

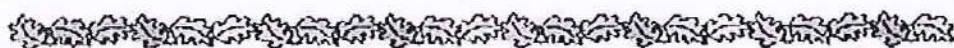
CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ DAI-ICHI LIFE VIỆT NAM
Tầng 11, 149-151 Nguyễn Văn Trỗi, phường 11, Quận Phú Nhuận, TP.HCM
MST: 0312660770

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 2 NĂM 2020

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

MỤC LỤC

	Trang
□ Bảng cân đối kế toán ngày 30/06/2020	1 - 3
□ Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh 30/06/2020	4
□ Báo cáo lưu chuyển tiền tệ 30/06/2020	5
□ Thuyết minh báo cáo tài chính 30/06/2020	6 - 14



CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ DAI-ICHI LIFE VIỆT NAM
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 30 tháng 06 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 30 tháng 06 năm 2020	Ngày 31 tháng 12 năm 2019
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		95,672,806,456	74,436,548,140
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	(1)	2,116,914,214	1,394,169,792
1. Tiền	111		2,116,914,214	1,394,169,792
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	(2)	80,200,000,000	61,500,000,000
1. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		80,200,000,000	61,500,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	(3)	12,792,025,449	10,400,117,753
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		-	-
2. Trả trước cho người bán	132		73,900,000	-
3. Phải thu hoạt động nghiệp vụ	134		9,699,721,294	5,941,648,981
4. Phải thu ngắn hạn khác	135		3,018,404,155	4,458,468,772
IV. Tài sản ngắn hạn khác	150		563,866,793	1,142,260,595
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	(4)	563,866,793	1,142,260,595
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		6,931,699,815	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)	2,271,499,005	2,965,987,132
1. TSCĐ hữu hình	221		1,160,208,615	1,425,680,552
- Nguyên giá	222		2,259,752,000	2,259,752,000
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(1,099,543,385)	(834,071,448)
2. TSCĐ thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3. TSCĐ vô hình	227		1,111,290,390	1,540,306,580
- Nguyên giá	228		4,558,108,148	4,558,108,148
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(3,446,817,758)	(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		-	10,200,000,000
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	10,200,000,000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		853,512,378	939,375,417
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	(6)	625,802,675	755,200,252
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		227,709,703	184,175,165
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		102,604,506,271	92,348,599,121



CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ DAI-ICHI LIFE VIỆT NAM
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 30 tháng 06 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 30 tháng 06 năm 2020	Ngày 31 tháng 12 năm 2019
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		5,444,173,028	7,121,893,932
I. Nợ ngắn hạn	310		4,791,673,006	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)	1,881,720,518	1,347,375,564
4. Phải trả người lao động	314			
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	(10)	2,909,702,497	4,877,684,826
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	(11)	249,991	316,833,542
8. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
II. Nợ dài hạn	330		652,500,022	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)	652,500,022	580,000,000
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	(13)	97,160,333,243	85,226,705,189
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410		97,160,333,243	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		67,160,333,243	55,226,705,189
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		102,604,506,271	92,348,599,121

CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ DAI-ICHI LIFE VIỆT NAM
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)

Ngày 30 tháng 06 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 30 tháng 06 năm 2020	Ngày 31 tháng 12 năm 2019
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)	15,728,116,925	13,656,856,169
- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác trong nước	031		15,728,116,925	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)	172,233,781,587	162,830,087,348
9.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước	041		172,233,781,587	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)	2,851,934,202	998,233,569
11. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác	051	(16)	11,158,866,635	11,938,401,752

Ngày 17 tháng 07 năm 2020

Người lập



Nguyễn Thị Thùy Linh

Kế toán trưởng



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 30/06/2020.

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

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II/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		14,194,246,351	10,015,290,700	27,244,000,811	19,983,348,333
Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh	10	(18)	14,194,246,351	10,015,290,700	27,244,000,811	19,983,348,333
Doanh thu hoạt động tài chính	21	(19)	1,463,129,357	1,160,360,835	2,865,318,199	2,222,956,517
Chi phí tài chính	22		-	-	-	-
Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	(20)	(7,843,471,142)	(6,921,794,709)	(15,000,544,670)	(13,079,683,809)
Lãi thuần từ hoạt động kinh doanh	30		7,813,904,566	4,253,856,826	15,108,774,340	9,126,621,041
Thu nhập khác	31		-	-	-	-
Chi phí khác	32		-	-	(55,149,881)	-
Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		-	-	(55,149,881)	-
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		7,813,904,566	4,253,856,826	15,053,624,459	9,126,621,041
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	(21.1)	(1,654,337,168)	(909,046,003)	(3,163,530,943)	(1,883,598,846)
Thuế TNDN hoãn lại	52		23,015,727	(139,164,428)	43,534,538	(139,164,428)
Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		6,182,583,125	3,205,646,395	11,933,628,054	7,103,857,767


Ngày 17 tháng 07 năm 2020

Người lập



Nguyễn Thị Thùy Linh

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thùy Linh



Tổng Giám Đốc 2



Trần Châu Danh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho kỳ báo cáo từ ngày 01/01/2020 đến ngày 30/06/2020

(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		15,053,624,459	9,126,621,041
<i>Điều chỉnh:</i>				
Khấu hao tài sản cố định	02		694,488,127	540,174,377
Các khoản dự phòng	03		72,500,022	72,499,998
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
Lãi từ hoạt động đầu tư	05		(2,865,318,199)	(2,222,833,359)
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi của vốn lưu động			12,955,294,409	7,516,462,057
(Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		(3,525,639,069))	(1,157,597,382)
(Tăng)/giảm các khoản phải trả	11		(2,271,198,398)	(1,695,600,629)
(Tăng)/giảm chi phí trả trước	12		707,791,379	396,305,598
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(2,642,553,471)	(2,272,612,593)
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		5,223,694,850	5,102,151,815
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		(60,500,000,000)	(52,000,000,000)
Tiền thu khi đáo hạn hợp đồng tiền gửi ngân hàng	24		52,000,000,000	44,900,000,000
Lãi tiền gửi thu được	27		3,999,049,572	3,975,699,709
Lưu chuyển tiền thuần sử dụng trong hoạt động đầu tư	30		(4,500,950,428)	(3,943,555,040)
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		722,744,422	1,158,596,775
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1,394,169,792	122,272,140
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		2,116,914,214	1,280,868,915

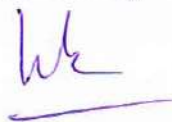
Ngày 17 tháng 07 năm 2020

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 30/06/2020

(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 30/06/2020: tổng số công nhân viên là 18 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.

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

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 30/06/2020

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

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

	30/06/2020	31/12/2019
Tiền gửi ngân hàng	2,116,914,214 (1)	1,394,169,792
Các khoản tương đương tiền	-	-
Cộng	<u>2,116,914,214</u>	<u>1,394,169,792</u>

(1) Trong đó:

Tiền gửi ngân hàng Vietcombank bằng VNĐ	2,032,035,061
Tiền gửi ngân hàng BIDV bằng VNĐ	84,879,153

2. Các khoản đầu tư tài chính

	30/06/2020	31/12/2019
Đầu tư ngắn hạn – tiền gửi tại các ngân hàng	80,200,000,000 (1)	61,500,000,000
Cộng	<u>80,200,000,000</u>	<u>61,500,000,000</u>

(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 6.2% đến 7.95%/năm.

3. Các khoản phải thu ngắn hạn

	30/06/2020	31/12/2019
Phải thu phí quản lý danh mục từ DLVN	9,606,792,009	5,839,166,602
Phải thu phí quản lý danh mục từ Quỹ CAF	92,929,285	102,482,379
Trả trước cho người bán	73,900,000	-
Phải thu ngắn hạn khác	3,018,404,155 (1)	4,458,468,772
Cộng	<u>12,792,025,449</u>	<u>10,400,117,753</u>

(1) Trong đó:

- Khoản ứng trước có kỳ hạn còn lại dưới 3 tháng	185,715,579
- Khoản phải thu từ ứng lương trên 3 tháng đến dưới 12 tháng	68,451,177

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 30/06/2020

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

4. Chi phí trả trước ngắn hạn

	30/06/2020	31/12/2019
Số dư đầu kỳ	1,142,260,595	990,252,338
Tăng trong kỳ	938,233,725	3,098,480,280
Phân bổ trong kỳ	(1,516,627,527)	(2,946,472,023)
Số dư cuối kỳ	<u>563,866,793</u>	<u>1,142,260,595</u>

5. Các khoản phải thu dài hạn

	30/06/2020	31/12/2019
Phải thu dài hạn khác	<u>5,000,000</u>	<u>5,000,000</u>
Cộng	<u>5,000,000</u>	<u>5,000,000</u>

6. Chi phí trả trước dài hạn

	30/06/2020	31/12/2019
Số dư đầu kỳ	755,200,252	651,195,348
Tăng trong kỳ	70,411,000	636,457,700
Phân bổ trong kỳ	(199,808,577)	(532,452,796)
Số dư cuối kỳ	<u>625,802,675</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	265,471,937	429,016,190	694,488,127
3. Giảm khác			
4. Số cuối kỳ	1,099,543,385	3,446,817,758	4,546,361,143
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	1,160,208,615	1,111,290,390	2,271,499,005

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 30/06/2020

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

8. Xây dựng cơ bản dở dang

	30/06/2020	31/12/2019
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	3,163,530,943	(2,642,553,471)	1,765,927,005
Thuế thu nhập cá nhân	102,426,031	2,218,860,715	(2,205,493,233)	115,793,513
Các khoản phí, lệ phí, phí khác	-	63,631,906	(63,631,906)	-
Cộng	<u>1,347,375,564</u>	<u>5,446,023,564</u>	<u>(4,911,678,610)</u>	<u>1,881,720,518</u>

10. Chi phí trích trước

	30/06/2020	31/12/2019
Trích trước chi phí hoạt động	486,048,497	340,875,826
Trích trước các khoản lương, thưởng	2,423,654,000	4,536,809,000
Cộng	<u>2,909,702,497</u>	<u>4,877,684,826</u>

11. Các khoản phải trả ngắn hạn khác

	30/06/2020	31/12/2019
Các khoản phải trả khác	249,991	316,833,542
Cộng	<u>249,991</u>	<u>316,833,542</u>

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

	30/06/2020	31/12/2019
Trích quỹ dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	652,500,022	580,000,000
Cộng	<u>652,500,022</u>	<u>580,000,000</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 30/06/2020

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

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	11,933,628,054	-	67,160,333,243
Tổng Cộng	85,226,705,189	11,933,628,054	-	97,160,333,243

(*) 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	180,884,321,184	(178,813,060,428)	15,728,116,925
Tổng cộng	13,656,856,169	180,884,321,184	(178,813,060,428)	15,728,116,925

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

	Ngày 30 tháng 06 năm 2020	Ngày 31 tháng 12 năm 2019
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	119,200,000	240,418,000
Phải thu bán cổ phiếu	2,732,734,202	757,815,569
Tổng cộng	2,851,934,202	998,233,569

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2020 đến ngày 30/06/2020

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

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

	<i>Ngày 30 tháng 06 năm 2020</i>	<i>Ngày 31 tháng 12 năm 2019</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	9,606,792,009	5,839,166,602
Phải trả cho giao dịch mua cổ phiếu	1,552,074,626	6,099,235,150
Tổng cộng	11,158,866,635	11,938,401,752

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

	<i>Ngày 30 tháng 06 năm 2020</i>	<i>Ngày 31 tháng 12 năm 2019</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	103,150,916,787	95,867,222,548
<i>Trong đó Cổ phiếu niêm yết bị giảm giá/rủi ro</i>	<i>64,315,641,210 (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	16,090,000,000	23,220,000,000
Tiền gửi có kỳ hạn tại Ngân hàng Ngoại Thương VN	10,100,000,000	850,000,000
Tiền gửi có kỳ hạn tại Ngân hàng Á Châu	6,200,000,000	6,200,000,000
Tổng cộng	172,233,781,587	162,830,087,348

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 30/06/2020

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

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

<i>Ngày 30 tháng 06 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	4,788,000,000
Ngân hàng TMCP và Phát triển Việt Nam	6,637,722,947	6,405,100,000
Tập đoàn Bảo Việt	582,306,430	546,000,000
Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam	3,628,118,415	3,555,750,000
CTCP Cao su Đà Nẵng	351,108,633	338,200,000
Công ty CP Tập đoàn Đất Xanh	343,978,527	280,000,000
CTCP EPCON	631,019,260	578,200,000
Công ty CP GEMADEPT	709,773,371	651,000,000
Tập đoàn Công nghiệp Cao su Việt Nam	1,925,722,550	1,727,000,000
Công Ty CP Tập Đoàn Xây Dựng Hòa Bình	607,163,288	475,300,000
Công ty CP Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh	276,774,540	256,900,000
Ngân Hàng TMCP Phát Triển TP.HCM	2,531,267,073	2,345,336,000
Tổng Công ty Phát triển Đô thị Kinh Bắc - CTCP	602,402,250	554,000,000
CTCP Đầu tư và Kinh doanh Nhà Khang Điền	1,122,823,005	1,044,000,000
Ngân hàng TMCP Quân Đội	3,711,603,313	3,137,499,600
CTCP Tập đoàn MaSan	2,660,862,085	2,488,600,000
CTCP Đầu tư thế giới di động	3,963,956,681	3,312,800,000
Công ty CP Đầu tư Nam Long	385,966,580	346,258,500
CTCP Điện lực Dầu khí Điện Lực 2	1,657,601,640	1,645,800,000
Công ty CP Xây lắp Điện I	357,034,750	335,000,000
Công ty Cổ phần Cao Su Phước Hòa	867,630,345	820,348,200
Tập Đoàn Xăng Dầu Việt Nam	1,388,450,062	1,051,980,000
Công ty Cổ Phần Vàng bạc Đá quý Phú Nhuận	1,934,555,913	1,549,972,200
CTCP Nhiệt điện Phả Lại	563,972,529	529,100,000
Tổng CTCP Khoan và Dịch vụ Khoan Dầu khí	582,197,800	548,900,000
Tổng Công ty CP Vận tải Dầu Khí	533,139,000	530,000,000
Tổng CTCP Bia-Rượu-Nước giải khát Sài Gòn	2,978,475,260	2,198,000,000
Ngân hàng TMCP Sài Gòn Thương Tín	3,291,662,812	3,225,000,000
Ngân Hàng TMCP Kỹ Thương Việt Nam	2,883,497,015	2,287,350,000
Công ty CP Đầu Tư Dịch Vụ Tài Chính Hoàng Huy	327,240,125	319,500,000
Ngân hàng TMCP Tiên Phong	1,260,977,607	1,194,800,000
CTCP Vĩnh Hoàn	586,879,000	561,600,000
Công Ty CP Vinhomes	4,613,509,030	4,530,000,000
Công ty CP Chứng Khoán VNDIRECT	396,594,000	394,500,000
Ngân Hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng	3,287,094,374	3,047,131,800
CTCP Container Việt Nam	1,135,872,733	1,072,000,000
Tổng cộng	64,315,641,210	58,670,926,300

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2020 đến ngày 30/06/2020

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

Ngày 01 tháng 01 năm 2020	Giá gốc	Giá trị hợp lý
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 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 30 tháng 06 năm 2020	Ngày 30 tháng 06 năm 2019
Doanh thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	26,698,948,278	19,398,167,368
Doanh thu hoạt động quản lý quỹ ĐTCK	545,052,533	585,180,965
Cộng	27,244,000,811	19,983,348,333

19. Doanh thu hoạt động tài chính

	Ngày 30 tháng 06 năm 2020	Ngày 30 tháng 06 năm 2019
Lãi tiền gửi	2,865,318,199	2,222,956,517
Cộng	2,865,318,199	2,222,956,517

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 30/06/2020

(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 30 tháng 06 năm 2020	Ngày 30 tháng 06 năm 2019
Lương và các chi phí theo lương	10,297,900,831	8,393,250,201
Công cụ dụng cụ & văn phòng phẩm	1,454,236,615	1,371,973,827
Chi phí công tác	142,993,089	248,104,062
Thuế và phí khác	3,000,000	33,000,000
Chi phí dịch vụ mua, thuê ngoài	2,278,758,846	2,371,847,424
Chi phí khác	56,667,140	48,833,920
Chi phí khấu hao tài sản cố định	694,488,127	540,174,377
Trích quỹ bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	72,500,022	72,499,998
Cộng	15,000,544,670	13,079,683,809

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 30 tháng 06 năm 2020	Ngày 30 tháng 06 năm 2019
Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	3,163,530,943	1,883,598,846

Người lập

Nguyễn Thị Thùy Linh

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thùy Linh

Ngày 17 tháng 07 năm 2020



Trần Châu Danh