

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

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2015**

## MỤC LỤC

	Trang
□ Bảng cân đối kế toán ngày 30/09/2015 .....	1 - 2
□ Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh Q3/2015 .....	3
□ Báo cáo lưu chuyển tiền tệ Q3/2015 .....	4
□ Thuyết minh báo cáo tài chính Q3/2015 .....	5 - 11



**CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ DAI-ICHI LIFE VIỆT NAM**  
**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Ngày 30 tháng 09 năm 2015

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

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	Ngày 30 tháng 9 năm 2015	Ngày 01 tháng 01 năm 2015
100	<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>		<b>22,159,403,907</b>	<b>16,292,025,916</b>
110	<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	(1)	<b>4,587,547,347</b>	<b>454,521,776</b>
111	1. Tiền		587,547,347	454,521,776
112	2. Các khoản tương đương tiền		4,000,000,000	-
120	<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	(2)	<b>13,700,000,000</b>	<b>12,300,000,000</b>
121	1. Đầu tư ngắn hạn khác		13,700,000,000	12,300,000,000
130	<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	(3)	<b>3,631,412,560</b>	<b>3,537,504,140</b>
131	1. Phải thu khách hàng		675,591,667	713,945,832
132	2. Trả trước cho người bán		27,090,000	-
134	3. Phải thu hoạt động nghiệp vụ		2,928,730,893	2,823,558,308
135	4. Các khoản phải thu khác		-	-
150	<b>IV. Tài sản ngắn hạn khác</b>		<b>240,444,000</b>	<b>-</b>
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	(4)	99,044,000	-
158	2. Tài sản ngắn hạn khác	(6)	141,400,000	-
200	<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>		<b>13,512,066,664</b>	<b>13,281,959,540</b>
250	<b>I. Các khoản đầu tư dài hạn</b>		<b>12,300,000,000</b>	<b>13,000,000,000</b>
258	1. Đầu tư dài hạn khác	(2)	12,300,000,000	13,000,000,000
260	<b>II. Tài sản dài hạn khác</b>		<b>1,212,066,664</b>	<b>281,959,540</b>
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	(5)	153,631,490	253,524,366
262	2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		28,435,174	28,435,174
268	3. Tài sản dài hạn khác	(6)	1,030,000,000	-
270	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>		<b>35,671,470,571</b>	<b>29,573,985,456</b>
300	<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>		<b>2,004,055,332</b>	<b>1,954,998,699</b>
310	<b>I. Nợ ngắn hạn</b>		<b>2,004,055,332</b>	<b>1,954,998,699</b>
314	1. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	(7)	745,252,453	746,327,940
316	2. Chi phí phải trả	(8)	1,245,759,839	1,126,601,868
319	3. Các khoản phải trả, phải nộp khác	(9)	13,043,040	82,068,891
400	<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	(10)	<b>33,667,415,239</b>	<b>27,618,986,757</b>
411	1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		25,000,000,000	25,000,000,000
418	2. Quỹ dự phòng tài chính		129,527,579	129,527,579
419	3. Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ		129,527,579	129,527,579
420	4. Lợi nhuận chưa phân phối		8,408,360,081	2,359,931,599
440	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>		<b>35,671,470,571</b>	<b>29,573,985,456</b>



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

Ngày 30 tháng 09 năm 2015.

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

<b>CHỈ TIÊU NGOẠI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN</b>	<i>Thuyết Minh</i>	<i>Ngày 30 tháng 9 năm 2015</i>	<i>Ngày 01 tháng 01 năm 2015</i>
1. Tài sản cố định thuê ngoài		-	-
2. Vật tư, chứng chỉ có giá nhận giữ hộ		-	-
3. Tài sản nhận ký cược		-	-
4. Nợ khó đòi đã xử lý		-	-
5. Ngoại tệ các loại		-	-
6. Chứng khoán lưu ký của công ty quản lý quỹ		-	-
Trong đó:		-	-
6.1. Chứng khoán giao dịch		-	-
6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch		-	-
6.3. Chứng khoán cầm cố		-	-
6.4. Chứng khoán tạm giữ		-	-
6.5. Chứng khoán chờ thanh toán		-	-
6.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút		-	-
6.7. Chứng khoán chờ giao dịch		-	-
6.8. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay		-	-
6.9. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch		-	-
7. Chứng khoán chưa lưu ký của Công ty quản lý quỹ		-	-
8. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác	(16)	1,469,614,966	-
- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác trong nước		1,469,614,966	-
- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác nước ngoài		-	-
9. Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác	(17)	111,622,752,580	-
9.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước		111,622,752,580	-
9.2. Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài		-	-
10. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác	(18)	2,321,950,864	-
11. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác	(19)	1,096,289,902	-

Ngày 13 tháng 10 năm 2015

Người lập biểu  
Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thùy Linh

Trưởng bộ phận  
kiểm soát nội bộ



Eiichi Ohira



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 01/01/2015 đến ngày 30/09/2015.

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

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Từ ngày 01/01/2015 đến 30/09/2015	Từ ngày 01/07/2014 đến 30/09/2014
01	1. Doanh thu		14,017,994,514	4,007,762,032
10	2. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh	(11)	14,017,994,514	4,007,762,032
21	3. Doanh thu hoạt động tài chính	(13)	1,341,756,603	680,903,804
25	4. Chi phí quản lý doanh nghiệp	(12)	7,613,629,634	3,963,198,990
30	5. Lãi thuần từ hoạt động kinh doanh		7,746,121,483	725,466,846
31	6. Thu nhập khác		11,695,309	-
32	7. Chi phí khác		7,517,378	-
40	8. Lợi nhuận khác		4,177,931	-
50	9. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		7,750,299,414	725,466,846
51	10. Chi phí thuế TNDN hiện hành	(15)	1,701,870,932	159,602,706
52	11. Thuế TNDN hoãn lại		-	-
60	12. Lợi nhuận sau thuế TNDN		6,048,428,482	565,864,140

Ngày 13 tháng 10 năm 2015

Người lập biểu  
Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thùy Linh

Trưởng bộ phận  
kiểm soát nội bộ



Eiichi Ohira



Tổng Giám đốc

Trần Châu Danh

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (Theo phương pháp gián tiếp)**

Cho kỳ báo cáo từ ngày 01/01/2015 đến ngày 30/09/2015.

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

Mã số	CHI TIẾT	Thuyết minh	Từ ngày 01/01/2015 đến 30/09/2015	Từ ngày 01/07/2014 đến 30/09/2014
I	LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
01	Lợi nhuận trước thuế		7,750,299,414	565,864,140
	Điều chỉnh:			
05	Lãi từ hoạt động đầu tư		(1,341,756,603)	-
	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi của vốn lưu động		6,408,542,811	565,864,140
09	Giảm/(tăng) các khoản phải thu		(132,262,585)	(2,628,568,905)
11	(Tăng)/giảm các khoản phải trả		53,200,104	968,310,710
12	Tăng chi phí trả trước		848,876	(246,409,101)
14	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(1,706,014,403)	-
16	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(1,171,400,000)	-
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		3,452,914,803	(1,340,803,156)
II	LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
23	Tiền gửi ngân hàng		(26,000,000,000)	(23,300,000,000)
24	Tiền thu khi đáo hạn hợp đồng tiền gửi ngân hàng		25,300,000,000	-
27	Lãi tiền gửi thu được		1,380,110,768	-
30	Lưu chuyển tiền thuần sử dụng trong hoạt động đầu tư		680,110,768	(23,300,000,000)
III	LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
31	Tiền thu từ nhận vốn góp của chủ sở hữu		-	25,000,000,000
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		-	-
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		4,133,025,571	359,196,844
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		454,521,776	-
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ		4,587,547,347	359,196,844

Ngày 13 tháng 10 năm 2015

Người lập biểu  
Kế toán trưởng

*W*

Nguyễn Thị Thùy Linh

Trưởng bộ phận  
kiểm soát nội bộ

*Echi*

Eiichi Ohira



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 01/01/2015 đến ngày 30/09/2015

(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 : 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 30/09/2015: tổng số công nhân viên là 09 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 ngày 05/9/2011 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 01/01/2015 đến ngày 30/09/2015

(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**

	30/09/2015	01/01/2015
Tiền mặt tại quỹ	-	-
Tiền gửi ngân hàng (1)	587,547,347	454,521,776
Các khoản tương đương tiền (*)	4,000,000,000	-
<b>Cộng</b>	<b><u>4,587,547,347</u></b>	<b><u>454,521,776</u></b>

(1) Trong đó:

Tiền gửi ngân hàng Vietcombank bằng VNĐ	503,610,986
Tiền gửi ngân hàng Eximbank bằng VNĐ	-
Tiền gửi ngân hàng BIDV bằng VNĐ	83,936,361

(\*) Trong đó:

Tiền gửi ngân hàng dưới 3 tháng bằng VNĐ	4,000,000,000
--	---------------

**2. Các khoản đầu tư tài chính**

	30/09/2015	01/01/2015
Đầu tư ngắn hạn – tiền gửi tại các ngân hàng (*)	13,700,000,000	12,300,000,000
Đầu tư dài hạn – tiền gửi tại các ngân hàng (**)	12,300,000,000	13,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b><u>26,000,000,000</u></b>	<b><u>25,300,000,000</u></b>

(\*) Đây là khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn từ 186 đến 365 ngày với lãi suất 5.5% đến 6%/năm.

(\*\*) Đây là khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn từ 366 đến 367 ngày với lãi suất 6%/năm.

**3. Các khoản phải thu ngắn hạn**

	30/09/2015	01/01/2015
Phải thu Công ty DLVN	2,865,987,140	2,823,558,308
Phải thu Quỹ Thành Viên	62,743,753	-
Phải thu lãi tiền gửi	675,591,667	713,945,832
Trả trước cho người bán	27,090,000	-
<b>Cộng</b>	<b><u>3,631,412,560</u></b>	<b><u>3,537,504,140</u></b>



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2015 đến ngày 30/09/2015

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

**4. Chi phí trả trước ngắn hạn**

	30/09/2015	01/01/2015
Số dư đầu kỳ	-	-
Tăng trong kỳ	727,660,737	-
Phân bổ trong kỳ	(628,616,737)	-
Số dư cuối kỳ	<u>99,044,000</u>	<u>-</u>

**5. Chi phí trả trước dài hạn**

	30/09/2015	01/01/2015
Số dư đầu kỳ	253,524,366	-
Tăng trong kỳ	74,363,300	478,883,340
Phân bổ trong kỳ	(174,256,176)	(225,358,974)
Số dư cuối kỳ	<u>153,631,490</u>	<u>253,524,366</u>

**6. Tài sản ngắn hạn và dài hạn khác**

	30/09/2015	01/01/2015
Tài sản ngắn hạn	141,400,000	-
Tài sản dài hạn	1,030,000,000	-
Trong đó khoản phải thu từ ứng lương:	Có thời hạn thu	Có thời hạn thu
	hồi <90 ngày	hồi >90 ngày
+ Ngắn hạn	37,500,000	75,000,000
+ Dài hạn	102,000,000	928,000,000

**7. 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	709,209,342	1,701,870,932	1,706,014,403	705,065,871
Thuế thu nhập cá nhân	37,118,598	654,151,900	651,083,916	40,186,582
Các khoản phí, lệ phí, phí khác	-	51,629,209	51,629,209	-
<b>Cộng</b>	<u>746,327,940</u>	<u>2,407,652,041</u>	<u>2,408,727,528</u>	<u>745,252,453</u>

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2015 đến ngày 30/09/2015

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

**8. Chi phí trích trước**

	30/09/2015	01/01/2015
Trích trước chi phí hoạt động	164,468,839	142,175,868
Trích trước các khoản lương, thưởng	1,081,291,000	984,426,000
<b>Cộng</b>	<b>1,245,759,839</b>	<b>1,126,601,868</b>

**9. Các khoản phải trả, phải nộp khác**

	30/09/2015	01/01/2015
Bảo hiểm xã hội	-	-
Bảo hiểm xã hội giữ lại	153,280	7,252,360
Bảo hiểm y tế	-	-
Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
Kinh phí công đoàn	12,889,760	7,663,620
Các khoản phải trả khác	-	67,152,911
<b>Cộng</b>	<b>13,043,040</b>	<b>82,068,891</b>

**10. Vốn chủ sở hữu**

	30/09/2015	01/01/2015
Góp vốn (1)	25,000,000,000	25,000,000,000
Lợi nhuận chưa phân phối	8,408,360,081	2,359,931,599
Quỹ dự phòng tài chính	129,527,579	129,527,579
Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	129,527,579	129,527,579
<b>Cộng</b>	<b>33,667,415,239</b>	<b>27,618,986,757</b>

(1) 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. Đến ngày 30/09/2015, Công ty đã góp đủ số vốn theo quy định.

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

	Cho giai đoạn 01/01/2015 đến 30/09/2015	Cho giai đoạn 01/07/2014 đến 30/09/2014
Doanh thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	13,455,006,620	4,007,762,032
Doanh thu hoạt động quản lý quỹ ĐTCK	562,987,894	-
Doanh thu khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>14,017,994,514</b>	<b>4,007,762,032</b>

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

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2015 đến ngày 30/09/2015

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

**12. Chi phí quản lý doanh nghiệp**

	Cho giai đoạn 01/01/2015 đến 30/09/2015	Cho giai đoạn 01/07/2014 đến 30/09/2014
Lương và các chi phí theo lương	5,260,171,555	1,897,755,351
Công cụ dụng cụ & văn phòng phẩm	584,171,856	94,530,855
Chi phí công tác	268,438,922	123,711,249
Thuế và phí khác	5,000,000	12,300,000
Chi phí dịch vụ mua, thuê ngoài	1,470,234,501	266,372,843
Chi phí khác	25,612,800	6,928,620
Chi phí trước hoạt động	-	1,561,600,072
<b>Cộng</b>	<b>7,613,629,634</b>	<b>3,963,198,990</b>

**13. Doanh thu hoạt động tài chính**

	Cho giai đoạn 01/01/2015 đến 30/09/2015	Cho giai đoạn 01/07/2014 đến 30/09/2014
Lãi tiền gửi	1,341,756,603	680,903,804
Chênh lệch tỷ giá	-	-
<b>Cộng</b>	<b>1,341,756,603</b>	<b>680,903,804</b>

**14. Thuế thu nhập doanh nghiệp**

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp (thuế “TNDN”) với thuế suất bằng 22% lợi nhuận thu được. Kết thúc năm tài chính nếu doanh thu bình quân của các tháng trong năm không vượt quá 1,67 tỷ đồng thì Công ty quyết toán thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp của năm tài chính theo thuế suất 20%.

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.

**15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp & thuế TNDN hoãn lại**

	Cho giai đoạn 01/01/2015 đến 30/09/2015	Cho giai đoạn 01/07/2014 đến 30/09/2014
Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	1,701,870,932	159.602,706
Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	-	-



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

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2015 đến ngày 30/09/2015

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

**16. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác**

	<i>Số đầu năm</i>	<i>Tăng</i>	<i>Giảm</i>	<i>Số cuối năm</i>
<b>Tiền gửi 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 TNHH MTV HSBC (Việt Nam)	-	193,554,753,483	(192,085,138,517)	1,469,614,966
<b>Tổng cộng</b>	-	<b>193,554,753,483</b>	<b>(192,085,138,517)</b>	<b>1,469,614,966</b>

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

	<i>Ngày 30 tháng 9 năm 2015</i>	<i>Ngày 01 tháng 01 năm 2015</i>
<b>Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác trong nước là Công ty TNHH BHNT Dai-ichi Việt Nam</b>		
Cổ phiếu niêm yết	49,964,422,580	-
<i>Trong đó Cổ phiếu niêm yết bị giảm giá/rủi ro:</i>		
- CTCP Đầu tư Hạ tầng Kỹ thuật TPHCM	1,606,986,870	-
- CTCP Dược Hậu Giang	922,381,500	-
- Tổng Công ty khí Việt Nam	4,029,815,672	-
- CTCP Phát triển Hạ tầng Kỹ thuật	597,595,050	-
- CTCP Tập đoàn KiDo	545,567,125	-
- CTCP Đầu tư và Kinh doanh Nhà Khang Điền	534,500,550	-
- CTCP Tập đoàn MaSan	2,002,924,888	-
- CTCP Đầu tư Năm Bảy Bảy	443,313,975	-
- Tổng CTCP Khoan và Dịch vụ Khoan Dầu khí	1,146,717,500	-
- CTCP Cơ điện lạnh	869,959,986	-
- Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương Tín	1,293,348,117	-
Trái phiếu chính phủ	29,724,900,000	-
Tiền gửi có kỳ hạn tại Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam	28,936,250,000	-
Tiền gửi có kỳ hạn tại Ngân hàng TMCP Xuất Nhập khẩu Việt Nam	2,997,180,000	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>111,622,752,580</b>	<b>-</b>

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

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2015 đến ngày 30/09/2015

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

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

	Ngày 30 tháng 9 năm 2015	Ngày 01 tháng 01 năm 2015
Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác trong nước là Công ty TNHH BHNT Dai-ichi Việt Nam		
Phải thu lãi tiền gửi	996,608,398	-
Phải thu lãi trái phiếu	1,325,342,466	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>2,321,950,864</b>	<b>-</b>

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

	Ngày 30 tháng 9 năm 2015	Ngày 01 tháng 01 năm 2015
Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác trong nước là Công ty TNHH BHNT Dai-ichi Việt Nam		
Phải trả cho giao dịch mua chứng khoán	920,178,200	-
Phải trả phí quản lý danh mục của nhà đầu tư ủy thác	176,111,702	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>1,096,289,902</b>	<b>-</b>

Ngày 13 tháng 10 năm 2015

Người lập biểu  
Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thùy Linh

Trưởng bộ phận  
kiểm soát nội bộ

Eiichi Ohira



Trần Châu Danh