

CÔNG TY TNHH QUẢN LÝ QUỸ

MANULIFE VIỆT NAM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV NĂM 2014

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

Đơn vị tính: 1000 VND

TÀI SẢN 1	Mã số 2	Thuyết minh 3	Số cuối quý 4	Số đầu năm 5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		53,065,685	30,727,377
I. Tiền và các khoản tương đương	110		4,904,054	26,508,535
1. Tiền	111	V.01	4,904,054	26,508,535
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	44,642,556	-
1. Đầu tư ngắn hạn	122		44,642,556	-
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		-	-
III. Các khoản phải thu	130		2,493,097	3,360,848
1. Phải thu khách hàng	131			-
2. Trả trước cho người bán	132		30,000	11,550
4. Phải thu hoạt động nghiệp vụ	134	V.03	1,488,240	3,288,556
- Phải thu từ hoạt động quản lý quỹ			79,315	326,697
- Phải thu từ hoạt động quản lý danh mục			1,408,925	2,961,860
5. Các khoản phải thu khác	135	V.04	974,857	60,742
IV. Tài sản lưu động khác	140	V.05	1,025,979	857,994
1. Hàng tồn kho	151		508,874	340,713
2. Tài sản lưu động khác	152		-	-
3. Chi phí trả trước	241		517,105	517,281
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		318,377	5,609,180
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn nội bộ	211	V.07	-	-
2. Phải thu dài hạn khác	212	V.08	-	-
II. Tài sản cố định	220		92,031	135,999
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	92,031	135,999
- Nguyên giá	222		341,110	361,163
- Hao mòn lũy kế	223		(249,079)	(225,164)
IV. Đầu tư dài hạn khác	260		226,346	5,473,181
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.15	226,346	29,637
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21		5,443,543
3. Tài sản dài hạn khác	263		-	-
CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		53,384,062	36,336,557

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		17,433,265	14,719,541
I. Nợ ngắn hạn	310		17,095,516	14,440,866
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.14	-	-
2. Phải trả cho người bán	312		-	-
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.16	675,849	173,998
4. Phải trả người lao động	314		-	-
5. Chi phí phải trả	315	V.17	7,066,334	6,904,659
6. Phải trả cho các đơn vị nội bộ	316		9,353,333	7,362,210
7. Phải trả, phải nộp khác	317	V.18	-	-
II. Nợ dài hạn	330		337,749	278,675
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	341			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	342		337,749	278,675
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		35,950,797	21,617,016
I. Vốn chủ sở hữu	410		35,950,797	21,617,016
1. Vốn đầu tư chủ sở hữu	411		83,000,000	53,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Lợi nhuận tích lũy	413		(47,049,203)	(31,382,984)
4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
5. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
6. Quỹ dự trữ	418		-	-
7. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối			-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	420		0	0
1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	421		0	0
TỔNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	430		53,384,062	36,336,558

(0)

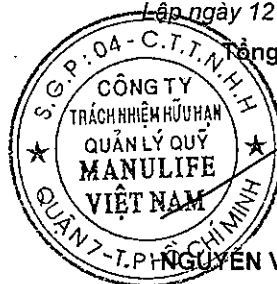
Kế toán trưởng



VÕ HOÀNG KIỀU OANH

Lập ngày 12 tháng 1 năm 2015

Tổng Giám Đốc



 NGUYỄN VŨ NGỌC TRINH

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

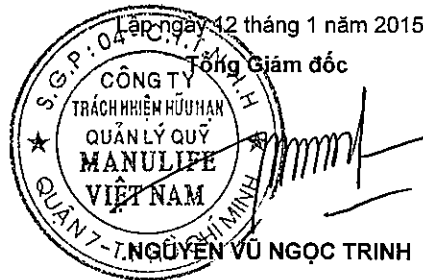
Đơn vị tính : 1.000 VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã Số	Thuyết Minh	Quý IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.28	5,822,235	4,767,882	22,098,386	17,711,005
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.29	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01 - 03)	10		5,822,235	4,767,882	22,098,386	17,711,005
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11	VI.30	-	-	-	-
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 -11)	20		5,822,235	4,767,882	22,098,386	17,711,005
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.31	578,805	282,575	1,907,896	1,163,554
7. Chi phí tài chính	22	VI.32	-	-	-	-
-Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		(11,521,749)	(10,291,419)	(34,228,959)	(30,666,349)
9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21-22) - (24+25))	30		(5,120,709)	(5,240,963)	(10,222,676)	(11,791,790)
11. Thu nhập khác	31		-	-	-	-
12. Chi phí khác	32		-	-	-	-
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		-	-	-	-
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+ 40)	50		(5,120,709)	(5,240,963)	(10,222,676)	(11,791,790)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.33	-	-	-	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.34	(5,443,543)	1,441,251	(5,443,543)	2,326,657
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		(10,564,253)	(3,799,712)	(15,666,219)	(9,465,132)

Kế toán trưởng



VÕ HOÀNG KIỀU OANH



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp trực tiếp)
 Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

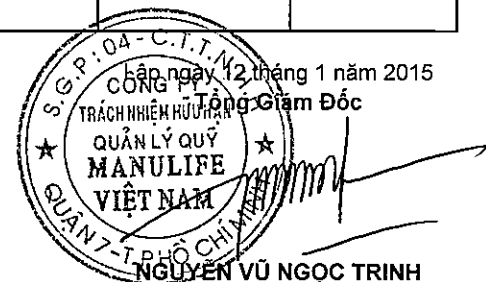
Đơn vị tính : 1000 VNĐ

Tài khoản	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Lũy kế đến cuối kỳ
A	B	C	1	2
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		5,230,843	20,608,277
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		(4,033,997)	(17,226,315)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		-	-
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp, thu nhập cá nhân	05		(896,221)	(5,089,480)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		153,203	276,055
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07		(2,147,576)	(6,462,711)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(1,693,748)	(7,894,174)
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		-	-
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		(142,273)	(44,642,556)
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 vốn đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu cổ tức và lợi nhuận được chia	27		334,791	932,248
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		192,518	(43,710,308)
III - LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, trái phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	30,000,000
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	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		-	30,000,000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50= 20+30+40)	50		(1,501,230)	(21,604,482)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		6,405,284	26,508,535
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	VII.35	4,904,053	4,904,053

Kế toán trưởng



VÕ HOÀNG KIỀU OANH



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

1. Hình thức sở hữu vốn:	Vốn trong nước	
2. Lĩnh vực hoạt động:	Đầu tư chứng khoán	
3. Ngành nghề kinh doanh:		
4. Tổng số nhân viên:	19	
Trong đó		
	- Nhân viên quản lý quỹ	7
	- Tuyển dụng mới	0
	- Chuyển công tác, nghỉ việc	0
	- Kỷ luật	0
5. Đặc điểm hoạt động của công ty trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính		

II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12)
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Việt Nam Đồng

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng theo TT số 125/2011/TT-BTC ngày 5/9/2011 của Bộ Tài Chính
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán : Chuẩn mực kế toán Việt Nam
3. Hình thức kế toán áp dụng : Nhật Ký Chung

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

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

Đvt:1.000 VND

1. Tiền			
	Số cuối kỳ	Số đầu năm	
Tài khoản thanh toán	4,904,054	26,508,535	
Tiền gửi ngân hàng			
Cộng	4,904,054	26,508,535	
3. Các khoản phải thu nghiệp vụ			
	Số cuối kỳ	Số đầu năm	
Phải thu hoạt động quản lý quỹ	76,861	326,697	
Phải thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	1,408,925	2,961,859	
Phải thu từ hoạt động nghiệp vụ khác	2,453		
Cộng	1,488,240	3,288,556	
4. Các khoản phải thu ngắn hạn khác			
	Số cuối kỳ	Số đầu năm	
Phải thu người lao động	-	5,000	
Phải thu lãi tiền gửi	974,857	-	
Phải thu khác		55,742	
Cộng	974,857	60,742	a

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình				
Số dư đầu năm			361,163	361,163
- Mua trong năm				-
- Đầu tư XDCB hoàn thành				-
- Tăng khác				-
- Thanh lý, nhượng bán				-
- Giảm khác				-
Số dư cuối năm			361,163	361,163
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu năm			(225,164)	(225,164)
- Khấu hao trong năm			(43,986)	(43,986)
- Tăng khác				-
- Thanh lý, nhượng bán				-
- Giảm khác				-
Số dư cuối năm			(269,150)	(269,150)
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình				
- Tại ngày đầu năm			135,999	135,999
- Tại ngày cuối năm			92,013	92,013

15. Chi phí trả trước dài hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Chi phí trả trước dài hạn	-	-
- Chi phí trả trước dài hạn khác	226,346	29,637
Cộng	226,346	29,637

16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		
- Thuế thu nhập cá nhân	601,093	171,737
- Các loại thuế đất	-	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	74,756	2,261
Cộng	675,849	173,998

17. Chi phí phải trả

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Chi phí tạm tính	898,846	662,518
- Chi phí trích trước tiền lương	6,167,489	6,242,140
Cộng	7,066,334	6,904,658

21. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng	-	5,443,543
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước	-	-
Cộng	-	5,443,543

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

Đvt: 1.000 VND

28. Tổng doanh thu hoạt động nghiệp vụ (Mã số 01)

	12 tháng năm 2014	12 tháng năm 2013
- Doanh thu hoạt động quản lý quỹ ĐTCK	4,294,768	3,726,957
- Doanh thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	17,803,618	13,984,048
- Doanh thu khác		
Cộng	22,098,386	17,711,005

31. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

	12 tháng năm 2014	12 tháng năm 2013
- Lãi tiền gửi	1,907,896	1,163,554
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
Cộng	1,907,896	1,163,554

34. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)

	12 tháng năm 2014	12 tháng năm 2013
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	(5,443,543)	2,326,657
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
Cộng	(5,443,543)	2,326,657

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Kê toán trưởng



VÕ HOÀNG KIỀU OANH



Đã lập ngày 12 tháng 1 năm 2015
Tổng Giám Đốc

NGUYỄN VŨ NGỌC TRINH