

Số: 17/2022/CBTT-RED

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 14 tháng 07 năm 2022

CÔNG BỐ THÔNG TIN
TRÊN CỔNG ĐIỆN TỬ CỦA ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước

Công ty: CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ ĐẦU TƯ ĐỎ

- Địa chỉ trụ sở chính: Phòng 4, Lầu 9, The Landmark, 5B Tôn Đức Thắng, P. Bến Nghé, Quận 1, TPHCM
- Điện thoại: 028.6285.7168 Fax:
- Người thực hiện công bố thông tin: **Ông Nguyễn Ngọc Hoàn**
- Email: info@redcapital.vn

Loại thông tin công bố:

- 24 giờ 72 giờ 07 ngày bất thường theo yêu cầu định kỳ

Nội dung công bố thông tin:

- Công ty cổ phần quản lý quỹ đầu tư Đỏ công bố Thông tin Báo cáo Tài chính quý II.2022
- Thông tin chi tiết đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 14/07/2022 theo đường dẫn sau:

<https://www.redcapital.vn/tin-tuc/tin-red-capital/bao-cao-tai-chinh/2022>

Chúng tôi cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu Red Capital.

Đính kèm:

Báo cáo Tài chính quý II.2022

Người được ủy quyền công bố thông tin



NGUYỄN NGỌC HOÀN

**CÔNG TY CỔ PHẦN
QUẢN LÝ QUỸ ĐẦU TƯ ĐỎ**

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh Phúc

Số: 14 /2022/RED

(Vv: Giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế
TNDN quý 2 năm 2022 so với quý 2 năm 2021)

TP. HCM, ngày 29 tháng 07 năm 2022

Kính gửi: ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC

Thực hiện thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 về hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty Cổ phần Quản Lý Quỹ Đầu Tư Đỏ giải trình kết quả kinh doanh Quý 2 năm 2022 lãi và số lãi Quý 2 năm 2022 thay đổi hơn 10% so với Quý 2 năm 2021 cụ thể như sau:

Nội dung	Quý 2 năm 2022	Quý 2 năm 2021	Chênh lệch
Lợi nhuận trước thuế	1.620.960.722	4.280.246.959	(2.677.286.247)
Lợi nhuận sau thuế	1.282.937.500	3.816.744.566	(2.533.807.066)

Nguyên nhân biến động: Quý 2 năm 2022 Doanh thu Công ty tăng giảm 61% tương đương 3,39 tỷ đồng và doanh thu tài chính giảm 29% tương đương 0,40 tỷ đồng, dẫn đến lợi nhuận sau thuế của Công ty giảm 2,53 tỷ đồng tương ứng giảm 66%.

Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Đầu Tư Đỏ xin báo cáo để Ủy ban Chứng khoán Nhà nước được biết.

Trân trọng./.

TỔNG GIÁM ĐỐC



ĐỖ THỊ PHƯƠNG LAN

Red Capital

CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ ĐẦU TƯ ĐỎ

Địa chỉ: Lầu 9, Phòng 4, The Landmark, 5B Tôn Đức Thắng, Phường Bến Nghé,
Quận 1, TP HCM
MST: 0102665814

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ II - NĂM 2022

TP HCM, Tháng 07 năm 2022



CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ ĐẦU TƯ ĐỎ
 Địa chỉ: Phòng 4, Lầu 9, The Landmark, 5B Tôn Đức Thắng,
 Phường Bến Nghé, Quận 1, TP HCM
 SĐT: 028.6285.7168 MST:0102665814

Mẫu số B01a-CTQ
 (Ban hành theo TT số 125/2011/TT-BTC ngày
 5/9/2011 của Bộ Tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
 TẠI NGÀY 30/06/2022

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A. Tài sản ngắn hạn	100		10.431.653.002	40.187.365.936
1. Tiền và tương đương tiền	110	V.01	9.310.815.492	12.001.334.142
- Tiền	111		9.310.815.492	12.001.334.142
- Tương đương tiền	112		-	-
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	-	19.572.091.959
- Đầu tư ngắn hạn	121		-	19.607.223.095
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	(35.131.136)
3. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1.015.865.260	8.496.513.145
- Phải thu khách hàng	131		-	7.551.030.000
- Trả trước cho người bán	132		-	161.250.000
- Phải thu hoạt động nghiệp vụ	134	V.03	1.010.865.260	779.233.145
- Các khoản phải thu khác	135	V.04	5.000.000	5.000.000
4. Tài sản ngắn hạn khác	150		104.972.250	117.426.690
- Chi phí trả trước ngắn hạn	151		104.972.250	117.426.690
B. Tài sản dài hạn	200		70.693.256.402	50.468.391.808
1. Các khoản phải thu dài hạn	210		280.845.916	280.845.916
- Phải thu dài hạn khác	218	V.06	280.845.916	280.845.916
- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
2. Tài sản cố định	220		290.598.518	13.156.065
2.1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.07	1.042.065	13.156.065
- Nguyên giá	222		196.857.273	196.857.273
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(195.815.208)	(183.701.208)
2.3. Tài sản cố định vô hình	227	V.08	289.556.453	-
- Nguyên giá	228		586.800.000	264.300.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(297.243.547)	(264.300.000)
3. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.09	70.000.000.000	50.000.000.000
- Đầu tư dài hạn khác	258		70.000.000.000	50.000.000.000
4. Tài sản dài hạn khác	260		121.811.968	174.389.827
- Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	121.811.968	174.389.827
TỔNG TÀI SẢN	270		81.124.909.404	90.655.757.744

	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
NGUỒN VỐN				
A. Nợ phải trả	300		980.745.168	1.484.110.631
I. Nợ ngắn hạn	310		980.745.168	1.484.110.631
1. Phải trả người bán	312		7.938.681	-
2. Người mua trả tiền trước	313		-	-
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.11	469.861.506	1.058.943.595
4. Chi phí phải trả	316	V.12	310.000.000	390.000.000
5. Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác	319	V.13	192.944.981	35.167.036
B. Nguồn vốn chủ sở hữu	400	V.19	80.144.164.236	89.171.647.113
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		70.000.000.000	70.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		3.825.000.000	3.825.000.000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		70.000.000	70.000.000
4. Quỹ dự phòng tài chính	418		744.401.187	744.401.187
5. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		744.401.187	744.401.187
6. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		4.760.361.862	13.787.844.739
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		81.124.909.404	90.655.757.744

		THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN				
6. Chứng khoán lưu ký của công ty quản lý quỹ	006		-	3.000.600.000
<i>6.1. Chứng khoán giao dịch</i>	<i>007</i>		-	3.000.600.000
8. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác	030	V.15	20.345.917.338	14.195.759.953
- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác trong nước	031		20.345.917.338	14.195.759.953
9. Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác	040	V.16	46.374.261.254	74.451.380.959
9.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước	041		46.374.261.254	74.451.380.959
9.1. Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài	042		-	-
10. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác	050	V.17	-	1.440.482.876

Ngày 24 tháng 07 năm 2022

Người lập biểu/Kế toán trưởng



Nguyễn Ngọc Hoàn



Tổng Giám Đốc

Đỗ Thị Phương Lan

11.11.2022

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
 Quý II Năm 2022

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu	01	VI.1	2.217.423.369	5.614.066.607	4.914.521.587	6.069.523.324
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)	10		2.217.423.369	5.614.066.607	4.914.521.587	6.069.523.324
4. Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán	11	VI.2	515.009.048	654.082.608	962.824.204	1.335.782.608
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)	20		1.702.414.321	4.959.983.999	3.951.697.383	4.733.740.716
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	1.013.012.321	1.420.818.031	2.008.634.301	2.337.870.188
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	(317.033.959)	447.298.662	1.058.602.952	1.682.697.403
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.5	1.429.499.889	1.652.658.645	3.061.182.342	3.070.803.772
9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-25)	30		1.602.960.712	4.280.844.723	1.840.546.390	2.318.109.729
10. Thu nhập khác	31	VI.6	-	20.261	100.014	20.261
11. Chi phí khác	32	VI.7	-	618.025	-	618.025
12. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		-	(597.764)	100.014	(597.764)
13. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		1.602.960.712	4.280.246.959	1.840.646.404	2.317.511.965
14. Thuế TNDN hiện hành	51	VI.8	320.023.212	463.502.393	368.129.281	463.502.393
15. Thuế TNDN hoãn lại	52	VI.8	-	-	-	-
16. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		1.282.937.500	3.816.744.566	1.472.517.123	1.854.009.572
17. Lãi trên cổ phiếu (*)	70		174	517	199	251

Người lập biểu/Kế toán trưởng



Nguyễn Ngọc Hoàn

Ngày 14 tháng 07 năm 2022

Tổng Giám Đốc



Đỗ Thị Phương Lan

CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ ĐẦU TƯ ĐỒ

Địa chỉ: Phòng 4, Lầu 9, The Landmark, 5B Tôn Đức Thắng, Phường Bến Nghé, Quận 1, TP HCM
 SĐT: 028.6285.7168 MST:0102665814

Mẫu số B03a-CTQ

(Ban hành theo TT số 125/2011/TT-BTC ngày
5/9/2011 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Cho kỳ hoạt động từ 01/01/2022 đến 30/06/2022

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		1.840.646.404	2.317.511.965
2. Điều chỉnh cho các khoản			4.919.872	(368.820.043)
- Khấu hao TSCĐ	02		45.057.547	62.030.929
- Các khoản dự phòng	03		(35.131.136)	465.853.666
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(5.006.539)	(896.704.638)
- Chi phí lãi vay	06		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		1.845.566.276	1.948.691.922
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		27.087.870.980	(12.443.333.494)
- 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		78.505.256	122.177.582
- Tăng, giảm chi phí trả trước.	12		65.032.299	60.065.287
- Tiền lãi vay đã trả	13		-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(950.000.000)	(316.692.920)
- Tiền thu 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		28.126.974.811	(10.629.091.623)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(322.500.000)	-
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		-	-
4. Tiền thu từ thanh lý các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(20.000.000.000)	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi tiền gửi, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		5.006.539	870.227.926
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(20.317.493.461)	870.227.926
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
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		(10.500.000.000)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(10.500.000.000)	-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(2.690.518.650)	(9.758.863.697)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		12.001.334.142	56.348.448.154
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		9.310.815.492	46.589.584.457

Người lập biểu/Kế toán trưởng



Nguyễn Ngọc Hoàn

Ngày 14 tháng 07 năm 2022

Tổng Giám Đốc



Đỗ Thị Phương Lan

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2022 đến ngày 30/06/2022

I ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

1- Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Quản lý quỹ Đầu tư Đỏ (trước đây là Công ty cổ phần quản lý quỹ IB) là công ty cổ phần được thành lập tại Hà Nội, Việt Nam

Vốn điều lệ của Công ty: 70.000.000.000 VND (Bảy mươi tỷ đồng).

Trụ sở chính của Công ty tại: Phòng 4, Lầu 9, The Landmark, số 5B, Phường Bến Nghé, Q1, TP HCM

2- Lĩnh vực hoạt động

+ Công ty Cổ phần quản lý quỹ Đầu tư là một công ty cổ phần được thành lập theo Giấy phép thành lập và hoạt động kinh doanh số 29/UBCK-GP ngày 03/03/2008 do Ủy ban chứng khoán Nhà nước cấp với tên ban đầu là Công ty cổ phần quản lý quỹ Dầu Khí Toàn Cầu.

+ Công ty được cấp giấy phép điều chỉnh số 34/GPĐC-UBCK ngày 14/05/2012 điều chỉnh giấy phép thành lập và hoạt động tăng vốn điều lệ lên 30.000.000.000 đồng.

+ Công ty được chính thức đổi tên thành Công ty Cổ phần quản lý quỹ đầu tư IB với vốn điều lệ 57.250.000.000 đồng thời theo giấy phép số 22/GPĐC-UBCK ngày 03/09/2015 do Ủy ban chứng khoán Nhà nước cấp.

+ Giấy phép điều chỉnh là số 32/GPĐC-UBCK ngày 09/12/2015 do Ủy ban chứng khoán Nhà nước cấp được đổi tên thành Công ty cổ phần quản lý quỹ IB.

+ Giấy phép điều chỉnh số 10/GPĐC-UBCK ngày 27/06/2016 do Ủy ban chứng khoán Nhà nước cấp, thay đổi người đại diện theo pháp luật là ông Lê Duy Thân.

+ Giấy phép điều chỉnh là số 12/GPĐC-UBCK ngày 16/8/2016 do Ủy ban chứng khoán Nhà nước cấp điều chỉnh trụ sở chính của Công ty về Tầng 9, số 52 phố Lê Đại Hành, Phường Lê Đại Hành, Q.Hai Bà Trưng, TP Hà Nội.

+ Giấy phép điều chỉnh số 10/GPĐC-UBCK ngày 18/10/2017 đổi tên Công ty thành Công ty cổ phần Quản lý quỹ Đầu tư Đỏ, địa chỉ trụ sở chính chuyển về Tầng 9-07, Vincom Center Đồng Khởi, 72 Lê Thánh Tôn, Phường Bến Nghé, Q1, TP HCM và Tổng Giám đốc đồng thời là người đại diện pháp luật là ông Nguyễn Tuấn Trung.

+ Giấy phép điều chỉnh số 22/GPĐC-UBCK ngày 7/3/2018 do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp điều chỉnh tăng vốn điều lệ lên 70.000.000.000 đồng

+ Giấy phép điều chỉnh số 44/GPĐC-UBCK ngày 22/6/2018 thay đổi người đại diện pháp luật là ông Võ Long Nguyễn

+ Giấy phép điều chỉnh số 43/GPĐC-UBCK ngày 27/7/2020 thay đổi địa chỉ trụ sở chính của Công ty về Phòng 4, Lầu 9, The Landmark, số 5B, Phường Bến Nghé, Q1, TP HCM

+ Giấy phép điều chỉnh gần nhất số 85/GPĐC-UBCK ngày 25/12/2020 thay đổi Tổng Giám đốc đồng thời là người đại diện pháp luật là bà Đỗ Thị Phương Lan.

+ Công ty được phép thực hiện các nghiệp vụ kinh doanh sau:

- Quản lý quỹ đầu tư chứng khoán
- Quản lý danh mục đầu tư chứng khoán
- Tư vấn đầu tư chứng khoán

3- Tổng số công nhân viên: 12

II CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

1 Niên độ kế toán

- Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán và nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác:

Các báo cáo tài chính của Công ty được trình bày theo đơn vị đồng Việt Nam (VND).

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1 Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán theo Thông tư số 125/2011/TT-BTC ngày 05 tháng 09 năm 2011 của Bộ Tài chính. Theo thông tư này hệ thống báo cáo tài chính của công ty bao gồm các báo cáo sau:

- | | |
|--|-----------------|
| - Bảng Cân đối kế toán (dạng đầy đủ) | Mẫu số B01a-CTQ |
| - Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh (dạng đầy đủ) | Mẫu số B02a-CTQ |
| - Báo cáo lưu chuyển tiền tệ (dạng đầy đủ) | Mẫu số B03a-CTQ |
| - Bảng thuyết minh báo cáo tài chính | Mẫu số B09a-CTQ |

2 Tuyên bố việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán do Bộ Tài chính ban hành:

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Chế độ kế toán công ty đang áp dụng theo Thông tư 125/2011/TT-BTC ngày 05/09/2011.

3 Hình thức sổ kế toán áp dụng:

Công ty thực hiện hình thức sổ kế toán: Nhật ký chung

Nguyên tắc ghi nhận tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng, các khoản đầu tư ngắn hạn có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.

Đầu tư chứng khoán ngắn hạn

Đầu tư chứng khoán ngắn hạn được phân loại thành chứng khoán niêm yết và chứng khoán chưa niêm yết. Chứng khoán niêm yết được ghi nhận ban đầu theo giá mua và được đánh giá lại tại ngày lập bảng cân đối kế toán. Đầu tư ngắn hạn được ghi nhận theo giá gốc trừ dự phòng giảm giá các khoản đầu tư chứng khoán. Dự phòng giảm giá cho các khoản đầu tư chứng khoán được Công ty thực hiện theo hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 07/12/2009 và Thông tư 146/2014/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 06/10/2014.

Phương pháp ghi nhận TSCĐ và Khấu hao TSCĐ

Áp dụng theo Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 4 năm 2013.

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau khi tài sản cố định hữu hình đã được đưa vào hoạt động như chi phí sửa chữa, bảo dưỡng và đại tu thường được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh tại thời điểm chi phí phát sinh.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản.

Doanh thu hoạt động kinh doanh

Doanh thu hoạt động kinh doanh bao gồm doanh thu từ hoạt động quản lý quỹ, quản lý danh mục đầu tư, tư vấn đầu tư chứng khoán. Các khoản doanh thu này được ghi nhận trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trên cơ sở hợp đồng ký kết và giá trị thực tế thực hiện.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu từ hoạt động tài chính là lãi thu được từ cổ phiếu, trái phiếu và lãi từ các hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn và lãi tiền gửi không kỳ hạn,...

V- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN:

(Đơn vị tính: đồng)

V.01 - Tiền	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
- Tiền mặt		2.954.836		903.672
- Tiền gửi Ngân hàng		9.307.860.656		12.000.430.470
TỔNG CỘNG		9.310.815.492		12.001.334.142

V.02 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn (chi tiết danh mục cổ phiếu bị giảm giá/rủi ro)	-	-	300.060	19.607.223.095
- Dự phòng đầu tư ngắn hạn		-		(35.131.136)
Tổng cộng	-	-	300.060	19.572.091.959

V.03- Các khoản phải thu hoạt động nghiệp vụ	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
- Phải thu hoạt động quản lý quỹ đầu tư chứng khoán và công ty đầu tư chứng khoán		572.501.426		703.058.997
- Phải thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư		38.363.834		76.174.148
- Phải thu hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán		400.000.000		-
Tổng cộng		1.010.865.260		779.233.145

V.04- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
- Phải thu khác		5.000.000		5.000.000
<i>Phải thu khác</i>		-		-
<i>Ký quỹ, ký cược ngắn hạn</i>		5.000.000		5.000.000
Tổng cộng		5.000.000		5.000.000



V.06- Phải thu dài hạn khác

- Phải thu dài hạn khác
- Ký quỹ, ký cược dài hạn*
- Tổng cộng**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Phải thu dài hạn khác	280.845.916	280.845.916
<i>Ký quỹ, ký cược dài hạn</i>	280.845.916	280.845.916
Tổng cộng	280.845.916	280.845.916

V.07 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:**Nguyên giá TSCĐ hữu hình**

Số dư đầu năm

- Mua trong kỳ

-Giảm trong kỳ(*)

Số dư cuối kỳ

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm

- Khấu hao trong kỳ

-Giảm khấu hao trong kỳ (*)

Số dư cuối kỳ

Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình

- Tại ngày đầu năm

- Tại ngày cuối kỳ

	Dụng cụ quản lý	Tổng cộng
Số dư đầu năm	196.857.273	196.857.273
- Mua trong kỳ	-	-
-Giảm trong kỳ(*)	-	-
Số dư cuối kỳ	196.857.273	196.857.273
Số dư đầu năm	183.701.208	183.701.208
- Khấu hao trong kỳ	12.114.000	12.114.000
-Giảm khấu hao trong kỳ (*)	-	-
Số dư cuối kỳ	195.815.208	195.815.208
Tại ngày đầu năm	13.156.065	13.156.065
Tại ngày cuối kỳ	1.042.065	1.042.065

V.08- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:**Nguyên giá TSCĐ vô hình**

Số dư đầu năm

- Mua trong kỳ

Số dư cuối kỳ

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm

- Khấu hao trong kỳ

Số dư cuối kỳ

Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình

- Tại ngày đầu năm

- Tại ngày cuối kỳ

	Phần mềm máy tính	Tổng cộng
Số dư đầu năm	264.300.000	264.300.000
- Mua trong kỳ	322.500.000	322.500.000
Số dư cuối kỳ	586.800.000	586.800.000
Số dư đầu năm	264.300.000	264.300.000
- Khấu hao trong kỳ	32.943.547	32.943.547
Số dư cuối kỳ	297.243.547	297.243.547
Tại ngày đầu năm	-	-
Tại ngày cuối kỳ	289.556.453	289.556.453

11/10/2011

V.09- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	Tỷ lệ đầu tur	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
		Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Đầu tư vào Quỹ Hạ tầng Red One	16%	5.000.000	50.000.000.000	5.000.000	50.000.000.000
- Đầu tư vào Quỹ Cổ phiếu Tăng trưởng	15%	2.000.000	20.000.000.000	-	-
Cộng		7.000.000	70.000.000.000	5.000.000	50.000.000.000

V.10 - Chi phí trả trước dài hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Chi phí trả trước khác	121.811.968	174.389.827
Cộng	121.811.968	174.389.827

V.11- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	345.485.243	927.355.962
- Thuế thu nhập cá nhân	124.376.263	131.587.633
- Thuế giá trị gia tăng	-	-
Cộng	469.861.506	1.058.943.595

V.12- Chi phí phải trả	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Chi phí phải trả khác	310.000.000	390.000.000
Cộng	310.000.000	390.000.000

V.13- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	192.944.981	35.167.036
Cộng	192.944.981	35.167.036

V.14- Tài sản thuê ngoài:	Số cuối kỳ	Số đầu năm
+Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn	1.101.384.000	3.671.280.000
- Từ 1 năm trở xuống	1.101.384.000	1.101.384.000
- Trên 1 năm đến 5 năm	-	2.569.896.000

V.15- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác:	Kỳ này	Kỳ trước
- Số dư đầu kỳ	14.195.759.953	1.614.551.663
- Số tăng trong kỳ	71.249.735.743	162.086.315.824
- Số giảm trong kỳ	(65.099.578.358)	(159.664.005.683)
- Số dư cuối kỳ	20.345.917.338	4.036.861.804

V.16- Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
---	-------------------	-------------------

16.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước

- Danh mục cổ phiếu niêm yết	-	22.146.570.000
- Góp vốn vào CTCP Lĩnh Nam Ventures	24.649.190.000	24.649.190.000
- Góp vốn vào CTCP City Garden	21.725.071.254	27.655.620.959

Cộng	46.374.261.254	74.451.380.959
-------------	-----------------------	-----------------------

V.17. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác	-	1.440.482.876
--	---	----------------------

V.18. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác	-	-
--	---	---

V.19. Tình hình tăng, giảm nguồn vốn chủ sở hữu

	Số đầu năm	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu (*)	70.000.000.000	-	-	70.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	3.825.000.000	-	-	3.825.000.000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	70.000.000	-	-	70.000.000
8. Quỹ dự phòng tài chính	744.401.187	-	-	744.401.187
9. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	744.401.187	-	-	744.401.187
10. Lợi nhuận chưa phân phối	13.787.844.739	1.472.517.123	(10.500.000.000)	4.760.361.862
Cộng	89.171.647.113	1.472.517.123	(10.500.000.000)	80.144.164.236

HỢP TÁC

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH CHO KỲ KẾ TOÁN TỪ NGÀY 01/01/2022 ĐẾN NGÀY 30/06/2022

(Đơn vị tính: đồng)

VI.1. Tổng doanh thu hoạt động nghiệp vụ

	Kỳ này	Kỳ trước
+ Doanh thu hoạt động quản lý quỹ ĐTCK	3.569.425.800	3.714.705.882
+ Doanh thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	295.095.421	1.004.381.599
+ Doanh thu từ phí thường hoạt động	650.000.366	1.350.435.843
+ Doanh thu hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán	400.000.000	-
Cộng	4.914.521.587	6.069.523.324

VI.2. Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán

	Kỳ này	Kỳ trước
+ Chi phí hoạt động quản lý danh mục đầu tư chứng khoán	962.824.204	1.335.782.608
Cộng	962.824.204	1.335.782.608

VI.3. Doanh thu hoạt động tài chính

	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền gửi	5.006.539	896.704.638
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
- Lãi bán các khoản đầu tư tài chính	2.003.627.762	1.441.165.550
Cộng	2.008.634.301	2.337.870.188

VI.4. Chi phí tài chính

	Kỳ này	Kỳ trước
- Lỗ từ bán các khoản đầu tư tài chính	1.002.786.785	1.162.289.532
- (Hoàn nhập)/ Trích lập dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	(35.131.136)	465.853.666
- Chi phí tài chính khác	90.947.303	54.554.205
Cộng	1.058.602.952	1.682.697.403

VI.5. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí nhân viên	1.509.803.214	1.787.140.886
- Chi phí vật liệu, công cụ làm việc	90.457.287	87.105.950
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	45.057.547	62.030.929
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	797.999.611	736.148.188
- Chi phí khác	617.864.683	398.377.819
Cộng	3.061.182.342	3.070.803.772

Người lập biểu/Kế toán trưởng



Nguyễn Ngọc Hoàn

Ngày 14 tháng 07 năm 2022

Tổng Giám Đốc



Đỗ Thị Phương Lan

