

CÔNG TY TNHH QUẢN LÝ QUỸ

MANULIFE VIỆT NAM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ II NĂM 2015

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2015

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		44,934,934	53,842,270
I. Tiền và các khoản tương đương	110		20,376,383	5,680,639
1. Tiền	111	V.01	20,376,383	5,680,639
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	20,807,152	44,642,556
1. Đầu tư ngắn hạn	122		20,807,152	44,642,556
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		-	-
III. Các khoản phải thu	130		2,554,084	2,493,097
1. Phải thu khách hàng	131			-
2. Trả trước cho người bán	132		11,050	30,000
4. Phải thu hoạt động nghiệp vụ	134	V.03	2,397,973	1,488,240
- Phải thu từ hoạt động quản lý quỹ			85,997	76,861
- Phải thu từ hoạt động quản lý danh mục			2,309,893	1,408,925
- Phải thu khác			2,083	2,453
5. Các khoản phải thu khác	135	V.04	145,061	974,857
IV. Tài sản lưu động khác	140	V.05	1,197,314	1,025,979
1. Hàng tồn kho	151		375,515	508,874
2. Tài sản lưu động khác	152		-	-
3. Chi phí trả trước	241		821,799	517,105
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		525,368	318,377
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		344,683	92,031
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	344,683	92,031
- Nguyên giá	222		620,510	341,110
- Hao mòn lũy kế	223		(275,827)	(249,079)
IV. Đầu tư dài hạn khác	260		180,685	226,346
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.15	180,685	226,346
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	263		-	-
CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		45,460,302	54,160,647

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		9,719,454	18,209,766
I. Nợ ngắn hạn	310		9,351,065	17,872,017
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	229,712	318,715
4. Phải trả người lao động	314		-	-
5. Chi phí phải trả	315	V.17	3,525,504	8,166,705
6. Phải trả cho các đơn vị nội bộ	316		5,557,233	9,386,597
7. Phải trả, phải nộp khác	317	V.18	38,616	-
II. Nợ dài hạn	330		368,389	337,749
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	341			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	342		368,389	337,749
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		35,740,848	35,950,881
I. Vốn chủ sở hữu	410		35,740,848	35,950,881
1. Vốn đầu tư chủ sở hữu	411		83,000,000	83,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Lợi nhuận tích lũy	413		(47,122,343)	(47,049,119)
4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
5. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		(136,809)	-
6. Quỹ dự trữ	418		-	-
7. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối			-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	420		0	-
1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	421		0	-
TỔNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	430		45,460,302	54,160,647

Kế toán trưởng



VÕ HOÀNG KIỀU OANH



Lập ngày 10 tháng 7 năm 2015

Tổng Giám Đốc

TRẦN THỊ KIM CƯƠNG

11/5/41/2015/01/11

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

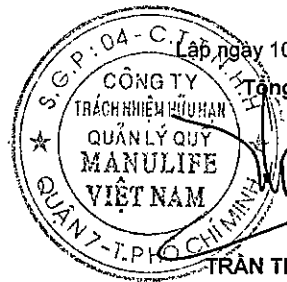
Tại ngày 30 tháng 6 năm 2015

Đơn vị tính : 1.000 VNĐ

CHỈ TIÊU	Mã Số	Thuyết Minh	Quý II		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	7,679,868	5,372,225	14,924,454	10,527,876
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		7,679,868	5,372,225	14,924,454	10,527,876
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		7,679,868	5,372,225	14,924,454	10,527,876
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.31	399,771	396,860	874,172	758,769
7. Chi phí tài chính	22	VI.32	-	-	-	-
-Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		(7,972,625)	(7,763,077)	(15,871,849)	(14,350,537)
9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21-22) - (24+25))	30		107,015	(1,993,992)	(73,223)	(3,063,891)
11. Thu nhập khác	31		-	-	-	-
12. Chi phí khác	32		-	(2,991)	-	(10,241)
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		-	(2,991)	-	(10,241)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+ 40)	50		107,015	(1,996,982)	(73,223)	(3,074,133)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.33	-	-	-	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.34	-	-	-	-
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		107,015	(1,996,982)	(73,223)	(3,074,133)

Kế toán trưởng

VÕ HOÀNG KIỀU OANH



(Lập ngày 10 tháng 7 năm 2015

Tổng Giám đốc

TRẦN THỊ KIM CƯƠNG

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
Tại ngày 30 tháng 6 năm 2015

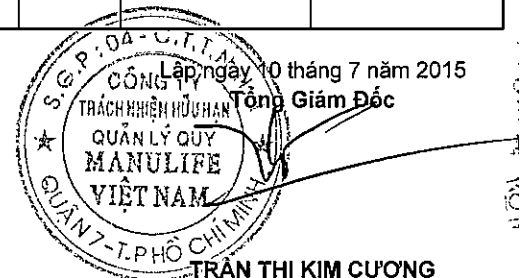
Đơn vị tính : 1000 VNĐ

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		6,959,298	12,654,588
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		(3,503,545)	(10,560,399)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		-	-
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp, thu nhập cá nhân	05		-	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		3,279	15,363
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07		(2,472,416)	(12,673,777)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		986,617	(10,564,225)
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		(172,700)	(279,400)
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		-	-
4. Tiền thu từ thanh lý các khoản đầu tư công cụ nợ của đơn vị khác	24		2,310,292	23,835,404
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		502,150	1,703,966
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		2,639,743	25,259,970
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		-	-
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		-	-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		3,626,359	14,695,745
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		16,750,024	5,680,639
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	20,376,383	20,376,383

Kế toán trưởng



VÕ HOÀNG KIỀU OANH



TRẦN THỊ KIM CƯƠNG

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2015

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:	18	
Trong đó		
	- Nhân viên quản lý quỹ	7
	- Tuyển dụng mới	0
	- Chuyển công tác, nghỉ việc	1
	- Kỳ luật	0

5. Đặc điểm hoạt động của công ty trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

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

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

III. CHUẨN MỤC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Chế độ kế toán áp dụng theo TT số 125/2011/TT-BTC ngày 5/9/2011 của Bộ Tài Chính
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán : Chuẩn mực kế toán Việt Nam
- 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	2,548,909	5,680,639
Tiền gửi ngân hàng	17,827,474	
Cộng	20,376,383	5,680,639 ✓

3. Các khoản phải thu nghiệp vụ

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải thu hoạt động quản lý quỹ	85,997	76,861
Phải thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	2,309,893	1,408,925
Phải thu từ hoạt động nghiệp vụ khác	2,083	2,453
Cộng	2,397,973	1,488,240 ✓

4. Các khoản phải thu ngắn hạn khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải thu người lao động	-	
Phải thu lãi tiền gửi	145,061	974,857
Phải thu khác		
Cộng	145,061	974,857 ✓

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			341,110	341,110
- Mua trong năm			279,400	279,400
- Đầu tư XD CB hoàn thành				-
- Tăng khác				-
- Thanh lý, nhượng bán				-
- Giảm khác				-
Số dư cuối năm			620,510	620,510
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu năm			(269,132)	(269,132)
- Khấu hao trong năm			(6,695)	(6,695)
- Tăng khác				-
- Thanh lý, nhượng bán				-
- Giảm khác				-
Số dư cuối năm			(275,827)	(275,827)
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình				
- Tại ngày đầu năm			71,978	71,978
- Tại ngày cuối năm			344,683	344,683

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	180,685	226,346
Cộng	180,685	226,346

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	163,364	243,960
- Các loại thuế đất	-	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	66,347	74,756
Cộng	229,712	318,715

17. Chi phí phải trả

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Chi phí tạm tính	571,290	865,581
- Chi phí trích trước tiền lương	2,954,214	7,301,124
Cộng	3,525,504	8,166,705

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	-	-
- Khoản hoãn nộp tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước	-	-
Cộng	-	-

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

Đơn vị: 1.000 VND

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

	6 tháng năm 2015	6 tháng năm 2014
- Doanh thu hoạt động quản lý quỹ ĐTCK	509,061	2,267,509
- Doanh thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	14,411,971	8,260,368
- Doanh thu khác	3,423	
Cộng	14,924,454 /	10,527,876 /

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

	6 tháng năm 2015	6 tháng năm 2014
- Lãi tiền gửi	874,172	758,769
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
Cộng	874,172 /	758,769 /

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

	6 tháng năm 2015	6 tháng năm 2014
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	-	-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	-	-
Cộng	-	-

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

Kế toán trưởng



VÕ HOÀNG KIỀU OANH

Lập ngày 10 tháng 7 năm 2015

Tổng Giám Đốc



TRẦN THỊ KIM CƯƠNG