

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 21 tháng 03 năm 2016
Số: BCTC/ 2015

Kính gửi: ỦY BAN GIÁM SÁT TÀI CHÍNH QUỐC GIA
VỤ TÀI CHÍNH CÁC NGÂN HÀNG VÀ TỔ CHỨC TÀI CHÍNH - BỘ TÀI CHÍNH

V/v: Báo cáo năm 2015

- Căn cứ Quyết định số 73/2004/QĐ-BTC ngày 03/09/2004 về việc ban hành Quy chế tổ chức và hoạt động của Quỹ đầu tư chứng khoán và Công ty Quản lý quỹ
- Căn cứ Quyết định số 62/2005/QĐ-BTC ngày 14/09/2005 về việc ban hành quy định Chế độ kế toán áp dụng cho Công ty quản lý Quỹ đầu tư chứng khoán

Công ty TNHH Quản lý quỹ Eastspring Investments (trước đây là Cty TNHH Quản lý quỹ đầu tư chứng khoán Prudential Việt Nam, thành lập theo giấy phép số 03/UBCK-GPHĐQLQ ngày 26/05/2005) hiện nay giấy phép điều chỉnh số 25/GP ĐC-UBCK ngày 09/12/2011 của Ủy ban Chứng khoán nhà nước và ngày 23/03/2012 UBCKNN cấp giấy phép và hoạt động số 51/GP-UBCK, kính gửi sau đây các báo cáo tài chính năm 2015 của Công ty, bao gồm:

1. Bảng cân đối kế toán
2. Báo cáo kết quả kinh doanh
3. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
4. Thuyết minh báo cáo tài chính

Trân trọng kính chào

TM. CTY QUẢN LÝ QUỸ ĐẦU TƯ EASTSPRING INVESTMENTS

Đại diện đơn vị


Nguyễn Tuan Then An
Tổng Giám Đốc

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

Đơn vị tính: triệu đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số Cuối Kỳ	Số Đầu Kỳ
A	B	C	1	2
TÀI SẢN				
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		118,962	144,126
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		106,155	131,945
1. Tiền	111	V.01	8,490	4,292
2. Các khoản tương đương tiền	112		97,665	127,653
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		10,368	9,004
1. Phải thu khách hàng	131		375	358
2. Trả trước cho người bán	132		101	118
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		9,700	8,360
4. Phải thu hoạt động nghiệp vụ	134	V.03	-	-
5. Các khoản phải thu khác	135	V.04	191	168
6. Dự phòng phải thu khó đòi (*)	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	V.05	-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2,439	3,177
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		476	1,220
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.06	-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	157		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		1,963	1,957
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		4,074	3,004
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.07	-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.08	-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		379	390
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	296	320
- Nguyên giá	222		3,226	4,038
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(2,930)	(3,718)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.10	-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.11	83	70
- Nguyên giá	228		983	893

- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(899)	(823)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.12	-	-
III. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.13	-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-
3. Đầu tư dài hạn khác	258		-	-
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	259		-	-
IV. Tài sản dài hạn khác	260		3,694	2,614
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.15	97	146
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	3,598	2,468
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		123,036	147,131

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số Cuối Kỳ	Số Đầu Kỳ
A - NỢ PHẢI TRẢ	300		43,793	31,639
I. Nợ ngắn hạn	310		35,000	25,735
1. Vay ngắn hạn	311	V.14	-	-
2. Phải trả người bán	312		66	66
3. Người mua trả tiền trước	313		-	-
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	683	567
5. Phải trả người lao động	315		-	-
6. Chi phí phải trả	316	V.17	32,274	22,652
7. Phải trả nội bộ	317		1,632	1,674
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	344	775
9. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		-	-
11. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	327		-	-
12. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	328		-	-
II. Nợ dài hạn	330		8,793	5,905
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19	-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	-	-
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	161	28
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		853	853
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		7,779	5,023
8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	338		-	-
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-
10. Quỹ dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	359	V.22	-	-
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	V.35	79,243	115,491
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		25,000	25,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu quỹ	414		-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		-	-
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		-	-

9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		54,243	90,491
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	430		123,036	147,131

Ngày 21 tháng 3 năm 2016

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Đặng Thị Thanh Trang

Kế toán

Người kiểm soát

(Ký, họ tên)



Đinh Thị Bình Dương

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc Công ty

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Tuan Thân An

Tổng Giám Đốc

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015.

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Mã số	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
1. Tài sản cố định thuê ngoài	V.23	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	13,479	22,023
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	V.24	030	1,840,782	2,602,672
- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác trong nước		031	1,840,301	2,602,495
- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác nước ngoài		032	481	177
9. Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác	V.25	040	41,155,312	36,388,353
9.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước		041	41,102,270	36,328,916
9.2. Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài		042	53,042	59,437
10. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác	V.26	050	6,880	549
11. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác	V.27	051	-	-

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Đặng Thị Thanh Trang

Kế toán

Người kiểm soát

(Ký, họ tên)



Đinh Thị Bình Dương

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc Công ty

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Tuan Thên An

Tổng Giám Đốc

CÔNG TY TNHH QUẢN LÝ QUỸ EASTSPRING INVESTMENTS

Địa chỉ: 37 Tôn Đức Thắng

Điện thoại: 39101660 - Fax: 39102837

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

Năm 2015

Đơn vị tính: triệu đồng

Chỉ tiêu 1	Mã số 2	Thuyết minh 3	Năm nay 4	Năm trước 5
1. Doanh thu	01	VI.28	37,664	29,914
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.29	-	-
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (01-02)	10		37,664	29,914
4. Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán	11	VI.30	-	-
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (10-11)	20		37,664	29,914
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.31	3,931	4,438
7. Chi phí tài chính	22	VI.32	-	125
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		78,840	70,155
9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (20+21-22-25)	30		(37,245)	(35,929)
10. Thu nhập khác	31		-	101
11. Chi phí khác	32		-	-
12. Lợi nhuận khác (31-32)	40		-	101
13. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (30+40)	50		(37,245)	(35,828)
14. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.33	-	-
15. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.34	(997)	(853)
16. Lợi nhuận sau thuế TNDN (50-51-52)	60		(36,248)	(34,975)
17. Lãi trên cổ phiếu	70			

Lập ngày 21 tháng 03 năm 2016

Người lập biểu

(Ký, họ tên)


Đặng Thị Thanh Trang
Kế toán

Người kiểm soát

(Ký, họ tên)


Đinh Thị Bình Dương
Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Nguyễn Tuấn Thên An
Tổng Giám Đốc

CÔNG TY TNHH QUẢN LÝ QUỸ EASTSPRING INVESTMENTS

Địa chỉ: 37 Tôn Đức Thắng

Điện thoại: 39101660 - Fax: 39102837

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

(Phương pháp trực tiếp)

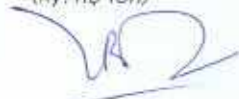
NĂM 2015

Đơn vị tính: triệu đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Năm nay	Năm trước
1	2	4	5
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Tiền thu từ hoạt động nghiệp vụ, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	35,870	37,986
2. Tiền chi trả cho hoạt động nghiệp vụ và người cung cấp hàng hóa, dịch vụ	02	-	-
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(44,924)	(45,728)
4. Tiền chi trả lãi vay	04	-	-
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05	-	(1,257)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	-	-
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07	(20,027)	(29,247)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(29,081)	(38,246)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(235)	(178)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	-
3. Tiền chi mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	-
4. Tiền thu từ thanh lý các khoản đầu tư công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	11,697
7. Tiền thu cổ tức và lợi nhuận được chia	27	3,526	4,545
7.1. Tiền thu khác từ hoạt động đầu tư (Lãi tiền gửi ngân hàng ngắn hạn)		-	-
7.2. Tiền chi khác cho hoạt động đầu tư (Tiền gửi ngân hàng ngắn hạn)		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	3,291	16,063
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, trái phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31	-	-
2. Tiền chi trả vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của công ty đã phát hành	32	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	-	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-	-
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-	-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	(25,790)	(22,183)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	131,945	154,128
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	106,155	131,945

Người lập biểu

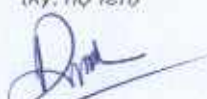
(Ký, họ tên)



Đặng Thị Thanh Trang
Kế toán

Người kiểm soát

(Ký, họ tên)



Đinh Thị Bình Dương
Kế toán trưởng

Lập, ngày 21 tháng 3 năm 2016

Tổng Giám Đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Tuan Thên An
Tổng Giám Đốc

CÔNG TY TNHH QUẢN LÝ QUỸ EASTSPRING INVESTMENTS

Địa chỉ: 37 Tôn Đức Thắng

Điện thoại: 39101660 - Fax: 39102837

Mẫu số: B05-CTQ

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

Chi tiêu	Mã số Thuyết minh	Số dư đầu năm		Số tăng/giảm				Số dư cuối năm	
		Năm trước	Năm nay	Tăng	Giảm	Năm trước	Năm nay	Năm trước	Năm nay
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	125051	25,000	25,000	-	-	-	-	25,000	25,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	125052	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Vốn khác của chủ sở hữu	125053	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Cổ phiếu quỹ (*)	125054	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Chênh lệch đánh giá tài sản	125055	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	125056	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	125057	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Quỹ dự phòng tài chính	125058	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ s	125059	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Lợi nhuận chưa phân phối	125060	125,466	90,491	-	34,975	-	36,248	90,491	54,243
Cộng	125061	150,466	115,491	-	34,975	-	36,248	115,491	79,243

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Đặng Thị Thanh Trang

Kế toán

Người kiểm soát

(Ký, họ tên)



Đinh Thị Bình Dương

Kế toán trưởng

Lập, ngày 21 tháng 3 năm 2016

Tổng Giám Đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Tuan Thên An

Tổng Giám Đốc

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Năm 2015

I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty TNHH theo Giấy phép số 03/UBCK-GPHĐQLQ ngày 26/05/2005

2- Lĩnh vực hoạt động: Lập và Quản lý quỹ đầu tư chứng khoán

3- Tổng số nhân viên:	25
Trong đó:	
- Nhân viên quản lý:	8
- Tuyển dụng mới:	0
- Trong đó : Số nhân viên được cấp chứng chỉ hành nghề :	12
- Chuyển công tác:	0

Công ty TNHH Quản lý Quỹ Eastspring Investments ("Công ty") là công ty trách nhiệm hữu hạn được cấp phép và thành lập tại Nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam. Các hoạt động chính của Công ty là thành lập và quản lý quỹ đầu tư chứng khoán, tư vấn tài chính, tư vấn đầu tư chứng khoán và quản lý danh mục đầu tư theo Giấy phép Thành lập và Hoạt động Quản lý Quỹ số 03/UBCK-GPHĐQLQ do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 26 tháng 5 năm 2005 và sửa đổi ngày 23 tháng 7 năm 2008, ngày 20 tháng 11 năm 2008, ngày 15 tháng 4 năm 2010, ngày 9 tháng 12 năm 2011, ngày 23 tháng 3 năm 2012, ngày 26 tháng 3 năm 2013 và ngày 12 tháng 9 năm 2013 (sau đây gọi chung là "Giấy phép Quản lý Quỹ"). Theo Điều lệ Công ty, thời gian hoạt động của Công ty nhất quán với thời gian hoạt động của công ty mẹ, Công ty TNHH Bảo hiểm Nhân thọ Prudential Việt Nam. Giấy phép Đầu tư của công ty mẹ có giá trị đến ngày 29 tháng 10 năm 2049.

II- KÝ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1- Kỳ kế toán: Báo đầu tư 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hằng năm

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Việt Nam Đồng

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 hối đoái của ngày kết thúc niên độ kế toán. Các giao dịch bằng các đơn vị tiền tệ khác VND trong năm được quy đổi sang VND theo tỷ giá hối đoái tại ngày giao dịch.

Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

III- CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Chế độ kế toán áp dụng: Được áp dụng theo Quy định Chế độ kế toán áp dụng cho Công ty Quản lý Quỹ số 125/2011/TT-BTC ngày 05/09/2011

2- Tuyên bố việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán do Bộ Tài chính ban hành:
Công ty cam kết tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán do Bộ Tài chính ban hành

3- Hình thức sổ kế toán áp dụng: Nhật ký chung

IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

Tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có tính thanh khoản cao, có thể dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định, không có nhiều rủi ro về thay đổi giá trị và được sử dụng cho mục đích đáp ứng các cam kết chi tiền ngắn hạn hơn là cho mục đích đầu tư hay là các mục đích khác. Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua, thuế nhập khẩu, các loại thuế mua hàng không hoàn lại và chi phí liên quan trực tiếp để đưa tài sản đến vị trí và trạng thái hoạt động cho mục đích sử dụng đã dự kiến. Các chi phí phát sinh sau khi tài sản cố định hữu hình đã đưa vào hoạt động như chi phí sửa chữa, bảo dưỡng và đại tu được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ mà chi phí phát sinh. Trong các trường hợp có thể chứng minh một cách rõ ràng rằng các khoản chi phí này làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai dự tính thu được từ việc sử dụng tài sản cố định hữu hình vượt trên mức hoạt động tiêu chuẩn theo như đánh giá ban đầu, thì các chi phí này được vốn hóa như một khoản nguyên giá tăng thêm của tài sản cố định hữu hình.

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế và doanh thu có thể được tính toán một cách đáng tin cậy. Doanh thu không được ghi nhận nếu như có những yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan tới khả năng thu hồi khoản phải thu.

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

Đơn vị tính: triệu đồng

01 - Tiền	Số Cuối Kỳ	Số Đầu Kỳ
- Tiền mặt	-	-
- Tiền gửi ngân hàng	106,155	131,945
- Tiền đang chuyển	-	-
Cộng	106,155	131,945

02 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Số Cuối Kỳ		Số Đầu Kỳ	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn	-	-	-	-
- Trái phiếu đầu tư ngắn hạn	-	-	-	-
- Chứng chỉ quỹ	-	-	-	-
- Chứng khoán khác	-	-	-	-
- Đầu tư khác (đặt tiền gửi ngân hàng ngắn hạn)	-	-	-	-
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	-	-	-	-
Cộng	-	-	-	-

03 - Các khoản phải thu hoạt động nghiệp vụ	Số Cuối Kỳ	Số Đầu Kỳ
- Phải thu hoạt động quản lý quỹ đầu tư chứng khoán và công ty đầu tư chứng khoán	-	-
- 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	375	358
Cộng	375	358

04 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Số Cuối Kỳ	Số Đầu Kỳ
- Phải thu tài sản thiếu chờ xử lý	-	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-	-
- Phải thu người lao động	29	34
- Phải thu khác	162	134
Cộng	191	168

05 - Hàng tồn kho	Cuối năm	Đầu năm
- Nguyên liệu, vật liệu	-	-
- Công cụ, dụng cụ	-	-
Cộng	-	-

06 - Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Cuối năm	Đầu năm
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	-	-
- Các khoản khác phải thu Nhà nước	-	-
Cộng	-	-

07 - Phải thu dài hạn nội bộ	Cuối năm	Đầu năm
- Vốn cấp cho đơn vị cấp dưới	-	-
- Phải thu dài hạn nội bộ khác	-	-
Cộng	-	-

08 - Phải thu dài hạn khác	Cuối năm	Đầu năm
- Kỳ quỹ, kỳ cước dài hạn	-	-
- Các khoản tiền nhận ủy thác	-	-
- Phải thu dài hạn khác	-	-
Cộng	-	-

09-12: Tình hình tăng, giảm Tài sản cố định:

Chỉ tiêu \ Năm TSCĐ	Máy móc thiết bị	Nhà cửa, vật kiến trúc	Phương tiện vận chuyển	Phần mềm vi tính	Tổng	Ghi chú
A	1	2	3		10	11
I- Nguyên giá TSCĐ						
1. Số dư đầu kỳ	4,038	-	-	893	4,931	
2. Số tăng trong kỳ	145	-	-	90	235	
Trong đó:						
- Mua sắm mới	145	-	-	90	235	
- Xây dựng mới	-	-	-	-	-	
- Điều chỉnh	-	-	-	-	-	
3. Số giảm trong kỳ	957	-	-	-	957	
Trong đó:						
- Điều chỉnh	957	-	-	-	957	
- Thanh lý	-	-	-	-	-	
- Nhập bán	-	-	-	-	-	
4. Số dư cuối kỳ	3,226	-	-	983	4,209	
Trong đó:						
- Chưa sử dụng	-	-	-	-	-	
- Đã khấu hao hết	-	-	-	-	-	
- Chờ thanh lý	-	-	-	-	-	
II - Giá trị đã hao mòn						
1. Đầu kỳ	3,718	-	-	823	4,541	
2. Tăng trong kỳ	496	-	-	76	572	
3. Giảm trong kỳ	915	-	-	-	915	
4. Điều chỉnh	(369)	-	-	-	(369)	
4. Số cuối kỳ	2,930	-	-	899	3,829	
III - Giá trị còn lại						
1. Đầu kỳ	320	-	-	70	390	
2. Cuối kỳ	296	-	-	84	380	

13-15: Các khoản đầu tư tài chính dài hạn, vay ngắn hạn không phát sinh trong 2015

16 - Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Số Cuối Kỳ	Số Đầu Kỳ
- Thuế giá trị gia tăng	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	206	208
- Thuế tài nguyên	-	-
- Thuế nhà đất và tiền thuế đất	-	-
- Các loại thuế khác	478	332
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
Cộng	683	540

17 - Chi phí phải trả	Số Cuối Kỳ	Số Đầu Kỳ
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	-	-
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	-	-
- Trích trước chi phí thường	21,164	16,661
- Chi phí phải trả khác	11,110	6,091
Cộng	32,274	22,652

18 - Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Số Cuối Kỳ	Số Đầu Kỳ
- Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
- Kinh phí công đoàn	-	-
- Bảo hiểm xã hội, y tế, thất nghiệp	344	775
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	-	-
Cộng	344	775

19-20: Phải trả dài hạn nội bộ. Vay & nợ dài hạn không phát sinh trong 2015

21 - Thuế thu nhập hoãn lại	Số Cuối Kỳ	Số Đầu Kỳ
a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	-	-
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	3,598	2,468
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng	-	-
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng	-	-
- Khoản hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước	-	-
b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	-	-
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	(161)	(28)
- Khoản hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước	-	-
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	-	-
Cộng	3,437	2,440

22-27: Không phát sinh

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

Đơn vị tính: triệu đồng

Doanh thu	Kỳ này	Kỳ trước
28- Doanh thu hoạt động nghiệp vụ (Mã số 01)	37,664	30,015
- Doanh thu hoạt động quản lý quỹ ĐTCK và công ty ĐTCK	1,138	807
- Doanh thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	32,408	29,573
- Doanh thu từ phí thường hoạt động	-	-
- Doanh thu hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán	-	-
- Doanh thu khác	4,118	3,635
29- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	-	-
30- Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán	-	-
- Chi phí hoạt động quản lý quỹ ĐTCK và công ty ĐTCK	-	-
- Chi phí hoạt động quản lý danh mục đầu tư chứng khoán	-	-
- Chi phí hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán	-	-
- Chi phí hoạt động nghiệp vụ khác	-	-
- Giá vốn hàng bán	-	-
Cộng	37,664	30,015
31- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	-	-
- Lãi tiền gửi	3,543	4,343
- Lãi đầu tư tài chính	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	388	95
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Cộng	3,931	4,438
32- Chi phí tài chính (Mã số 22)	-	-
- Lãi tiền vay	-	-
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư dài hạn	-	-
- Chi phí tài chính khác	-	-
Cộng	-	-

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	Kỳ này	Kỳ trước
33- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số thuế năm hiện hành)	-	-
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	-	-
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	-	-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	-	-
34- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	(997)	(853)
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại	-	-
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	-	-
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng	-	-
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả	-	-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	(997)	(853)
Cộng	(997)	(853)

VII - THÔNG TIN BỔ SUNG CHO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

Đơn vị tính: triệu đồng

Chỉ tiêu	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
I - Nguồn vốn	115,491	-	(36,248)	79,243
1. Nguồn vốn kinh doanh	25,000	-	-	25,000
2. Cổ phiếu quỹ (*)	-	-	-	-
3. Lợi nhuận tích lũy	-	-	-	-
4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	-	-	-	-
5. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-	-	-	-
6. Nguồn vốn khác	-	-	-	-
7. Quỹ dự trữ	-	-	-	-
8. Lợi nhuận chưa phân phối	90,491	-	(36,248)	54,243
II - Quỹ	-	-	-	-
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	-	-
Tổng cộng	115,491	-	(36,248)	79,243

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1- Giải thích và thuyết minh một số tình hình và kết quả hoạt động kinh doanh:

Hiện nay Công ty đang quản lý danh mục đầu tư cho Công ty TNHH Bảo hiểm Nhân thọ Prudential Việt Nam theo một hợp đồng quản lý danh mục đầu tư và hiện đang quản lý quỹ mở. Ngoài ra, Công ty còn quản lý danh mục đầu tư cho quỹ IOF do Công ty Quản lý đầu tư Eastspring Investments Singapore thành lập

2- Hoạt động quản lý quỹ và quản lý danh mục đầu tư

- Tổng số quỹ đang thực hiện quản lý	1	
- Tổng số vốn của các Quỹ đang thực hiện quản lý		81,778 triệu đồng
- Số tương quỹ được quản lý danh mục đầu tư	2	
- Tổng số tài sản được quản lý trên cơ sở hợp đồng quản lý danh mục đầu tư		42,921,792 triệu đồng
- Phí tích lũy trong năm		77,664 triệu đồng
Trong đó:		
+ Phí quản lý danh mục đầu tư		32,408 triệu đồng
+ Phí quản lý quỹ		1,138 triệu đồng
+ Phí khác		4,118 triệu đồng

3- Các giao dịch chủ yếu với các bên liên quan

Đơn vị tính: Triệu đồng

Bên liên quan	Mối quan hệ	Tính chất giao dịch	2015
Cty TNHH Bảo Hiểm Nhân Thọ Prudential VN	Công ty mẹ	Phí quản lý đầu tư và điều hành quỹ Chi phí do Công ty mẹ trả thay Chi phí do Công ty trả thay Dịch vụ do Công ty mẹ cung cấp	36,460 - - 187
Prudential Corporation Asia	Công ty liên quan	Chi phí do Công ty liên quan trả thay Chi phí do Công ty trả thay	1,526 -
M&G Real Estate Asia Pte. Ltd. (Trước đây là Prudential Property Investment Management (Singapore) Pte Ltd)	Công ty liên quan	Phí quản lý danh mục đầu tư Chi phí do Công ty liên quan trả thay Chi phí do Công ty trả thay	- - -
Prudential Asset Management (Singapore) Ltd	Công ty liên quan	Phí quản lý danh mục đầu tư Chi phí do Công ty liên quan trả thay	67 4,751
Quỹ Mở Eastspring Investment Navigator Fund	Quỹ do Công ty quản lý	Phí quản lý quỹ	1,138

4- Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát tình hình hoạt động của doanh nghiệp:

Chỉ tiêu	Quý này năm nay	Quý này năm trước
1. Bức trí cơ cấu tài sản:		
- Tài sản cố định và đầu tư dài hạn/ Tổng tài sản (%)	3.31%	2.04%
- Tài sản lưu động/ Tổng tài sản (%)	96.69%	97.96%
2. Tỷ suất sinh lợi:		
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu (%)	-96.24%	-116.92%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên NVCSH (%)	-45.74%	-30.28%
3. Tình hình tài chính:		
- Tỷ lệ nợ phải trả/ Tổng TS (%)	35.59%	21.50%
- Tiền và đầu tư tài chính ngắn hạn/ Tổng nợ ngắn hạn (%)	303.30%	512.72%
- Tỷ lệ đầu tư TSCĐ/ Vốn CSH(%)	0.48%	0.34%

12. Phương hướng kinh doanh trong kỳ tới

Tiếp tục quản lý danh mục đầu tư cho các quỹ trong nước và ngoài nước.

Ngày 15 tháng 3 năm 2016

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Đặng Thị Thanh Trang
Kế toán

Người kiểm soát
(Ký, họ tên)



Đinh Thị Bình Dương
Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Văn Thên An
Tổng Giám Đốc