


BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI SẢN CÓ - TÀI SẢN NỢ/ASSETS - LIABILITIES STATEMENT
 Quý/Quarter: IV/2023

Đơn vị/Unit: VND

	Phát sinh tăng Increasing	Phát sinh giảm Decreasing	Số cuối kỳ End of period
A	1	2	3
I- Tài sản có (sử dụng vốn)/Assets	2,498,660,407	1,084,251,996	48,425,890,380
1- Tiền mặt tại quỹ/Cash	983,809,137	884,735,832	43,425,942,341
1. Tiền mặt tại Quỹ/Cash in hand			
2. Tiền gửi Ngân hàng/Bank deposit	983,809,137	884,735,832	43,425,942,341
3. Tiền đang chuyển/Cash in moving	-	-	
2- Hoạt động nghiệp vụ/Assets in activities			
1. Đầu tư Chứng khoán ngắn hạn/Short term investment in Securities			
2. Đầu tư Chứng khoán dài hạn/Long term investment in Securities			
3. Đầu tư Chứng khoán ngắn hạn khác/Other short term investment in Securities			
4. Đầu tư Chứng khoán dài hạn khác/Other long term investment in Securities			
5. Dự phòng giảm giá Đầu tư Chứng khoán/Provision for investment in Securities			
3- Tài sản có khác/Other assets	1,514,851,270	199,516,164	4,999,948,039
II- Tài sản Nợ/liabilities	2,381,796,083	967,387,672	48,425,890,380
1- Vay, nhận quản lý vốn đầu tư của TCTD, các TCTC trong nước/Borrowing, fund management for Vietnamese credit institutional			
2- Vay, nhận quản lý vốn đầu tư của các tổ chức khác trong nước/Borrowing, fund management for other institutional in Vietnam			
3- Vay, nhận quản lý vốn đầu tư của nhà đầu tư nước ngoài/Borrowing, fund management for foreign investors			
4- Thanh toán giao dịch chứng khoán của người đầu tư/Payable in settlement for investors			
5- Vốn và các quỹ/Equity and funds	1,721,714,278	-	47,834,193,121
1. Vốn góp ban đầu/Initial capital			25,000,000,000
2. Vốn bổ sung/Additional capital			
3. Vốn điều chỉnh/Adjusted capital			
4. Các quỹ và lợi nhuận chưa phân phối/Funds and retained earnings	1,721,714,278		22,834,193,121
6- Tài sản nợ khác/Other liabilities	660,081,805	967,387,672	591,697,259

Lập bảng/Tabulator


 Nguyễn Thị Mith Quý

Kế toán trưởng/Chief Accountant


 KẾ TOÁN TRƯỞNG
 Nguyễn Thị Minh Quý

Hà Nội, ngày/date 18/1/2024

Tổng Giám đốc/General Director




 TỔNG GIÁM ĐỐC
 Nguyễn Khải Hà



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN/BALANCE SHEET

Quý/Quarter: IV/2023

Unit: VND

Tài sản Assets	Mã số Code	Số cuối kỳ End of period	Số đầu kỳ Beginning of period
A	B	1	2
A- Tài sản ngắn hạn/Current Assets	100	48,332,058,405	46,917,649,994
I- Tiền và các khoản tương đương tiền/Cash and cash equivalents	110	2,204,752,341	2,263,689,036
1. Tiền/Cash	111	1,204,752,341	1,263,689,036
2. Các khoản tương đương tiền/Cash equivalents	112	1,000,000,000	1,000,000,000
II- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn/Short-term Investments	120	41,221,190,000	41,063,180,000
1. Đầu tư ngắn hạn/Short-term Investments	121	41,221,190,000	41,063,180,000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn/Provisions for impairment loss on short-term investments	129	-	-
III- Các khoản phải thu ngắn hạn/Accounts Receivable - Short-term	130	4,899,765,752	3,584,430,646
1. Phải thu khách hàng/Receivables from Customer	131	4,504,493,971	3,384,914,482
2. Trả trước cho người bán/Prepayment to suppliers	132	-	-
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn/Short-term Internal receivables	133	-	-
4. Phải thu hoạt động nghiệp vụ/Receivables from business activities	134	-	-
5. Các khoản phải thu khác/ Other receivables	135	395,271,781	199,516,164
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi/Provision for bad short-term receivables	139	-	-
IV- Hàng tồn kho/Inventories	140		
V- Tài sản ngắn hạn khác/Other Current Assets	150	6,350,312	6,350,312
1. Chi phí trả trước ngắn hạn/Short-term prepaid expenses	151	-	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ/Deductible VAT	152	-	-
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước/Taxes and other receivables from State Treasury	154	6,350,312	6,350,312
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ /Government bonds purchased for resale	157	-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác/Other current assets	158	-	-
B- Tài sản dài hạn/Long-term Assets	200	93,831,975	93,831,975
I- Các khoản phải thu dài hạn/Long-term Accounts receivable	210	93,831,975	93,831,975
1. Phải thu dài hạn khách hàng/Long-term receivables from customers	211	-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc/ Working Capital at subsidiaries	212	-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ/Long-term Internal Receivables	213	-	-
4. Phải thu dài hạn khác/Other Long-term Receivables	218	93,831,975	93,831,975

5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)/Long-term allowances for doubtful debts	219		
II- Tài sản cố định/Fixed assets	220	-	-
1. Tài sản cố định hữu hình/Tangible fixed assets	221	-	-
- Nguyên giá/Cost	222	239,440,124	239,440,124
- Giá trị khấu hao lũy kế/Accumulated Depreciation	223	(239,440,124)	(239,440,124)
III- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn/Long-term investments	250	-	-
IV- Tài sản dài hạn khác/Other long-term assets	260	-	-
Tổng cộng Tài sản/Total assets	270	48,425,890,380	47,011,481,969
Nguồn vốn/Resources	Mã số Code	Số cuối kỳ End of period	Số cuối kỳ End of period
A- Nợ phải trả/ Liabilities	300	591,697,259	899,003,126
I- Nợ ngắn hạn/Current Liabilities	310	591,697,259	899,003,126
1. Vay ngắn hạn/Short-term borrowing	311	-	-
2. Phải trả người bán/Payables to Suppliers	312	176,000,000	257,000,000
3. Người mua trả tiền trước/ Prepayment by Customers	313	-	-
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước/Taxes and payables to State Treasury	314	71,984,440	66,578,893
5. Phải trả người lao động/Payables to employees	315	-	208,400,000
6. Chi phí phải trả/Accrued expenses	316	-	-
7. Phải trả nội bộ/Internal payables	317	-	-
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác/Other short-term payables	319	343,712,819	367,024,233
II- Nợ dài hạn/Long term Liabilities	330	-	-
B- Vốn chủ sở hữu/Equity	400	47,834,193,121	46,112,478,843
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu/Contributed capital	411	25,000,000,000	25,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần/ Capital Surplus	412	-	-
3. Vốn khác của chủ sở hữu/ Other capital	413	-	-
4. Cổ phiếu Quỹ/Treasury share	414	-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản/Asset Revaluation differences	415	-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái/Exchange rate Differences	416	-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển/ Development Fund	417	-	-
9. Quỹ dự phòng tài chính/Financial Provision Fund	418	1,629,746,331	1,629,746,331
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu/ Other equity fund	419	1,629,746,331	1,629,746,331
7. Lợi nhuận chưa phân phối/Retained earning	420	19,574,700,459	17,852,986,181
Tổng cộng nguồn vốn/Total resources	430	48,425,890,380	47,011,481,969

Các chỉ tiêu ngoại bảng cân đối/Off Balance sheet Items

Chỉ tiêu Item	Mã số Code	Số cuối kỳ End of period	Số đầu kỳ Begin of period
A	B	2	3
1. Tài sản cố định thuê ngoài/Outsourced fixed assets	001		
2. Vật tư, chứng chỉ có giá nhận giữ hộ/ Supplies and valuable certificates held for other parties	002		
3. Tài sản nhận ký cược/ Collateral Assets	003		
4. Nợ khó đòi đã xử lý/ Non-performing loan	004		
5. Ngoại tệ các loại/Foreign currencies	005		
	5.1	USD 230,018.24	USD 230,018.24

Hà nội, ngày/date 18/1/2024

Lập bảng/Prepared by

Kế toán trưởng/Chief Accountant

Tổng Giám đốc/General Director


 Nguyễn Thị Minh Quý


 KẾ TOÁN TRƯỞNG
 Nguyễn Thị Minh Quý



 TỔNG GIÁM ĐỐC
 Nguyễn Hải Hà



Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ BVIM
Tầng 18, toà nhà VCCI, số 9 Đào Duy Anh, Quận Đống Đa, HN
Tel: 844 - 3636 0333

BVIM

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH/ STATEMENT OF INCOME
Quý/Quarter: IV/2023

Mẫu số B02 - CIQ
(Ban hành theo TT số 125/2011/TT - BTC ngày
5/9/2011 của Bộ Tài Chính)

Chỉ tiêu Item	Mã số Code	Năm nay/This year		Năm trước/Last year	
		Kỳ báo cáo This period	Lũy kế từ đầu năm Total from beginning of the year	Kỳ này năm trước This period of last year	Lũy kế từ đầu năm Total from beginning of the year
		1	2	1	2
A	B	1,119,579,489	4,504,493,971	-	-
1. Doanh thu /Revenue	01	-	-	-	-
2. Các khoản giảm trừ doanh thu/Deductions from revenues	02	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh /Net Revenues from operating activities(10 = 01 - 02)	10	1,119,579,489	4,504,493,971	-	-
4. Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán/Operating Expenses and Cost of Gold sold	11	66,666,669	284,722,233	13,888,889	13,888,889
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh /Gross operating profit/(loss) (20 = 10 - 11)	20	1,052,912,820	4,219,771,738	(13,888,889)	(13,888,889)
6. Doanh thu hoạt động tài chính/Financial income	21	1,136,660,862	3,177,467,185	846,262,337	1,675,359,327
7. Chi phí tài chính/Financial expenses	22	-	-	-	-
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp/ General and administration expenses	25	467,859,404	2,397,277,424	1,194,410,963	2,858,442,385
9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh /Net operating profit / (loss) 30 = 20 +(21-22)-25	30	1,721,714,278	4,999,961,499	(362,037,515)	(1,196,971,947)
10. Thu nhập khác/Other income	31	-	-	-	-
11. Chi phí khác/Other expense	32	-	-	-	-
12. Lợi nhuận khác/ Other Profit / (Loss) (40 = 31 - 32)	40	-	-	-	-
13. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế /Total profit before tax (50 = 30 + 40)	50	1,721,714,278	4,999,961,499	(362,037,515)	(1,196,971,947)
14. Chi phí thuế TNDN hiện hành/Current Corporate Income tax expense	51	-	-	-	-
15. Chi phí thuế TNDN hoãn lại/Deferred Corporate Income tax expense	52	-	-	-	-
16. Lợi nhuận sau thuế TNDN (20 - 21)/Net Profit after tax (60 = 50 - 51 - 52)	60	1,721,714,278	4,999,961,499	(362,037,515)	(1,196,971,947)

Lập bảng/Prepared by

Nguyễn Thị Minh Quý

Kế toán trưởng/Chief Accountant

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Nguyễn Thị Minh Quý

Hà Nội, ngày/date 18/1/2024
58
59
TỔNG GIÁM ĐỐC/General Director
CỔ PHẦN
QUẢN LÝ QUỸ
BVIM
ĐỒNG ĐÀ - T.P. HÀ
TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Hải Hà



Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ BVIM

Tầng 18, toà nhà VCCI, số 9 Đào Duy Anh, Quận Đống Đa, HN

Tel: 844 - 3636 0333

BVIM

Mẫu số B05 - CTQ
(Ban hành theo TT số
125/2011/TT - BTC ngày
5/9/2011 của Bộ Tài Chính

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

Quý/Quarter: IV/2023

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số dư đầu kỳ		Số tăng/giảm			Số dư cuối kỳ		
			Kỳ trước	Kỳ này	Kỳ trước		Kỳ này		Kỳ trước	Kỳ này
					Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
A		B	1	2	3	4	5	6	7	8
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	125051		25,000,000,000	25,000,000,000	-	-	-	-	25,000,000,000	25,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	125052		-	-	-	-	-	-	-	-
3. Vốn khác của chủ sở hữu	125053		-	-	-	-	-	-	-	-
4. Cổ phiếu quỹ (*)	125054		-	-	-	-	-	-	-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	125055		-	-	-	-	-	-	-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	125056		-	-	-	-	-	-	-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	125057		-	-	-	-	-	-	1,629,746,331	1,629,746,331
8. Quỹ dự phòng tài chính	125058		1,629,746,331	1,629,746,331	-	-	-	-	1,629,746,331	1,629,746,331
9. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	125059		17,099,419,579	17,852,986,181	753,566,602	-	1,721,714,278	-	17,852,986,181	19,574,700,459
10. Lợi nhuận chưa phân phối	125060		45,358,912,241	46,112,478,843	753,566,602	-	1,721,714,278	-	46,112,478,843	47,834,193,121
Cộng	125061									

Hà Nội, ngày/date 18/1/2024

Tổng Giám đốc/General Director



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Hải Hà

Kế toán trưởng/Chief Accountant

mm

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Minh Quý

Lập bảng/Prepared by

mm

Nguyễn Thị Minh Quý



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ/ STATEMENT OF CASH FLOWS
Quý/Quarter: III/2023


Chi tiêu Item	Mã số Code	Kỳ này This period	Kỳ này năm trước/ This period of last year
A	B	1	2
I- Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh/Cash flows from operating activities			
1. Tiền thu từ hoạt động nghiệp vụ, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác/ Cash receipt from business operating activities, service provisions and other revenues	01		
2. Tiền chi trả cho hoạt động nghiệp vụ và người cung cấp hàng hóa dịch vụ/ Cash payment for operating activities and goods/service suppliers	02		
3. Tiền chi trả cho người lao động/ Cash payment to employees	03	(585,800,000)	(275,837,648)
4. Tiền chi trả lãi vay / Cash payment for loan interest	04		
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp/Cash payment of income tax to State Treasury	05		
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh/Other cash receipt from operating activities	06		293,166
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh/Other cash payment for operating activities	07	(256,031,940)	(744,810,587)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh/Net Cash flows from operating activities	20	(841,831,940)	(1,020,355,069)
II- Lưu chuyển tiền từ hoạt động Đầu tư/Cash flows from investment activities			
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác /Purchase and construction of fixed assets and other non-current assets	21		(28,796,770,000)
2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác/Cash receipt from disposal or liquidation of fixed assets and other non-current assets	21		23,019,900,000
3. Tiền chi mua công cụ nợ của đơn vị khác / Cash payment for purchasing debt instruments of other entities	23		
4. Tiền thu từ thanh lý các khoản đầu tư công cụ nợ của đơn vị khác/ Cash receipt from liquidation of investments on debt instruments of other entities	24		
5. Tiền chi góp vốn đầu tư vào đơn vị khác/Cash payment for investments on other entities	25		
6. Tiền thu hồi vốn góp đầu tư vào đơn vị khác/Cash receipt from withdrawal of investments on other entities	26		
7. Tiền thu cổ tức và lợi nhuận được chia/ Cash receipt from dividends and profits distribution	27	782,895,245	429,775,557
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động Đầu tư/Cash flows from investment activities	30	782,895,245	(5,347,094,443)
III- Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính/Cash flows from financing activities			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, trái phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu/Cash receipt from share/bond issuances and capital contribution	31		
2. Tiền chi trả vốn cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của công ty đã phát hành/Cash payment for capital withdrawals or repurchase of issued shares	32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn được nhận/ Cash receipt of short-term, long-term loans	33		
4. Tiền chi trả nợ gốc vay/ Cash payment of loan principals	34		
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính/Cash payment of financial leasing debts	35		

6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu/Dividends and Profit distributions to owners	36	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính/Cash flows from financing activities	40	-	-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ /Net cash flows during the period (50 = 20 + 30 + 40)	50	(58,936,695)	(6,367,449,512)
Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ/Cash and cash equivalents at the beginning of period	60	2,263,689,036	7,490,896,103
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá, ngoại tệ/ Effect of Exchange rate differences	61		
Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ /Cash and cash equivalents at the end of the period (70 = 50 + 60 + 61)	70	2,204,752,341	1,123,446,591

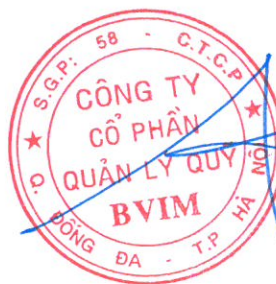
Hà nội, ngày/date 18/1/2024
 Tổng Giám đốc/General Director

Lập bảng/Tabulator

Kế toán trưởng/Chief Accountant


 Nguyễn Thị Minh Quý


 KẾ TOÁN TRƯỞNG
 Nguyễn Thị Minh Quý




 TỔNG GIÁM ĐỐC
 Nguyễn Hải Hà





THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý/Quarter: IV/2023

I- Đặc điểm hoạt động của công ty

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần
- Lĩnh vực hoạt động: Quản lý Quỹ Đầu tư Chứng khoán.
- Ngành nghề kinh doanh: Theo Giấy phép Thành lập và Hoạt động (cấp lại do chuyển đổi loại hình công ty) số 58/GP - UBCK do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 03/7/2019 và giấy phép điều chỉnh số 52/GPĐC-UBCK do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 24/06/2022
 - Quản lý Quỹ đầu tư Chứng khoán
 - Quản lý danh mục đầu tư chứng khoán
 - Tư vấn đầu tư chứng khoán
- Tổng số nhân viên: 9
- Đặc điểm hoạt động của công ty trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

II- Kỳ kế toán và đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- Kỳ kế toán năm: bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 cùng năm
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Việt nam đồng

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ Kế toán áp dụng: Áp dụng các chuẩn mực Kế toán Việt nam.
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán
Báo cáo tài chính được lập phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam, Thông tư số 125/2011/TT-BTC ngày 5 tháng 9 năm 2011 của Bộ tài chính hướng dẫn kế toán áp dụng đối với công ty quản lý quỹ và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.
- Hình thức kế toán áp dụng: Sử dụng phần mềm kế toán MISA

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền: được ghi nhận theo giá gốc
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Các giao dịch bằng các đơn vị tiền khác VND được quy đổi sang VND theo tỷ giá thực tế tại ngày giao dịch. Các khoản mục tài sản và nợ phải trả có gốc bằng đơn vị tiền tệ khác VND được quy đổi sang VND theo tỷ giá mua chuyển khoản của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch tại ngày kết thúc kỳ kế toán. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.
- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ
Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Khấu hao được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản cố định hữu hình.
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính
- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:
 - Chi phí trả trước và chi phí khác được phân ánh theo giá gốc.
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: theo phương pháp đường thẳng.
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Các khoản chi phí phải trả được phân ánh theo giá gốc.
- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả
- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: Được ghi nhận theo vốn thực góp
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Được ghi nhận theo chênh lệch tỷ giá ngoại tệ phát sinh do thay đổi tỷ giá chuyển đổi tiền tệ khi ghi sổ kế toán
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Là số lợi nhuận từ hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN (nếu có).
- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu
 - Doanh thu hoạt động nghiệp vụ: Phí quản lý được ghi nhận trên cơ sở dồn tích theo các điều kiện, điều khoản của hợp đồng quản lý đầu tư, điều lệ quỹ và nghị quyết đại hội nhà đầu tư. Doanh thu không được ghi nhận nếu như có những yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan tới khả năng thu hồi các khoản phải thu
 - Doanh thu hoạt động tài chính: Thu nhập từ lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích
- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Chi phí tài chính bao gồm chi phí lãi vay, chênh lệch tỷ giá hối đoái của các khoản mục có gốc ngoại tệ và các chi phí tài chính khác. Chi phí tài chính được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.
- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập hoãn lại.
 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành.
 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.
- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Đơn vị tính: VND.

1. Tiền và các khoản tương đương tiền:	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tiền mặt	-	-
- Tiền gửi NH	1,204,752,341	1,263,689,036
- Tiền gửi có kỳ hạn dưới ba tháng	1,000,000,000	1,000,000,000
Cộng	2,204,752,341	2,263,689,036

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng đến 12 tháng	10	41,221,190,000	10	41,063,180,000
Cộng	10	41,221,190,000	10	41,063,180,000

Đơn vị tính: VND.

3. Các khoản phải thu hoạt động nghiệp vụ

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Phải thu hoạt động quản lý quỹ đầu tư chứng khoán	4,504,493,971	3,384,914,482
- Phải thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	-	-
- Phải thu phí thưởng hoạt động	-	-
- Phải thu hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán	-	-
- Phải thu từ hoạt động nghiệp vụ khác	-	-
Cộng	4,504,493,971	3,384,914,482

Đơn vị tính: VND.

4. Các khoản phải thu ngắn hạn khác

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Phải thu từ lãi tiền gửi	395,271,781	199,516,164
- Phải thu người lao động	-	-
- Chi phí trả trước ngắn hạn	-	-
- Phải thu khác	-	-
Cộng	395,271,781	199,516,164

Đơn vị tính: VND.

5. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	6,350,312	6,350,312
- Cách khoản khác phải thu Nhà nước	-	-
Cộng	6,350,312	6,350,312

Đơn vị tính: VND.

6. Phải thu dài hạn khác

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Kỳ quỹ, kỳ cược dài hạn	93,831,975	93,831,975
- Phải thu dài hạn khác	-	-
Cộng	93,831,975	93,831,975

Đơn vị tính: VND.

7. Tình hình tăng, giảm Tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Dụng cụ văn phòng	Phương tiện vận chuyển	Tổng Cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu kỳ	239,440,124	-	239,440,124
- Mua trong năm	-	-	-
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-
Số dư cuối kỳ	239,440,124	-	239,440,124
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ	239,440,124	-	239,440,124
- Khấu hao trong năm	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-
Số dư cuối kỳ	239,440,124	-	239,440,124
Giá trị còn lại			
- Tại ngày đầu năm	-	-	-
- Tại ngày cuối năm	-	-	-

Đơn vị tính: VND.

8 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Thuế giá trị gia tăng	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	71,984,440	66,578,893
- Các loại thuế khác	-	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
Cộng	71,984,440	66,578,893

Đơn vị tính: VND.

9. Chi phí phải trả

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Thủ lao hội đồng quản trị	-	99,900,000
- Tiền thuê văn phòng	-	-
- Phí kiểm toán	176,000,000	257,000,000
- Phải trả người lao động	-	108,500,000
- Phải trả phải nộp khác	343,712,819	343,712,819
- Phí Hợp đồng cổ vấn cấp cao và Hợp đồng cổ vấn	-	-
- Phải trả BHXH	-	23,311,414

519,712,819

832,424,233

Cộng

Đơn vị tính: VND.

10. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Các khoản trả, phải nộp khác	-	-
Cộng		

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

Đơn vị tính: VND.

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

	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Doanh thu hoạt động quản lý quỹ	1,119,579,489	
- Doanh thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư		
- Doanh thu phí thường hoạt động		
- Doanh thu hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán		
- Doanh thu từ hoạt động nghiệp vụ khác	-	-
Cộng	1,119,579,489	

12. Các khoản giảm trừ doanh thu

Đơn vị tính: VND.

13. Chi phí hoạt động kinh doanh

	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Chi phí hoạt động quản lý quỹ	66,666,669	
- Chi phí hoạt động quản lý danh mục đầu tư		
- Chi phí hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán		
- Chi phí hoạt động nghiệp vụ khác		
- Giá vốn hàng bán	66,666,669	
Cộng		

14. Doanh thu hoạt động tài chính

Đơn vị tính: VND.

	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Lãi tiền gửi	1,136,660,862	846,262,337
- Lãi đầu tư tài chính		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	1,136,660,862	846,262,337
Cộng		

15. Chi phí tài chính

Đơn vị tính: VND.

	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Lãi tiền vay		
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Chi phí tài chính khác		-
Cộng		

16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Đơn vị tính: VND.

	Kỳ này	Kỳ này năm trước
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	-	-
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào thuế TNDN năm nay	-	-
- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	-	-

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

17. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

VIII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

1. Phần cổ tức đã được đề xuất, hoặc được công bố sau ngày lập Bảng cân đối kế toán nhưng trước khi báo cáo tài chính được phép phát hành

IX. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác
- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- Thông tin về các bên liên quan
- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước)
- Thông tin về hoạt động liên tục
- Những thông tin khác

Người lập biểu

Nguyễn Thị Minh Quý
Nguyễn Thị Minh Quý

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Minh Quý
KẾ TOÁN TRƯỞNG
Nguyễn Thị Minh Quý

Hà Nội, ngày/date 18/1/2024
Giám đốc

Nguyễn Hải Hà
TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Hải Hà