



Số: 10A /2023/CV-SSIAM-KT

V/v Biến động lợi nhuận quý 4 năm 2022 so với quý 4 năm 2021

Hà Nội, ngày 18 tháng 01 năm 2023

Kính gửi: Ủy ban chứng khoán Nhà Nước

Công Ty TNHH Quản Lý Quỹ SSI ("SSIAM"); Địa chỉ: Tầng 5, số 1C Ngô Quyền, Phường Lý Thái Tổ, Quận Hoàn Kiếm, Hà Nội kính gửi tới Quý Cơ Quan lời chào trân trọng.

SSIAM xin được giải trình biến động lợi nhuận Quý 4 năm 2022 chênh lệch tăng 22.83% so với Quý 4 năm 2021 như sau:

- | | |
|---|--------------------|
| - Lợi nhuận sau thuế TNDN Quý 4 năm 2022: | 21,576,091,661 VNĐ |
| - Lợi nhuận sau thuế TNDN Quý 4 năm 2021: | 17,565,404,913 VNĐ |

Nguyên nhân dẫn đến việc lợi nhuận Quý 4 năm 2022 chênh tăng so với Quý 4 năm 2021 là do việc hoàn nhập dự phòng chứng khoán dẫn đến giảm chi phí tài chính và việc cắt giảm chi phí quản lý doanh nghiệp trong quý.

Vậy bằng văn bản này, Công ty xin giải trình về sự chênh lệch lợi nhuận giữa hai kỳ báo cáo.

Trân trọng cảm ơn,

h Công Ty TNHH Quản Lý Quỹ SSI *✓*

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VT.



Trần Thùy Linh
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Công ty quản lý quỹ: Công ty TNHH Quản lý Quỹ SSI
Địa chỉ: Tầng 5, số 1C Ngô Quyền, Quận Hoàn Kiếm, Hà Nội
Điện thoại: 04.39366321 Fax: 04.39366337

BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY QUẢN LÝ QUỸ

Quý:	IV
Năm:	2022

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31.12.2022

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		336,713,184,137	175,963,643,624
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		77,170,604,434	14,347,082,329
1. Tiền	111	III.1	77,170,604,434	4,347,082,329
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	10,000,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	III.2	195,257,456,698	126,206,249,410
1. Đầu tư ngắn hạn	121		196,089,411,254	126,389,353,859
2. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính ngắn hạn(*)	129		(831,954,556)	(183,104,449)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		59,794,288,821	33,606,843,861
2. Trả trước cho người bán	132		471,452,000	11,972,503,200
4. Phải thu hoạt động nghiệp vụ	134	III.3	25,623,500,624	16,282,457,228
5. Các khoản phải thu khác	135	III.4	5,094,350,771	5,351,883,433
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		4,490,834,184	1,803,468,024
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	III.5	3,215,803,624	783,014,199
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154	III.8.1	504,363,766.00	597,877,333.00
5. Tài sản ngắn hạn khác	158	III.5	770,666,794	422,576,492
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 250 + 260)	200		8,718,609,170	43,851,354,688
II. Tài sản cố định	220	III.6	7,447,394,344	7,986,059,257
1. Tài sản cố định hữu hình	221		1,210,896,284	1,185,306,808
- Nguyên giá	222		2,742,754,499	2,385,169,499
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(1,531,858,215)	(1,199,862,691)
3. Tài sản cố định vô hình	227		6,236,498,060	6,800,752,449
- Nguyên giá	228		10,429,546,195	9,244,756,195
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(4,193,048,135)	(2,444,003,746)
III. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		-	34,621,700,000.00
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	III.7	-	34,621,700,000.00
IV. Tài sản dài hạn khác	260		1,271,214,826	1,243,595,431
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	III.8	696,214,826	668,595,431
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	III.8	560,000,000	560,000,000
3. Tài sản dài hạn khác	268	III.8	15,000,000	15,000,000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		345,431,793,307	219,814,998,312
A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		80,295,930,366	25,233,594,940
I. Nợ ngắn hạn	310		80,235,930,366	25,193,594,940
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	III.11	1,064,508,302	1,532,398,047
5. Phải trả người lao động	315		4,290,545,457	15,099,864,644
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	III.10	6,616,940,899	8,561,332,249
II. Nợ dài hạn	330		60,000,000.00	40,000,000.00
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		60,000,000	40,000,000.00
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		265,135,862,941	194,581,403,372
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		75,000,000,000	75,000,000,000
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		3,000,000,000	6,000,000,000
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		187,135,862,941	113,581,403,372
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		345,431,793,307	219,814,998,312



CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN	2			
1. Tài sản cố định thuê ngoài	001			
2. Vật tư, chứng chỉ có giá nhận giữ hộ	002			
3. Tài sản nhận ký cược	003			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004			
5. Ngoại tệ các loại	005		5,655,351,055	8,794,802
6. Chứng khoán lưu ký của công ty quản lý quỹ	006		67,500,000,000.00	31,764,700,000
6.1. Chứng khoán giao dịch	007		67,500,000,000.00	31,764,700,000
7. Chứng khoán chưa lưu ký của Công ty quản lý quỹ	020			34,621,700,000
8. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác	030	III.12	80,225,127,746	159,906,441,608
- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác trong nước	031		70,876,327,049	157,178,058,263
- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	032		9,348,800,697	2,728,383,345
9. Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác	040	III.13	2,191,792,737,848	1,562,369,886,829
9.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước	041		2,162,712,724,561	1,521,479,470,804
9.2. Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	042		29,080,013,287	40,890,416,025
10. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác	050	III.14	11,922,525,836	1,074,683,053
11. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác	051	III.15	9,834,622,407	13,024,602,860

Lập, ngày 18 tháng 1 năm 2023

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Phan Thị Nhân

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Mai Huyền Ngọc



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý : IV

Năm : 2022

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý		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	01	III.16	43,368,003,717	45,531,163,190	180,648,155,281	111,724,376,734
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)	10		43,368,003,717	45,531,163,190	180,648,155,281	111,724,376,734
4. Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán	11	III.20	22,081,502,975	24,465,353,433	83,135,808,739	51,726,249,639
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh(20=10-11)	20		21,286,500,742	21,065,809,757	97,512,346,542	59,998,127,095
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	III.17	13,401,005,251	12,423,942,570	35,599,134,179	33,503,816,442
7. Chi phí tài chính	22	III.18	(2,012,803,868)	214,474,753	23,521,360,822	412,222,127
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	III.19	8,186,854,818	11,351,625,433	21,733,513,143	21,908,440,253
9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)- 25)	30		28,513,455,043	21,923,652,141	87,856,606,756	71,181,281,157
10. Thu nhập khác	31		19,056,187	6,109,091	1,793,138,141	173,754,471
11. Chi phí khác	32		626,900,806	8,400,000	634,250,806	12,600,000
12. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(607,844,619)	(2,290,909)	1,158,887,335	161,154,471
13. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		27,905,610,424	21,921,361,232	89,015,494,091	71,342,435,629
14. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		6,329,518,763	4,715,956,319	18,386,916,836	14,637,672,748
15. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	360,000,000	-	360,000,000
16. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		21,576,091,661	17,565,404,913	70,628,577,255	57,064,762,881
17. Lãi trên cổ phiếu (*)	70					

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Phan Thị Nhân

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Mai Huyền Ngọc

Lập, ngày 18 tháng 1 năm 2023

Phụ Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
Quý IV năm 2022
(Phương pháp Gián tiếp)

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01.01.2022 đến 31.12.2022	Từ 01.01.2021 đến 31.12.2021
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	1			
1. Lợi nhuận trước thuế	01		89,015,494,091	71,342,435,629
2. Điều chỉnh cho các khoản	010		(33,122,878,674)	(877,766,895)
- Khấu hao TSCĐ	02		2,081,039,913	1,029,846,688
- Các khoản dự phòng	03		648,850,107	(726,139,051)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		6,993,172	30,998,109
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(35,859,761,866)	(1,212,472,641)
- Chi phí lãi vay	06		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		55,892,615,417	70,464,668,734
- Tăng, giảm các khoản đầu tư	19		(152,048,519,765)	(74,651,948,919)
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(25,229,764,015)	(23,414,434,102)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		-	-
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		55,636,556,585	17,493,567,990
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(2,460,408,820)	496,660,399
- Tiền lãi vay đã trả	13		-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(18,366,881,348.00)	(15,961,933,456)
- Tiền khu khác từ hoạt động kinh doanh	15		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(86,576,401,946)	(25,573,419,354)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư	2			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(2,044,944,000.00)	(5,775,850,000)
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		(128,502,341,630.00)	(28,000,000,000)
4. Tiền thu từ thanh lý các công cụ nợ của đơn vị khác	24		210,850,804,000.00	26,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	(39,992,200,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		34,621,700,000	5,370,500,000
7. Tiền thu cổ tức và lợi nhuận được chia	27		34,481,698,853	1,522,426,063
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		149,406,917,223	(40,875,123,937)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính	3			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, trái phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	45,000,000,000
2. Tiền chi trả vốn góp 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 vay	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		-	45,000,000,000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		62,830,515,277	(21,448,543,291)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		14,347,082,329	35,796,036,116
Anh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(6,993,172)	(410,496)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	VII.35	77,170,604,434	14,347,082,329

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Phan Thị Nhân

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Mai Huyền Ngọc



BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU
Quý 4 năm 2022

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Số đầu kỳ		Số tăng/giảm				Số cuối kỳ	
		Ngày 01/01/2021	Ngày 01/01/2022	Kỳ trước		Kỳ này		Ngày 31/12/2021	Ngày 31/12/2022
				Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		30,000,000,000	75,000,000,000	45,000,000,000	-	-	-	75,000,000,000	-
2. Thặng dư vốn cổ phần		-	-	-	-	-	-	-	-
3. Vốn khác của chủ sở hữu		-	-	-	-	-	-	-	-
4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản		-	-	-	-	-	-	-	-
5. Chênh lệch tỷ giá hối đoái		-	-	-	-	-	-	-	-
6. Quỹ đầu tư phát triển		-	-	-	-	-	-	-	-
7. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		6,000,000,000	6,000,000,000	-	-	-	3,000,000,000	6,000,000,000	3,000,000,000
8. Lợi nhuận chưa phân phối		56,516,640,491	113,581,403,372	69,768,652,589	12,703,889,708	86,038,100,039	12,483,640,470	113,581,403,372	187,135,862,941

Người lập biểu

Phan Thị Nhân

Kế toán trưởng

Mai Huyền Ngọc

Lập, ngày 18 tháng 1 năm 2023



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV năm 2022

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty TNHH Quản lý quỹ SSI là công ty TNHH một thành viên được thành lập theo Quyết định số 194/2007/QĐ-SSI của Công ty cổ phần chứng khoán Sài Gòn ngày 1/4/2007 và hoạt động theo Giấy phép thành lập và hoạt động số 19/UBCK-GP ngày 3/8/2007 do Ủy ban chứng khoán nhà nước cấp.
- Lĩnh vực hoạt động: Quản lý Quỹ, quản lý danh mục đầu tư
- Tổng số nhân viên: 45 người
- Những ảnh hưởng quan trọng đến tình hình kinh doanh trong năm báo cáo

II. CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI ĐƠN VỊ

- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán áp dụng cho Công ty quản lý quỹ đầu tư chứng khoán ban hành theo Quyết định số 125/2011/TT-BTC ngày 05/09/2011 của Bộ tài chính
- Niên độ kế toán: bắt đầu từ 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán và nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác:
 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt nam
 - Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác: theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ
- Hình thức sổ kế toán áp dụng: Nhật ký chung

III. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÊN BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Đơn vị tính: đồng

III.1. Tiền

Nội dung	Tại ngày	Tại ngày
	31/12/2022	01/01/2022
1.1. Tiền mặt	111,447,653	97,890,379
1.2. Tiền gửi ngân hàng		
- Tiền gửi không kỳ hạn	77,059,156,781	4,249,191,950
Ngân hàng BIDV – chi nhánh Hà Thành	75,949,647,886	3,919,200,630
Ngân hàng Ngoại thương Việt Nam	130,952,951	116,821,130
Ngân hàng Shinhan Hà Nội	978,555,944	213,170,190
- Tiền gửi có thời hạn thu hồi không quá ba tháng kể từ ngày	0	10,000,000,000
Ngân hàng Thương mại cổ phần Việt Nam Thịnh Vượng		10,000,000,000
Tổng cộng	77,170,604,434	14,347,082,329

Tiền ngoại tệ	Tại ngày			Tại ngày		
	31/12/2022			01/01/2022		
	Nguyên tệ	Tỷ giá	VND	Nguyên tệ	Tỷ giá	VND
USD	241,333.29	23,410.00	5,649,612,319	103.83	22,640.00	2,350,711
EUR	101.41	24,718.46	2,506,699	112.41	25,391.31	2,854,237
GBP	107.64	30,026.36	3,232,037	118.64	30,258.38	3,589,854
Total			5,655,351,055			8,794,802

III.2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

Nội dung	Tại ngày 31/12/2022	Tại ngày 01/01/2022
- Tiền gửi có thời hạn thu hồi trên ba tháng kể từ ngày gửi <i>Ngân hàng Thương mại cổ phần Việt Nam Thịnh Vượng</i>	-	13,000,000,000
Tổng cộng	-	13,000,000,000

Nội dung	Tại ngày 31/12/2022	Tại ngày 01/01/2022
Cổ phiếu niêm yết	-	9,321,392,296
Cổ phiếu chưa niêm yết	-	-
Trái phiếu niêm yết	17,547,603,057	-
Trái phiếu chưa niêm yết	50,039,466,567	-
Chứng chỉ quỹ niêm yết	-	54,067,961,563
Chứng chỉ tiền gửi	128,502,341,630	50,000,000,000
Tổng cộng	196,089,411,254	113,389,353,859

III.3. Các khoản phải thu hoạt động nghiệp vụ

Nội dung	Tại ngày 31/12/2022	Tại ngày 01/01/2022
3.1. Phải thu từ hoạt động quản lý quỹ		
Phí quản lý quỹ đầu tư thành viên SSIIMF	225,280,822	57,166,670
Phí quản lý quỹ đầu tư công nghệ số	260,666,574	-
Phí quản lý quỹ đầu tư Lợi thế cạnh tranh bền vững SSI (SSI - SCA)	650,063,681	1,033,568,383
Phí quản lý quỹ ETF SSIAM VNX50	102,276,024	168,730,196
Phí quản lý quỹ SSIBF	381,350,518	1,254,713,695
Phí quản lý quỹ ETF SSIAM VNFN LEAD	1,821,201,948	1,793,545,944
Phí quản lý quỹ ETF SSIAM VN30	32,570,687	49,780,620
Phí quản lý quỹ Đầu tư Tăng trưởng Dài hạn Việt Nam (VLGF)	3,006,328,079	159,095,990
Tổng cộng	6,479,738,333	4,516,601,498
3.2. Phải thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư		
Phải thu phí từ các hợp đồng quản lý danh mục đầu tư	11,849,340,782	7,296,495,516
Phải thu phí thường từ HĐ quản lý danh mục đầu tư	-	170,895,917
Tổng cộng	11,849,340,782	7,467,391,433
3.3. Phải thu từ hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán		
Phải thu từ hoạt động tư vấn đầu tư của tổ chức	385,757,937	-
Phải thu từ hoạt động tư vấn đầu tư DSCAP II	481,744,558	2,342,474,768
Phải thu từ hoạt động tư vấn đầu tư DSCAP III	832,608,019	427,346,074
Phải thu từ hoạt động tư vấn đầu tư VGIF	734,145,794	680,225,139
Phải thu từ hoạt động tư vấn đầu tư SK	2,158,168,836	-
Tổng cộng	4,592,425,144	3,450,045,981

3.4 Phải thu từ hoạt động phát hành và mua lại chứng chỉ		
Phí phát hành	2,614,804,416	117,709,016
Phí mua lại	87,191,949	730,709,300
Tổng cộng	2,701,996,365	848,418,316
Tổng cộng	25,623,500,624	16,282,457,228

III.4. Các khoản phải thu ngắn hạn khác

Nội dung	Tại ngày	Tại ngày
	31/12/2022	01/01/2022
Phải thu lãi tiền gửi	-	152,895,890
Phải thu cổ tức	-	-
Phải thu trái tức	700,684,932	-
Phải thu chứng chỉ tiền gửi	1,576,438,356	79,452,055
Các khoản phải thu khác	2,817,227,483	5,119,535,488
Tổng cộng	5,094,350,771	5,351,883,433

Trong đó:

Phải thu lãi tiền gửi của HĐ tiền gửi không quá 3 tháng		33,972,602
Phải thu lãi tiền gửi của HĐ tiền gửi trên 3 tháng		118,923,288
Tổng cộng	-	152,895,890

III.5. Tài sản lưu động khác

Nội dung	Tại ngày	Tại ngày
	31/12/2022	01/01/2022
Chi phí trả trước ngắn hạn	3,215,803,624	783,014,199
Tạm ứng cho nhân viên	770,666,794	422,576,492
Tổng cộng	3,986,470,418	1,205,590,691

III.6. Tài sản cố định

6.1. Tài sản cố định hữu hình

Chỉ tiêu	Máy móc thiết bị	Nhà cửa vật kiến trúc	Thiết bị văn phòng, dụng cụ quản lý	Tổng cộng
I. Nguyên giá				
1. Số dư đầu kỳ			2,385,169,499	2,385,169,499
2. Số tăng trong kỳ			357,585,000	357,585,000
Trong đó:				
Mua sắm mới			357,585,000	357,585,000
Xây dựng mới				
3. Số giảm trong kỳ				
Trong đó:				
Thanh lý				
Nhượng bán				
Chuyển sang CCDC				
4. Số dư cuối kỳ			2,742,754,499	2,742,754,499
II. Giá trị hao mòn				
1. Số dư đầu kỳ			1,199,862,691	1,199,862,691
2. Tăng trong kỳ			331,995,524	331,995,524
3. Giảm trong kỳ				
4. Số dư cuối kỳ			1,531,858,215	1,531,858,215
III. Giá trị còn lại				
1. Số dư đầu kỳ			1,185,306,808	1,185,306,808
2. Số dư cuối kỳ			1,210,896,284	1,210,896,284

- Nguyên giá TSCĐ hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng:

996,904,699 đồng

6.2. Tài sản cố định vô hình

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Phần mềm	Tài sản vô hình khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá				
1. Số dư đầu kỳ		9,244,756,195	-	9,244,756,195
2. Số tăng trong kỳ		1,184,790,000	-	1,184,790,000
Trong đó:				-
Mua sắm mới		1,184,790,000		1,184,790,000
Xây dựng mới				-
3. Số giảm trong kỳ				-
Trong đó:				-
Thanh lý				-
Nhượng bán				-
4. Số dư cuối kỳ		10,429,546,195	-	10,429,546,195
II. Giá trị hao mòn				-
1. Số dư đầu kỳ	-	2,444,003,746	-	2,444,003,746
2. Tăng trong kỳ		1,749,044,389		1,749,044,389
3. Giảm trong kỳ				-
4. Số dư cuối kỳ	-	4,193,048,135	-	4,193,048,135
III. Giá trị còn lại				-
1. Số dư đầu kỳ	-	6,800,752,449	-	6,800,752,449
2. Số dư cuối kỳ	-	6,236,498,060	-	6,236,498,060

- Nguyên giá TSCĐ hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng: 1,134,366,195 đồng

III.7. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

Nội dung	Tại ngày	Tại ngày
	31/12/2022	01/01/2022
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		
- Công ty Cổ phần Công Thắng Alpha		17,559,200,000
- Công ty Cổ phần Đầu tư KAC		17,062,500,000
Đầu tư tài chính dài hạn khác		
- Công ty Cổ phần Đầu tư KAC		
Tổng cộng	-	34,621,700,000

III.8. Tài sản dài hạn khác

Nội dung	Tại ngày	Tại ngày
	31/12/2022	01/01/2022
Chi phí trả trước dài hạn	696,214,826	668,595,431
Các khoản ký quỹ, ký cược	15,000,000	15,000,000
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	560,000,000	560,000,000
Tổng cộng	1,271,214,826	1,243,595,431

Khoản ký cược ký quỹ là tiền chuyển trước đặt cọc cho Công ty CP tập đoàn Mai Linh, Công ty CP Vinasun để sử dụng dịch vụ taxi thanh toán bằng thẻ.

III.9 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Nội dung	Tại ngày	Tại ngày
	31/12/2022	01/01/2022
Thuế thu nhập cá nhân	813,672,232	1,256,532,706
Thuế GTGT	-	610,909
Thuế nhà thầu	250,836,070	275,254,432
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-
Tổng cộng	1,064,508,302	1,532,398,047

III.10. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

Nội dung	Tại ngày	Tại ngày
	31/12/2022	01/01/2022
Phải trả bảo hiểm y tế, bảo hiểm xã hội, BHTN	60,849,105	24,750,605
Phải trả phí dịch vụ môi giới danh mục	52,106,283	46,759,837
Phải trả phí phát Hành và mua lại, phí tài khoản phân phối ccq	5,756,802,124	3,682,943,627
Phải trả khác phí kiểm toán và tư vấn	214,412,520	135,083,382
Phải trả hợp tác ngân hàng	23,255,116	3,117,537,417
Doanh thu chưa thực hiện	-	1,453,471,313
Phải trả khác	509,515,751	100,786,068
Tổng cộng	6,616,940,899	8,561,332,249

III.11. Tình hình thực hiện nghĩa vụ với Nhà nước

CHỈ TIÊU	Mã số	Số còn phải nộp đầu năm	Số phát sinh trong kỳ		Luỹ kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối kỳ
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
I. Thuế	10	934,520,714	35,885,573,894	36,259,950,072	35,885,573,894	36,259,950,072	560,144,536
1. Thuế Tiêu thu đặc biệt	11	-	-	-	-	-	-
2. Thuế GTGT	12	610,909	94,603,343	95,853,859	94,603,343	95,853,859	(639,607)
3. Thuế TNDN	13	(597,877,333)	18,461,034,522	18,366,881,348	18,461,034,522	18,366,881,348	(503,724,159)
4. Thuế Nhà đất	14	-	-	-	-	-	-
5. Tiền thuế đất	15	-	-	-	-	-	-
6. Thuế TN cá nhân	16	1,256,532,706	12,897,674,716	13,340,535,190	12,897,674,716	13,340,535,190	813,672,232
7. Các loại thuế khác (thuế nhà thầu)	17	275,254,432	4,432,261,313	4,456,679,675	4,432,261,313	4,456,679,675	250,836,070
II. Các khoản phải nộp khác	20	-	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	-
1. Các khoản phí, lệ phí	21	-	-	-	-	-	-
2. Các khoản phải nộp khác	22	-	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	-
Tổng cộng (30 = 10 + 20)	30	934,520,714	35,888,573,894	36,262,950,072	35,888,573,894	36,262,950,072	560,144,536

III,12

Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác

Nội dung	Tại ngày	Tại ngày
	31/12/2022	01/01/2022
Số dư đầu kỳ	159,906,441,609	44,291,309,614
Số tăng trong kỳ	682,800,786,269	2,618,029,226,132
Số giảm trong kỳ	762,482,100,132	2,502,414,094,138
Số dư cuối kỳ	80,225,127,746	159,906,441,609

III,13

Danh mục của nhà đầu tư ủy thác

Nội dung	Tại ngày	Tại ngày
	31/12/2022	01/01/2022
12.1, Nhà đầu tư ủy thác trong nước	2,162,712,724,561	1,521,479,470,804
Danh mục cổ phiếu	2,010,955,826,201	1,480,290,981,937
Danh mục trái phiếu	151,756,898,360	41,188,488,867
Danh mục chứng quyền	-	-
12.2, Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	29,080,013,287	40,890,416,025
Danh mục cổ phiếu	29,080,013,287	40,890,416,025
Danh mục trái phiếu	-	-
Tổng cộng	2,191,792,737,848	1,562,369,886,829

III,14,

Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác

Nội dung	Tại ngày	Tại ngày
	31/12/2022	01/01/2022
Phải thu lãi tiền gửi	13,405,480	712,329
Phải thu lãi trái phiếu	1,392,360,505	679,532,317
Phải thu cổ tức	-	391,824,000
Phải thu tiền bán Chứng khoán	9,369,200,000	-
Phải thu khác	1,147,559,851	2,614,407
Tổng cộng	11,922,525,836	1,074,683,053

III,15,

Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác

Nội dung	Tại ngày	Tại ngày
	31/12/2022	01/01/2022
Phải trả phí QLDM	9,762,844,998	5,918,205,907
Phải trả thuế và các loại khác	12,359,906	48,943,875
Phải trả tiền mua CK	-	4,628,610,001
Phải trả tiền phí lưu ký	53,839,978	43,284,684
Phải trả phí môi giới giao dịch	1	5,554,333
Phải trả phí chuyển khoản chứng khoán		
Phải trả khác	5,577,524	2,380,004,060
Tổng cộng	9,834,622,407	13,024,602,861

III.16 Doanh thu từ hoạt động nghiệp vụ

Nội dung	Quý IV năm 2022	Quý IV năm 2021
16.1. Doanh thu hoạt động quản lý Quỹ đầu tư chứng		
Phí quản lý Quỹ đầu tư thành viên SSI (SSIIMF)	668,575,343	85,750,003
Phí quản lý Quỹ Đầu tư Công nghệ số	260,666,574	-
Phí quản lý Quỹ Đầu tư Lợi thế cạnh tranh bền vững SSI (SSI-S)	1,892,561,899	3,103,138,116
Phí quản lý Quỹ ETF SSIAM VNX50	346,737,331	495,515,682
Phí quản lý Quỹ SSIBF	1,708,131,288	4,127,470,858
Phí quản lý Quỹ ETF SSIAM VNFIN LEAD	4,612,583,322	4,978,240,342
Phí quản lý Quỹ ETF SSIAM VN30	95,389,436	149,308,247
Phí quản lý Quỹ Đầu tư tăng trưởng dài hạn (VLGF)	7,960,777,474	159,095,990
Cộng	17,545,422,667	13,098,519,238
16.2. Doanh thu hoạt động quản lý danh mục		
Phí quản lý danh mục đầu tư trên tài khoản khách hàng	4,629,569,785	3,480,393,396
Phí quản lý từ hợp đồng quản lý danh mục đầu tư có phí quản lý và phí thưởng	6,983,296,018	13,744,179,788
Cộng	11,612,865,803	17,224,573,184
16.3. Doanh thu từ hoạt động tư vấn đầu tư		
Doanh thu từ hoạt động tư vấn đầu tư trong nước	1,383,872,849	11,567,233,330
Doanh thu từ hoạt động tư vấn đầu tư nước ngoài	5,668,424,158	1,268,206,089
Cộng	7,052,297,007	12,835,439,419
16.4. Doanh thu từ hoạt động phát hành và mua lại chứng		
Phí phát hành chứng chỉ quỹ	5,250,207,083	451,180,205
Phí mua lại chứng chỉ quỹ	1,907,211,157	1,921,451,144
Cộng	7,157,418,240	2,372,631,349
Tổng cộng	43,368,003,717	45,531,163,190

III.17 Doanh thu từ hoạt động tài chính

Nội dung	Quý IV năm 2022	Quý IV năm 2021
Lãi tiền gửi Ngân hàng	521,839,457	299,924,262
Cổ tức	0	0
Trái tức	1,405,776,671	0
Lãi chứng chỉ tiền gửi	371,835,617	126,712,329
Lãi kinh doanh chứng khoán	11,129,960,550	11,997,305,979
Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-28,407,044	0
Tổng cộng	13,401,005,251	12,423,942,570

III.18 Chi phí từ hoạt động tài chính

Nội dung	Quý IV năm 2022	Quý IV năm 2021
Chi phí kinh doanh chứng khoán	22,385,320,075	63,083,392
Dự phòng giảm giá chứng khoán ngắn hạn	831,954,556	183,104,449
Hoàn nhập dự phòng giảm giá chứng khoán ngắn hạn	(25,247,456,268)	-
Chênh lệch tỷ giá hối đoái	17,377,769	(31,713,088)
Tổng cộng:	(2,012,803,868)	214,474,753

III.19 Chi phí quản lý doanh nghiệp

Nội dung	Quý IV năm 2022	Quý IV năm 2021
Chi phí nhân viên	5,138,848,450	9,399,209,727
Chi phí khấu hao TSCĐ	204,173,069	153,199,076
Chi phí công cụ, dụng cụ	147,364,998	105,143,252
Chi phí tư vấn, kiểm toán	77,000,000	70,000,000
Thuế, phí và lệ phí	214,076,413	45,257,968
Chi phí dịch vụ mua ngoài	403,560,402	471,385,544
Chi lễ tân, tiếp khách	1,268,434,683	531,385,388
Chi phí phúc lợi	5,000,000	-
Chi phí thuê VP	583,029,543	512,544,383
Các chi phí khác	125,367,260	43,500,095

Tổng cộng:	8,166,854,818	11,331,625,433
-------------------	----------------------	-----------------------

III.20 Chi phí hoạt động nghiệp vụ

Nội dung	Quý IV năm 2022	Quý IV năm 2021
Chi phí nhân viên	6,136,141,455	13,181,679,771
Chi phí khấu hao TSCĐ	354,261,930	191,927,597
Chi phí liên quan đến ĐLPP chứng chỉ Quỹ và QLDM	13,976,632,226	10,647,365,411
Chi phí bộ phận nghiệp vụ	937,467,364	444,380,654
Chi phí tư vấn đầu tư	677,000,000	-
Tổng cộng:	22,081,502,975	24,465,353,433

III.21. Giải thích và thuyết minh một số tình hình và kết quả hoạt động kinh doanh:

21.1. Hoạt động quản lý quỹ

- Tổng số Quỹ đang thực hiện quản lý: 8

- Tổng số vốn của các Quỹ đang thực hiện quản lý :

Quỹ đầu tư thành viên SSI (IMF)	530,500,000,000
Quỹ lợi thế cạnh tranh bền vững SSI (SSI-SCA)	179,500,610,500
Quỹ ETF SSIAM VNX50	98,000,000,000
Quỹ đầu tư trái phiếu SSI (SSIBF)	336,115,567,200
Quỹ ETF SSIAM VNFIN LEAD	2,287,000,000,000
Quỹ ETF SSIAM VN 30	54,000,000,000
Quỹ đầu tư Công nghệ số (VDF)	50,000,000,000
Quỹ đầu tư tăng trưởng dài hạn Việt Nam (VLGF)	2,898,799,163,400
Tổng cộng	6,433,915,341,100

- Số lượng Quỹ lập trong quý : 0

Phí thu được trong kỳ :	24,702,840,907
+ Phí quản lý quỹ :	17,545,422,667
+ Phí phát hành và phí mua lại chứng chỉ quỹ mở:	7,157,418,240

21.2. Các hoạt động khác của công ty quản lý quỹ:

Ngoài hoạt động quản lý Quỹ đầu tư thành viên SSI, Quỹ đầu tư lợi thế cạnh tranh bền vững SSI, Quỹ ETF SSIAM VNX50, Quỹ Đầu tư Trái phiếu SSI, Quỹ ETF SSIAM VNFIN LEAD, Quỹ ETF SSIAM VN 30, Quỹ Đầu tư Tăng trưởng dài hạn VLGF. Công ty còn thực hiện một số hợp đồng tư vấn đầu tư và quản lý danh mục đầu tư chứng khoán cho Quỹ thành lập tại Châu Âu và các hoạt động quản lý danh mục đầu tư, hoạt động tự doanh và hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán.

III.21 Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát thực trạng tài chính và kết quả hoạt động kinh doanh của công ty

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Tại ngày	Tại ngày
		31/12/2022	01/01/2022
Bố trí cơ cấu tài sản			
Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	2.52%	19.95%
Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	97.48%	80.05%
Khả năng thanh toán			
Tỷ lệ nợ phải trả trên tổng tài sản (Nợ phải trả/tổng tài sản)	%	23.25%	11.48%
Khả năng thanh toán hiện hành Tài sản lưu động/Nợ ngắn hạn	Lần	4.20	6.98
Khả năng thanh toán nhanh (Tài sản lưu động - Hàng tồn kho)/Nợ	Lần	4.20	6.98
Khả năng thanh toán bằng tiền (Tiền và các khoản tương đương	Lần	0.96	0.57

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Quý IV năm 2022	Quý IV năm 2021
Tỷ suất lợi nhuận			
Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu	%	49.75%	38.58%
Tỷ suất lợi nhuận trên vốn (Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản)	%	6.25%	7.99%
Tỷ suất lợi nhuận trên vốn chủ sở hữu (Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu)	%	8.14%	9.03%

Đánh giá tổng quát các chỉ tiêu: Các chỉ tiêu tài chính tốt

III.22 Phương hướng kinh doanh trong kỳ tới: Tiếp tục phát triển các Quỹ mới và gia tăng khách hàng uỷ thác quản lý danh mục đầu tư, tăng vốn tự có để đẩy mạnh hoạt động tự doanh.

III.23. Các kiến nghị: Hoàn thiện hơn nữa chế độ kế toán cho Công ty Quản lý quỹ

Người lập biểu



Phan Thị
Nhân

Kế toán trưởng



Mai Huyền Ngọc

Lập, ngày 18 tháng 1 năm 2023

Pho. Tổng Giám đốc



Tô Thủy Linh

