

**Công Ty TNHH Quản Lý Quỹ
Manulife Investment (Việt Nam)**
Số: 211019 /CV – MIMV/UBCKNN

Cộng Hòa Xã Hội Chủ Nghĩa Việt Nam
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

V/v: Giải trình một số chỉ tiêu trong Báo Cáo
Tài Chính Quý III năm 2021 theo quy định pháp
luật

Ngày 19 tháng 10 năm 2021

Kính gửi: **ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
VỤ QUẢN LÝ CÁC CÔNG TY QUẢN LÝ QUỸ & ĐẦU TƯ CHỨNG KHOÁN**

Căn cứ Thông Tư 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài Chính về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán (khoản 4 Điều 14), Công ty TNHH Quản Lý Quỹ Manulife Investment (Việt Nam) (“Công Ty”) xin giải trình một số điểm liên quan đến Báo Cáo Tài Chính Quý III năm 2021 của Công Ty như sau:

1/ Giải trình về việc “Lợi nhuận sau thuế tại Báo cáo tài chính Quý III năm 2021 thay đổi từ 10% trở lên so với Lợi nhuận sau thuế tại Báo cáo tài chính Quý III năm 2020”

Lợi nhuận sau thuế tại Báo cáo tài chính Quý III năm 2021 của Công Ty là 31.534.756.731 đồng đã tăng 139,82% so với lợi nhuận sau thuế tại Báo cáo tài chính Quý III năm 2020 của Công Ty 13.149.554.152 đồng.

Tổng giá trị thị trường của tài sản trong danh mục đang quản lý của Công Ty đã tăng từ 55.197 tỷ đồng vào ngày 30.09.2020 lên 86.778 tỷ đồng vào ngày 30.09.2021. Nhờ đó mà tổng doanh thu quản lý danh mục và quản lý quỹ tại Báo cáo tài chính Quý III năm 2021 tăng thêm 27.263.424.378 đồng so với tổng doanh thu quản lý danh mục và quản lý quỹ tại Báo cáo tài chính Quý III năm 2020.

2/ Giải trình về trích lập bổ sung Quỹ dự phòng tài chính và Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ ở Báo cáo tài chính Quý III năm 2021

Theo Thông tư số 146/2014/TT-BTC ngày 06 tháng 10 năm 2014 do Bộ Tài Chính ban hành về hướng dẫn chế độ tài chính đối với công ty chứng khoán và công ty quản lý quỹ (“Thông tư 146”), Công ty đã điều chỉnh một số dữ liệu tương ứng trên Bảng Cân Đối Kế Toán tại ngày 30/09/2021 do việc Công ty chưa thực hiện trích lập bổ sung các quỹ dự trữ bắt buộc của những năm trước theo yêu cầu của Thông tư 146. Chi tiết như sau:



Mã số	CHỈ TIÊU	Ngày 31 tháng 12 năm 2020 (Đã trình bày trước đây) VND	Điều chỉnh	Ngày 31 tháng 12 năm 2020 (Trình bày lại) VND
418	2. Quỹ dự phòng tài chính	-	5.376.214.512	5.376.214.512
419	3. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-	5.376.214.512	5.376.214.512
420	4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	107.524.290.240	(10.752.429.024)	96.771.861.216
420a	4.1 Lợi nhuận lũy kế chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	47.634.105.957	(4.763.410.596)	42.870.695.361
420b	4.2 Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	59.890.184.283	(5.989.018.428)	53.901.165.855



Trân trọng.

Thay mặt và đại diện cho
Công ty TNHH Quản Lý Quỹ Manulife Investment (Việt Nam)



Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu

Bà Trần Thị Kim Cương
Chức vụ: Tổng Giám Đốc