

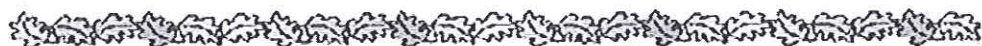
CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ DAI-ICHI LIFE VIỆT NAM
Tầng 11, 149-151 Nguyễn Văn Trỗi, phường 11, Quận Phú Nhuận, TP.HCM
MST: 0312660770

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Q3.2021

MỤC LỤC

	Trang
❑ Bảng cân đối kế toán ngày 30/09/2021	1 - 3
❑ Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh 30/09/2021	4
❑ Báo cáo lưu chuyển tiền tệ 30/09/2021	5
❑ Thuyết minh báo cáo tài chính 30/09/2021	6 - 13



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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 30 tháng 09 năm 2021

(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 9 năm 2021	Ngày 31 tháng 12 năm 2020
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		147,198,145,587	116,790,861,996
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	(1)	2,367,409,801	1,265,723,860
1. Tiền	111		2,367,409,801	1,265,723,860
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	(2)	124,000,000,000	97,200,000,000
1. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		124,000,000,000	97,200,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	(3)	20,576,813,908	17,274,363,616
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		-	-
2. Trả trước cho người bán	132		10,000,000	-
3. Phải thu hoạt động nghiệp vụ	134		15,744,688,191	12,108,853,061
4. Phải thu ngắn hạn khác	135		4,822,125,717	5,165,510,555
IV. Tài sản ngắn hạn khác	150		253,921,878	1,050,774,520
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	(4)	253,921,878	1,050,774,520
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		5,932,344,322	6,132,286,964
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		656,000,000	5,000,000
1. Phải thu dài hạn khách hàng	211		-	-
2. Phải thu dài hạn khác	218	(5)	656,000,000	5,000,000
II. Tài sản cố định	220	(7)	788,355,625	1,577,010,878
1. TSCĐ hữu hình	221		628,350,938	894,736,677
- Nguyên giá	222		2,259,752,000	2,259,752,000
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(1,631,401,062)	(1,365,015,323)
2. TSCĐ thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
3. TSCĐ vô hình	227		160,004,687	682,274,201
- Nguyên giá	228		4,558,108,148	4,558,108,148
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(4,398,103,461)	(3,875,833,947)
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		-	-
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		686,300,265	748,587,654
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	(6)	332,809,536	536,407,099
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		353,490,729	212,180,555
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		153,130,489,909	122,923,148,960

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

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 30 tháng 09 năm 2021

(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 9 năm 2021	Ngày 31 tháng 12 năm 2020
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		8,417,084,149	8,175,137,304
I. Nợ ngắn hạn	310		7,583,334,288	7,450,137,260
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		-	-
2. Người mua trả tiền trước	312		-	-
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	(9)	3,174,994,505	1,848,811,744
4. Phải trả người lao động	315		-	213,449
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	316	(10)	4,402,219,783	5,106,105,730
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	317		-	-
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	(11)	6,120,000	495,006,337
II. Nợ dài hạn	330		833,749,861	725,000,044
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)	833,749,861	725,000,044
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	(13)	144,713,405,760	114,748,011,656
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410		144,713,405,760	114,748,011,656
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 trừ bổ sung vốn điều lệ)	419		2,500,000,000	2,500,000,000
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		114,713,405,760	84,748,011,656
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		153,130,489,909	122,923,148,960

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

Ngày 30 tháng 09 năm 2021.

(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 9 năm 2021	Ngày 31 tháng 12 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)	984,130,365,743	218,798,440,029
- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác trong nước	031		984,130,365,743	218,798,440,029
- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	032			
9. Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác	040	(15)	30,522,017,318,543	26,418,464,233,521
9.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước	041		30,522,017,318,543	26,418,464,233,521
9.2. Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	042			
10. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác	050	(16)	3,413,152,200	489,315,000
11. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác	051	(17)	31,497,186,802	17,097,149,127

Ngày 19 tháng 10 năm 2021

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

BẢNG KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Cho kỳ báo cáo từ ngày 01/01/2021 đến ngày 30/09/2021.

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

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III/2021		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Lũy kế năm nay	Lũy kế năm trước
Doanh thu	01		20,147,382,711	15,142,097,557	57,154,909,108	42,386,098,368
Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh	10	(18)	20,147,382,711	15,142,097,557	57,154,909,108	42,386,098,368
Doanh thu hoạt động tài chính	21	(19)	1,666,230,298	1,547,236,996	4,948,750,543	4,412,555,195
Chi phí tài chính	22		-	-	-	-
Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	(20)	(7,800,340,812)	(7,920,127,598)	(24,259,564,726)	(22,920,672,268)
Lãi thuần từ hoạt động kinh doanh	30		14,013,272,197	8,769,206,955	37,844,094,925	23,877,981,295
Thu nhập khác	31		-	-	-	-
Chi phí khác	32		-	(9)	(194)	(55,149,890)
Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		14,013,272,197	(9)	(194)	(55,149,890)
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		14,013,272,197	8,769,206,946	37,844,094,731	23,822,831,405
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	(21.1)	(3,028,310,181)	(342,090,368)	(8,020,010,801)	(3,505,621,311)
Thuế TNDN hoãn lại	52		50,798,165	39,022,818	141,310,174	82,557,356
Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		11,035,760,181	8,466,139,396	29,965,394,104	20,399,767,450

Ngày 19 tháng 10 năm 2021

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 01/01/2021 đến ngày 30/9/2021

(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		37,844,094,731	23,822,831,405
Điều chỉnh:				
Khấu hao tài sản cố định	02		788,655,253	1,041,732,191
Các khoản dự phòng	03		108,749,817	108,750,033
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	-
Lãi từ hoạt động đầu tư	05		(4,948,750,543)	(4,412,555,195)
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi của vốn lưu động			33,792,749,258	20,560,758,434
(Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		(5,438,593,445)	(4,579,754,199)
(Tăng)/giảm các khoản phải trả	11		(1,186,813,773)	(924,178,722)
(Tăng)/giảm chi phí trả trước	12		1,000,450,205	1,110,024,961
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(6,700,000,000)	(4,042,553,471)
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		21,467,792,245	12,124,297,003
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ	II			
Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ	21		-	-
Tiền chi mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(103,000,000,000)	(66,000,000,000)
Tiền thu khi đáo hạn hợp đồng tiền gửi ngân hàng	24		76,200,000,000	52,000,000,000
Lãi tiền gửi thu được	27		6,433,893,696	4,019,966,567
Lưu chuyển tiền thuần sử dụng trong hoạt động đầu tư	30		(20,366,106,304)	(9,980,033,433)
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		1,101,685,941	2,144,263,570
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1,265,723,860	1,394,169,792
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		2,367,409,801	3,538,433,362

Ngày 19 tháng 10 năm 2021

Người lập

Wz

Nguyễn Thị Thùy Linh

Kế toán trưởng

Wz

Nguyễn Thị Thùy Linh



Tổng Giám Đốc

Trần Châu Danh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2021 đến ngày 30/9/2021

(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 30/09/2021: 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.

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2021 đến ngày 30/9/2021

(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**

	30/9/2021	31/12/2020
Tiền gửi ngân hàng	2,367,409,801 (1)	1,265,723,860
Các khoản tương đương tiền	-	-
Cộng	2,367,409,801	1,265,723,860

(1) Trong đó:

Tiền gửi ngân hàng Vietcombank bằng VND	2,282,505,036
Tiền gửi ngân hàng BIDV bằng VND	84,904,765

2. Các khoản đầu tư tài chính

	30/9/2021	31/12/2020
Đầu tư ngắn hạn – tiền gửi tại các ngân hàng	124,000,000,000 (1)	97,200,000,000
Cộng	124,000,000,000	97,200,000,000

(1) Trong đó:

Đây là khoản tiền gửi tại các Ngân hàng Thương mại Cổ phần trong nước bằng VND có thời hạn gốc trên 3 tháng và thời gian đáo hạn còn lại không quá một năm với mức lãi suất từ 4.9% đến 6.6%/năm.

3. Các khoản phải thu ngắn hạn

	30/9/2021	31/12/2020
Phải thu phí quản lý danh mục từ DLVN	15,525,951,152	11,983,028,402
Phải thu phí quản lý danh mục từ Quỹ CAF&FIX	218,737,039	125,824,659
Phải thu ngắn hạn khác	4,822,125,717 (1)	5,165,510,555
Cộng	20,576,813,908	17,274,363,616

(1) Trong đó:

- Khoản ứng trước có kỳ hạn còn lại dưới 3 tháng	327,405,163
- Khoản phải thu từ ứng lương trên 3 tháng đến dưới 12 tháng	815,000,000

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2021 đến ngày 30/9/2021

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

4. Chi phí trả trước ngắn hạn

	30/9/2021	31/12/2020
Số dư đầu kỳ	1,050,774,520	1,142,260,595
Tăng trong kỳ	1,693,416,737	2,896,225,220
Phân bổ trong kỳ	(2,490,269,379)	(2,987,711,295)
Số dư cuối kỳ	<u>253,921,878</u>	<u>1,050,774,520</u>

5. Các khoản phải thu dài hạn

	30/9/2021	31/12/2020
Phải thu dài hạn khác	656,000,000	5,000,000
Cộng	<u>656,000,000</u>	<u>5,000,000</u>

6. Chi phí trả trước dài hạn

	30/9/2021	31/12/2020
Số dư đầu kỳ	536,407,099	755,200,252
Tăng trong kỳ	55,479,600	173,005,800
Phân bổ trong kỳ	(259,077,163)	(391,798,953)
Số dư cuối kỳ	<u>332,809,536</u>	<u>536,407,099</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	1,365,015,323	3,875,833,947	5,240,849,270
2. Tăng trong kỳ	266,385,739	522,269,514	788,655,253
3. Giảm khác			
4. Số cuối kỳ	1,631,401,062	4,398,103,461	6,029,504,523
III. GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
1. Số đầu kỳ	894,736,677	682,274,201	1,577,010,878
2. Số cuối kỳ	628,350,938	160,004,687	788,355,625

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2021 đến ngày 30/9/2021

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

8. Xây dựng cơ bản dở dang

	30/9/2021	31/12/2020
Số dư đầu kỳ	3,801,688,432	3,801,688,432
Tăng trong kỳ	-	-
Kết chuyển sử dụng trong kỳ	-	-
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	1,696,429,424	8,020,010,801	(6,700,000,000)	3,016,440,225
Thuế thu nhập cá nhân	152,382,320	2,781,776,397	(2,775,604,437)	158,554,280
Các khoản phí, lệ phí, phí khác	-	143,888,117	(143,888,117)	-
Cộng	<u>1,848,811,744</u>	<u>10,945,675,315</u>	<u>(9,619,492,554)</u>	<u>3,174,994,505</u>

10. Chi phí trích trước

	30/9/2021	31/12/2020
Trích trước chi phí hoạt động	933,703,783	335,902,730
Trích trước các khoản lương, thưởng	3,468,516,000	4,770,203,000
Cộng	<u>4,402,219,783</u>	<u>5,106,105,730</u>

11. Các khoản phải trả ngắn hạn khác

	30/9/2021	31/12/2020
Các khoản phải trả khác	6,120,000	495,006,337
Cộng	<u>6,120,000</u>	<u>495,006,337</u>

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

	30/9/2021	31/12/2020
Số dư đầu năm	725,000,044	580,000,000
Trích lập dự phòng trong năm	108,749,817	145,000,044
Cộng	<u>833,749,861</u>	<u>725,000,044</u>

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2021 đến ngày 30/9/2021

(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	84,748,011,656	29,965,394,104	-	114,713,405,760
Tổng Cộng	114,748,011,656	29,965,394,104	-	144,713,405,760

(*) 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

Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác trong nước là Công ty TNHH BHNT Dai-ichi Việt Nam bao gồm:

	Ngày 30 tháng 9 năm 2021	Ngày 31 tháng 12 năm 2020
Quỹ sản phẩm liên kết đơn vị		
Tiền gửi ngân hàng	58,190,649,864	27,050,977,972
Quỹ sản phẩm liên kết chung		
Tiền gửi ngân hàng	200,249,632,047	189,326,998,693
Quỹ sản phẩm hưu trí tự nguyện		
Tiền gửi ngân hàng	50,275,041	5,917,919
Quỹ sản phẩm truyền thống		
Tiền gửi ngân hàng	725,639,808,791	2,414,545,445
Cộng	984,130,365,743	218,798,440,029

CÔNG TY TNHH MTV QUẢN LÝ QUỸ DAI-ICHI LIFE VIỆT NAM
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2021 đến ngày 30/09/2021
(Thẻ hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chỉ bằng đồng tiền khác)

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

Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác trong nước là Công ty TNHH BHHI Dai-ichi Việt Nam bao gồm:

	Ngày 30 tháng 9 năm 2021			Ngày 31 tháng 12 năm 2020		
	Số lượng	Giá gốc	Giá thị trường	Số lượng	Giá gốc	Giá thị trường
Quỹ sản phẩm liên kết đơn vị						
Chứng khoán vốn	11,830,639	547,371,226,969	619,617,333,650	5,755,703	188,815,459,855	232,579,831,600
Chứng khoán nợ		36,692,864,800	53,795,290,000		36,692,864,800	52,984,530,000
Tiền gửi có kỳ hạn		131,060,000,000	131,060,000,000		34,900,000,000	34,900,000,000
Quỹ sản phẩm liên kết chung						
Chứng khoán nợ		14,370,725,246,026	17,402,986,874,085		12,172,667,543,086	14,958,010,255,243
Tiền gửi có kỳ hạn		1,530,400,000,000	1,530,400,000,000		976,600,000,000	976,600,000,000
Quỹ sản phẩm hưu trí tự nguyện						
Chứng khoán nợ		126,627,350,000	163,975,050,000		126,627,350,000	161,188,050,000
Tiền gửi có kỳ hạn		87,610,000,000	87,610,000,000		88,820,000,000	88,820,000,000
Quỹ sản phẩm truyền thống						
Chứng khoán nợ		11,173,930,630,748	14,422,013,727,848		10,155,441,015,780	13,285,696,898,638
Tiền gửi có kỳ hạn		2,517,600,000,000	2,517,600,000,000		2,637,900,000,000	2,637,900,000,000
Tổng cộng		30,522,017,318,543	36,929,058,275,583		26,418,464,233,521	32,428,679,565,481

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2021 đến ngày 30/9/2021

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

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

	<i>Ngày 30 tháng 09 năm 2021</i>	<i>Ngày 31 tháng 12 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	1,609,500,000	489,315,000
Phải thu cổ phiếu	1,803,652,200	-
Tổng cộng	3,413,152,200	489,315,000

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

	<i>Ngày 30 tháng 09 năm 2021</i>	<i>Ngày 31 tháng 12 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 DFCN	15,525,951,152	11,983,028,402
Phải trả cho giao dịch mua cổ phiếu	15,971,235,650	5,114,120,725
Tổng cộng	31,497,186,802	17,097,149,127

18. Doanh thu hoạt động kinh doanh

	<i>Ngày 30 tháng 09 năm 2021</i>	<i>Ngày 30 tháng 09 năm 2020</i>
Doanh thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	55,385,305,894	41,551,627,654
Doanh thu hoạt động quản lý quỹ ĐTCK	1,769,603,214	834,470,714
Cộng	57,154,909,108	42,386,098,368

19. Doanh thu hoạt động tài chính

	<i>Ngày 30 tháng 09 năm 2021</i>	<i>Ngày 30 tháng 09 năm 2020</i>
Lãi tiền gửi	4,948,750,543	4,412,555,195
Cộng	4,948,750,543	4,412,555,195

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

Cho thời kỳ từ ngày 01/01/2021 đến ngày 30/9/2021

(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 09 năm 2021	Ngày 30 tháng 09 năm 2020
Lương và các chi phí theo lương	16,809,528,045	15,437,683,958
Công cụ dụng cụ & văn phòng phẩm	2,281,762,699	2,419,577,872
Chi phí công tác	259,344,453	338,996,164
Thuế và phí khác	21,500,000	3,000,000
Chi phí dịch vụ mua, thuê ngoài	3,901,242,659	3,485,128,350
Chi phí khác	88,781,800	85,803,700
Chi phí khấu hao tài sản cố định	788,655,253	1,041,732,191
Trích quỹ bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	108,749,817	108,750,033
Cộng	24,259,564,726	22,920,672,268

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 09 năm 2021	Ngày 30 tháng 09 năm 2020
Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	8,020,010,801	3,505,621,311

Người lập



Nguyễn Thị Thùy Linh

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thùy Linh



Ngày 19 tháng 10 năm 2021

Tổng Giám Đốc

Trần Châu Danh

