



BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI SẢN CÓ - TÀI SẢN NỢ/ASSETS - LIABILITIES STATEMENT
Quý/Quarter: IV/2018

Đơn vị/Unit: VND

	Phát sinh tăng Increasing	Phát sinh giảm Decreasing	Số cuối kỳ End of period
A	1	2	3
I- Tài sản có (sử dụng vốn)/Assets	13,014,349,820	7,124,830,516	48,644,120,213
1- Tiền mặt tại quỹ/Cash	11,671,823,337	5,624,977,940	48,176,348,781
1. Tiền mặt tại Quỹ/Cash in hand	1,267,712	3,908,729	157,515,309
2. Tiền gửi Ngân hàng/Bank deposit	11,670,555,625	5,621,069,211	48,018,833,472
3. Tiền đang chuyển/Cash in moving	-	-	-
2- Hoạt động nghiệp vụ/Assets in activities	-	-	-
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			
3- Tài sản có khác/Other assets	1,342,526,483	1,499,852,576	467,771,432
II- Tài sản Nợ/liabilities	6,309,963,907	420,444,603	48,644,120,213
1- Vay, nhận quản lý vốn đầu tư của TCTD, các TCTC trong nước/Borrowing, fund management for Vietnamese credit institutional			
2- Vay, nhận quản lý vốn đầu tư của các tổ chức khác trong nước/Borrowing, fund management for other institutional in Vietnam			
3- Vay, nhận quản lý vốn đầu tư của nhà đầu tư nước ngoài/Borrowing, fund management for foreign investors			
4- Thanh toán giao dịch chứng khoán của người đầu tư/Payable in settlement for investors			
5- Vốn và các quỹ/Equity and funds	5,800,941,427	-	48,366,887,862
1. Vốn góp ban đầu/Initial capital			25,000,000,000
2. Vốn bổ sung/Additional capital			
3. Vốn điều chỉnh/Adjusted capital			
4. Các quỹ và lợi nhuận chưa phân phối/Funds and retained earnings	5,800,941,427		23,366,887,862
6- Tài sản nợ khác/Other liabilities	509,022,480	420,444,603	277,232,351

Lập bảng/Tabulator

Kế toán trưởng/Chief Accountant

Hà Nội, ngày/date 18/1/2019
Tổng Giám đốc/General Director

NTM

NTM

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Nguyễn Thị Minh Quý

CÔNG TY
LIÊN DOANH
QUẢN LÝ ĐẦU TƯ
BIDV - VIỆT NAM
PARTNERS
Q. ĐÔNG ĐÀ - HÀ NỘI

TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Thị Hồng Vân



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN/BALANCE SHEET

Quý/Quarter: IV/2018

Unit: VND

Tài sản Assets	Mã số Code	Số cuối kỳ End of period	Số đầu kỳ Beginning of period
A	B	1	2
A- Tài sản ngắn hạn/Current Assets	100	48,649,537,655	42,760,018,351
I- Tiền và các khoản tương đương tiền/Cash and cash equivalents	110	29,848,398,781	28,856,753,384
1. Tiền/Cash	111	1,448,398,781	456,753,384
2. Các khoản tương đương tiền/Cash equivalents	112	28,400,000,000	28,400,000,000
II- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn/Short-term Investments	120	18,327,950,000	13,272,750,000
1. Đầu tư ngắn hạn/Short-term Investments	121	18,327,950,000	13,272,750,000
III- Các khoản phải thu ngắn hạn/Accounts Receivable - Short-term	130	467,771,432	625,097,525
1. Phải thu khách hàng/Receivables from Customer	131	-	241,227,834
2. Trả trước cho người bán/Prepayment to suppliers	132	93,831,975	294,371,746
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn/Short-term Internal receivables	133	-	-
4. Phải thu hoạt động nghiệp vụ/Receivables from business activities	134	359,389,589	51,547,945
5. Các khoản phải thu khác/ Other receivables	135	14,549,868	37,950,000
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi/Provision for bad short-term receivables	139	-	-
IV- Tài sản ngắn hạn khác/Other Current Assets	150	5,417,442	5,417,442
1. Chi phí trả trước ngắn hạn/Short-term prepaid expenses	151	-	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ/Deductible VAT	152	-	-
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước/Taxes and other receivables from State Treasury	154	5,417,442	5,417,442
4. Tài sản ngắn hạn khác/Other current assets	158	-	-
B- Tài sản dài hạn/Long-term Assets	200	-	-
I- Các khoản phải thu dài hạn/Long-term Accounts receivable	210	-	-
1. Phải thu dài hạn khách hàng/Long-term receivables from customers	211	-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc/ Working Capital at subsidiaries	212	-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ/Long-term Internal Receivables	213	-	-
4. Phải thu dài hạn khác/Other Long-term Receivables	218	-	-
II- Tài sản cố định/Fixed assets	220	-	-
1. Tài sản cố định hữu hình/Tangible fixed assets	221	-	-
- Nguyên giá/Cost	222	1,254,165,343	1,254,165,343
- Giá trị khấu hao lũy kế/Accumulated Depreciation	223	(1,254,165,343)	(1,254,165,343)
III- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn/Long-term investments	250	-	-

IV- Tài sản dài hạn khác/Other long-term assets	260	-	-
Tổng cộng Tài sản/Total assets	270	48,649,537,655	42,760,018,351
Nguồn vốn/Resources	Mã số Code	Số cuối kỳ End of period	Số cuối kỳ End of period
A- Nợ phải trả/ Liabilities	300	282,649,793	194,071,916
I- Nợ ngắn hạn/Current Liabilities	310	282,649,793	194,071,916
1. Vay ngắn hạn/Short-term borrowing	311	-	-
2. Phải trả người bán/Payables to Suppliers	312	95,370,000	47,685,000
3. Người mua trả tiền trước/ Prepayment by Customers	313	-	-
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước/Taxes and payables State Treasury	314	41,056,740	39,711,416
5. Phải trả người lao động/Payables to employees	315	146,223,053	97,275,500
6. Chi phí phải trả/Accrued expenses	316	-	-
7. Phải trả nội bộ/Internal payables	317	-	-
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác/Other short-term payables	319	-	9,400,000
9. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn/Short-term unrealised incomes	328	-	-
II- Nợ dài hạn/Long term Liabilities	330	-	-
B- Vốn chủ sở hữu/Equity	400	48,366,887,862	42,565,946,435
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu/Contributed capital	411	25,000,000,000	25,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần/ Capital Surplus	412	-	-
3. Vốn khác của chủ sở hữu/ Other capital	413	-	-
4. Cổ phiếu Quý/Treasury share	414	-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản/Asset Revaluation differences	415	-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái/Exchange rate Differences	416	5,557,702,988	5,501,459,914
8. Quỹ đầu tư phát triển/ Development Fund	417	-	-
9. Quỹ dự phòng tài chính/Financial Provision Fund	418	1,422,619,065	1,422,619,065
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu/ Other equity fund	419	1,422,619,065	1,422,619,065
7. Lợi nhuận chưa phân phối/Retained earning	420	14,963,946,744	9,219,248,391
Tổng cộng nguồn vốn/Total resources	430	48,649,537,655	42,760,018,351

Các chỉ tiêu ngoại bảng cân đối/Off Balance sheet Items

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/Outsourced fixed assets	001		
2. Vật tư, chứng chỉ có giá nhận giữ hộ/ Supplies and valuable certificates held for other parties	002		
3. Tài sản nhận ký cược/ Collateral Assets	003		
4. Nợ khó đòi đã xử lý/ Non-performing loan	004		
5. Ngoại tệ các loại/Foreign currencies	005		

	5.1	USD 234,888.25	USD 234,893.75
	5.2	JPY 11,000.00	JPY 11,000.00
	5.3	HKD 2,270.00	HKD 2,270.00
	5.4	SGD 6.00	SGD 6.00
	5.5	EUR 1,270.20	EUR 1,270.20

Hà nội, ngày/date 18/1/2019

Tổng Giám đốc/General Director

Lập bảng/Prepared by

Kế toán trưởng/Chief Accountant



NTM

NTM

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Nguyễn Chi Minh Quý



[Signature]

TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Chi Hồng Vân

**BVIM**

Công ty Liên doanh Quản lý Đầu tư BIDV - Vietnam Partners
Tầng 18, tòa nhà VCCI, số 9 Đào Duy Anh, Quận Đống Đa, Hà Nội
Tel: 844 - 3636 0333 Fax: 844 - 3633 2065

Mẫu số B02 - CTQ
(Ban hành theo TT số 125/2011/TT - BTC ngày 5/9/2011
của Bộ Tài Chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH/ STATEMENT OF INCOME
Quý/Quarter: IV/2018

Chi tiêu Item	Mã số Code	Năm nay/This year		Năm trước/Last year	
		Kỳ báo cáo This period	Lũy kế từ đầu năm Total from beginning of the year	Kỳ này năm trước This period of last year	Lũy kế từ đầu năm Total from beginning of the year
A	B	1	2	3	4
1. Doanh thu /Revenue	01	5,901,402,338	6,594,271,669	226,677,184	3,243,011,295
2. Các khoản giảm trừ doanh thu/Deductions from revenues	02	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh /Net Revenues from operating activities(10 = 01 - 02)	10	5,901,402,338	6,594,271,669	226,677,184	3,243,011,295
4. Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán/Operating Expenses and Cost of Gold sold	11	134,965,371	708,140,240	706,085,224	2,938,107,478
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh /Gross operating profit/(loss) (20 = 10 - 11)	20	5,766,436,967	5,886,131,429	(479,408,040)	304,903,817
6. Doanh thu hoạt động tài chính/Financial Income	21	829,534,809	1,936,846,696	800,486,251	2,026,103,905
7. Chi phí tài chính/Financial expenses	22	248,959	983,891	8,444,995	13,421,207
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp/ General and administration expenses	25	794,781,390	2,933,748,311	1,247,610,617	4,628,076,307
9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh /Net operating profit / (loss) 30 = 20 +(21-22)-25	30	5,800,941,427	4,888,245,923	(934,977,401)	(2,310,489,792)
10. Thu nhập khác/Other income	31	-	10,000,185	27,591	2,936,682
11. Chi phí khác/Other expense	32	-	-	-	-
12. Lợi nhuận khác/ Other Profit /(Loss) (40 = 31 - 32)	40	-	10,000,185	27,591	2,936,682
13. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế /Total profit before tax (50 = 30 + 40)	50	5,800,941,427	4,898,246,108	(934,949,810)	(2,307,553,110)
14. Chi phí thuế TNDN hiện hành/Current Corporate Income tax expense	51	-	-	(5,417,442)	-
15. Chi phí thuế TNDN hoãn lại/Deferred Corporate Income tax expense	52	-	-	-	-
16. Lợi nhuận sau thuế TNDN (20 - 21)/Net Profit after tax (60 = 50 - 51 - 52)	60	5,800,941,427	4,898,246,108	(929,532,368)	(2,307,553,110)

Lập bảng/Prepared by

Kế toán trưởng/Chief Accountant

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Nguyễn Thị Minh Quý



Hà Nội, ngày/date 19/1/2019
Tổng Giám đốc/General Director

TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Thị Hồng Vân

**BVIM**

Công ty Liên doanh Quản lý Đầu tư BIDV - Vietnam Partners
Tầng 18, tòa nhà VCCI, số 9 Đào Duy Anh, Quận Đống Đa, Hà Nội

Tel: 844 - 3636 0333

Fax: 844 - 3633 2065

Mẫu số B03 - CTQ

(Ban hành theo TT số 125/2011/TT - BTC ngày
5/9/2011 của Bộ Tài Chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ/ STATEMENT OF CASH FLOWS
Quý/Quarter: IV/2018

Chi tiêu Item	Mã số Code	Kỳ này This period	Kỳ này năm trước/ This period of last year
A	B	1	2
I- Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh/Cash flows from operating activities			
1. Tiền thu từ hoạt động nghiệp vụ, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác/ Cash receipt from business operating activities, service provisions and other revenues	01	6,142,630,172	856,782,830
2. Tiền chi trả cho hoạt động nghiệp vụ và người cung cấp hàng hóa dịch vụ/ Cash payment for operating activities and goods/service suppliers	02		(10,104,633)
3. Tiền chi trả cho người lao động/ Cash payment to employees	03	(307,414,417)	(740,939,299)
4. Tiền chi trả lãi vay / Cash payment for loan interest	04		-
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp/Cash payment of income tax to State Treasury	05	-	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh/Other cash receipt from operating activities	06	7,500,000	12,500,000
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh/Other cash payment for operating activities	07	(317,563,523)	(1,983,676,289)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh/Net Cash flows from operating activities	20	5,525,152,232	(1,865,437,391)
II- Lưu chuyển tiền từ hoạt động Đầu tư/Cash flows from investment activities			
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác /Purchase and construction of fixed assets and other non-current assets	21		
2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác/Cash receipt from disposal or liquidation of fixed assets and other non-current assets	21		
3. Tiền chi mua công cụ nợ của đơn vị khác / Cash payment for purchasing debt instruments of other entities	23	(5,000,000,000)	
4. Tiền thu từ thanh lý các khoản đầu tư công cụ nợ của đơn vị khác/ Cash receipt from liquidation of investments on debt instruments of other entities	24		
5. Tiền chi góp vốn đầu tư vào đơn vị khác/Cash payment for investments on other entities	25		
6. Tiền thu hồi vốn góp đầu tư vào đơn vị khác/Cash receipt from withdrawal of investments on other entities	26		
7. Tiền thu cổ tức và lợi nhuận được chia/ Cash receipt from dividends and profits distribution	27		
8. Tiền thu từ lãi tiền gửi/ Cash receipt from term deposit interest	27	466,493,165	506,691,806
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động Đầu tư/Cash flows from investment activities	30	(4,533,506,835)	506,691,806
III- Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính/Cash flows from financing activities			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, trái phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu/Cash receipt from share/bond issuances and capital contribution	31		
2. Tiền chi trả vốn cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của công ty đã phát hành/Cash payment for capital withdrawals or repurchase of issued shares	32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn được nhận/ Cash receipt of short-term, long-term loans	33		
4. Tiền chi trả nợ gốc vay/ Cash payment of loan principals	34		



5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính/Cash payment of financial leasing debts	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu/Dividends and Profit distributions to owners	36		-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính/Cash flows from financing activities	40		
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ /Net cash flows during the period (50 = 20 + 30 + 40)	50	991,645,397	(1,358,745,585)
Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ/Cash and cash equivalents at the beginning of period	60	28,856,753,384	31,907,387,820
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá, ngoại tệ/ Effect of Exchange rate differences	61		
Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ /Cash and cash equivalents at the end of the period (70 = 50 + 60 + 61)	70	29,848,398,781	30,548,642,235

Hà nội, ngày/date 18/1/2019
 Tổng Giám đốc/General Director

Lập bảng/Tabulator



[Handwritten signature]

Kế toán trưởng/Chief Accountant

[Handwritten signature]

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Nguyễn Thị Minh Quý



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Thị Hồng Vân



BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG/PERFORMANCE REPORT
Quý/Quarter: IV/2018

Thông tin liên quan đến hoạt động kinh doanh của Công ty Quản lý quỹ (Information related to IMC's business)
Hoạt động quản lý quỹ (Fund management activities):

Đơn vị (Unit): 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
		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	-	13,653,500,000	13,653,500,000	13,653,500,000
4	Tổng giá trị tài sản ròng của các quỹ đang quản lý Total NAV of the funds being managed	-	87,754,609,309	87,754,609,309	87,754,609,309
5	Tổng phí thu được Total fee received	-	-	-	6,579,271,669
	Phí Quản lý Quỹ Management Fee	-	-	-	6,579,271,669
	Tỷ lệ phí Quản lý Quỹ trên giá trị tài sản ròng (%) Ratio of Mgmt fee per NAV (%)	0.00%	0.00%	0.00%	7.50%
	Thưởng (nếu có) Bonus (if any)	-	-	-	-
	Phí chào bán chứng chỉ Quỹ Fund Certificate offering 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)		
		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						

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/ Personnel:

STT/ Order	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 headcounts Trong đó/in which:	12	11
1	Trụ sở chính/ Head Office		
	Tổng số nhân viên tại trụ sở chính/ Total headcounts at the Head office	12	11
	Số nhân viên có chứng chỉ hành nghề*/ Number of headcounts possessing fund management certificates	6	6

	Số nhân viên làm việc tại bộ phận nghiệp vụ liên quan tới hoạt động đầu tư, phân tích, quản lý tài sản/ Number of headcounts working in departments of investment, analysis, asset management	5	5
2	Chi nhánh/ Branches	0	0
	Tổng số nhân viên tại Chi nhánh/ Total headcounts working at branches	0	0
	Số nhân viên có chứng chỉ hành nghề/ Number of headcounts possessing practice certificates	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/ Number of headcounts working in departments of investment, analysis, asset management		
3	Văn phòng đại diện/ Representative Offices	0	0
	Tổng số nhân viên tại VPDD/ Total headcounts working at Representative offices	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
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 18/1/2019

Tổng Giám đốc
General Director





THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý: IV/2018

I- Đặc điểm hoạt động của công ty

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty Liên doanh có Vốn đầu tư nước ngoài với tỷ lệ sở hữu 50/50.
- Lĩnh vực hoạt động: Quản lý Quỹ Đầu tư Chứng khoán.
- Ngành nghề kinh doanh: Theo Giấy phép Thành lập và Hoạt động số 01/GP - QLĐT do Bộ Tài chính cấp ngày 06/01/2006
 - Thu xếp thành lập và quản lý các quỹ đầu tư thành lập ở trong nước và nước ngoài để thực hiện đầu tư tại Việt Nam
 - Nhận ủy thác đầu tư và quản lý danh mục đầu tư
 - Thực hiện tư vấn tài chính doanh nghiệp gồm: tái cơ cấu tài chính, chia, tách, sáp nhập, hợp nhất doanh nghiệp
- Tổng số nhân viên: 12
- Đặc điểm hoạt động của công ty trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

II- Kỳ kế toán và đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- Kỳ kế toán năm: bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 cùng năm
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Việt nam đồng

III- Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ Kế toán áp dụng: Áp dụng các chuẩn mực Kế toán Việt nam.
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán
Báo cáo tài chính được lập phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam, Thông tư số 125/2011/TT-BTC ngày 5 tháng 9 năm 2011 của Bộ tài chính hướng dẫn kế toán áp dụng đối với công ty quản lý quỹ và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.
- Hình thức kế toán áp dụng: Sử dụng phần mềm kế toán MISA

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền: được ghi nhận theo giá gốc
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Các giao dịch bằng các đơn vị tiền khác VND được quy đổi sang VND theo tỷ giá thực tế tại ngày giao dịch. Các khoản mục tài sản và nợ phải trả có gốc bằng đơn vị tiền tệ khác VND được quy đổi sang VND theo tỷ giá mua chuyển khoản của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch tại ngày kết thúc kỳ kế toán. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.
- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ
Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Khấu hao được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản cố định hữu hình.
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính
- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:
 - Chi phí trả trước và chi phí khác được phân ảnh theo giá gốc.
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: theo phương pháp đường thẳng.
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Các khoản chi phí phải trả được phân ảnh theo giá gốc.
- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả
- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: Được ghi nhận theo vốn thực góp
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Được ghi nhận theo chênh lệch tỷ giá ngoại tệ phát sinh do thay đổi tỷ giá chuyển đổi tiền tệ khi ghi sổ kế toán
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Là số lợi nhuận từ hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN (nếu có).
- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu
 - Doanh thu hoạt động nghiệp vụ: Phí quản lý được ghi nhận trên cơ sở dồn tích theo các điều kiện, điều khoản của hợp đồng quản lý đầu tư, điều lệ quỹ và nghị quyết đại hội nhà đầu tư. Doanh thu không được ghi nhận nếu như có những yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan tới khả năng thu hồi các khoản phải thu
 - Doanh thu hoạt động tài chính: Thu nhập từ lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích
- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Chi phí tài chính bao gồm chi phí lãi vay, chênh lệch tỷ giá hối đoái của các khoản mục có gốc ngoại tệ và các chi phí tài chính khác. Chi phí tài chính được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.
- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành.
 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.
- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1. Tiền và các khoản tương đương tiền:

Đơn vị tính: VND.

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tiền mặt	157,515,309	160,156,326
- Tiền gửi NH	1,290,883,472	296,597,058
- Tiền gửi có kỳ hạn dưới ba tháng	28,400,000,000	28,400,000,000
Cộng	29,848,398,781	28,856,753,384

Đơn vị tính: VND.

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng đến dưới 12 tháng	5	18,272,750,000	4	13,272,750,000

Cộng	5	18,272,750,000	4	13,272,750,000
------	---	----------------	---	----------------

3. Các khoản phải thu hoạt động nghiệp vụ

Đơn vị tính: VND.

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Phải thu hoạt động quản lý quỹ đầu tư chứng khoán	-	241,227,834
- Phải thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	-	-
- Phải thu phí thường hoạt động	-	-
- Phải thu hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán	-	-
- Phải thu từ hoạt động nghiệp vụ khác	-	-
Cộng	-	241,227,834

4. Các khoản phải thu ngắn hạn khác

Đơn vị tính: VND.

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Phải thu từ lãi tiền gửi	359,389,589	51,547,945
- Phải thu người lao động	-	-
- Chi phí trả trước ngắn hạn	93,831,975	294,371,746
- Phải thu khác	-	-
Cộng	453,221,564	345,919,691

5. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

Đơn vị tính: VND.

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	5,417,442	5,417,442
- Các khoản khác phải thu Nhà nước	-	-
Cộng	5,417,442	5,417,442

6. Phải thu dài hạn khác

Đơn vị tính: VND.

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Kỳ quỹ, kỳ cược dài hạn	-	-
- Phải thu dài hạn khác	-	-
Cộng	-	-

7. Tình hình tăng, giảm Tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: VND.

Khoản mục	Dụng cụ văn phòng	Phương tiện vận chuyển	Tổng Cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu kỳ	429,433,343	824,732,000	1,254,165,343
- Mua trong năm	-	-	-
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-
- Tặng khác	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-
Số dư cuối kỳ	429,433,343	824,732,000	1,254,165,343
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ	429,433,343	824,732,000	1,254,165,343
- Khấu hao trong năm	-	-	-
- Tặng khác	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-
Số dư cuối kỳ	429,433,343	824,732,000	1,254,165,343
Giá trị còn lại			
- Tại ngày đầu năm	-	-	-
- Tại ngày cuối năm	-	-	-

8 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Đơn vị tính: VND.

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Thuế giá trị gia tăng	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	39,706,255	22,975,744
- Thuế thu nhập cá nhân	1,350,485	16,735,672
- Các loại thuế khác	-	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	41,056,740	39,711,416
Cộng		

9. Chi phí phải trả

Đơn vị tính: VND.

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Thù lao hội đồng quản trị	54,033,750	12,183,750
- Tiền thuê văn phòng	95,370,000	47,685,000
- Phí kiểm toán	92,189,303	85,091,750
- Phải trả người lao động	-	-
- Phải trả BHXH	241,593,053	144,960,500
Cộng		

10. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn

Đơn vị tính: VND.

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn		7,089,000
- Bảo hiểm xã hội		

- Bảo hiểm y tế		1,251,000
- Bảo hiểm thất nghiệp		1,060,000
- Nhân ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Các khoản trả, phải nộp khác		
Cộng	-	9,400,000

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

11. Tổng doanh thu hoạt động nghiệp vụ (Mã số 01) Đơn vị tính: VND.

	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Doanh thu hoạt động quản lý quỹ	5,901,402,338	226,677,184
- Doanh thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư		
- Doanh thu phí thưởng hoạt động		
- Doanh thu hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán		
- Doanh thu từ hoạt động nghiệp vụ khác	-	-
Cộng	5,901,402,338	226,677,184

12. Các khoản giảm trừ doanh thu

13. Chi phí hoạt động kinh doanh Đơn vị tính: VND.

	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Chi phí hoạt động quản lý quỹ	134,965,371	706,085,224
- Chi phí hoạt động quản lý danh mục đầu tư		
- Chi phí hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán		
- Chi phí hoạt động nghiệp vụ khác		
- Chi phí bán hàng		
Cộng	134,965,371	706,085,224

14. Doanh thu hoạt động tài chính Đơn vị tính: VND.

	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Lãi tiền gửi	829,534,809	799,055,708
- Lãi đầu tư tài chính		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	56,492,033	1,430,543
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	886,026,842	800,486,251

15. Chi phí tài chính Đơn vị tính: VND.

	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Lãi tiền vay		
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		276,160
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		8,168,835
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	248,959	
- Chi phí tài chính khác	-	
Cộng	248,959	8,444,995

16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành Đơn vị tính: VND.

	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	-	
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào thuế TNDN năm nay	-	-
- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	-	-

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

17. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

VIII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

1. Phần cổ tức đã được đề xuất, hoặc được công bố sau ngày lập Bảng cân đối kế toán nhưng trước khi báo cáo tài chính được phép phát hành

IX. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác
- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ tế toán năm
- Thông tin về các bên liên quan
- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước)
- Thông tin về hoạt động liên tục
- Những thông tin khác

Người lập biểu

NTM

Kế toán trưởng

NTM

