56,900,000,000</b>	<b>20,000,000,000</b>

(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%/năm.

**3. Các khoản phải thu ngắn hạn**

	<b>31/12/2018</b>	<b>01/01/2018</b>
Phải thu từ dịch vụ quản lý quỹ	6,528,595,550	5,324,152,172
Trả trước cho người bán	90,015,000 (1)	-
Phải thu ngắn hạn khác	4,689,564,474 (2)	1,274,927,768
<b>Cộng</b>	<b>11,308,175,024</b>	<b>6,599,079,940</b>

(1) Đây là khoản tiền trả trước cho nhà cung cấp bao gồm:

- Công ty Cổ phần VINID	75,000,000
- Nhà Nghi Dưỡng Công Nhân Lao Động Tỉnh BRVT	15,015,000

(2) Trong đó:

- Khoản ứng trước có kỳ hạn còn lại dưới 3 tháng	212,004,971
- Khoản phải thu từ ứng lương trên 3 tháng đến dưới 12 tháng	634,500,000



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/12/2018

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

**4. Chi phí trả trước ngắn hạn**

	31/12/2018	01/01/2018
Số dư đầu kỳ	876,840,410	475,097,875
Tăng trong kỳ	2,882,753,351	2,066,696,373
Phân bổ trong kỳ	(2,769,341,423)	(1,664,953,838)
Số dư cuối kỳ	<u>990,252,338</u>	<u>876,840,410</u>

**5. Các khoản phải thu dài hạn**

	31/12/2018	01/01/2018
Phải thu dài hạn khác	606,500,000	590,347,223
<b>Cộng</b>	<u>606,500,000</u>	<u>590,347,223</u>

**6. Chi phí trả trước dài hạn**

	31/12/2018	01/01/2018
Số dư đầu kỳ	696,612,498	719,160,335
Tăng trong kỳ	309,452,467	238,854,313
Phân bổ trong kỳ	(354,869,617)	(261,402,150)
Số dư cuối kỳ	<u>651,195,348</u>	<u>696,612,498</u>

**7. Tình hình tăng, giảm TSCĐ**

Chỉ tiêu	Máy móc, thiết bị	Phần mềm	Tổng cộng
<b>I. NGUYÊN GIÁ TÀI SẢN CÓ ĐỊNH</b>			
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
<b>II. GIÁ TRỊ HAO MÒN</b>			
1. Số đầu kỳ	338,448,000	1,308,798,892	1,647,246,892
2. Tăng trong kỳ	201,610,407	866,595,296	1,068,205,703
3. Giảm khác			
4. Số cuối kỳ	540,058,407	2,175,394,188	2,715,452,595
<b>III. GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>			
1. Số đầu kỳ	507,672,000	2,746,044,256	3,253,716,256
2. Số cuối kỳ	578,718,593	1,879,448,960	2,458,167,553

**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 31/12/2018

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

**8. Xây dựng cơ bản dở dang**

	31/12/2018	01/01/2018
Số dư đầu kỳ	-	-
Tăng trong kỳ	3,777,030,737,7 77,030,737	-
Kết chuyển sử dụng trong kỳ	-	-
Số dư cuối kỳ	<u>3,777,030,737</u>	<u>-</u>

**9. Phải trả người bán**

	31/12/2018	01/01/2018
Phải trả người bán ngắn hạn	647,766,842 (1)	99,510,000
<b>Cộng</b>	<u>647,766,842</u>	<u>99,510,000</u>

(1) Đây là khoản tiền phải trả người bán bao gồm:

- Công ty TNHH Tích Hợp Hệ Thống CMS Sài Gòn : 456,790,000
- Công ty SS AND C TECHNOLOGIES: 190,976,842

**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	3,703,545,610	(3,817,272,643)	1,103,545,611
Thuế thu nhập cá nhân	53,131,933	1,743,783,152	(1,724,120,784)	72,794,301
Các khoản phí, lệ phí, phí khác	-	382,742,378	(382,742,378)	-
<b>Cộng</b>	<u>1,270,404,577</u>	<u>5,830,071,140</u>	<u>(5,924,135,805)</u>	<u>1,176,339,912</u>

**11. Chi phí trích trước**

	31/12/2018	01/01/2018
Trích trước chi phí hoạt động	728,304,064	239,838,908
Trích trước các khoản lương, thưởng	3,543,460,000	2,835,718,000
<b>Cộng</b>	<u>4,271,764,064</u>	<u>3,075,556,908</u>

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/12/2018

(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**

	31/12/2018	01/01/2018
Bảo hiểm xã hội	-	-
Bảo hiểm y tế	-	-
Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
Các khoản phải trả khác	197,249,382	305,114,863
<b>Cộng</b>	<b>197,249,382</b>	<b>305,114,863</b>

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

	31/12/2018	01/01/2018
Trích quỹ dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	435,000,000	290,000,000
<b>Cộng</b>	<b>435,000,000</b>	<b>290,000,000</b>

**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	14,814,182,444	-	42,079,358,413
<b>Tổng Cộng</b>	<b>55,319,258,277</b>	<b>14,814,182,444</b>	<b>-</b>	<b>70,133,440,721</b>

(\*) 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>
<b>Tiền gửi không kỳ hạn của nhà đầu tư ủy thác trong nước là Công ty TNHH BHNT Dai-ichi Việt Nam</b>				
- Tiền gửi thanh toán tại Ngân hàng HSBC Việt Nam	2,094,011,835	305,607,682,717	299,855,184,110	7,846,510,442
<b>Tổng cộng</b>	<b>2,094,011,835</b>	<b>305,607,682,717</b>	<b>299,855,184,110</b>	<b>7,846,510,442</b>

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/12/2018

(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**

	<i>Ngày 31 tháng 12 năm 2018</i>	<i>Ngày 01 tháng 01 năm 2018</i>
<b>Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác trong nước là Công ty TNHH BHNT Dai-ichi Việt Nam</b>		
Phải thu cổ tức	181,709,000	137,580,000
Phải thu bán cổ phiếu	342,535,425	580,210,377
<b>Tổng cộng</b>	<b>524,244,425</b>	<b>717,790,377</b>

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

	<i>Ngày 31 tháng 12 năm 2018</i>	<i>Ngày 01 tháng 01 năm 2018</i>
<b>Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác trong nước là Công ty TNHH BHNT Dai-ichi Việt Nam</b>		
Phí phải trả cho Công ty Quản lý quỹ DFVN	6,528,595,550	5,313,998,852
Phải trả cho giao dịch mua cổ phiếu	1,019,226,550	662,629,956
<b>Tổng cộng</b>	<b>7,547,822,100</b>	<b>5,976,628,808</b>

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

	<i>Ngày 31 tháng 12 năm 2018</i>	<i>Ngày 01 tháng 01 năm 2018</i>
<b>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</b>		
<b>Cổ phiếu niêm yết</b>	<b>80,863,000,374</b>	<b>70,436,188,831</b>
<i>Trong đó Cổ phiếu niêm yết bị giảm giá/rủi ro</i>	<i>8,553,561,292 (1)</i>	<i>1,560,271,877</i>
<b>Trái phiếu chính phủ</b>	<b>36,692,864,800</b>	<b>36,692,864,800</b>
<b>Tiền gửi có kỳ hạn tại Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam</b>	<b>26,100,000,000</b>	<b>35,780,000,000</b>
<b>Tiền gửi có kỳ hạn tại Ngân hàng Á Châu Việt Nam</b>		<b>2,200,000,000</b>
<b>Tiền gửi có kỳ hạn tại Ngân hàng Ngoại Thương VN</b>	<b>800,000,000</b>	
<b>Tổng cộng</b>	<b>144,455,865,174</b>	<b>145,109,053,631</b>

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/12/2018

(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 12 năm 2018**

	<b>Giá gốc</b>	<b>Giá trị hợp lý</b>
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 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
<b>Tổng cộng</b>	<b>53,735,996,762</b>	<b>48,628,795,600</b>

**Cổ phiếu niêm yết bị giảm giá/rủi ro**

**Ngày 01 tháng 01 năm 2018**

	<b>Giá gốc</b>	<b>Giá trị hợp lý</b>
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
<b>Tổng cộng</b>	<b>1,560,271,877</b>	<b>1,513,996,450</b>

**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 31/12/2018

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

**19. Doanh thu hoạt động kinh doanh**

	Năm 2018	Năm 2017
Doanh thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	38,009,169,067	29,409,389,268
Doanh thu hoạt động quản lý quỹ ĐTCK	-	909,573,112
<b>Cộng</b>	<b>38,009,169,067</b>	<b>30,318,962,380</b>

**20. Doanh thu hoạt động tài chính**

	Năm 2018	Năm 2017
Lãi tiền gửi	3,543,914,746	2,746,309,944
<b>Cộng</b>	<b>3,543,914,746</b>	<b>2,746,309,944</b>

**21. Chi phí quản lý doanh nghiệp**

	Năm 2018	Năm 2017
Lương và các chi phí theo lương	14,334,037,840	10,804,345,857
Công cụ dụng cụ & văn phòng phẩm	2,768,633,024	1,657,616,046
Chi phí công tác	527,351,179	468,134,143
Thuế và phí khác	25,000,000	8,000,000
Chi phí dịch vụ mua, thuê ngoài	4,080,622,853	3,229,762,978
Chi phí khác	86,505,160	56,931,920
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,068,205,703	1,035,819,296
Trích quỹ bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	145,000,000	145,000,000
<b>Cộng</b>	<b>23,035,355,759</b>	<b>17,405,610,240</b>

**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**

	Năm 2018	Năm 2017
Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	3,703,545,610	3,217,272,643

Ngày 17 tháng 01 năm 2019

Người lập



Nguyễn Thị Thùy Linh

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thùy Linh

Tổng Giám Đốc



Trần Châu Danh