

**CÔNG TY TNHH QUẢN LÝ QUỸ**

**MANULIFE VIỆT NAM**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV NĂM 2015**

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

Đơn vị tính: 1000 VND

TÀI SẢN 1	Mã số 2	Thuyết minh 3	Số cuối quý 4	Số đầu năm 5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>47,373,462</b>	<b>53,842,270</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương</b>	<b>110</b>		<b>2,937,208</b>	<b>5,680,639</b>
1. Tiền	111	V.01	2,937,208	5,680,639
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>40,644,443</b>	<b>44,642,556</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	122	V.02	40,644,443	44,642,556
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		-	-
<b>III. Các khoản phải thu</b>	<b>130</b>		<b>3,017,013</b>	<b>2,493,097</b>
1. Phải thu khách hàng	131		-	-
2. Trả trước cho người bán	132		14,520	30,000
4. Phải thu hoạt động nghiệp vụ	134	V.03	2,722,072	1,488,240
- Phải thu từ hoạt động quản lý quỹ			76,573	76,861
- Phải thu từ hoạt động quản lý danh mục			2,643,577	1,408,925
- Phải thu khác			1,922	2,453
5. Các khoản phải thu khác	135	V.04	280,421	974,857
<b>IV. Tài sản lưu động khác</b>	<b>140</b>	<b>V.05</b>	<b>774,797</b>	<b>1,025,979</b>
1. Hàng tồn kho	151		296,984	508,874
2. Tài sản lưu động khác	152		-	-
3. Chi phí trả trước	241		477,814	517,105
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>441,170</b>	<b>318,377</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Phải thu dài hạn nội bộ	211	V.07	-	-
2. Phải thu dài hạn khác	212	V.08	-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>300,219</b>	<b>92,031</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	300,219	92,031
- Nguyên giá	222		620,510	341,110
- Hao mòn lũy kế	223		(320,291)	(249,079)
<b>IV. Đầu tư dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>140,951</b>	<b>226,346</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.15	140,951	226,346
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	263		-	-
<b>CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>47,814,632</b>	<b>54,160,647</b>



NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>9,322,110</b>	<b>18,209,766</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>8,926,142</b>	<b>17,872,017</b>
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	650,154	318,715
4. Phải trả người lao động	314		-	-
5. Chi phí phải trả	315	V.17	4,955,420	8,166,705
6. Phải trả cho các đơn vị nội bộ	316		3,275,353	9,386,597
7. Phải trả, phải nộp khác	317	V.18	45,216	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>395,968</b>	<b>337,749</b>
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	341			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	342		395,968	337,749
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>38,492,522</b>	<b>35,950,881</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>38,492,522</b>	<b>35,950,881</b>
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		(44,507,478)	(47,049,119)
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			-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>420</b>		<b>0</b>	<b>-</b>
1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	421		0	-
<b>TỔNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>430</b>		<b>47,814,632</b>	<b>54,160,647</b>

(0)

Lập ngày 15 tháng 1 năm 2016

Người lập

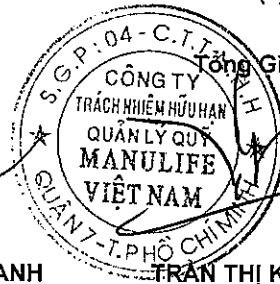


ĐỖ NGUYỄN QUỲNH ANH

Kế toán trưởng



VÕ HOÀNG KIỀU OANH



Tổng Giám Đốc

TRẦN THỊ KIM CƯƠNG



## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

Đơn vị tính : 1.000 VND

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	8,765,265	5,822,235	31,881,639	22,098,386
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.29	-	-	-	-
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01 - 03)</b>	<b>10</b>		<b>8,765,265</b>	<b>5,822,235</b>	<b>31,881,639</b>	<b>22,098,386</b>
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11	VI.30	-	-	-	-
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)</b>	<b>20</b>		<b>8,765,265</b>	<b>5,822,235</b>	<b>31,881,639</b>	<b>22,098,386</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.31	446,213	578,805	1,716,869	1,907,896
7. Chi phí tài chính	22	VI.32	-	-	-	-
-Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	-	-	-
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		(6,139,278)	(11,521,749)	(30,770,642)	(34,148,438)
<b>9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21-22) - (24+25))</b>	<b>30</b>		<b>3,072,200</b>	<b>(5,120,709)</b>	<b>2,827,866</b>	<b>(10,142,155)</b>
11. Thu nhập khác	31		-	-	-	-
12. Chi phí khác	32		(99,403)	(179,842)	(286,224)	(80,437)
<b>13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)</b>	<b>40</b>		<b>(99,403)</b>	<b>-</b>	<b>(286,224)</b>	<b>(80,437)</b>
<b>14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+ 40)</b>	<b>50</b>		<b>2,972,796</b>	<b>(5,120,709)</b>	<b>2,541,641</b>	<b>(10,222,592)</b>
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.33	-	-	-	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.34	-	(5,443,543)	-	(5,443,543)
<b>Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)</b>	<b>60</b>		<b>2,972,796</b>	<b>(10,564,253)</b>	<b>2,541,641</b>	<b>(15,666,136)</b>

Lập ngày 15 tháng 1 năm 2016

Người lập



**ĐỖ NGUYỄN QUỲNH ANH**

Kế toán trưởng



**VÕ HOÀNG KIỀU OANH**



Tổng Giám đốc



**TRẦN THỊ KIM CƯƠNG**

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
 (Theo phương pháp trực tiếp)  
 Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015


Đơn vị tính : 1000 VND

Tài khoản	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Lũy kế đến cuối kỳ
A	B	C	1	2
<b>I - LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
1. Tiền thu từ hoạt động nghiệp vụ, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		7,713,875	27,741,974
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		(2,929,166)	(16,617,389)
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		6,441	34,493
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07		(5,210,804)	(20,032,526)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(419,654)</b>	<b>(8,873,448)</b>
<b>II - LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21			(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		(2,538,085)	(2,538,086)
4. Tiền thu từ thanh lý các khoản đầu tư công cụ nợ của đơn vị khác	24			6,536,197
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		430,409	2,411,306
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(2,107,675)</b>	<b>6,130,017</b>
<b>III - LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
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		-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50= 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(2,527,329)</b>	<b>(2,743,431)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>5,464,538</b>	<b>5,680,639</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	VII.35	<b>2,937,208</b>	<b>2,937,208</b>

Lập ngày 15 tháng 1 năm 2016  
 Người lập

  
**ĐỖ NGUYỄN QUỲNH ANH**

Kế toán trưởng Tổng Giám Đốc

  
**VÕ HOÀNG KIỀU OANH**



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 12 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      | 10 |
|  | - 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	2,937,208	5,680,639
Tiền gửi ngân hàng		
<b>Cộng</b>	<b>2,937,208</b>	<b>5,680,639</b>

#### 2. Đầu tư tài chính ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Ngân hàng Common Wealth	18,641,170	
Ngân hàng ANZ	15,903,734	
Ngân hàng BNP	4,736,605	
Ngân hàng UFJ	1,362,934	
Ngân hàng Deutsche Bank		19,381,532
Ngân hàng Standard Chartered Bank		15,261,024
Ngân hàng UOB		10,000,000
<b>Cộng</b>	<b>40,644,443</b>	<b>44,642,556</b>

#### 3. Các khoản phải thu nghiệp vụ

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải thu hoạt động quản lý quỹ	76,573	76,861
Phải thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	2,643,577	1,408,925
Phải thu từ hoạt động nghiệp vụ khác	1,922	2,453
<b>Cộng</b>	<b>2,722,072</b>	<b>1,488,240</b>

#### 4. Các khoản phải thu ngắn hạn khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Phải thu người lao động	-	
Phải thu lãi tiền gửi	280,421	974,857
Phải thu khác		

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
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>				
Số dư đầu năm			341,110	341,110
- Mua trong năm			279,400	279,400
- Đầu tư XDCB hoàn thành				-
- Tăng khác				-
- Thanh lý, nhượng bán				-
- Giảm khác				-
Số dư cuối năm			620,510	620,510
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
Số dư đầu năm			(269,132)	(269,132)
- Khấu hao trong năm			(51,159)	(51,159)
- Tăng khác				
- Thanh lý, nhượng bán				
- Giảm khác				
Số dư cuối năm			(320,291)	(320,291)
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>				
- Tại ngày đầu năm			71,978	71,978
- Tại ngày cuối năm			300,219	300,219

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	140,951	226,346
<b>Cộng</b>	<b>140,951</b>	<b>226,346</b>

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	199,559	243,960
- Các loại thuế đất	450,595	
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		74,756
<b>Cộng</b>	<b>650,154</b>	<b>318,715</b>

17. Chi phí phải trả

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Chi phí tạm tính	600,550	865,581
- Chi phí trích trước tiền lương	4,354,870	7,301,124
<b>Cộng</b>	<b>4,955,420</b>	<b>8,166,705</b>

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	-	-
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**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 2015	12 tháng năm 2014
- Doanh thu hoạt động quản lý quỹ ĐTCK	1,029,330	3,641,084
- Doanh thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	30,843,145	17,803,618
- Doanh thu khác	9,164	653,684
<b>Cộng</b>	<b>31,881,639</b>	<b>22,098,386</b>

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

	12 tháng năm 2015	12 tháng năm 2014
- Lãi tiền gửi	1,716,869	1,907,896
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
<b>Cộng</b>	<b>1,716,869</b>	<b>1,907,896</b>

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

	12 tháng năm 2015	12 tháng năm 2014
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	-	(5,443,543)
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	-	(5,443,543)
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>(5,443,543)</b>



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

Lập ngày 15 tháng 1 năm 2016

Người lập

**ĐỖ NGUYỄN QUỲNH ANH**

Kế toán trưởng

**VÕ HOÀNG KIỀU OANH**



Tổng Giám Đốc

**TRẦN THỊ KIM CƯƠNG**