

**Công Ty TNHH Quản Lý Quỹ
Manulife Investment (Việt Nam)**
Số: 241018 /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 2024 theo quy định pháp
luật

Ngày 18 tháng 10 năm 2024

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 điểm liên quan đến Báo Cáo Tài Chính Quý III năm 2024 của Công Ty như sau:

1/ Giải trình về việc “Lợi nhuận sau thuế lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý 3 năm 2024 tại Báo cáo tài chính Quý III năm 2024 thay đổi từ 10% trở lên so với Lợi nhuận sau thuế lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý 3 năm 2023 tại Báo cáo tài chính Quý III năm 2023”


Lợi nhuận sau thuế lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý 3 năm 2024 tại Báo cáo tài chính Quý III năm 2024 của Công Ty là 199.040.007.779 đồng đã tăng 16,71% so với lợi nhuận sau thuế lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý 3 năm 2023 tại Báo cáo tài chính Quý III năm 2023 của Công Ty 170.536.462.917 đồng.

Lợi nhuận sau thuế tăng trưởng là chủ yếu do Doanh thu tăng từ tổng giá trị thị trường của tài sản trong danh mục đang quản lý của Công Ty đã tăng từ 112.830 tỷ đồng vào ngày 30.09.2023 lên 129.459 tỷ đồng vào ngày 30.09.2024.

2/ Giải trình về sự khác biệt trong cách thức trình bày số liệu của chỉ tiêu Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác ngoài bảng cân đối kế toán tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2023:

Trong báo cáo Quý 3 năm 2024, Công ty đã trình bày lại số liệu và thuyết minh tương ứng về chỉ tiêu Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác ngoài bảng cân đối kế toán tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2023 do thay đổi cách thức trình bày giá trị danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác từ giá thị trường thành giá gốc để phù hợp với thông lệ chung của hầu hết các công ty Quản lý quỹ trên thị trường Việt Nam hiện nay. Việc thay đổi này không làm ảnh hưởng đến tổng tài sản, tổng nợ và tổng vốn tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2023 và cũng không ảnh hưởng đến doanh thu, chi phí và lợi nhuận sau thuế cho kỳ kế toán quý 3 năm 2023 và lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 3 năm 2023 của Công ty.

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