



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN/BALANCE SHEET**

Quý/Quarter: I/2015

Unit: VND

Tài sản Assets	Mã số Code	Số cuối kỳ End of period	Số đầu kỳ Begin of period
A	B	1	2
<b>A- Tài sản lưu động/Liquid Assets</b>	<b>100</b>	<b>48,819,773,418.00</b>	<b>52,761,717,756.00</b>
<b>I- Tiền và tương đương tiền/Cash and cash equivalent</b>	<b>110</b>	<b>36,889,888,567.00</b>	<b>33,194,924,457.00</b>
1. Tiền mặt tại Quý/Cash in hand	111	284,892,457.00	241,259,087.00
2. Tiền gửi Ngân hàng/Bank deposit	112	36,604,996,110.00	32,953,665,370.00
3. Tiền đang chuyển/Cash in moving	113	-	-
4. Tương đương tiền/Cash equivalent	114	-	-
<b>II- Đầu tư ngắn hạn/Short term investment</b>	<b>120</b>	<b>11,916,250,000.00</b>	<b>18,416,250,000.00</b>
1. Chứng khoán kinh doanh/Securities	121	-	-
2. Đầu tư ngắn hạn khác/Other short term investment	122	11,916,250,000.00	18,416,250,000.00
<b>III- Các khoản phải thu/Receivable</b>	<b>130</b>	<b>13,634,851.00</b>	<b>1,150,543,299.00</b>
1. Phải thu của khách hàng/Receivable from Customer	131	1,634,851.00	926,988,299.00
2. Phải thu từ hoạt động quản lý Quý/Receivable from management activities	132	-	-
3. Phải thu nội bộ/Internal receivable	133	12,000,000.00	130,000,000.00
4. Phải thu khác/Other receivable	134	-	93,555,000.00
5. Dự phòng phải thu khó đòi/Provision for NPL	135	-	-
<b>IV- Tài sản lưu động khác/Other liquid Assets</b>	<b>150</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Vật liệu, công cụ, dụng cụ/Equipment, working tools	151	-	-
2. Tài sản lưu động khác/Other liquid assets	152	-	-
<b>B- Tài sản cố định và Đầu tư dài hạn/Fixed assets and long term investment</b>	<b>200</b>	<b>650,213,028.00</b>	<b>657,903,360.00</b>
<b>I- Tài sản cố định/Fixed assets</b>	<b>210</b>	<b>33,324,788.00</b>	<b>41,015,120.00</b>
1. Tài sản cố định hữu hình/Tangible fixed assets	211	33,324,788.00	41,015,120.00
- Nguyên giá/Origin price	212	1,254,165,343.00	1,254,165,343.00
- Giá trị khấu hao lũy kế/Depreciation	213	(1,220,840,555.00)	(1,213,150,223.00)
2. Tài sản cố định thuê Tài chính/Leased fixed assets	214	-	-
- Nguyên giá/Origin price	215	-	-
- Giá trị khấu hao lũy kế/Depreciation	216	-	-
3. Tài sản cố định vô hình/Intangible assets	217	-	-
- Nguyên giá/Origin price	218	-	-
- Giá trị khấu hao lũy kế/Depreciation	219	-	-
<b>II- Các khoản đầu tư chứng khoán và đầu tư dài hạn khác/Securities and other long term investment</b>	<b>230</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Đầu tư chứng khoán/Securities	231	-	-
2. Đầu tư dài hạn khác/Other long term investment	232	-	-
3. Dự phòng giảm giá Đầu tư Chứng khoán/Provision for securities decreasing price	233	-	-
<b>III- Chi phí xây dựng dở dang/Payment in advance for fixed assets</b>	<b>250</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV- Tài sản dài hạn khác/Other long term assets</b>	<b>260</b>	<b>616,888,240.00</b>	<b>616,888,240.00</b>
1. Chi phí trả trước/Payment in advance	261	-	-
2. Các khoản ký quỹ, ký cược/Secure deposit	262	616,888,240.00	616,888,240.00



3. Tài sản dài hạn khác/Other long term assets	263		
<b>Tổng cộng Tài sản/Total assets</b>	<b>270</b>	<b>49,469,986,446.00</b>	<b>53,419,621,116.00</b>
<b>Nguồn vốn/Liabilities</b>	<b>Mã số Code</b>	<b>Số cuối kỳ End of period</b>	<b>Số cuối kỳ End of period</b>
<b>A- Nợ phải trả</b>	<b>300</b>	<b>3,628,900,368.00</b>	<b>5,255,002,627.00</b>
<b>I- Nợ ngắn hạn/Short term borrowing</b>	<b>310</b>	<b>3,628,900,368.00</b>	<b>5,255,002,627.00</b>
1. Vay ngắn hạn/Short term borrowing	311	-	-
2. Phải trả người bán/Payable for seller	312	1,703,877,217.00	2,189,913,282.00
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước/Tax and payable for government	313	1,463,956,384.00	1,163,006,245.00
4. Phải trả công nhân viên/Payable for staff	314	-	1,613,583,100.00
5. Chi phí phải trả/Expense payable	315	326,066,767.00	267,000,000.00
6. Phải trả nội bộ/Internal payable	316	135,000,000.00	21,500,000.00
7. Phải trả, phải nộp khác/Other payable	317	-	-
<b>II- Nợ dài hạn/Long term borrowing</b>	<b>340</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm/Provision for losing job	341	-	-
2. Nhận ký quỹ, lý cược dài hạn/Received secure deposit	342	-	-
<b>B- Nguồn vốn chủ sở hữu/Equity</b>	<b>400</b>	<b>45,841,086,078.00</b>	<b>48,164,618,489.00</b>
<b>I- Nguồn vốn/Liabilities</b>	<b>410</b>	<b>45,841,086,078.00</b>	<b>48,164,618,489.00</b>
1. Nguồn vốn kinh doanh/Business capital	411	25,000,000,000.00	25,000,000,000.00
2. Cổ phiếu Quỹ/Fund's share	412	-	-
3. Lợi nhuận tích lũy/Profit	413	-	-
4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản/Change in assets	414	-	-
5. Chênh lệch tỷ giá hối đoái/Change in exchange	415	5,254,590,201.00	5,234,496,577.00
6. Quỹ dự trữ/Reserves fund	416	1,119,168,000.00	-
7. Lợi nhuận chưa phân phối/Retained earning	417	14,467,327,877.00	17,930,121,912.00
<b>II- Quỹ/Funds</b>	<b>420</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi/Reward, welfare fund	421	-	-
<b>Tổng cộng nguồn vốn/Total liabilities</b>	<b>430</b>	<b>49,469,986,446.00</b>	<b>53,419,621,116.00</b>


Các chỉ tiêu ngoại bảng cân đối/Off Balance sheet

Chỉ tiêu Item	Mã số Code	Số cuối kỳ End of period	Số đầu kỳ Begin of period
A	B	2	3
1. Tài sản cố định thuê ngoài/Rental fixed assets	1		
2. Vật tư nhận giữ hộ/	2		
3. Nợ khó đòi đã xử lý/NPL	3		
4. Ngoại tệ các loại/Foreign currencies	4		
	4.1	USD 237,019.61	USD 236,966.55
	4.2	JPY 11,000.00	JPY 11,000.00
	4.3	HKD 2,730.00	HKD 7,562.00
	4.4	SGD 6.00	SGD 2,577.00
	4.5	EUR 1,270.20	EUR 1,270.20
5. Chứng khoán theo mệnh giá/Securities by nominal price	5		

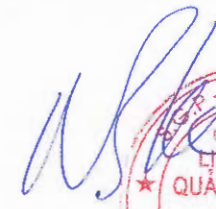
Lập bảng/Tabulator

Kế toán trưởng/Chief Accountant

Hà nội, ngày/date 9/4/2015  
Tổng Giám đốc/General Director

  
Trần Thu Hằng




  
TỔNG GIÁM ĐỐC  
Nguyễn Nhân Nghĩa



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG/PROFIT/LOSS REPORT**  
Quý/Quarter: I/2015

Chi tiêu Item	Mã số Code	Kỳ này/This period		Kỳ trước/Last period	
		Kỳ báo cáo This period	Lũy kế từ đầu năm Total from begin of the year	Kỳ trước Last peeriod	Lũy kế đến cuối kỳ trước Total from begin of the year
A	B	1	2	3	4
1. Doanh thu hoạt động kinh doanh/Income from operating activities	01	8,193,372,098	8,193,372,098	7,558,750,476	26,478,044,587
2. Các khoản giảm trừ doanh thu/Discount from Incomes	02	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần (01 - 02)/Net income (01 - 02)	10	8,193,372,098	8,193,372,098	7,558,750,476	26,478,044,587
4. Chi phí hoạt động kinh doanh/Expense for operating activities	11	795,316,503	795,316,503	1,180,856,313	3,606,166,026
5. Lợi nhuận gộp từ hoạt động kinh doanh (10 - 11)/Net income from operating activities	12	7,398,055,595	7,398,055,595	6,377,894,163	22,871,878,561
6. Doanh thu từ hoạt động tài chính/Income from finance activities	13	214,497,517	214,497,517	1,244,623,386	2,790,804,150
7. Chi phí tài chính/Finance expense	14	2,437,500	2,437,500	51,895,809	56,142,447
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp/Management expense	15	1,951,915,445	1,951,915,445	4,525,449,895	11,314,540,767
9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (12 + 13 - 14 - 15)/Net profit from operating activities	16	5,658,200,167	5,658,200,167	3,045,171,845	14,291,999,497
10. Thu nhập khác/Other income	17	-	-	-	-
11. Chi phí khác/Other expense	18	-	-	80,628,468	80,628,468
12. Lợi nhuận (17 - 18)/Profit	19	-	-	(80,628,468)	(80,628,468)
13. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (16 + 19)/Total profit before tax	20	5,658,200,167	5,658,200,167	2,964,543,377	14,211,371,029
14. Thuế TNDN phải nộp/Income tax	21	1,181,732,578	1,181,732,578	688,085,943	3,003,565,189
15. Lợi nhuận sau thuế TNDN (20 - 21)/Profit after tax	22	4,476,467,589	4,476,467,589	2,276,457,434	11,207,805,840

Lập bảng/Tabulator

  
Trần Thu Hằng

Kế toán trưởng/Chief Accountant



Hà nội, ngày/date 9/4/2015  
Tổng Giám đốc/General Director




**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ/CASH FLOW**  
Quý/Quarter: I/2015

Chỉ tiêu Item	Mã số Code	Kỳ này This period	Kỳ trước Last period
A	B	1	2
<b>I- Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh/Cash flows from operating activities</b>			
- Tiền thu từ phí Quản lý Quỹ/Management fee	01	8,055,872,098.00	7,535,750,476.00
- Tiền thu từ phí tư vấn/Consultancy fee	02	-	-
- Tiền thu từ phí phát hành/Issue fee	03	-	-
- Nhận và trả tiền ký quỹ, ký cược của khách hàng/Receive and repay money for guarante from customer	04	-	-
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh/Other receive from business activities	05	251,000,000.00	190,171,532.00
- Tiền trả cho người cung cấp/Pay for provider	06	(1,212,329,083.00)	(900,308,360.00)
- Trả lãi tiền vay/Interest expense on a loan	07	-	-
- Tiền nộp thuế và các khoản phải nộp khác cho Nhà nước/Paying tax and other	08	(824,828,907.00)	(844,175,355.00)
- Tiền trả cho cán bộ nhân viên/Paying for staff	09	(2,372,078,373.00)	(1,442,238,625.00)
- Tiền chi mua vật liệu, công cụ, dụng cụ/equipment, working tools Expense	10	-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh/Other expense for activities	11	(1,042,522,590.00)	(3,711,567,240.00)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh/Cash flows from operating activities</b>	<b>30</b>	<b>2,855,113,145.00</b>	<b>827,632,428.00</b>
<b>II- Lưu chuyển tiền từ hoạt động Đầu tư/Cash flows from investment activities</b>			
- Tiền chi mua sắm, xây dựng tài sản cố định/Purchase of fixed assests, building office	31	-	-
- Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ/Increase from selling fixed assets	32	-	-
- Tiền Đầu tư Chứng khoán/Decrease (Increase) from securities investment	33	-	-
- Thu từ thanh lý các khoản đầu tư Chứng khoán/Increase in selling securities	34	-	-
- Tiền góp vốn đầu tư vào đơn vị khác/Decrease (increase) in contributed into other company	35	-	-
- Tiền thu hồi vốn góp đầu tư vào đơn vị khác/Increase (Decrease) in giving back capital from other company	36	6,500,000,000.00	12,000,000,000.00
- Tiền thu lãi trái phiếu, lãi đầu tư khác/Bond and other investment interest received	37	1,139,850,965.00	605,684,998.00
- Tiền thu khác từ hoạt động đầu tư/Other income from investment activities	38	-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động đầu tư/Other expense for investment activities	39	-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động Đầu tư/Cash flows from investment activities</b>	<b>40</b>	<b>7,639,850,965.00</b>	<b>12,605,684,998.00</b>
<b>III- Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính/Cash flows from financing activities</b>			

P-01-  
CÔNG  
TIỀN ĐO  
AN LÝ Đ  
BIDV  
IAM PARTN  
EM-TP

- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhập góp vốn của chủ sở hữu/received from issuing share, received capital from investors	41	-	-
- Tiền trả lãi vốn cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu/Paying for investors	42	-	-
- Tiền đi lại/Transportation expense	43	-	-
- Tiền trả nợ vay/Repayment for loans	44	-	-
- Tiền trả nợ thuê tài chính/Repayment for finance leasing	45	-	-
- Tiền trả cổ tức cho cổ đông/Paying dividends	46	(6,800,000,000.00)	-
- Tiền thu khác từ hoạt động tài chính	47	-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động tài chính/Paying for financing activities	48	-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính/Cash flows from financing activities</b>	<b>50</b>	<b>(6,800,000,000.00)</b>	<b>-</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (30 + 40 + 50)/Net cash flows</b>	<b>60</b>	<b>3,694,964,110.00</b>	<b>13,433,317,426.00</b>
<b>Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ/Cash and cash equivalents at beginning of period</b>	<b>70</b>	<b>33,194,924,457.00</b>	<b>19,761,607,031.00</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá, ngoại tệ/Change in Exchange rate	80		
<b>Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ (60 + 70 +/- 80)/Cash and cash equivalents at ending of the period</b>	<b>90</b>	<b>36,889,888,567.00</b>	<b>33,194,924,457.00</b>

Lập bảng/Tabulator

Kế toán trưởng/Chief Accountant

Hà nội, ngày/date 9/4/2015  
Tổng Giám đốc/General Director



Trần Thu Hằng





TỔNG GIÁM ĐỐC  
Nguyễn Nhân Nghĩa





**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI SẢN CÓ - TÀI SẢN NỢ/ASSETS - LIABILITIES STATEMENT**

Quý/Quarter: I/2015

Đơn vị/Unit: VND

	Phát sinh tăng Increasing	Phát sinh giảm Decreasing	Số cuối kỳ End of period
A	1	2	3
<b>I- Tài sản có (sử dụng vốn)/Assets</b>	<b>28,471,768,849.00</b>	<b>32,421,403,519.00</b>	<b>49,469,986,446.00</b>
<b>1- Tiền mặt tại quỹ/Cash</b>	<b>20,288,896,681.00</b>	<b>23,093,932,571.00</b>	<b>48,806,138,567.00</b>
1. Tiền mặt tại Quỹ/Cash in hand	250,310,618.00	206,677,248.00	284,892,457.00
2. Tiền gửi Ngân hàng/Bank deposit	20,038,586,063.00	22,887,255,323.00	48,521,246,110.00
3. Tiền đang chuyển/Cash in moving	-	-	-
<b>2- Hoạt động nghiệp vụ/Assets in activities</b>	-	-	-
1. Đầu tư Chứng khoán ngắn hạn/Short term investment in Securities			
2. Đầu tư Chứng khoán dài hạn/Long term investment in Securities			
3. Đầu tư Chứng khoán ngắn hạn khác/Other short term investment in Securities			
4. Đầu tư Chứng khoán dài hạn khác/Other long term investment in Securities			
5. Dự phòng giảm giá Đầu tư Chứng khoán/Provision for investment in Securities			
<b>3- Tài sản có khác/Other assets</b>	<b>8,182,872,168.00</b>	<b>9,327,470,948.00</b>	<b>663,847,879.00</b>
<b>I- Tài sản Nợ/liabilities</b>	<b>28,891,329,929.00</b>	<b>32,840,964,599.00</b>	<b>49,469,986,446.00</b>
<b>1- Vay, nhận quản lý vốn đầu tư của TCTD, các TCTC trong nước/Borrowing, fund management for Vietnamese credit institutional</b>			
<b>2- Vay, nhận quản lý vốn đầu tư của các tổ chức khác trong nước/Borrowing, fund management for other institutional in Vietnam</b>			
<b>3- Vay, nhận quản lý vốn đầu tư của nhà đầu tư nước ngoài/Borrowing, fund management for foreign investors</b>			
<b>4- Thanh toán giao dịch chứng khoán của người đầu tư/Payable in settlement for investors</b>			
<b>5- Vốn và các quỹ/Equity and funds</b>	<b>16,803,441,430.00</b>	<b>19,126,973,841.00</b>	<b>45,841,086,078.00</b>
1. Vốn góp ban đầu/Initial capital			25,000,000,000.00
2. Vốn bổ sung/Additional capital			
3. Vốn điều chỉnh/Adjusted capital			
4. Các quỹ và lợi nhuận chưa phân phối/Funds and retain earning	16,803,441,430.00	19,126,973,841.00	20,841,086,078.00
<b>6- Tài sản nợ khác/Other liabilities</b>	<b>12,087,888,499.00</b>	<b>13,713,990,758.00</b>	<b>3,628,900,368.00</b>

Lập bảng/Tabulator

Kế toán trưởng/Chief Accountant

Hà Nội, ngày/date 9/4/2015

Tổng Giám đốc/General Director

  
Trần Thu Hằng





  
TỔNG GIÁM ĐỐC  
Nguyễn Nhân Nghĩa



**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG/PERFORMANCE REPORT**

Quý/Quarter: I/2015

**I. Thông tin liên quan đến hoạt động kinh doanh của Công ty Quản lý quỹ (Information related to IMC's business)**

**1. Hoạt động quản lý quỹ (Fund management activities):**

Đơn vị (Unit): '000 VND

STT Sequence	Nội dung Items	Quỹ Công chúng Public Fund	Quỹ thành viên Members Fund	Tổng Total	Lũy kế từ đầu năm Accumulate from begin of the year
1	2	3	4	5 = 3 + 4	6
1	Số lượng Quỹ đang quản lý Number of fund being managed	-	1.00	1.00	1.00
2	Số lượng quỹ lập, đóng trong tháng Number of Fund established, closed in this month	-	-	-	-
3	Tổng số vốn của các quỹ đang quản lý Total capital of the funds being managed		957,932,000,000	957,932,000,000	957,932,000,000
4	Tổng giá trị tài sản ròng của các quỹ đang quản lý Total NAV of the funds being managed		1,501,632,081,230	1,501,632,081,230	1,501,632,081,230
5	Tổng phí thu được Total fee received	-	8,055,872,098	8,055,872,098.00	8,055,872,098.00
	Phí Quản lý Quỹ Management Fee		8,055,872,098	8,055,872,098.00	8,055,872,098.00
	Tỷ lệ phí Quản lý Quỹ trên giá trị tài sản ròng (%) Ratio of Mgmt fee per NAV (%)	N/A	0.54%	0.54%	0.54%
	Thưởng (nếu có) Bonus (if any)			-	
	Phí chào bán chứng chỉ Quỹ Fund Certificate offerring fee			-	
	Phí mua lại chứng chỉ Quỹ Buying back Fund certificate fee			-	

**2. Hoạt động quản lý danh mục đầu tư (Portfolio management activities):**

STT	Số hợp đồng còn hiệu lực Number of effective contract	Thời hạn hợp đồng/ Term of contract				Tổng giá trị Total value of contract	Tổng phí Total fee
		1 - 2 năm (years)	2 - 5 năm (years)	5 - 10 năm (years)	Trên (over) 10 năm (years)		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Nhà đầu tư trong nước/Local investors Cá nhân/Personal Tổ chức/Institutional						
2	Nhà đầu tư nước ngoài/Foreign investors Cá nhân/Personal Tổ chức/Institutional						

3. Các hoạt động kinh doanh khác (Other business activities):

STT	Nội dung Items	Số lượng Quantity	Giá trị Value	Giá trị lũy kế Accumulated	Mức phí trung bình Average fee (%)
1	2	3	4	5	6
1	Các hợp đồng còn hiệu lực (chi tiết dịch vụ) Effective contract (detail in type of service)				
2	Các hợp đồng phát sinh trong tháng New contract in this month				
2.1	Hợp đồng.....(loại hợp đồng) Contract.....(type of contract)				
	Đối tượng trong nước/Local Cá nhân/Personal Tổ chức/Institutional				
	Đối tượng nước ngoài/Foreigner Cá nhân/Personal Tổ chức/Institutional				
2.2	Hợp đồng.....(loại hợp đồng) Contract.....(type of contract)				
	Đối tượng trong nước/Local Cá nhân/Personal Tổ chức/Institutional				
	Đối tượng nước ngoài/Foreigner Cá nhân/Personal Tổ chức/Institutional				
3	Tổng phí thu được/Total fee				

II. Các thông tin liên quan đến nhân sự của Công ty (information related to IMC's personnel)

1. Nhân sự:

STT	Nội dung Items	Kỳ báo cáo This period	Kỳ trước Last period
1	2	3	4
	Tổng số nhân viên của Công ty (bao gồm trụ sở chính, Chi nhánh, VP đại diện, người nước ngoài và người Việt nam)/Total staff	12	12
	Trong đó/in which:		
1	<b>Trụ sở chính</b>		
	Tổng số nhân viên tại trụ sở chính	12	12
	Số nhân viên có chứng chỉ hành nghề	7	7
	Số nhân viên làm việc tại bộ phận nghiệp vụ liên quan tới hoạt động đầu tư, phân tích, quản lý tài sản	7	7
2	<b>Chi nhánh</b>		
	Tổng số nhân viên tại Chi nhánh	0	0
	Số nhân viên có chứng chỉ hành nghề	0	0



	Số nhân viên làm việc tại bộ phận nghiệp vụ liên quan tới hoạt động đầu tư, phân tích, quản lý tài sản		
3	Văn phòng đại diện	0	0
	Tổng số nhân viên tại VPDD	0	0

**2. Chương trình đào tạo (Training programme):**

STT	Chương trình đào tạo, thời gian đào tạo Training programme	Số nhân viên tham dự Participated staff	Giảng viên Lecturer
1	2	3	4
1			
2			

**III. Các vướng mắc và kiến nghị (Difficulties and petitions)**

**1. Khung pháp lý (Legal frame):**

**2. Điều hành quản lý của UBCKNN (Management and administration of SSC):**

**3. Các vấn đề khác (Others):**

Hà Nội, ngày/date 9/4/2015

Tổng Giám đốc  
General Director



TỔNG GIÁM ĐỐC

*Nguyễn Nhân Nghĩa*



**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Quý I/2015

**I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP:**

- 1. Hình thức sở hữu vốn:** Công ty Liên doanh có Vốn đầu tư nước ngoài với tỷ lệ sở hữu 50/50.  
**2. Lĩnh vực hoạt động:** Quản lý Quỹ Đầu tư Chứng khoán.  
**3. Tổng số nhân viên:** 12  
 Trong đó:  
 - Nhân viên Quản lý: 1  
 - Tuyển dụng mới: 0  
 - Chuyển công tác: 0  
 - Kỹ luật: 0

**4. Những ảnh hưởng quan trọng đến tình hình hoạt động kinh doanh trong kỳ báo cáo:**

Công ty được thành lập theo Giấy phép số 01/GP-QLĐT ngày 06/01/2006 do Bộ Tài chính cấp và hai bên đối tác thành lập Công ty là Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt nam và Vietnam Partners LLC đã góp vốn từ tháng 12/2005.

Mức vốn Điều lệ theo Giấy phép là 2.000.000 Dollars Mỹ.

Thực hiện theo Nghị quyết HĐQT tại kỳ họp lần thứ 7 và tuân thủ theo Điều 18 - Nghị định 14/2007/NĐ-CP về vốn đối với Công ty Quản lý Quỹ, trong Quý IV/2008 Công ty đã thực hiện tăng vốn thực góp từ 15.910.000.000VND lên 25.000.000.000 từ nguồn lợi nhuận tích lũy.

Công ty hiện đang Quản lý 01 Quỹ trong nước.

**II- CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI ĐƠN VỊ:**

- 1. Chế độ Kế toán áp dụng:** Áp dụng các chuẩn mực Kế toán Việt nam.  
**2. Niên độ Kế toán bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 kết thúc vào ngày 31 tháng 12.**  
**3. 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 sử dụng ghi chép Kế toán: Việt nam đồng.  
 Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác:  
 - Khoản vốn điều lệ do 2 bên đóng góp là 01 triệu Dollars Mỹ được ghi nhận theo tỷ giá ngày giao dịch góp vốn.  
 - Các khoản phát sinh bằng ngoại tệ được ghi nhận theo tỷ giá giao dịch tại ngày phát sinh.  
 - Các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá mua vào của Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

**4. Hình thức sổ Kế toán áp dụng:** Sử dụng hình thức ghi sổ Kế toán là Nhật ký chứng từ.

**5. Tuyên bố việc tuân thủ chuẩn mực Kế toán và chế độ Kế toán do Bộ Tài chính ban hành:**

Báo cáo Tài chính của Công ty được lập theo đúng các Chuẩn mực Kế toán và các chế độ Kế toán hiện hành được ban hành bởi Bộ Tài chính.

**6. Chính sách Kế toán áp dụng:**

- Nguyên tắc xác định Các Khoản tương đương tiền: Các Khoản tiền và tương đương tiền được ghi nhận theo giá gốc.
- Nguyên tắc trích lập các khoản dự phòng phải thu khó đòi, dự phòng giảm giá chứng khoán:
- Phương pháp ghi nhận TSCĐ và khấu hao TSCĐ: Tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá; được trích khấu hao theo phương pháp đường thẳng. Tỷ lệ trích khấu hao được áp dụng theo Thông tư số 45/2013/TT-BTC “V/v ban hành Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định”.
- Phương pháp Kế toán các khoản đầu tư chứng khoán:

**III- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÊN BÁO CÁO TÀI CHÍNH:**

**I. Các khoản tương đương tiền:**

Đơn vị tính: VND.

Nội dung	Số Đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số Cuối kỳ
A	1	2	3	4
- tiền gửi NH bằng ngoại tệ	32,886,443.00	1,369,140.00	234,630.00	34,020,953.00
- Tiền gửi NH hàng VND	32,920,778,927.00	20,037,216,923.00	16,387,020,693.00	36,570,975,157.00
- Tiền mặt tại Quỹ	241,259,087.00	250,310,618.00	206,677,248.00	284,892,457.00



2. Tình hình tăng, giảm các khoản đầu tư:

2.1- Tình hình đầu tư chứng khoán:

Chỉ tiêu	Mua		Bán		Giá trị tồn cuối kỳ
	Số lượng	Giá, trị	Số lượng	Giá trị	
A	1	2	3	4	5
<b>1. Chứng khoán kinh doanh</b>					
- Cổ phiếu					
- Trái phiếu					
- Chứng khoán khác					
<b>2. Chứng khoán đầu tư sẵn sàng để bán</b>					
- Cổ phiếu					
- Trái phiếu					
- Chứng khoán khác					
<b>3. Chứng khoán chờ đến ngày đáo hạn</b>					
<b>Tổng cộng</b>					

2.2- Tình hình cổ phiếu Quý:

Đơn vị tính: VND.

Tên cổ phiếu	Mã cổ phiếu	Số lượng	Mệnh giá	Tổng giá trị
A	B	1	2	3
<b>Tổng cộng</b>	X		X	

2.3. Đầu tư khác:

Đơn vị tính: VND.

Chỉ tiêu	Số Đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
A	1	2	3	4
1. Tiền gửi USD kỳ hạn dưới 12 tháng	4,916,250,000	-	-	4,916,250,000
2. Tiền gửi VND kỳ hạn dưới 12 tháng	13,500,000,000		6,500,000,000	7,000,000,000
3				
<b>Tổng cộng</b>	<b>18,416,250,000</b>	<b>-</b>	<b>6,500,000,000</b>	<b>11,916,250,000</b>

3- Tình hình trích lập và hoàn nhập các khoản dự phòng:

3.1- Lập và hoàn nhập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán:

Đơn vị tính: VND.

Chứng khoán	Số dư Đầu kỳ	Số lập dự phòng kỳ này			Số hoàn nhập dự phòng kỳ này	Số dư cuối kỳ
		Số lượng	Trị giá chứng khoán	Số lập dự phòng		
A	1	2	3	4	5	6
<b>1. Chứng khoán đầu tư sẵn sàng để bán</b>						
...						
<b>2. Chứng khoán chờ đến ngày đáo hạn</b>						
...						
<b>Cộng</b>						

3.2. Lập và hoàn nhập dự phòng nợ phải thu khó đòi:

Đơn vị tính: VND.

STT	Các khoản nợ phải thu khó đòi	Số dư đầu kỳ	Số lập dự phòng kỳ này		Số hoàn nhập dự phòng kỳ này	Số dư cuối kỳ
			Dư nợ phải thu khó đòi	Số lập dự phòng		
A	B	1	2	3	4	5
	<b>Tổng cộng</b>					

## 4. Tình hình tăng, giảm Tài sản cố định:

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Nhóm TSCĐ	Máy móc thiết bị	Nhà cửa, vật kiến trúc	Phương tiện vận tải	Tổng
	A	1	2	3	10
<b>I- NGUYÊN GIÁ TSCĐ</b>					
1. Số dư đầu kỳ:		429,433,343.00	-	824,732,000.00	1,254,165,343.00
2. Số tăng trong kỳ:		-	-	-	-
Trong đó:					
- Mua sắm mới		-	-	-	-
- Xây dựng mới		-	-	-	-
3. Số giảm trong kỳ:		-	-	-	-
- Thanh lý		-	-	-	-
- Nhượng bán		-	-	-	-
4. Số cuối kỳ:		429,433,343.00	-	824,732,000.00	1,254,165,343.00
Trong đó:					
- Chưa sử dụng		-	-	-	-
- Đã khấu hao hết		-	-	-	-
- Chờ thanh lý		-	-	-	-
<b>II- GIÁ TRỊ ĐÃ HAO MÒN</b>					
1. Đầu kỳ:		388,418,223.00	-	824,732,000.00	1,213,150,223.00
2. Tăng trong kỳ:		7,690,332.00	-	-	7,690,332.00
3. Giảm trong kỳ:		-	-	-	-
4. Số cuối kỳ:		396,108,555.00	-	824,732,000.00	1,220,840,555.00
<b>III- GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>					
1. Đầu kỳ:		41,015,120.00	-	-	41,015,120.00
2. Cuối kỳ:		33,324,788.00	-	-	33,324,788.00

Lý do tăng giảm:.....

## 5- Chi tiết các khoản doanh thu:

Đơn vị tính: VND.

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ này năm trước
A	1	2
- Doanh thu từ phí quản lý:	8,055,872,098.00	5,506,656,870.00
- Doanh thu từ phí tư vấn:		
- Doanh thu từ phí phát hành:		
- Doanh thu khác:	137,500,000.00	115,820,000.00

## 6- Tình hình nợ phải trả:

Đơn vị tính: VND.

Chỉ tiêu	Số đầu kỳ		Số phát sinh trong kỳ		Số cuối kỳ		Tổng số tiền tranh chấp, mất khả năng thanh toán
	Tổng số	Trong đó sẽ quá hạn	Tăng	Giảm	Tổng số	Trong đó sẽ quá hạn	
A	1	2	3	4	5	6	7
<b>I- NỢ NGẮN HẠN</b>							
1. Vay ngắn hạn:	-	-	-	-	-	-	-
2. Phải trả cho người bán:	2,189,913,282.00	-	726,293,018.00	1,212,329,083.00	1,703,877,217	-	-
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước:	1,163,006,245.00	-	1,464,540,399.00	1,163,590,260.00	1,463,956,384	-	-

4. Phải trả nhân viên:	1,613,583,100.00		1,076,032,407.00	2,689,615,507.00	-		
5. Phải trả nội bộ:	21,500,000.00		113,500,000.00		135,000,000		
6. Chi phí phải trả:	267,000,000.00		407,355,667.00	348,288,900.00	326,066,767		
7. Phải trả, phải nộp khác:	-				-		
<b>II- NỢ DÀI HẠN KHÁC</b>	-	-	-	-	-	-	-
1. Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm:	-				-		
2. Nhận ký quỹ, ký cược:	-				-		
3. Phải trả người uỷ thác đầu tư:	-				-		
<b>Tổng cộng:</b>	<b>5,255,002,627.00</b>	<b>-</b>	<b>3,787,721,491.00</b>	<b>5,413,823,750.00</b>	<b>3,628,900,368</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Trong đó:

- Số phải thu bằng ngoại tệ (qui ra USD): .
- Số phải trả bằng ngoại tệ (qui ra USD):
- Lý do tranh chấp, mất khả năng thanh toán:

**7- Tình hình tăng, giảm nguồn vốn chủ sở hữu:**

Đơn vị tính: VND.

Chỉ tiêu	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
A	1	2	3	4
<b>I- NGUỒN VỐN</b>	48,164,618,489.00			45,841,086,078.00
1. Vốn kinh doanh	25,000,000,000.00			25,000,000,000.00
2. Cổ phiếu Quỹ (*)	-			-
3. Lợi nhuận tích lũy	17,930,121,912.00	15,664,179,806.00	19,126,973,841.00	14,467,327,877.00
4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	-			-
5. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	5,234,496,577.00	20,093,624.00		5,254,590,201.00
6. Nguồn vốn khác	-			-
7. Quỹ dự trữ	-	1,119,168,000.00		1,119,168,000.00
8. Lợi nhuận chưa phân phối	-			-
<b>II- Quỹ</b>	-			-
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	-			-
<b>Tổng cộng:</b>	<b>48,164,618,489.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>45,841,086,078.00</b>

Lý do tăng giảm:

**8. Tình hình thực hiện nghĩa vụ với Nhà nước:**

Đơn vị tính: VND.

Đơn vị tính: VND.

Chỉ tiêu	Mã số	Số còn phải nộp đầu kỳ	Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối kỳ
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
A	B	1	2	3	4	5	6=1+2-3
<b>I- THUẾ (10 = 11 + 12 + 13 + 14 + 15 + 16)</b>	<b>10</b>	1,163,006,245.00	1,464,540,399.00	1,163,590,260.00	1,464,540,399.00	1,163,590,260.00	1,463,956,384.00
1. Thuế tiêu thu đặc biệt	11	-					-
2. Thuế Xuất, nhập khẩu	12	-					-
3. Thuế TNDN	13	688,085,943.00	1,181,732,578.00	704,211,637.00	1,181,732,578.00	704,211,637.00	1,165,606,884.00
4. Thuế Nhà đất	14	-			-	-	-
5. Tiền thuê đất	15	-			-	-	-
6. Các loại thuế khác	16	474,920,302.00	282,807,821.00	459,378,623.00	282,807,821.00	459,378,623.00	298,349,500.00
<b>II- CÁC KHOẢN PHẢI NỘP KHÁC (20 = 21 + 22)</b>	<b>20</b>	-					-
1. Các khoản phí, lệ phí	21						
2. Các khoản phải nộp khác	22						
<b>Tổng cộng (30 = 10 + 20)</b>	<b>30</b>	1,163,006,245.00	1,464,540,399.00	1,163,590,260.00	1,464,540,399.00	1,163,590,260.00	1,463,956,384.00

**9. Giải thích về thuyết minh một số tình hình và kết quả hoạt động kinh doanh:**

**9.1- Hoạt động quản lý quỹ:**

- Tổng số Quỹ đang thực hiện quản lý:		1	Quỹ.
- Tổng số vốn của các Quỹ đang thực hiện quản lý:	957,932,000,000,000		đồng.
- Số lượng Quỹ lập, đóng trong Năm:		-	Quỹ.
- Phí thu được trong Năm (nếu có):	8,055,872,098		đồng.
Trong đó:	+ Phí quản lý quỹ:	8,055,872,098	đồng.
	+ Thưởng (nếu có):		

**9.2. Hoạt động tư vấn tài chính và đầu tư chứng khoán:**

* Tổng số hợp đồng đã ký còn hiệu lực thực hiện:	0	hợp đồng.
* Số hợp đồng ký trong Quý:	0	hợp đồng.
* Nội dung tư vấn:		
- Tư vấn đầu tư chứng khoán trực tiếp cho khách hàng:		
	+ Trong nước:	
	+ Ngoài nước:	
- Tư vấn tài chính:		
	+ Trong nước:	
	+ Ngoài nước:	
* Phí thu được trong Quý (nếu có):		0 đồng.
* Tổng phí thu được trong tháng của Công ty quản lý quỹ từ các hoạt động quản lý quỹ và tư vấn:		

**9.3. Các hoạt động khác của công ty quản lý quỹ:**

**10. Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát tình hình hoạt động của Doanh nghiệp:**

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ này năm trước
A	1	2
<b>1. Bố trí cơ cấu tài sản:</b>		
- Tài sản cố định/Tổng tài sản (%)	0.07%	0.14%
- Tài sản lưu động/Tổng tài sản (%)	98.69%	98.54%
<b>2. Tỷ suất sinh lợi:</b>		
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu (%)	54.64%	40.83%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên nguồn vốn chủ sở hữu (%)	9.77%	5.28%
<b>3. Tình hình tài chính:</b>		
- Tỷ lệ nợ phải trả/ Tổng tài sản (%)	7.34%	6.67%
- Tiền và đầu tư tài chính ngắn hạn/Tổng nợ ngắn hạn (%)	1344.93%	1463.99%
- Tỷ lệ đầu tư tài sản cố định trên vốn chủ sở hữu (Tổng giá trị còn lại của TSCĐ/Tổng vốn chủ sở hữu)	0.07%	0.15%

Đánh giá tổng quát các chỉ tiêu: Các chỉ tiêu tài chính tốt và tuân thủ đúng các giới hạn của Pháp Luật Việt nam.

11. Phương hướng kinh doanh trong kỳ tới:.....


12. Các kiến nghị:.....

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Hà nội, ngày 9 tháng 4 năm 2015.

Tổng Giám đốc

  
Trần Thu Hằng





  
TỔNG GIÁM ĐỐC  
Nguyễn Nhân Nghĩa