

**Công Ty TNHH Quản Lý Quỹ
Manulife Investment (Việt Nam)**
Số: 220328 /BTC – 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 năm 2021 theo quy định pháp luật

Ngày 28 tháng 03 năm 2022

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 năm 2021 của Công Ty như sau:

1/ Giải trình về việc “Lợi nhuận sau thuế năm 2021 thay đổi từ 10% trở lên so với năm 2020”

Lợi nhuận sau thuế năm 2021 của Công Ty là 120.542.287.770 đồng đã tăng 101% so với lợi nhuận sau thuế năm 2020 của Công Ty là 59.890.184.283 đồng.

Tổng giá trị thị trường của tài sản trong danh mục đang quản lý của Công Ty đã tăng từ 61.770 tỷ đồng vào ngày 31.12.2020 lên 95.258 tỷ đồng vào ngày 31.12.2021. Nhờ đó mà tổng doanh thu quản lý danh mục và quản lý quỹ năm 2021 tăng thêm 97.646.837.104 đồng so với năm 2020.

2/ Giải trình về trích lập bổ sung Quỹ dự phòng tài chính và Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ vào Báo cáo tài chính 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 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	Số đầu năm (đã được trình bày trước đây) VND	Điều chỉnh	Số đầu năm (được 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
421	4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	107.524.290.240	(10.752.429.024)	96.771.861.216
421a	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
421b	4.2 Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay	59.890.184.283	(5.989.018.428)	53.901.165.855



Trân trọng,

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu

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



Bà Trần Thị Kim Cương
Chức vụ: Tổng Giám Đốc