

CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ DAI-ICHI LIFE VIỆT NAM
Tầng 11, 149-151 Nguyễn Văn Trỗi, phường 11, Quận Phú Nhuận, TP.HCM
MST: 0312660770

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1 NĂM 2020

MỤC LỤC

	Trang
□ Bảng cân đối kế toán ngày 31/03/2020	1 - 3
□ Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh 31/03/2020	4
□ Báo cáo lưu chuyển tiền tệ 31/03/2020	5
□ Thuyết minh báo cáo tài chính 31/03/2020	6 - 14



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 31 tháng 03 năm 2020

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

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Ngày 31 tháng 03 năm 2020	Ngày 01 tháng 01 năm 2020
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		63,884,286,503	74,436,548,140
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	(1)	756,890,130	1,394,169,792
1. Tiền	111		756,890,130	1,394,169,792
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	(2)	54,200,000,000	61,500,000,000
1. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122			
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		54,200,000,000	61,500,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	(3)	8,047,565,342	10,400,117,753
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		-	-
2. Trả trước cho người bán	132		-	-
3. Phải thu hoạt động nghiệp vụ	134		5,979,250,314	5,941,648,981
4. Phải thu ngắn hạn khác	135		2,068,315,028	4,458,468,772
IV. Tài sản ngắn hạn khác	150		879,831,031	1,142,260,595
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	(4)	879,831,031	1,142,260,595
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		30,806,597,628	17,912,050,981
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		5,000,000	5,000,000
1. Phải thu dài hạn khách hàng	211		-	-
2. Phải thu dài hạn khác	218	(5)	5,000,000	5,000,000
II. Tài sản cố định	220	(7)	2,618,743,069	2,965,987,132
1. TSCĐ hữu hình	221		1,292,944,583	1,425,680,552
- Nguyên giá	222		2,259,752,000	2,259,752,000
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(966,807,417)	(834,071,448)
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. TSCĐ vô hình	227		1,325,798,486	1,540,306,580
- Nguyên giá	228		4,558,108,148	4,558,108,148
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(3,232,309,662)	(3,017,801,568)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	(8)	3,801,688,432	3,801,688,432
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		3,801,688,432	3,801,688,432
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		23,500,000,000	10,200,000,000
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		23,500,000,000	10,200,000,000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		881,166,127	939,375,417
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	(6)	676,472,151	755,200,252
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		204,693,976	184,175,165
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		94,690,884,131	92,348,599,121

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 31 tháng 03 năm 2020

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

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Ngày 31 tháng 03 năm 2020	Ngày 01 tháng 01 năm 2020
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		3,713,134,013	7,121,893,932
I. Nợ ngắn hạn	310		3,096,884,002	6,541,893,932
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311			
2. Người mua trả tiền trước	312			
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	(9)	1,494,313,934	1,347,375,564
4. Phải trả người lao động	314			
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	(10)	1,599,755,873	4,877,684,826
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	(11)	2,814,195	316,833,542
8. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
II. Nợ dài hạn	330		616,250,011	580,000,000
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
3. Quỹ dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	359	(12)	616,250,011	580,000,000
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	(13)	90,977,750,118	85,226,705,189
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410		90,977,750,118	85,226,705,189
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		25,000,000,000	25,000,000,000
2. Quỹ dự phòng tài chính	418		2,500,000,000	2,500,000,000
3. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu (quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ)	419		2,500,000,000	2,500,000,000
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		60,977,750,118	55,226,705,189
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		94,690,884,131	92,348,599,121

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)

Ngày 31 tháng 03 năm 2020.

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

CHỈ TIÊU NGOẠI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN	Mã số	Thuyết Minh	Ngày 31 tháng 03 năm 2020	Ngày 01 tháng 01 năm 2020
1. Tài sản cố định thuê ngoài	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		-	-
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	030	(14)	15,817,564,846	13,656,856,169
- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác trong nước	031		15,817,564,846	13,656,856,169
- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	032			
9. Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác	040	(17)	163,273,004,204	162,830,087,348
9.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước	041		163,273,004,204	162,830,087,348
9.2. Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	042			
10. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác	050	(15)	671,921,205	998,233,569
11. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác	051	(16)	11,074,497,409	11,938,401,752

Ngày 17 tháng 04 năm 2020

Người lập

we

Nguyễn Thị Thùy Linh

Kế toán trưởng

we

Nguyễn Thị Thùy Linh



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 01/01/2020 đến ngày 31/03/2020.

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

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I/2020		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Lũy kế năm nay	Lũy kế năm trước
Doanh thu	01		13,049,754,460	9,968,057,633	13,049,754,460	9,968,057,633
Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh	10	(18)	13,049,754,460	9,968,057,633	13,049,754,460	9,968,057,633
Doanh thu hoạt động tài chính	21	(19)	1,402,188,842	1,062,595,682	1,402,188,842	1,062,595,682
Chi phí tài chính	22		-	-	-	-
Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	(20)	(7,157,073,528)	(6,157,889,100)	(7,157,073,528)	(6,157,889,100)
Lãi thuần từ hoạt động kinh doanh	30		7,294,869,774	4,872,764,215	7,294,869,774	4,872,764,215
Thu nhập khác	31		-	1	-	1
Chi phí khác	32		(55,149,881)	-	(55,149,881)	-
Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(55,149,881)	1	(55,149,881)	1
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		7,239,719,893	4,872,764,216	7,239,719,893	4,872,764,216
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	(21.1)	(1,509,193,775)	(974,552,843)	(1,509,193,775)	(974,552,843)
Thuế TNDN hoãn lại	52		20,518,811	-	20,518,811	-
Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		5,751,044,929	3,898,211,373	5,751,044,929	3,898,211,373

Ngày 17 tháng 04 năm 2020

Người lập



Nguyễn Thị Thùy Linh

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thùy Linh



Tổng Giám Đốc



Trần Châu Danh

CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ DAI-ICHI LIFE VIỆT NAM

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho kỳ báo cáo từ ngày 01/01/2020 đến ngày 31/03/2020

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

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Cùng kỳ năm trước
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH	I			
Lợi nhuận trước thuế	01		7,239,719,893	4,872,764,216
Điều chỉnh:				
Khấu hao tài sản cố định	02		347,244,063	270,087,188
Các khoản dự phòng	03		36,250,011	36,249,999
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
Lãi từ hoạt động đầu tư	05		(1,402,188,842)	(1,062,472,524)
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi của vốn lưu động			6,221,025,125	4,116,628,879
(Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		68,776,795	3,406,552,608
(Tăng)/giảm các khoản phải trả	11		(3,361,000,234)	(2,873,572,855)
(Tăng)/giảm chi phí trả trước	12		90,507,665	253,669,588
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(1,342,553,471)	(1,372,612,593)
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		1,676,755,880	3,530,665,627
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ	II			
Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ	21		-	(819,254,749)
Tiền chi mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(54,000,000,000)	(48,000,000,000)
Tiền thu khi đáo hạn hợp đồng tiền gửi ngân hàng	24		48,000,000,000	42,900,000,000
Lãi tiền gửi thu được	27		3,685,964,458	3,846,845,724
Lưu chuyển tiền thuần sử dụng trong hoạt động đầu tư	30		(2,314,035,542)	(2,072,409,025)
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	III			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40			
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(637,279,662)	1,458,256,602
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1,394,169,792	122,272,140
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		756,890,130	1,580,528,742

Ngày 17 tháng 04 năm 2020

Người lập



Nguyễn Thị Thùy Linh

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thùy Linh



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 01/01/2020 đến ngày 31/03/2020

(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 : Tầng 11, 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 31/03/2020: tổng số công nhân viên là 17 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 và điều chỉnh, bổ sung, cập nhật theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

Ngày 22 tháng 12 năm 2014, Bộ Tài chính đã ban hành Thông tư số 200/2014/TT-BTC hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp áp dụng đối với các doanh nghiệp thuộc mọi lĩnh vực, mọi thành phần kinh tế ("Thông tư 200"). Thông tư có hiệu lực thực hiện kể từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 và thay thế cho Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ("Quyết định 15") ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 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 01/01/2020 đến ngày 31/03/2020

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

Ngoài ra, Thông tư 200 cũng đã đưa ra một số thay đổi về nguyên tắc hạch toán một số khoản mục trên báo cáo tài chính

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

	31/03/2020	01/01/2020
Tiền gửi ngân hàng	756,890,130 (1)	1,394,169,792
Các khoản tương đương tiền	-	-
Cộng	756,890,130	1,394,169,792

(1) Trong đó:

Tiền gửi ngân hàng Vietcombank bằng VNĐ	672,053,751
Tiền gửi ngân hàng BIDV bằng VNĐ	84,836,379

2. Các khoản đầu tư tài chính

	31/03/2020	01/01/2020
Đầu tư ngắn hạn – tiền gửi tại các ngân hàng	54,200,000,000 (1)	61,500,000,000
Cộng	54,200,000,000	61,500,000,000

(1) Trong đó:

Đây là khoản tiền gửi tại các Ngân hàng Thương mại Cổ phần trong nước bằng VNĐ có thời hạn gốc trên 3 tháng và thời gian đáo hạn còn lại không quá một năm với mức lãi suất từ 6.8% đến 7.95%/năm.

3. Các khoản phải thu ngắn hạn

	31/03/2020	01/01/2020
Phải thu phí quản lý danh mục từ DLVN	5,897,080,414	5,839,166,602
Phải thu phí quản lý danh mục từ Quỹ CAF	82,169,900	102,482,379
Phải thu ngắn hạn khác	2,068,315,028 (1)	4,458,468,772
Cộng	8,047,565,342	10,400,117,753

(1) Trong đó:

- Khoản ứng trước có kỳ hạn còn lại dưới 3 tháng	201,373,957
- Khoản phải thu từ ứng lương trên 3 tháng đến dưới 12 tháng	252,747,915

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2020 đến ngày 31/03/2020

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

4. Chi phí trả trước ngắn hạn

	31/03/2020	01/01/2020
Số dư đầu kỳ	1,142,260,595	990,252,338
Tăng trong kỳ	497,220,824	3,098,480,280
Phân bổ trong kỳ	(759,650,388)	(2,946,472,023)
Số dư cuối kỳ	<u>879,831,031</u>	<u>1,142,260,595</u>

5. Các khoản phải thu dài hạn

	31/03/2020	01/01/2020
Phải thu dài hạn khác	5,000,000	5,000,000
Cộng	<u>5,000,000</u>	<u>5,000,000</u>

6. Chi phí trả trước dài hạn

	31/03/2020	01/01/2020
Số dư đầu kỳ	755,200,252	651,195,348
Tăng trong kỳ	20,977,000	718,488,003
Phân bổ trong kỳ	(99,705,101)	(614,483,099)
Số dư cuối kỳ	<u>676,472,151</u>	<u>755,200,252</u>

7. Tình hình tăng, giảm TSCĐ

Chỉ tiêu	Máy móc, thiết bị	Phần mềm	Tổng cộng
I. NGUYÊN GIÁ TÀI SẢN CỐ ĐỊNH			
1. Số dư đầu kỳ	2,259,752,000	4,558,108,148	6,817,860,148
2. Số tăng trong kỳ			
Trong đó:			
- Mua sắm mới			
- Kết chuyển từ XDCB dở dang (*)			
3. Số giảm trong kỳ			
Trong đó:			
- Kết chuyển vào TSCĐ			
4. Số dư cuối kỳ	2,259,752,000	4,558,108,148	6,817,860,148
II. GIÁ TRỊ HAO MÒN			
1. Số đầu kỳ	834,071,448	3,017,801,568	3,851,873,016
2. Tăng trong kỳ	132,735,969	214,508,094	347,244,063
3. Giảm khác			
4. Số cuối kỳ	966,807,417	3,232,309,662	4,199,117,079
III. GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
1. Số đầu kỳ	1,425,680,552	1,540,306,580	2,965,987,132
2. Số cuối kỳ	1,292,944,583	1,325,798,486	2,618,743,069

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

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2020 đến ngày 31/03/2020

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

8. Xây dựng cơ bản dở dang

	31/03/2020	01/01/2020
Số dư đầu kỳ	3,801,688,432	3,330,015,737
Tăng trong kỳ	-	481,447,695
Kết chuyển sử dụng trong kỳ	-	9,775,000
Số dư cuối kỳ	<u>3,801,688,432</u>	<u>3,801,688,432</u>

9. 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	1,244,949,533	1,509,193,775	(1,342,553,471)	1,411,589,837
Thuế thu nhập cá nhân	102,426,031	1,897,254,746	(1,916,956,680)	82,724,097
Các khoản phí, lệ phí, phí khác	-	34,882,083	(34,882,083)	-
Cộng	<u>1,347,375,564</u>	<u>3,441,330,604</u>	<u>(3,294,392,234)</u>	<u>1,494,313,934</u>

10. Chi phí trích trước

	31/03/2020	01/01/2020
Trích trước chi phí hoạt động	407,219,873	340,875,826
Trích trước các khoản lương, thưởng	1,192,536,000	4,536,809,000
Cộng	<u>1,599,755,873</u>	<u>4,877,684,826</u>

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

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2020 đến ngày 31/03/2020

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

11. Các khoản phải trả ngắn hạn khác

	31/03/2020	01/01/2020
Các khoản phải trả khác	2,814,195	316,833,542
Cộng	2,814,195	316,833,542

12. Trích quỹ dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư

	31/03/2020	01/01/2020
Trích quỹ dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	616,250,011	580,000,000
Cộng	616,250,011	580,000,000

13. Vốn chủ sở hữu

CHỈ TIÊU	Số dư đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số dư cuối kỳ
Góp vốn (*)	25,000,000,000	-	-	25,000,000,000
Quỹ dự phòng tài chính	2,500,000,000	-	-	2,500,000,000
Quỹ khác thuộc vốn CSH (quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ)	2,500,000,000	-	-	2,500,000,000
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	55,226,705,189	5,751,044,929	-	60,977,750,118
Tổng Cộng	85,226,705,189	5,751,044,929	-	90,977,750,118

(*) 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. Công ty đã góp đủ số vốn theo quy định.

14. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác

	Số đầu kỳ	Tăng	Giảm	Số cuối kỳ
Tiền gửi không kỳ hạn của nhà đầu tư ủy thác trong nước là Công ty TNHH BHNT Dai-ichi Việt Nam				
- Tiền gửi thanh toán tại Ngân hàng HSBC Việt Nam	13,656,856,169	96,709,527,204	(94,548,818,527)	15,817,564,846
Tổng cộng	13,656,856,169	96,709,527,204	(94,548,818,527)	15,817,564,846

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

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2020 đến ngày 31/03/2020

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

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

	<i>Ngày 31 tháng 03 năm 2020</i>	<i>Ngày 01 tháng 01 năm 2020</i>
Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác trong nước là Công ty TNHH BHNT Dai-ichi Việt Nam		
Phải thu cổ tức	120,886,000	240,418,000
Phải thu bán cổ phiếu	<u>551,035,205</u>	<u>757,815,569</u>
Tổng cộng	<u>671,921,205</u>	<u>998,233,569</u>

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

	<i>Ngày 31 tháng 03 năm 2020</i>	<i>Ngày 01 tháng 01 năm 2020</i>
Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác trong nước là Công ty TNHH BHNT Dai-ichi Việt Nam		
Phí phải trả cho Công ty Quản lý quỹ DFVN	5,897,080,414	5,839,166,602
Phải trả cho giao dịch mua cổ phiếu	<u>5,177,416,995</u>	<u>6,099,235,150</u>
Tổng cộng	<u>11,074,497,409</u>	<u>11,938,401,752</u>

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

	<i>Ngày 31 tháng 03 năm 2020</i>	<i>Ngày 01 tháng 01 năm 2020</i>
Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác quản lý đầu tư trong nước là Công ty TNHH BHNT Dai-ichi Việt Nam		
Cổ phiếu niêm yết	95,310,139,404	95,867,222,548
<i>Trong đó Cổ phiếu niêm yết bị giảm giá/rủi ro</i>	<i>88,042,289,633 (1)</i>	<i>46,673,591,952</i>
Trái phiếu chính phủ	36,692,864,800	36,692,864,800
Tiền gửi có kỳ hạn tại Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam	24,220,000,000	23,220,000,000
Tiền gửi có kỳ hạn tại Ngân hàng Ngoại Thương VN	850,000,000	850,000,000
Tiền gửi có kỳ hạn tại Ngân hàng Á Châu	<u>6,200,000,000</u>	<u>6,200,000,000</u>
Tổng cộng	<u>163,273,004,204</u>	<u>162,830,087,348</u>

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

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2020 đến ngày 31/03/2020

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

(1) Cổ phiếu niêm yết bị giảm giá/rủi ro

<i>Ngày 31 tháng 03 năm 2020</i>	<i>Giá gốc</i>	<i>Giá trị hợp lý</i>
Ngân Hàng Thương Mại Cổ Phần Á Châu	4,996,688,267	3,738,000,000
Ngân hàng TMCP và Phát triển Việt Nam	5,353,749,872	4,257,300,000
CTCP Nhựa Bình Minh	609,913,500	475,300,000
Công ty CP Đầu tư Hạ tầng Kỹ thuật TPHCM	226,339,000	181,000,000
Công ty CP Xây Dựng Coteccons	335,759,313	242,730,000
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam	2,431,045,045	1,917,800,000
Tổng Công ty CP Phân bón và Hóa chất dầu khí	1,860,288,754	1,832,000,000
Công ty CP Tập đoàn Đất Xanh	343,978,527	193,750,000
Ngân hàng TMCP Xuất Nhập Khẩu	665,662,999	586,000,000
Công Ty Cổ Phần FPT	9,912,106,250	8,137,800,000
Tổng Công ty khí Việt Nam	4,373,846,510	3,562,000,000
Công ty CP GEMADEPT	486,651,764	269,100,000
Ngân Hàng TMCP Phát Triển TP.HCM	1,017,409,819	640,800,000
Công ty CP Tập Đoàn Hòa Phát	4,825,691,664	3,926,050,000
CTCP Đầu tư và Kinh doanh Nhà Khang Điền	1,122,823,005	832,500,000
Ngân hàng TMCP Quân Đội	3,325,767,744	2,154,531,300
CTCP Tập đoàn MaSan	2,205,754,161	1,960,000,000
CTCP Đầu tư thế giới di động	1,846,385,081	1,001,300,000
Công ty CP Đầu tư Nam Long	385,966,580	282,660,000
CTCP Điện lực Dầu khí Điện Lực 2	581,876,970	357,500,000
Công Ty CP Tập Đoàn Đầu Tư Địa Ốc No Va	344,020	311,400
Công ty CP Phát triển Bất Động Sản Phát Đạt	850,201,392	796,800,000
Công ty Cổ phần Cao Su Phước Hòa	1,056,605,149	792,198,000
Tập Đoàn Xăng Dầu Việt Nam	1,388,450,062	862,860,000
Công ty Cổ Phần Vàng bạc Đá quý Phú Nhuận	744,773,913	422,240,700
CTCP Nhiệt điện Phả Lại	737,406,787	590,800,000
CTCP Cơ điện lạnh	5,189,189,300	4,914,000,000
Tổng CTCP Bia-Rượu-Nước giải khát Sài Gòn	4,893,209,356	2,829,000,000
CTCP Mía đường Thành Thành Công Tây Ninh	1,783,666,776	1,587,500,000
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương Tín	2,176,635,547	1,387,000,000
Ngân Hàng TMCP Kỹ Thương Việt Nam	2,883,497,015	1,755,000,000
Ngân hàng TMCP Tiên Phong	608,800,807	463,050,000
CTCP Vĩnh Hoàn	1,674,968,189	1,496,500,000
Công Ty CP Vinhomes	2,458,437,514	1,540,000,000
Công ty CP Sữa Việt Nam	11,687,655,745	9,919,000,000
Ngân Hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng	1,850,926,879	1,508,617,800
Công Ty CP Vincom Retail	620,857,131	344,700,000
CTCP Container Việt Nam	528,959,226	307,500,000
Tổng cộng	88,042,289,633	68,065,199,200

<i>Ngày 01 tháng 01 năm 2020</i>	<i>Giá gốc</i>	<i>Giá trị hợp lý</i>
Ngân Hàng Thương Mại Cổ Phần Á Châu	2,301,657,790	2,166,000,000
Tập đoàn Bảo Việt	613,078,240	548,800,000
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam	2,064,407,811	1,985,500,000
CTCP Cao su Đà Nẵng	587,880,500	582,500,000
Công ty CP Tập đoàn Đất Xanh	825,912,019	768,500,000
Tổng CTCP Thiết bị điện Việt Nam	37,807,744	34,830,000

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

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2020 đến ngày 31/03/2020

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

Công ty CP GEMADEPT	1,432,919,084	1,234,900,000
CTCP GTNFOODS	187,007,463	171,000,000
Công ty CP Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh	245,006,960	213,500,000
Ngân Hàng TMCP Phát Triển TP.HCM	2,322,110,891	2,259,100,000
CTCP Tập đoàn Hoa Sen	511,364,798	492,030,000
CTCP Xi măng Hà Tiên 1	193,940,475	179,400,000
Tổng Công ty Hàng không Việt Nam - CTCP	1,089,248,274	1,012,500,000
CTCP Tập đoàn MaSan	621,491,326	508,500,000
CTCP Điện lực Dầu khí Điện Lực 2	581,876,970	476,300,000
Công ty CP Phát triển Bất Động Sản Phát Đạt	1,328,439,675	1,310,000,000
Công ty Cổ phần Cao Su Phước Hòa	357,868	229,200
Tập Đoàn Xăng Dầu Việt Nam	1,219,057,426	1,120,000,000
Tổng CTCP Khoan và Dịch vụ Khoan Dầu khí	228,592,375	225,750,000
Tổng Công ty CP Vận tải Dầu Khí	515,271,750	504,000,000
Tổng CTCP Bia-Rượu-Nước giải khát Sài Gòn	3,287,002,076	3,192,000,000
CTCP Chứng khoán Sài Gòn	353,779,875	270,750,000
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương Tín	617,563,743	572,850,000
Ngân Hàng TMCP Kỹ Thương Việt Nam	4,264,136,958	3,885,750,000
Ngân hàng TMCP Tiên Phong	608,800,807	568,350,000
Tổng CTCP Xuất nhập khẩu và Xây dựng Việt Nam	546,819,000	538,000,000
Công Ty CP Vinhomes	5,446,404,503	5,257,600,000
Công ty CP Sữa Việt Nam	6,989,377,960	6,640,500,000
Ngân Hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng	4,570,905,715	4,395,080,000
Công Ty CP Vincom Retail	2,552,412,650	2,516,000,000
CTCP Container Việt Nam	528,959,226	408,750,000
Tổng cộng	46,673,591,952	44,038,969,200

18. Doanh thu hoạt động kinh doanh

	Ngày 31 tháng 03 năm 2020	Ngày 31 tháng 03 năm 2019
Doanh thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	12,772,447,768	9,684,174,860
Doanh thu hoạt động quản lý quỹ ĐTCK	277,306,692	283,882,773
Cộng	13,049,754,460	9,968,057,633

19. Doanh thu hoạt động tài chính

	Ngày 31 tháng 03 năm 2020	Ngày 31 tháng 03 năm 2019
Lãi tiền gửi	1,402,188,842	1,062,595,682
Cộng	1,402,188,842	1,062,595,682

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

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2020 đến ngày 31/03/2020

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

20. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Ngày 31 tháng 03 năm 2020	Ngày 31 tháng 03 năm 2019
Lương và các chi phí theo lương	4,744,587,507	3,790,940,281
Công cụ dụng cụ & văn phòng phẩm	714,648,866	687,549,401
Chi phí công tác	59,623,000	65,855,299
Thuế và phí khác	3,000,000	33,000,000
Chi phí dịch vụ mua, thuê ngoài	1,222,993,241	1,250,512,292
Chi phí khác	28,726,840	23,694,640
Chi phí khấu hao tài sản cố định	347,244,063	270,087,188
Trích quỹ bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	36,250,011	36,249,999
Cộng	7,157,073,528	6,157,889,100

21. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Mức thuế suất Thu nhập doanh nghiệp áp dụng cho Công ty là 20% theo quy định tại Thông tư số 78/2014/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 18 tháng 6 năm 2014.

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.

21.1 Chi phí thuế TNDN

	Ngày 31 tháng 03 năm 2020	Ngày 31 tháng 03 năm 2019
Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	1,509,193,775	974,552,843

Người lập

Nguyễn Thị Thùy Linh

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thùy Linh

Ngày 17 tháng 04 năm 2020



Trần Châu Danh