

CÔNG TY TNHH QUẢN LÝ QUỸ
EASTSPRING INVESTMENTS
Số: 12/EIFMC/2021
V/v: Giải trình báo cáo tài chính được kiểm
toán năm 2020

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc
-----***-----

TP. Hồ Chí Minh, ngày 25 tháng 3 năm 2021

**Kính gửi: Vụ Quản lý các Công ty Quản lý Quỹ và Quỹ đầu tư Chứng khoán
Ủy ban Chứng khoán Nhà nước**

Căn cứ Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán (khoản 1 Điều 17 và khoản 4 Điều 11), Công ty chúng tôi xin giải trình về việc lợi nhuận sau thuế năm 2020 tăng hơn 10% so với năm 2019 như sau:

Lợi nhuận sau thuế năm 2020 đạt 105,66 tỷ đồng, tăng 49% so với lợi nhuận năm 2019 là 34,94 tỷ đồng, chủ yếu là do doanh thu thuần từ hoạt động kinh doanh năm 2020 tăng 56,14 tỷ đồng tương ứng với tỷ lệ 39% so với năm 2019 trong khi chi phí chỉ tăng 27%. Doanh thu tăng chủ yếu từ hoạt động quản lý danh mục đầu tư cho khách hàng chính đồng thời là chủ sở hữu là Công ty TNHH Bảo hiểm Nhân thọ Prudential Việt Nam. Trong năm 2020, tổng doanh thu từ hoạt động quản lý danh mục đầu tư cho khách hàng này đạt 196,97 tỷ đồng, tăng 56,17 tỷ đồng tương ứng với tỷ lệ 40% so với năm 2019. Doanh thu này bao gồm cả doanh thu từ dịch vụ quản trị danh mục đầu tư và dịch vụ giải pháp đầu tư và phân bổ tài sản. Việc tăng mức phí giải pháp đầu tư từ Quý 2 năm 2020 đã góp phần không nhỏ trong việc tăng tổng doanh thu. Trong khi đó, doanh thu từ hoạt động quản lý quỹ mở chiếm tỉ trọng nhỏ và không có sự tăng trưởng, đạt 2,10 tỷ đồng, giảm 0,03 tỷ đồng tương ứng với tỷ lệ giảm 1% so với năm 2019. Tổng giá trị thị trường của tài sản trong danh mục quản lý của Công ty đã tăng từ 102.652 tỷ đồng vào ngày 31/12/2019 lên 131.266 tỷ đồng vào ngày 31/12/2020 dẫn đến việc tăng doanh thu nói trên. Doanh thu tăng mạnh nhưng chi phí quản lý doanh nghiệp chỉ tăng 17,09 tỷ đồng tương ứng với tỷ lệ 27% so với năm 2019 khiến Công ty đạt được kết quả lợi nhuận cao. Như vậy, Công ty tiếp tục có lãi kể từ năm 2017 do tổng tài sản quản lý tăng dẫn đến doanh thu tăng trong khi chi phí hoạt động tăng ít hơn thậm chí có lúc giảm. Cùng với sự tăng trưởng doanh thu và lợi nhuận, tổng tài sản tại ngày 31/12/2020 cũng tăng 113,98 tỷ đồng, tương ứng tỷ lệ 51% so với cùng thời điểm năm 2019.

Theo yêu cầu của Thông tư số 155, chúng tôi cũng xin giải trình sự khác biệt trong số liệu, kết quả hoạt động kinh doanh lũy kế từ đầu năm tại báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong báo cáo tài chính Quý 4 đã công bố so với báo cáo tài chính năm được kiểm toán. Trong báo cáo được kiểm toán, chi phí hoạt động kinh doanh không được trình bày riêng mà được gộp trong chi phí quản lý doanh nghiệp.

Ngoài ra, chúng tôi xin được lưu ý một vài số liệu trong bảng cân đối kế toán, báo cáo lưu chuyển tiền tệ và thuyết minh được phân loại lại trong báo cáo tài chính năm được kiểm toán



nhưng những phân loại này không làm thay đổi tổng tài sản của Công ty. Báo cáo được kiểm toán cũng trình bày sự kiện sau ngày 31/12/2020 là quyết định phân phối lợi nhuận.

Trân trọng kính chào,

Đại diện Công ty TNHH Quản lý Quỹ Eastspring Investments



Ngô Thế Triệu
Tổng Giám đốc

