



Số: 29/2023/CV-SSIAM-KT

V/v Biến động lợi nhuận quý 4 năm 2023 so với quý 4 năm 2022

Hà Nội, ngày 19 tháng 1 năm 2024

**Kính gửi:** Ủy ban chứng khoán Nhà Nước

Công Ty TNHH Quản Lý Quỹ SSI ("SSIAM"); Địa chỉ: Tầng 5, Tòa nhà 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 2023 chênh lệch giảm 36.57% so với Quý 4 năm 2022 như sau:

- |   |                    |
|---|--------------------|
| - Lợi nhuận sau thuế TNDN Quý 4 năm 2023: | 13,685,791,798 VNĐ |
| - Lợi nhuận sau thuế TNDN Quý 4 năm 2022: | 21,576,091,661 VNĐ |

Nguyên nhân dẫn đến việc lợi nhuận Quý 4 năm 2023 giảm so với Quý 4 năm 2022 là do: Chi phí phát sinh trong Quý 4 năm 2023 cao hơn chi phí phát sinh trong Quý 4 năm 2022, chi phí tăng đến từ việc tăng chi phí hoạt động kinh doanh và hoạt động quản lý doanh nghiệp cuối năm của công ty. Đồng thời chi phí tài chính trong năm tăng do năm 2022 có hoạt động hoàn nhập dự phòng giảm giá chứng khoán, trong khi năm 2023 hoạt động hoàn nhập dự phòng giảm giá chứng khoán là không nhiều.

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.

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- Lưu VT.

**Công Ty TNHH Quản Lý Quỹ SSI**



*Tô Thùy Linh*  
**PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC**

**Công ty quản lý quỹ: Công ty TNHH Quản lý Quỹ SSI**

Địa chỉ: Tầng 5, Tòa nhà số 1C Ngô Quyền, Quận Hoàn Kiếm, Hà Nội

Điện thoại: 024.39366321 Fax: 04.39366337

## **BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY QUẢN LÝ QUỸ**

Quý:	IV
Năm:	2023



## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31.12.2023

ĐVT: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
I	2	3	4	5
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN(100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)</b>	<b>100</b>		<b>365,249,276,513</b>	<b>336,713,184,137</b>
I.Tiền và các khoản tương đương tiền	110		8,317,237,597	77,170,604,434
1. Tiền	111	III.1	1,317,237,597	77,170,604,434
2. Các khoản tương đương tiền	112		7,000,000,000	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	III.2	319,719,969,257	195,257,456,698
1. Đầu tư ngắn hạn	121		319,944,278,742	196,089,411,254
2. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính ngắn hạn(*)	129		(224,309,485)	(831,954,556)
130			34,658,456,878	59,794,288,821
III. Các khoản phải thu ngắn hạn				
1. Phải thu của khách hàng	131		-	28,604,985,426
2. Trả trước cho người bán	132		5,325,515	471,452,000
4. Phải thu hoạt động nghiệp vụ	134	III.3	28,765,551,990	25,623,500,624
5. Các khoản phải thu khác	135	III.4	5,887,579,373	5,094,350,771
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2,553,612,781	4,490,834,184
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	III.5	2,103,724,368	3,215,803,624
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154		5,000,000.00	504,363,766.00
5. Tài sản ngắn hạn khác	158	III.5	444,888,413	770,666,794
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 250 + 260)</b>	<b>200</b>		<b>6,904,101,713</b>	<b>8,718,609,170</b>
II. Tài sản cố định	220	III.6	5,846,640,217	7,447,394,344
1. Tài sản cố định hữu hình	221		844,547,215	1,210,896,284
- Nguyên giá	222		2,742,754,499	2,742,754,499
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(1,898,207,284)	(1,531,858,215)
3. Tài sản cố định vô hình	227		5,002,093,002	6,236,498,060
- Nguyên giá	228		11,225,366,195	10,429,546,195
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(6,223,273,193)	(4,193,048,135)
IV. Tài sản dài hạn khác	260		1,057,461,496	1,271,214,826
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	III.8	642,461,496	696,214,826
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	III.8	400,000,000	560,000,000
3. Tài sản dài hạn khác	268	III.8	15,000,000	15,000,000
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>372,153,378,226</b>	<b>345,431,793,307</b>
<b>A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>		<b>25,783,435,260</b>	<b>80,295,930,366</b>
I. Nợ ngắn hạn	310		25,723,435,260	80,235,930,366
2. Phải trả người bán	312		-	68,263,935,708
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	III.11	10,715,768,096	1,064,508,302
5. Phải trả người lao động	315		10,979,359,504	4,290,545,457
6. Chi phí phải trả	316		156,858,372	-
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	III.10	3,871,449,288	6,616,940,899
330			60,000,000	60,000,000
II. Nợ dài hạn	337		60,000,000	60,000,000
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		60,000,000	60,000,000
<b>B - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>346,369,942,966</b>	<b>265,135,862,941</b>
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	3,000,000,000
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		268,369,942,966	187,135,862,941
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>372,153,378,226</b>	<b>345,431,793,307</b>



CÁC CHỈ TIÊU NGOẠI 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		14,153,690	5,655,351,055
6. Chứng khoán lưu ký của công ty quản lý quỹ	006			76,841,000,000
6.5. Chứng khoán chờ thanh toán	011			76,841,000,000
8. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác	030	III.12	29,548,265,852	80,225,127,746
- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác trong nước	031		27,582,659,885	70,876,327,049
- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	032		1,965,605,967	9,348,800,697
9. Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác	040	III.13	666,042,743,848	1,856,434,260,848
9.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước	041		642,487,860,674	1,827,354,247,561
9.2. Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	042		23,554,883,174	29,080,013,287
10. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác	050	III.14	9,390,176,164	11,922,525,836
11. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác	051	III.15	18,792,604,419	9,831,168,387

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



Phan Thị Nhân

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Mai Huyền Ngọc

Lập ngày 19 tháng 01 năm 2024



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Quý: IV

Năm: 2023

ĐVT: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
<b>I</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>
1. Doanh thu	01	III.16	48,764,147,787	43,368,003,717	177,961,454,097	180,648,155,281
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)	10		48,764,147,787	43,368,003,717	177,961,454,097	180,648,155,281
4. Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán	11	III.20	25,684,388,735	22,081,502,975	74,490,600,285	83,135,808,739
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh(20=10-11)	20		23,079,759,052	21,286,500,742	103,470,853,812	97,512,346,542
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	III.17	7,491,178,564	13,401,005,251	34,988,465,033	35,599,134,178
7. Chi phí tài chính	22	III.18	545,269,632	(2,012,803,868)	7,978,428,905	23,521,360,821
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	III.19	12,683,642,314	8,186,854,818	28,454,342,985	21,733,513,143
9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-25)	30		17,342,025,670	28,513,455,043	102,026,546,955	87,856,606,756
10. Thu nhập khác	31		40,909,093	19,056,187	137,353,820	1,793,138,141
11. Chi phí khác	32		215,712,016	626,900,806	331,265,227	634,250,806
12. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(174,802,923)	(607,844,619)	(193,911,407)	1,158,887,335
13. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		17,167,222,747	27,905,610,424	101,832,635,548	89,015,494,091
14. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		3,481,430,949	6,329,518,763	20,598,555,523	18,386,916,836
15. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
16. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		13,685,791,798	21,576,091,661	81,234,080,025	70,628,577,255
17. Lãi trên cổ phiếu (*)	70					

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

*Phan Thị Nhân*

Phan Thị Nhân

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

*Mai Huyền Ngọc*

Mai Huyền Ngọc

Lập ngày 19 tháng 01 năm 2024





**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
**Quý IV năm 2023**  
**(Phương pháp Giá trị tiếp)**

ĐVT: VNĐ

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Quý IV/2023	Quý IV/2022
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>1</b>			
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>101,672,635,548</b>	<b>89,015,494,091</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>	<b>010</b>		<b>(33,206,728,545)</b>	<b>(2,025,718,989)</b>
- Khấu hao TSCĐ	02		2,396,574,127	2,081,039,913
- Các khoản dự phòng	03		(607,645,071)	668,850,107
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		(7,192,568)	6,993,172
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(34,988,465,033)	(4,782,602,181)
- Chi phí lãi vay	06		-	-
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>57,508,703,770</b>	<b>86,989,775,102</b>
- Tăng, giảm các khoản đầu tư	19		(252,357,209,118)	(82,700,057,395)
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		27,036,299,465	(26,031,512,458)
- 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		(63,747,326,470)	55,112,832,426
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		1,165,832,586	(2,460,408,820)
- Tiền lãi vay đã trả	13		-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(10,700,000,000.00)	(18,366,881,348)
- Tiền khu khác từ hoạt động kinh doanh	15		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(230,136,496,534)</b>	<b>12,543,747,507</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>	<b>2</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(333,248,000.00)	(2,044,944,000)
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		(270,023,665,420.00)	-
4. Tiền thu từ thanh lý các công cụ nợ của đơn vị khác	24		398,526,007,050.00	13,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	35,998,969,827
7. Tiền thu cổ tức và lợi nhuận được chia	27		33,106,843,499	3,332,741,943
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>161,275,937,129</b>	<b>50,286,767,770</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>	<b>3</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, trái phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
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		-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>			
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(68,860,559,405)</b>	<b>62,830,515,277</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>77,170,604,434</b>	<b>14,347,082,329</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		7,192,568	(6,993,172)
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>VII.35</b>	<b>8,317,237,597</b>	<b>77,170,604,434</b>

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 IV năm 2023

ĐVT: VNĐ

Chi tiêu	Thuyết minh	Số đầu kỳ		Số tăng/giảm				Số cuối kỳ	
		Ngày 01/01/2022	Ngày 01/01/2023	Kỳ trước		Kỳ này		Ngày 31/12/2022	Ngày 31/12/2023
				Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		75,000,000,000	75,000,000,000	-	-	-	-	75,000,000,000	75,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần		-	-	-	-	-	-	-	-
3. Vốn khác của chủ sở hữu		-	-	-	-	-	-	-	-
4. Chính sách đánh giá lại tài sản		-	-	-	-	-	-	-	-
5. Thành lịch tỷ giá hối đoái		-	-	-	-	-	-	-	-
6. Quỹ đầu tư phát triển		-	-	-	-	-	-	-	-
7. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		6,000,000,000	3,000,000,000	-	3,000,000,000	-	-	3,000,000,000	3,000,000,000
8. Lợi nhuận chưa phân phối		113,581,403,372	187,135,862,941	86,038,100,039	12,483,640,470	85,125,888,557	3,891,808,532	187,135,862,941	268,369,942,966

Người lập biểu

*Phan Thị Nhân*

Phan Thị Nhân

Kế toán trưởng

*Mai Huyền Ngọc*

Mai Huyền Ngọc





## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH Quý IV năm 2023

### 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, tư vấn đầu tư chứng khoán.
- Tổng số nhân viên tại ngày 31/12/2023: 51 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: VND

#### III.1. Tiền

Nội dung	Tại ngày	Tại ngày
	31/12/2023	01/01/2023
<b>1.1. Tiền mặt</b>	<b>168,577,961</b>	<b>111,447,653</b>
<b>1.2. Tiền gửi ngân hàng</b>		
- Tiền gửi không kỳ hạn	1,148,659,636	77,059,156,781
Ngân hàng BIDV – chi nhánh Hà Thành	429,140,294	75,949,647,886
Ngân hàng Ngoại thương Việt Nam	112,867,293	130,952,951
Ngân hàng Shinhan Hà Nội	0	978,555,944
Tiền gửi VND tại PGBank - Chi nhánh Hà Nội	14,863,816	0
Tiền gửi VND tại Vietinbank- CN Hà Nội	591,788,233	0
- Tiền gửi có thời hạn thu hồi không quá ba tháng kể từ ngày	7,000,000,000	0
Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam		
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam	7,000,000,000	
Ngân hàng TNHH Indovina (IVB)		
Ngân hàng TMCP Á Châu		
Ngân hàng TMCP Việt Á Việt Nam		
Ngân hàng Thương mại cổ phần Việt Nam Thịnh Vượng		
<b>Tổng cộng</b>	<b>8,317,237,597</b>	<b>77,170,604,434</b>

- Tiền gửi có thời hạn thu hồi không quá ba tháng kể từ ngày gửi gồm:  
1 hợp đồng tiền gửi tại Ngân hàng Thương mại cổ phần Đầu tư và Phát triển Việt Nam 8 ngày với lãi suất 0.5%



Tiền ngoại tệ	Tại ngày			Tại ngày		
	31/12/2023			01/01/2023		
	Nguyên tệ	Tỷ giá	VND	Nguyên tệ	Tỷ giá	VND
USD	333.36	24,642.37	8,214,781	241,333.29	23,410.00	5,649,612,319
EUR	101.46	26,370.15	2,675,515	101.41	24,718.46	2,506,699
GBP	107.64	30,317.68	3,263,394	107.64	30,026.36	3,232,037
<b>Total</b>			<b>14,153,690</b>			<b>5,655,351,055</b>

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

Nội dung	Tại ngày	Tại ngày
	31/12/2023	01/01/2023
Cổ phiếu niêm yết	-	-
Cổ phiếu chưa niêm yết	-	-
Trái phiếu niêm yết	319,944,278,742	67,587,069,624
Trái phiếu chưa niêm yết	-	-
Chứng chỉ quỹ niêm yết	-	-
Chứng chỉ tiền gửi	-	128,502,341,630
<b>Tổng cộng</b>	<b>319,944,278,742</b>	<b>196,089,411,254</b>

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

Nội dung	Tại ngày	Tại ngày
	31/12/2023	01/01/2023
<b>3.1. Phải thu từ hoạt động quản lý quỹ</b>		
Phí quản lý quỹ đầu tư thành viên SSIIMF	225,280,820	225,280,822
Phí quản lý quỹ đầu tư công nghệ số và y tế Việt Nam	273,641,868	260,666,574
Phí quản lý quỹ đầu tư Lợi thế cạnh tranh bền vững SSI ( SSI - SCA )	713,822,987	650,063,681
Phí quản lý quỹ ETF SSIAM VNX50	85,629,544	102,276,024
Phí quản lý quỹ SSIBF	181,055,538	381,350,518
Phí quản lý quỹ ETF SSIAM VNFIN LEAD	1,306,330,284	1,821,201,948
Phí quản lý quỹ ETF SSIAM VN30	65,099,418	32,570,687
Phí quản lý quỹ Đầu tư Tăng trưởng Dài hạn Việt Nam (VLGF)	3,856,219,183	3,006,328,079
<b>Tổng cộng</b>	<b>6,707,079,642</b>	<b>6,479,738,333</b>
<b>3.2. Phải thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư</b>		
Phải thu phí từ các hợp đồng quản lý danh mục đầu tư	16,737,608,558	11,849,340,782
Phải thu phí thưởng từ HĐ quản lý danh mục đầu tư	-	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>16,737,608,558</b>	<b>11,849,340,782</b>
<b>3.3. Phải thu từ hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán</b>		
Phải thu từ hoạt động tư vấn đầu tư của tổ chức	247,891,250	385,757,937
Phải thu từ hoạt động tư vấn đầu tư DSCAP II	502,462,430	481,744,558
Phải thu từ hoạt động tư vấn đầu tư DSCAP III	1,052,294,555	832,608,019
Phải thu từ hoạt động tư vấn đầu tư VGIF	726,541,038	734,145,794
Phải thu từ hoạt động tư vấn đầu tư SK	2,209,849,051	2,158,168,836
<b>Tổng cộng</b>	<b>4,739,038,324</b>	<b>4,592,425,144</b>

<b>3.4 Phải thu từ hoạt động phát hành và mua lại chứng chỉ</b>		
Phí phát hành	71,158,580	2,614,804,416
Phí mua lại	282,452,262	87,191,949
<b>Tổng cộng</b>	<b>353,610,842</b>	<b>2,701,996,365</b>
<b>3.5 Phải thu quỹ hưu trí độc lập</b>	<b>228,214,624</b>	
<b>Tổng cộng</b>	<b>28,765,551,990</b>	<b>25,623,500,624</b>

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

Nội dung	Tại ngày	Tại ngày
	31/12/2023	01/01/2023
Phải thu lãi tiền gửi	671,233	-
Phải thu cổ tức	-	-
Phải thu trái tức	4,158,744,822	700,684,932
Phải thu chứng chỉ tiền gửi	-	1,576,438,356
Các khoản phải thu khác	1,728,163,318	2,817,227,483
<b>Tổng cộng</b>	<b>5,887,579,373</b>	<b>5,094,350,771</b>

#### III.5. Tài sản lưu động khác

Nội dung	Tại ngày	Tại ngày
	31/12/2023	01/01/2023
Chi phí trả trước ngắn hạn	2,103,724,368	3,215,803,624
Tạm ứng cho nhân viên	444,888,413	770,666,794
<b>Tổng cộng</b>	<b>2,548,612,781</b>	<b>3,986,470,418</b>

#### 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
<b>I. Nguyên giá</b>				
1. Số dư đầu kỳ			2,742,754,499	2,742,754,499
2. Số tăng trong kỳ			-	-
3. Số giảm trong kỳ				
4. Số dư cuối kỳ			2,742,754,499	2,742,754,499
<b>II. Giá trị hao mòn</b>				
1. Số dư đầu kỳ			1,531,858,215	1,531,858,215
2. Tăng trong kỳ			366,349,069	366,349,069
3. Giảm trong kỳ				
4. Số dư cuối kỳ			1,898,207,284	1,898,207,284
<b>III. Giá trị còn lại</b>				
1. Số dư đầu kỳ			1,210,896,284	1,210,896,284
2. Số dư cuối kỳ			844,547,215	844,547,215

- Nguyên giá TSCĐ hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng: 1,040,894,699 đồng



6.2. Tài sản cố định vô hình

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Phần mềm	Tài sản vô hình khác	Tổng cộng
<b>I. Nguyên giá</b>				
1. Số dư đầu kỳ		10,429,546,195	-	10,429,546,195
2. Số tăng trong kỳ		795,820,000	-	795,820,000
Trong đó:				-
Mua sắm mới		795,820,000		795,820,000
Xây dựng mới				-
3. Số giảm trong kỳ				-
Trong đó:				-
Thanh lý				-
Nhượng bán				-
4. Số dư cuối kỳ		11,225,366,195	-	11,225,366,195
<b>II. Giá trị hao mòn</b>				-
1. Số dư đầu kỳ	-	4,193,048,135	-	4,193,048,135
2. Tăng trong kỳ		2,030,225,058		2,030,225,058
3. Giảm trong kỳ				-
4. Số dư cuối kỳ	-	6,223,273,193	-	6,223,273,193
<b>III. Giá trị còn lại</b>				-
1. Số dư đầu kỳ	-	6,236,498,060	-	6,236,498,060
2. Số dư cuối kỳ	-	5,002,093,002	-	5,002,093,002

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

III.8. Tài sản dài hạn khác

Nội dung	Tại ngày	Tại ngày
	31/12/2023	01/01/2023
Chi phí trả trước dài hạn	642,461,496	696,214,826
Các khoản ký quỹ, ký cược	15,000,000	15,000,000
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	400,000,000	560,000,000
<b>Tổng cộng</b>	<b>1,057,461,496</b>	<b>1,271,214,826</b>

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
	31/12/2023	01/01/2023
Thuế thu nhập cá nhân	982,668,932	813,672,232
Thuế GTGT	2,387,636	-
Thuế nhà thầu	495,880,164	250,836,070
Thuế thu nhập doanh nghiệp	9,234,831,364	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>10,715,768,096</b>	<b>1,064,508,302</b>

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

Nội dung	Tại ngày	Tại ngày
	31/12/2023	01/01/2023
Phải trả bảo hiểm y tế, bảo hiểm xã hội, BHTN	270,072,259	60,849,105
Phải trả phí dịch vụ môi giới danh mục	132,687,363	52,106,283
Phải trả phí phát hành và mua lại, phí tài khoản phân phối ccq	3,198,814,224	5,756,802,124
Phải trả khác phí kiểm toán và tư vấn	81,000,000	214,412,520
Phải trả hợp tác ngân hàng	123,380,310	23,255,116
Doanh thu chưa thực hiện	-	-
Phải trả khác	65,495,132	509,515,751
<b>Tổng cộng</b>	<b>3,871,449,288</b>	<b>6,616,940,899</b>



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		Lũy 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	560,144,536	6,759,411,158	5,418,403,588	30,432,223,644	20,276,600,084	10,715,768,096
1. Thuế Tiêu thu đặc biệt	11	-			-		-
2. Thuế GTGT	12	(639,607)	9,249,768	11,501,268	63,187,125	60,159,882	2,387,636
3. Thuế TNDN	13	(503,724,159)	3,881,430,949	3,400,000,000	20,438,555,523	10,700,000,000	9,234,831,364
4. Thuế Nhà đất	14	-					-
5. Tiền thuê đất	15	-					-
6. Thuế TN cá nhân	16	813,672,232	1,489,213,405	768,077,900	5,109,644,887	4,940,648,187	982,668,932
7. Các loại thuế khác (thuế nhà thầu)	17	250,836,070	1,379,517,036	1,238,824,420	4,820,836,109	4,575,792,015	495,880,164
<b>II. Các khoản phải nộp khác</b>	<b>20</b>	<b>-</b>	<b>3,000,000</b>	<b>3,000,000</b>	<b>3,000,000</b>	<b>3,000,000</b>	<b>-</b>
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	-
<b>Tổng cộng (30 = 10 + 20)</b>	<b>30</b>	<b>560,144,536</b>	<b>6,762,411,158</b>	<b>5,421,403,588</b>	<b>30,435,223,644</b>	<b>20,279,600,084</b>	<b>10,715,768,096</b>

III,12

**Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác**

Nội dung	Tại ngày	Tại ngày
	<b>31/12/2023</b>	<b>01/01/2023</b>
Số dư đầu kỳ	80,225,127,746	159,906,441,609
Số tăng trong kỳ	5,465,888,285,585	682,800,786,269
Số giảm trong kỳ	5,516,565,147,479	762,482,100,132
Số dư cuối kỳ	<b>29,548,265,852</b>	<b>80,225,127,746</b>

III,13

**Danh mục của nhà đầu tư ủy thác**

Nội dung	Tại ngày	Tại ngày
	<b>31/12/2023</b>	<b>01/01/2023</b>
12,1, Nhà đầu tư ủy thác trong nước	642,487,860,674	1,827,354,247,561
Danh mục cổ phiếu	410,610,141,947	1,675,597,349,201
Danh mục trái phiếu	216,877,618,727	151,756,898,360
Danh mục chứng quyền	-	-
Danh mục chứng chỉ quỹ	15,000,100,000	-
12,2, Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	23,554,883,174	29,080,013,287
Danh mục cổ phiếu	23,554,883,174	29,080,013,287
Danh mục trái phiếu	-	-
Tổng cộng	<b>666,042,743,848</b>	<b>1,856,434,260,848</b>

III,14,

**Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác**

Nội dung	Tại ngày	Tại ngày
	<b>31/12/2023</b>	<b>01/01/2023</b>
Phải thu lãi tiền gửi	34,964,384	13,405,480
Phải thu lãi trái phiếu	9,168,767,123	1,392,360,505
Phải thu cổ tức	183,830,250	-
Phải thu tiền bán Chứng khoán	-	9,369,200,000
Phải thu khác	2,614,407	1,147,559,851
Tổng cộng	<b>9,390,176,164</b>	<b>11,922,525,836</b>

III,15,

**Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác**

Nội dung	Tại ngày	Tại ngày
	<b>31/12/2023</b>	<b>01/01/2023</b>
Phải trả phí QLDM	9,670,619,731	9,762,844,998
Phải trả thuế và các loại khác	18,462,313	12,359,906
Phải trả tiền mua CK	-	-
Phải trả tiền phí lưu ký	20,031,936	50,385,958
Phải trả phí môi giới giao dịch	1	1
Phải trả phí chuyển khoản chứng khoán	-	-
Phải trả khác	9,083,490,438	5,577,524
Tổng cộng	<b>18,792,604,419</b>	<b>9,831,168,387</b>



**III.16 Doanh thu từ hoạt động nghiệp vụ**

Nội dung	Quý IV năm 2023	Quý IV năm 2022
<b>16.1. Doanh thu hoạt động quản lý Quỹ đầu tư chứng</b>		
Phí quản lý Quỹ đầu tư thành viên SSI (SSIIMF)	668,575,341	668,575,343
Phí quản lý Quỹ đầu tư Công nghệ số và Y tế Việt Nam (VDHF)	273,641,868	260,666,574
Phí quản lý Quỹ Đầu tư Lợi thế cạnh tranh bền vững SSI (SSI-SCA)	2,299,242,281	1,892,561,899
Phí quản lý Quỹ ETF SSIAM VNX50	249,431,839	346,737,331
Phí quản lý Quỹ SSIBF	1,100,835,896	1,708,131,288
Phí quản lý Quỹ ETF SSIAM VNFIN LEAD	5,098,091,880	4,612,583,322
Phí quản lý Quỹ ETF SSIAM VN30	181,118,848	95,389,436
Phí quản lý Quỹ Đầu tư tăng trưởng dài hạn (VLGF)	11,038,344,989	7,960,777,474
Phí quản lý hưu trí độc lập	604,537,203	
<b>Cộng</b>	<b>21,513,820,145</b>	<b>17,545,422,667</b>
<b>16.2. Doanh thu hoạt động quản lý danh mục</b>		
Phí quản lý danh mục đầu tư trên tài khoản khách hàng	4,091,401,635	4,629,569,785
Phí quản lý từ hợp đồng quản lý danh mục đầu tư có phí quản lý và phí thưởng	8,095,467,986	6,983,296,018
<b>Cộng</b>	<b>12,186,869,621</b>	<b>11,612,865,803</b>
<b>16.3. Doanh thu từ hoạt động tư vấn đầu tư</b>		
Doanh thu từ hoạt động tư vấn đầu tư trong nước	5,300,000,000	1,383,872,849
Doanh thu từ hoạt động tư vấn đầu tư nước ngoài	5,510,554,204	5,668,424,158
<b>Cộng</b>	<b>10,810,554,204</b>	<b>7,052,297,007</b>
<b>16.4. Doanh thu từ hoạt động phát hành và mua lại chứng</b>		
Phí phát hành chứng chỉ quỹ	3,140,413,100	5,250,207,083
Phí mua lại chứng chỉ quỹ	1,112,490,717	1,907,211,157
<b>Cộng</b>	<b>4,252,903,817</b>	<b>7,157,418,240</b>
<b>Tổng cộng</b>	<b>48,764,147,787</b>	<b>43,368,003,717</b>

**III.17 Doanh thu từ hoạt động tài chính**

Nội dung	Quý IV năm 2023	Quý IV năm 2022
Lãi tiền gửi Ngân hàng	37,579,130	521,839,457
Cổ tức	0	0
Trái tức	7,206,392,996	1,405,776,671
Lãi chứng chỉ tiền gửi	0	371,835,617
Lãi kinh doanh chứng khoán	115,666,413	11,129,960,550
Chênh lệch tỷ giá hối đoái	131,540,025	-28,407,044
<b>Tổng cộng</b>	<b>7,491,178,564</b>	<b>13,401,005,251</b>

**III.18 Chi phí từ hoạt động tài chính**

Nội dung	Quý IV năm 2023	Quý IV năm 2022
Chi phí kinh doanh chứng khoán	317,219,608	22,385,320,075
Dự phòng giảm giá chứng khoán ngắn hạn	224,309,485	831,954,556
Hoàn nhập dự phòng giảm giá chứng khoán ngắn hạn	-	(25,247,456,268)
Chênh lệch tỷ giá hối đoái	3,740,539	17,377,769
Chi phí tài chính khác	-	
<b>Tổng cộng:</b>	<b>545,269,632</b>	<b>(2,012,803,868)</b>

**III.19 Chi phí quản lý doanh nghiệp**

Nội dung	Quý IV năm 2023	Quý IV năm 2022
Chi phí nhân viên	9,699,280,192	5,138,848,450
Chi phí khấu hao TSCĐ	215,204,367	204,173,069
Chi phí công cụ, dụng cụ	282,185,168	147,364,998
Chi phí tư vấn, kiểm toán	38,250,000	77,000,000
Thuế, phí và lệ phí	42,981,426	214,076,413
Chi phí dịch vụ mua ngoài	978,734,228	403,560,402



Chi lễ tân, tiếp khách	739,007,342	1,268,434,683
Chi phí thuê VP	612,231,225	583,029,543
Các chi phí khác	75,768,366	125,367,260
<b>Tổng cộng:</b>	<b>12,683,642,314</b>	<b>8,161,854,818</b>

### III.20 Chi phí hoạt động nghiệp vụ

Nội dung	Quý IV năm 2023	Quý IV năm 2022
Chi phí nhân viên	12,254,136,721	6,136,141,455
Chi phí khấu hao TSCĐ	401,416,101	354,261,930
Chi phí liên quan đến ĐLPP chứng chỉ Quỹ và QLDM	10,974,226,528	13,976,632,226
Chi phí bộ phận nghiệp vụ	938,571,164	937,467,364
Chi phí tư vấn đầu tư	1,116,038,221	677,000,000
<b>Tổng cộng:</b>	<b>25,684,388,735</b>	<b>22,081,502,975</b>

### 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: 9

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

Quỹ đầu tư thành viên SSI (IMF)	530,500,000,000
Quỹ đầu tư Công nghệ số và Y tế Việt Nam (VDHF)	50,000,000,000
Quỹ lợi đầu tư thế cạnh tranh bền vững SSI (SSI-SCA)	144,101,195,100
Quỹ đầu tư trái phiếu SSI (SSIBF)	101,175,878,800
Quỹ đầu tư tăng trưởng dài hạn Việt Nam (VLGF)	3,234,846,326,300
Quỹ hưu trí tự nguyện	600,521,400,100
Quỹ ETF SSIAM VNX50	96,000,000,000
Quỹ ETF SSIAM VNFN LEAD	1,256,000,000,000
Quỹ ETF SSIAM VN 30	102,000,000,000
<b>Tổng cộng</b>	<b>6,115,144,800,300</b>

- Số lượng Quỹ lập trong quý : 0

Phí thu được trong kỳ :	<b>25,766,723,962</b>
+ Phí quản lý quỹ :	21,513,820,145
+ Phí phát hành và phí mua lại chứng chỉ quỹ mở:	4,252,903,817

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

Ngoài hoạt động quản lý Quỹ đầu tư thành viên SSI, Quỹ Mở, Quỹ ETF, Quỹ Hưu trí tự nguyện. 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
		31/12/2023	01/01/2023
<b>Bố trí cơ cấu tài sản</b>			
Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	1.86%	2.52%
Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	98.14%	97.48%
<b>Khả năng thanh toán</b>			
Tỷ lệ nợ phải trả trên tổng tài sản (Nợ phải trả/tổng tài sản)	%	6.93%	23.25%
Khả năng thanh toán hiện hành Tài sản lưu động/Nợ ngắn hạn	Lần	14.20	4.20
Khả năng thanh toán nhanh (Tài sản lưu động - Hàng tồn kho)/Nợ	Lần	14.20	4.20



Khả năng thanh toán bằng tiền			
<i>(Tiền và các khoản tương đương</i>	Lần	0.32	0.96

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Quý IV năm 2023	Quý IV năm 2022
<b>Tỷ suất lợi nhuận</b>			
Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu	%	28.07%	49.75%
Tỷ suất lợi nhuận trên vốn (Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản)	%	3.68%	6.25%
Tỷ suất lợi nhuận trên vốn chủ sở hữu (Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu)	%	3.95%	8.14%

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 19 tháng 01 năm 2024

Phó Tổng Giám đốc



Tô Thủy Linh

