

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

Kính gửi: - Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước

Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ NTP

Trụ sở chính: Tầng 5, Tòa nhà 14-16 Hàm Long, phường Phan Chu Trinh, quận Hoàn Kiếm, Hà Nội.

Điện thoại: 024.37100299 Fax:

Người thực hiện công bố thông tin: Ông Nguyễn Trung Hiếu – Tổng Giám đốc

Địa chỉ: Số 67 ngõ 12 phố Đào Tấn, phường Cống Vị, quận Ba Đình, thành phố Hà Nội.

Điện thoại: 024.37100299

Loại thông tin công bố: Định kỳ

Nội dung thông tin công bố:

- Báo cáo tài chính Quý 3 năm 2024;
- Giải trình biến động lợi nhuận Quý 3 năm 2024 so với Quý 3 năm 2023.

Thông tin này được công bố trên trang điện tử Công ty vào ngày 18/10/2024 tại đường dẫn <https://ntpam.com.vn/>

Chúng tôi xin 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.

Ngày 18 tháng 10 năm 2024

**Người thực hiện CBTT**

(Ký, ghi rõ họ tên)



**TỔNG GIÁM ĐỐC**

*Nguyễn Trung Hiếu*

Số: 86 /2024/CV-NTPAM

Hà Nội, ngày 18 tháng 10 năm 2024

V/v: Giải trình biến động lợi nhuận sau thuế

TNDN Quý 3/2024 so với Quý 3/2023.

**Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước**

Căn cứ vào khoản 4 Điều 14 và Điều 22 Thông tư 96/2020/TT-BTC hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ NTP xin giải trình lợi nhuận sau thuế TNDN Quý 3 năm 2024 biến động so với cùng kỳ năm 2023 trên báo cáo tài chính. Cụ thể như sau:

Đơn vị tính: VNĐ

| Nội dung                    | Quý 3 Năm 2024 | Quý 3 Năm 2023 | Mức chênh lệch | Biến động (%) |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|                             | 1              | 2              | 3=1-2          | 4=3/2         |
| Doanh thu                   | 435.889.760    | 1.356.556.032  | -904.813.427   | -67%          |
| Chi phí                     | 1.849.860.475  | 2.032.914.154  | -183.053.679   | -9%           |
| Lợi nhuận trước thuế        | -1.398.117.870 | -676.358.122   | -721.759.748   | 107%          |
| Chi phí thuế TNDN hiện hành |                |                |                |               |
| Lợi nhuận sau thuế          | -1.398.117.870 | -676.358.122   | -721.759.748   | 107%          |

Doanh thu giảm 904 triệu đồng tương ứng giảm 67% so với cùng kỳ, trong đó chi phí cũng giảm 183 triệu đồng tương ứng giảm 9% so với cùng kỳ. Qua đó khiến mức chênh lệch lợi nhuận sau thuế âm 721 triệu đồng tương ứng giảm 107% so với cùng kỳ năm ngoái do Công ty tập trung đầu tư nhằm nâng cao chất lượng và năng lực kinh doanh dẫn đến tỷ lệ chi phí/doanh thu cao hơn so với cùng kỳ.

Trên đây là các ý kiến giải trình của Công ty về sự biến động lợi nhuận sau thuế TNDN của Báo cáo tài chính Quý 3 năm 2024 so với Báo cáo tài chính Quý 3 năm 2023.

Trân trọng báo cáo./.

Nơi nhận:

- Như k/g;
- Lưu HCQT, TCKT.

**CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ NTP**



CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ NTP

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 3 NĂM 2024



**CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ NTP**

Tầng 5, Tòa nhà 14-16 Hàm Long,

P. Phan Chu Trinh, Quận Hoàn Kiếm, Thành phố Hà Nội

Mẫu số 01B - CTQ

(Ban hành theo TT số 125/TT-BTC

Ngày 5/9/2011 của Bộ Tài Chính)

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN****Tại ngày 30 tháng 9 năm 2024**

Đơn vị tính : VND

| CHỈ TIÊU<br>Indicators                              | Mã số<br>Code | Thuyết<br>minh | Tại ngày<br>30/9/2024 | Tại ngày<br>01/01/2024 |
|---|---------------|----------------|-----------------------|------------------------|
| <b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                          | <b>100</b>    |                | <b>33,389,242,347</b> | <b>38,255,134,913</b>  |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>        | <b>110</b>    |                | <b>7,622,110,665</b>  | <b>11,297,683,977</b>  |
| 1. Tiền   | 111           | V.01           | 5,622,110,665         | 11,297,683,977         |
| 2. Các khoản tương đương tiền                       | 112           |                | 2,000,000,000         |                        |
| <b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>      | <b>120</b>    | <b>V.02</b>    | <b>25,035,000,000</b> | <b>26,318,923,000</b>  |
| 1. Đầu tư ngắn hạn                                  | 121           |                | 25,035,000,000        | 26,318,923,000         |
| 2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)            | 129           |                |                       |                        |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>             | <b>130</b>    |                | <b>166,880,668</b>    | <b>78,064,089</b>      |
| 1. Phải thu khách hàng                              | 131           |                |                       |                        |
| 2. Trả trước cho người bán                          | 132           |                |                       |                        |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn                         | 133           |                |                       |                        |
| 4. Phải thu hoạt động nghiệp vụ                     | 134           | V.03           | 163,763,024           | 74,312,656             |
| 5. Các khoản phải thu khác                          | 135           | V.04           | 3,117,644             | 3,751,433              |
| 6. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 139           |                |                       |                        |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                             | <b>140</b>    |                |                       | <b>1,762,200</b>       |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                     | <b>150</b>    |                | <b>565,251,014</b>    | <b>558,701,647</b>     |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                       | 151           |                | 470,955,547           | 419,618,379            |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                          | 152           |                |                       |                        |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước         | 154           |                |                       |                        |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ       | 157           |                |                       |                        |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác                            | 158           |                | 94,295,467            | 139,083,268            |
| <b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>                           | <b>200</b>    |                | <b>2,340,989,391</b>  | <b>2,989,088,067</b>   |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>                | <b>210</b>    |                |                       |                        |
| 1. Phải thu dài hạn khách hàng                      | 211           |                |                       |                        |
| 2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc               | 212           |                |                       |                        |
| 3. Phải thu dài hạn nội bộ                          | 213           |                |                       |                        |
| 4. Phải thu dài hạn khác                            | 218           |                |                       |                        |
| 5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)            | 219           |                |                       |                        |

|  |            |      |                       |                       |
|--|------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>II. Tài sản cố định</b>                     | <b>220</b> |      | <b>2,208,069,351</b>  | <b>2,856,168,027</b>  |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                    | 221        | V.05 | 172,199,466           | 226,495,269           |
| - Nguyên giá                                   | 222        |      | 301,254,000           | 301,254,000           |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                   | 223        |      | (129,054,534)         | (74,758,731)          |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính              | 224        |      |                       |                       |
| 3. Tài sản cố định vô hình                     | 227        | V.06 | 2,035,869,885         | 2,629,672,758         |
| - Nguyên giá                                   | 228        |      | 3,843,592,000         | 3,843,592,000         |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                   | 229        |      | (1,807,722,115)       | (1,213,919,242)       |
| <b>III. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b> | <b>250</b> |      |                       |                       |
| 1. Đầu tư vào công ty con                      | 251        |      |                       |                       |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết     | 252        |      |                       |                       |
| 3. Đầu tư dài hạn khác                         | 253        |      |                       |                       |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)       | 254        |      |                       |                       |
| <b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>                | <b>260</b> |      | <b>132,920,040</b>    | <b>132,920,040</b>    |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                   | 261        |      |                       |                       |
| 2. Tài sản dài hạn khác                        | 268        |      | 132,920,040           | 132,920,040           |
| 3. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại              | 262        |      |                       |                       |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>     | <b>270</b> |      | <b>35,730,231,738</b> | <b>41,244,222,980</b> |
| <b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>                          | <b>300</b> |      | <b>500,244,498</b>    | <b>1,000,525,857</b>  |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                          | <b>310</b> |      | <b>500,244,498</b>    | <b>1,000,525,857</b>  |
| 1. Vay ngắn hạn                                | 311        |      |                       |                       |
| 2. Phải trả người bán                          | 312        |      | 253,009,483           | 271,282,909           |
| 3. Người mua trả tiền trước                    | 313        |      |                       |                       |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước         | 314        | V.07 | 98,623,445            | 133,109,132           |
| 5. Phải trả người lao động                     | 315        |      |                       | 411,605,555           |
| 6. Chi phí phải trả                            | 316        | V.08 | 66,748,787            | 147,183,491           |
| 7. Phải trả nội bộ                             | 317        |      |                       |                       |
| 8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác  | 319        | V.09 | 81,862,783            | 37,344,770            |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                          | <b>330</b> |      |                       |                       |
| 1. Phải trả dài hạn người bán                  | 331        |      |                       |                       |
| 2. Phải trả dài hạn nội bộ                     | 335        |      |                       |                       |
| 3. Phải trả dài hạn khác                       | 333        |      |                       |                       |
| <b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                       | <b>400</b> |      | <b>35,229,987,240</b> | <b>40,243,697,123</b> |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu                   | 411        |      | 50,000,000,000        | 50,000,000,000        |
| 2. Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ              | 412        |      | 32,202,318            | 32,202,318            |
| 3. Quỹ dự phòng tài chính                      | 413        |      | 32,202,318            | 32,202,318            |
| 4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối           | 420        |      | (14,834,417,396)      | (9,820,707,513)       |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>   | <b>440</b> |      | <b>35,730,231,738</b> | <b>41,244,222,980</b> |

| <b>CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ</b>          |     | <b>2</b> |                |  |                |
|--|-----|----------|----------------|--|----------------|
| 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 |          |                |  |                |
| 6. Chứng khoán lưu ký của công ty quản lý quỹ      | 006 |          |                |  | 500,000,000    |
| Trong đó:  |     |          |                |  |                |
| 6.1. Chứng khoán giao dịch                         | 007 |          |                |  | 500,000,000    |
| 6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch               | 008 |          |                |  |                |
| 6.3. Chứng khoán cầm cố                            | 009 |          |                |  |                |
| 6.4. Chứng khoán tạm giữ                           | 010 |          |                |  |                |
| 6.5. Chứng khoán chờ thanh toán                    | 011 |          |                |  |                |
| 6.6. Chứng khoán phong tỏa chờ rút                 | 012 |          |                |  |                |
| 6.7. Chứng khoán chờ giao dịch                     | 013 |          |                |  |                |
| 6.8. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay          | 014 |          |                |  |                |
| 6.9. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch                 | 015 |          |                |  |                |
| 7. Chứng khoán chưa lưu ký của Công ty quản lý quỹ | 020 |          | 25,000,000,000 |  | 25,000,000,000 |
| 8. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác                 | 030 | V.10     | 383,170,605    |  | 2,101,881,417  |
| - Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác trong nước       | 031 |          | 383,170,605    |  | 2,101,881,417  |
| - Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác nước ngoài       | 032 |          |                |  |                |
| 9. Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác          | 040 | V.11     | 34,588,257,500 |  | 29,542,241,700 |
| 9.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước                 | 041 |          | 34,588,257,500 |  | 29,542,241,700 |
| 9.2. Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài                 | 042 |          |                |  |                |
| 10. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác      | 050 | V.12     | 232,200        |  | 232,200        |
| 11. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác      | 051 | V.13     | 134,633,456    |  | 129,848,044    |

Hà Nội, ngày 18 tháng 10 năm 2024

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Lê Thị Mẫu



Nguyễn Trung Hiếu

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH  
QUÝ 3 NĂM 2024

Đơn vị tính: VND

| STT | CHỈ TIÊU   | Mã số | Thuyết minh | Quý III         |               | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này |                 |
|-----|--|-------|-------------|-----------------|---------------|------------------------------------|-----------------|
|     |  |       |             | Năm nay         | Năm trước     | Năm nay                            | Năm trước       |
| 1.  | Doanh thu  | 01    | VI.01       | 435.889.760     | 1.328.405.312 | 893.643.201                        | 1.894.138.020   |
| 2.  | Các khoản giảm trừ doanh thu                               | 02    |             | -               | -             | -                                  | -               |
| 3.  | Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh                    | 10    |             | 435.889.760     | 1.328.405.312 | 893.643.201                        | 1.894.138.020   |
| 4.  | Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán             | 11    | VI.02       | 401.367.743     | 674.481.390   | 1.477.516.040                      | 1.775.152.206   |
| 5.  | Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh                     | 20    |             | 34.522.017      | 653.923.922   | (583.872.839)                      | 118.985.814     |
| 6.  | Doanh thu hoạt động tài chính                              | 21    | VI.03       | 15.852.845      | 28.150.720    | 242.379.626                        | 247.338.326     |
| 7.  | Chi phí tài chính  | 22    | VI.04       | -               | (560.074.621) | 2.202.937                          | (2.643.892.682) |
| 8.  | Chi phí quản lý doanh nghiệp                               | 25    |             | 1.448.492.732   | 1.918.507.385 | 4.670.013.733                      | 5.218.468.684   |
| 9.  | Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-25) | 30    |             | (1.398.117.870) | (676.358.122) | (5.013.709.883)                    | (2.208.251.862) |
| 10. | Thu nhập khác  | 31    |             | -               | -             | -                                  | 15.901          |
| 11. | Chi phí khác   | 32    |             | -               | -             | -                                  | -               |
| 12. | Lợi nhuận khác (40=31-32)                                  | 40    |             | -               | -             | -                                  | 15.901          |
| 13. | Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)               | 50    |             | (1.398.117.870) | (676.358.122) | (5.013.709.883)                    | (2.208.235.961) |
| 14. | Chi phí thuế TNDN hiện hành                                | 51    |             | -               | -             | -                                  | -               |
| 15. | Chi phí thuế TNDN hoãn lại                                 | 52    |             | -               | -             | -                                  | -               |
| 16. | Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)                      | 60    |             | (1.398.117.870) | (676.358.122) | (5.013.709.883)                    | (2.208.235.961) |
| 17. | Lãi trên cổ phiếu  | 70    |             | (280)           | (135)         | (1.003)                            | (442)           |

Kế toán trưởng



Lê Thị Mẫu

Hà Nội, ngày 18 tháng 10 năm 2024



CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ NTP

Tầng 5, Tòa nhà 14-16 Hàm Long,

P. Phan Chu Trinh, Quận Hoàn Kiếm, Thành phố Hà Nội

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU  
QUÝ 3 NĂM 2024

Đơn vị tính: VND

| Chi tiêu                             | Thuyết minh | Số dư đầu năm         |                       | Số tăng/giảm |                      |          |                      | Số dư cuối quý        |                       |
|--------------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|--------------|----------------------|----------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                      |             | Năm trước             |                       | Năm nay      |                      | 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         |             | 50,000,000,000        | 50,000,000,000        |              |                      |          |                      | 50,000,000,000        | 50,000,000,000        |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần              |             |                       |                       |              |                      |          |                      |                       |                       |
| 3. Vốn khác của chủ sở hữu           |             |                       |                       |              |                      |          |                      |                       |                       |
| 4. Cổ phiếu quỹ (*)                  |             |                       |                       |              |                      |          |                      |                       |                       |
| 5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản   |             |                       |                       |              |                      |          |                      |                       |                       |
| 6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái        |             |                       |                       |              |                      |          |                      |                       |                       |
| 7. Quý đầu tư phát triển             |             |                       |                       |              |                      |          |                      |                       |                       |
| 8. Quý dự phòng lãi chính            |             | 32,202,318            | 32,202,318            |              |                      |          |                      | 32,202,318            | 32,202,318            |
| 9. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu |             | 32,202,318            | 32,202,318            |              |                      |          |                      | 32,202,318            | 32,202,318            |
| 10. Lợi nhuận chưa phân phối         |             | (10,729,771,573)      | (9,820,707,513)       |              | 2,208,235,961        |          | 5,013,709,883        | (12,938,007,534)      | (14,834,417,396)      |
| <b>Tổng cộng</b>                     |             | <b>39,334,633,063</b> | <b>40,243,697,123</b> | <b>-</b>     | <b>2,208,235,961</b> | <b>-</b> | <b>5,013,709,883</b> | <b>37,126,397,102</b> | <b>35,229,987,240</b> |

Hà Nội, ngày 18 tháng 10 năm 2024

Kế toán trưởng

*(Signature)*

Lê Thị Mẫu





## CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ NTP

Tầng 5, Tòa nhà 14-16 Hàm Long, P. Phan Chu Trinh, Quận Hoàn Kiếm, Thành phố Hà Nội

Mẫu số 03B - CTQ

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

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

QUÝ 3 NĂM 2024

Đơn vị tính : VND

| CHỈ TIÊU  | Mã số     | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này |                        |
|---|-----------|-------------|------------------------------------|------------------------|
|   |           |             | Năm nay                            | Năm trước              |
| <b>I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh</b>  |           |             |                                    |                        |
| 1. Thu tiền từ hoạt động nghiệp vụ, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác                      | 01        |             | 2,254,192,833                      | 2,088,020,144          |
| 2. Chi tiền trả cho hoạt động nghiệp vụ và người cung cấp hàng hóa, dịch vụ                 | 02        |             | (1,391,354,705)                    | (2,953,081,361)        |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động  | 03        |             | (3,624,677,992)                    | (4,219,768,826)        |
| 4. Tiền chi trả lãi vay   | 04        |             |                                    |                        |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp  | 05        |             |                                    |                        |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh  | 06        |             | 267,610,465                        | 370,076,291            |
| 7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh  | 07        |             | (1,243,742,375)                    | (1,488,112,433)        |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>  | <b>20</b> |             | <b>(3,737,971,774)</b>             | <b>(6,202,866,185)</b> |
| <b>II. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>  |           |             |                                    |                        |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                           | 21        |             |                                    | (210,177,000)          |
| 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, tiền gửi có kỳ hạn                          | 23        |             |                                    |                        |
| 4. Tiền thu từ thanh lý các khoản đầu tư công cụ nợ của các đơn vị khác, tiền gửi có kỳ hạn | 24        |             |                                    | 2,000,000,000          |
| 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        |             |                                    |                        |
| 7. Tiền thu cổ tức và lợi nhuận được chia   | 27        |             | 62,398,462                         | 243,886,217            |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>  | <b>30</b> |             | <b>62,398,462</b>                  | <b>2,033,709,217</b>   |
| <b>III. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>                                    |           |             |                                    |                        |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, trái phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu                  | 31        |             |                                    |                        |
| 2. Tiền chi trả vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của công ty đã phát hành           | 32        |             |                                    |                        |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được   | 33        |             |                                    |                        |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc 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>(3,675,573,312)</b>             | <b>(4,169,156,968)</b> |
| <b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>  | <b>60</b> |             | <b>11,297,683,977</b>              | <b>11,676,140,322</b>  |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ                                     | 61        |             |                                    |                        |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>                                       | <b>70</b> | <b>V.01</b> | <b>7,622,110,665</b>               | <b>7,506,983,354</b>   |

Kế toán trưởng

Lê Thị Mẫu

Hà Nội, ngày 18 tháng 10 năm 2024

Tổng Giám đốc  
CÔNG TY  
CỔ PHẦN  
QUẢN LÝ QUỸ  
NTP  
Nguyễn Trung Hiếu

PHÂN  
C  
T  
C  
V  
U  
Y

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2024

### I. THÔNG TIN CHUNG

#### 1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ NTP ("Công ty"), là công ty cổ phần được thành lập theo Luật Doanh nghiệp của Việt Nam theo Giấy phép thành lập và hoạt động số 54/GP-UBCK ngày 18 tháng 12 năm 2014, Giấy phép điều chỉnh số 26/GPĐC-UBCK ngày 26 tháng 5 năm 2020, Giấy phép điều chỉnh số 73/GPĐC-UBCK ngày 31 tháng 8 năm 2021 về việc thay đổi tên gọi của Công ty do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp, Giấy phép điều chỉnh số 93/GPĐC-UBCK ngày 21 tháng 10 năm 2021 về việc thay đổi địa điểm trụ sở chính, Giấy phép điều chỉnh số 121/GPĐC-UBCK ngày 24 tháng 12 năm 2021 về việc thay đổi vốn điều lệ. Giấy phép 46/GPĐC-UBCK ngày 08 tháng 06 năm 2023 về việc thay đổi tên gọi của Công ty do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp. Giấy phép 80/GPĐC-UBCK ngày 10 tháng 10 năm 2023 về việc thay đổi người đại diện theo pháp luật và địa điểm trụ sở chính do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp.

Vốn điều lệ của Công ty tại ngày 30 tháng 9 năm 2024 là 50.000.000.000 đồng.

Công ty có trụ sở chính tại Tầng 5, tòa nhà 14-16 Hàm Long, phường Phan Chu Trinh, quận Hoàn Kiếm, Hà Nội

#### 2. Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động chính của Công ty là thành lập và quản lý quỹ đầu tư chứng khoán, tư vấn đầu tư chứng khoán và quản lý danh mục đầu tư chứng khoán.

#### 3. Nhân sự

Công ty có tổng số nhân viên là 20 người

### II. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ SỬ DỤNG TIỀN TỆ TRONG KẾ TOÁN

#### 1. Niên độ kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

#### 2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là 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 cho Công ty Quản lý Quỹ ban hành theo Thông tư số 125/2011/TT-BTC ngày 05/09/2011 của Bộ Tài chính.

#### 2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty ghi chép, lập và trình bày báo cáo tài chính theo Thông tư số 125/2011/TT-BTC ngày 05/09/2011 của Bộ Tài chính về quy định một số tài khoản, biểu mẫu, báo cáo tài chính, phương pháp lập và trình bày báo cáo tài chính áp dụng đối với các Công ty Quản lý Quỹ do Bộ Tài chính quy định.

Những nội dung không hướng dẫn tại Thông tư số 125/2011/TT-BTC ngày 05/09/2011, Công ty thực hiện theo quy định của Luật kế toán, các văn bản hướng dẫn Luật kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành kèm theo thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán, thông tư hướng dẫn sửa đổi, bổ sung chế độ kế toán doanh nghiệp.

#### 3. Hình thức kế toán áp dụng

Hình thức sổ kế toán áp dụng tại Công ty là Nhật ký Chung



## IV . CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

### 1 . Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

### 2 . Đầu tư ngắn hạn

*Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn*

Khoản đầu tư được phân loại là nắm giữ đến ngày đáo hạn khi Công ty có ý định và khả năng giữ đến ngày đáo hạn. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm: các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn (bao gồm cả các loại tín phiếu, kỳ phiếu), trái phiếu, cổ phiếu ưu đãi bên phát hành bắt buộc phải mua lại tại một thời điểm nhất định trong tương lai và các khoản cho vay nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm giá mua và các chi phí liên quan đến giao dịch mua các khoản đầu tư. Sau khi nhận ban đầu, các khoản đầu tư này được ghi nhận theo giá trị có thể thu hồi. Thu nhập lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn sau ngày mua được ghi nhận trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trên cơ sở dự thu. Lãi được hưởng trước khi Công ty nắm giữ được ghi giảm trừ vào giá gốc tại thời điểm mua.

Khi có các bằng chứng chắc chắn cho thấy một phần hoặc toàn bộ khoản đầu tư có thể không thu hồi được và số tồn thất được xác định một cách đáng tin cậy thì tồn thất được ghi nhận vào chi phí tài chính trong kỳ và giảm trừ trực tiếp giá trị đầu tư.

### 3 . Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên Báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác sau khi trừ đi các khoản dự phòng được lập cho các khoản nợ phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho từng khoản phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tồn thất có thể xảy ra.

### 4 . Chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí trả trước ngắn hạn hoặc chi phí trả trước dài hạn trên bảng cân đối kế toán và được phân bổ trong khoảng thời gian trả trước của chi phí tương ứng với các lợi ích kinh tế được tạo ra từ các chi phí này.

### 5 . Các khoản phải trả và chi phí trích trước

Các khoản phải trả và chi phí trích trước được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được không phụ thuộc vào việc Công ty đã nhận được hóa đơn của nhà cung cấp hay chưa.

### 6 . Thuê tài sản

Việc xác định một thỏa thuận có phải là thỏa thuận thuê tài sản hay không dựa trên bản chất của thỏa thuận đó tại thời điểm khởi đầu thông qua xem xét thỏa thuận này có gắn liền với việc sử dụng một tài sản nhất định và bao gồm các điều khoản về quyền sử dụng tài sản hay không.

Thuê tài sản được phân loại là thuê tài chính nếu theo hợp đồng thuê tài sản bên cho thuê chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu tài sản cho bên đi thuê. Tất cả các thỏa thuận thuê tài sản khác được phân loại là thuê hoạt động.

Các khoản tiền thuê theo hợp đồng thuê hoạt động được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ theo phương pháp đường thẳng trong thời hạn của hợp đồng thuê.

### 7 . Doanh thu

*Doanh thu cung cấp dịch vụ*

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

#### *Tiền lãi*

Doanh thu được ghi nhận khi tiền lãi phát sinh trên cơ sở dồn tích (có tính đến lợi tức mà tài sản đem lại) trừ khi khả năng thu hồi tiền lãi không chắc chắn.

#### *Cổ tức*

Doanh thu được ghi nhận khi quyền được nhận khoản thanh toán cổ tức của Công ty được xác lập.

### **8 . Thuế**

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại.

Số thuế phải trả hiện tại được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chi tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính và được ghi nhận theo phương pháp bảng cân đối kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và chỉ ghi vào vốn chủ sở hữu khi khoản thuế đó có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả được bù trừ khi Công ty có quyền hợp pháp để bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và khi các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế và Công ty có dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần.

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

### **9 . Ước tính kế toán**

Việc lập báo cáo tài chính tuân thủ theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Hệ thống Kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam yêu cầu Ban Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập Báo cáo tài chính cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt năm tài chính. Kết quả hoạt động kinh doanh thực tế có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

### **10 . Công cụ tài chính**

#### *Ghi nhận ban đầu*

Tài sản tài chính: Tại ngày ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc mua sắm tài sản tài chính đó. Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền, các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng, phải thu khác, các khoản đầu tư tài chính và tài sản tài chính khác.

Nợ phải trả tài chính: Tại ngày ghi nhận ban đầu, công nợ tài chính được ghi nhận theo giá gốc trừ đi các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc phát hành công nợ tài chính đó. Công nợ tài chính của Công ty bao gồm các khoản phải trả người bán, phải trả khác, các khoản chi phí phải trả và các khoản vay.

#### *Đánh giá lại sau ghi nhận ban đầu*

Hiện tại, chưa có quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

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

**1 . Tiền và các khoản tương đương tiền**

|                                     | <u>Cuối quý</u>             | <u>Đầu năm</u>               |
|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
|                                     | VND                         | VND                          |
| Tiền mặt tại quỹ                    | 29,156,000                  | 10,505,000                   |
| Tiền gửi không kỳ hạn tại ngân hàng | 5,592,954,665               | 11,287,178,977               |
| Các khoản tương đương tiền          | 2,000,000,000               | -                            |
|                                     | <u><u>7,622,110,665</u></u> | <u><u>11,297,683,977</u></u> |

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

|                                   | <u>Cuối quý</u>              | <u>Đầu năm</u>               |
|-----------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                   | Giá trị                      | Giá trị                      |
|                                   | VND                          | VND                          |
| Tiền gửi có kỳ hạn trên 90 ngày   | 35,000,000                   | 35,000,000                   |
| Chứng chỉ tiền gửi                |                              |                              |
| Cổ phiếu                          | -                            | 1,283,923,000                |
| Trái phiếu                        |                              |                              |
| Chứng chỉ quỹ                     | 25,000,000,000               | 25,000,000,000               |
| Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn |                              |                              |
|                                   | <u><u>25,035,000,000</u></u> | <u><u>26,318,923,000</u></u> |

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

|  | <u>Cuối quý</u>           | <u>Đầu năm</u>           |
|--|---------------------------|--------------------------|
|  | VND                       | VND                      |
| Phải thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư chứng khoán | 25,022,510                | 22,072,469               |
| Phải thu hoạt động quản lý quỹ đầu tư chứng khoán      | 138,740,514               | 52,240,187               |
| Phải thu phí hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán       |                           |                          |
| Phải thu tiền bán chứng khoán                          |                           |                          |
|  | <u><u>163,763,024</u></u> | <u><u>74,312,656</u></u> |

**4 . Các khoản phải thu khác**

|   | <u>Cuối quý</u>         | <u>Đầu năm</u>          |
|---|-------------------------|-------------------------|
|   | VND                     | VND                     |
| Phải thu lãi tiền gửi có kỳ hạn, lãi chứng chỉ tiền gửi, cổ tức và trái tức | 3,117,644               | 1,180,603               |
| Phải thu khác   | -                       | 2,570,830               |
|   | <u><u>3,117,644</u></u> | <u><u>3,751,433</u></u> |

**5 . Tài sản cố định hữu hình**

| <i>Khoản mục</i>                   | <i>Thiết bị quản lý</i> | <i>Phương tiện vận tải, truyền dẫn</i> | <i>TSCĐ hữu hình khác</i> | <i>Tổng cộng</i> |
|------------------------------------|-------------------------|--|---------------------------|------------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ HH</b>          |                         |  |                           |                  |
| Số dư đầu kỳ báo cáo               | 301,254,000             |  |                           | 301,254,000      |
| Mua trong kỳ                       | -                       |  |                           | -                |
| Đầu tư XDCB hoàn thành             |                         |  |                           |                  |
| Tặng khác                          |                         |  |                           |                  |
| Thanh lý, nhượng bán               |                         |  |                           |                  |
| Số dư cuối kỳ báo cáo              | 301,254,000             |  |                           | 301,254,000      |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>      |                         |  |                           |                  |
| Số dư đầu kỳ báo cáo               | 74,758,731              |  |                           | 74,758,731       |
| Khấu hao trong kỳ                  | 54,295,803              |  |                           | 54,295,803       |
| Đầu tư XDCB hoàn thành             |                         |  |                           |                  |
| Tặng khác                          |                         |  |                           |                  |
| Thanh lý, nhượng bán               |                         |  |                           |                  |
| Số dư cuối kỳ báo cáo              | 129,054,534             |  |                           | 129,054,534      |
| <b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b> |                         |  |                           |                  |
| Số dư đầu kỳ báo cáo               | 226,495,269             |  |                           | 226,495,269      |
| Số dư cuối kỳ báo cáo              | 172,199,466             |  |                           | 172,199,466      |

**6 . Tài sản cố định vô hình**

| <i>Khoản mục</i>                   | <i>Quyền sử dụng đất</i> | <i>Phần mềm</i> | <i>TSCĐ vô hình khác</i> | <i>Tổng cộng</i>     |
|------------------------------------|--------------------------|-----------------|--------------------------|----------------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ HH</b>          |                          |                 |                          |                      |
| Số dư đầu kỳ báo cáo               |                          | 3,779,000,000   | 64,592,000               | <b>3,843,592,000</b> |
| Mua trong kỳ                       |                          | -               | -                        | -                    |
| Đầu tư XDCB hoàn thành             |                          |                 |                          |                      |
| Tăng khác                          |                          |                 |                          |                      |
| Thanh lý, nhượng bán               |                          |                 |                          |                      |
| Số dư cuối kỳ báo cáo              |                          | 3,779,000,000   | 64,592,000               | <b>3,843,592,000</b> |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>      |                          |                 |                          |                      |
| Số dư đầu kỳ báo cáo               |                          | 1,176,569,805   | 37,349,437               | <b>1,213,919,242</b> |
| Khấu hao trong kỳ                  |                          | 574,609,257     | 19,193,616               | <b>593,802,873</b>   |
| Đầu tư XDCB hoàn thành             |                          |                 |                          |                      |
| Tăng khác                          |                          |                 |                          |                      |
| Thanh lý, nhượng bán               |                          |                 |                          |                      |
| Số dư cuối kỳ báo cáo              |                          | 1,751,179,062   | 56,543,053               | <b>1,807,722,115</b> |
| <b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b> |                          |                 |                          |                      |
| Số dư đầu kỳ báo cáo               |                          | 2,602,430,195   | 27,242,563               | <b>2,629,672,758</b> |
| Số dư cuối kỳ báo cáo              |                          | 2,027,820,938   | 8,048,947                | <b>2,035,869,885</b> |

**7 . Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước**

|                            | <b>Cuối quý</b>   | <b>Đầu năm</b>     |
|----------------------------|-------------------|--------------------|
|                            | VND               | VND                |
| Thuế thu nhập cá nhân      | 88,630,988        | 123,116,675        |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp | 9,992,457         | 9,992,457          |
|                            | <b>98,623,445</b> | <b>133,109,132</b> |

**8 . Chi phí phải trả**

|  | <b>Cuối quý</b>   | <b>Đầu năm</b>     |
|--|-------------------|--------------------|
|  | VND               | VND                |
| Chi phí trích trước (dịch vụ chuyên môn, dịch vụ mua ngoài,....) | 66,748,787        | 147,183,491        |
|  | <b>66,748,787</b> | <b>147,183,491</b> |

**9 . Phải trả ngắn hạn khác**

|                             | <b>Cuối quý</b>   | <b>Đầu năm</b>    |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
|                             | VND               | VND               |
| Lãi vay ngắn hạn            |                   |                   |
| Phải trả kinh phí công đoàn | 42,738,966        | 31,059,977        |
| Phải trả bảo hiểm bắt buộc  | 39,123,817        | 3,251,817         |
| Phải trả, phải nộp khác     | -                 | 3,032,976         |
|                             | <b>81,862,783</b> | <b>37,344,770</b> |

**10 . Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác**

|  | <b>Cuối quý</b>    | <b>Đầu năm</b>       |
|--|--------------------|----------------------|
|  | VND                | VND                  |
| Số dư đầu kỳ                               | 2,101,881,417      | 9,322,155,876        |
| Số tăng trong kỳ                           | 42,939,236,137     | 23,716,056,721       |
| Số giảm trong kỳ                           | (44,657,946,949)   | (30,936,331,180)     |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>                       | <b>383,170,605</b> | <b>2,101,881,417</b> |
| <b>Chi tiết số dư tại thời điểm:</b>       |                    |                      |
|  | <b>Cuối quý</b>    | <b>Đầu năm</b>       |
|  | VND                | VND                  |
| Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác trong nước | 383,170,605        | 2,101,881,417        |
|  | <b>383,170,605</b> | <b>2,101,881,417</b> |

**11 . Danh mục của nhà đầu tư ủy thác**

|                               | <u>Cuối quý</u>              | <u>Đầu năm</u>               |
|-------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                               | VND                          | VND                          |
| Nhà đầu tư ủy thác trong nước | 34,588,257,500               | 29,542,241,700               |
| - Cổ phiếu niêm yết           | 34,588,257,500               | 29,542,241,700               |
| - Cổ phiếu chưa niêm yết      | -                            | -                            |
| - Trái phiếu chưa niêm yết    | -                            | -                            |
| Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài | -                            | -                            |
|                               | <u><u>34,588,257,500</u></u> | <u><u>29,542,241,700</u></u> |

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

|  | <u>Cuối quý</u>       | <u>Đầu năm</u>        |
|--|-----------------------|-----------------------|
|  | VND                   | VND                   |
| Phải thu tiền bán chứng khoán  | -                     | -                     |
| Lãi phải thu từ tiền gửi có kỳ hạn, cổ tức, trái tức và lãi chứng chỉ tiền gửi | -                     | -                     |
| Các khoản phải thu khác  | 232,200               | 232,200               |
|  | <u><u>232,200</u></u> | <u><u>232,200</u></u> |

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

|   | <u>Cuối quý</u>           | <u>Đầu năm</u>            |
|---|---------------------------|---------------------------|
|   | VND                       | VND                       |
| Phải trả tiền mua chứng khoán                     | -                         | -                         |
| Phải trả phí môi giới                             | -                         | -                         |
| Phí lưu ký, xử lý hồ sơ phải trả                  | 672,694                   | 602,423                   |
| Phí quản lý danh mục phải trả Công ty Quản lý Quỹ | 25,022,488                | 22,072,447                |
| Các khoản phải trả khác                           | 108,938,274               | 107,173,174               |
|   | <u><u>134,633,456</u></u> | <u><u>129,848,044</u></u> |

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

**1 . Doanh thu hoạt động nghiệp vụ**

|   | <u>Năm nay</u>            | <u>Năm trước</u>            |
|---|---------------------------|-----------------------------|
|   | VND                       | VND                         |
| Doanh thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư | 25,022,488                | 21,925,817                  |
| Doanh thu hoạt động tư vấn đầu tư           | -                         | 1,140,000,000               |
| Doanh thu hoạt động quản lý quỹ đầu tư      | 410,867,272               | 166,479,495                 |
|   | <u><u>435,889,760</u></u> | <u><u>1,328,405,312</u></u> |

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

|                   | <u>Năm nay</u>            | <u>Năm trước</u>          |
|-------------------|---------------------------|---------------------------|
|                   | VND                       | VND                       |
| Chi phí nhân viên | 211,545,253               | 632,423,970               |
| Chi phí khác      | 189,822,490               | 42,057,420                |
|                   | <u><u>401,367,743</u></u> | <u><u>674,481,390</u></u> |

**3 . Doanh thu hoạt động tài chính**

|  | <u>Năm nay</u>           | <u>Năm trước</u>         |
|--|--------------------------|--------------------------|
|  | VND                      | VND                      |
| Lãi tiền gửi ngân hàng, chứng chỉ tiền gửi | 15,852,845               | 28,150,720               |
| Cổ tức                                     | -                        | -                        |
| Lãi bán chứng khoán                        | -                        | -                        |
|  | <u><u>15,852,845</u></u> | <u><u>28,150,720</u></u> |

4 . Chi phí tài chính

Chi phí mua bán chứng khoán  
Dự phòng/hoàn nhập dự phòng giảm giá các khoản đầu tư  
Chi phí đi vay

| <u>Năm nay</u> | <u>Năm trước</u>     |
|----------------|----------------------|
| VND            | VND                  |
| -              | 370,637              |
| -              | (560,445,258)        |
| <u>-</u>       | <u>(560,074,621)</u> |

Kế toán trưởng



Lê Thị Mẫu

Hà Nội, ngày 18 tháng 10 năm 2024

Tổng Giám đốc



Nguyễn Trung Hiếu

