

Ngày 19 tháng 04 năm 2017

**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
- Sở giao dịch chứng khoán TP.HCM

Công ty: Công ty TNHH Quản lý Quỹ Kỹ Thương
Địa chỉ trụ sở chính: Tầng 10, số 191 phố Bà Triệu, phường Lê Đại Hành, quận Hai Bà Trưng,
Hà Nội
Điện thoại: (024) 3944 6368
Fax: (024) 3944 6583
Người thực hiện công bố thông tin: Ông Đặng Lưu Dũng
Địa chỉ: Tầng 10, số 191 phố Bà Triệu, phường Lê Đại Hành, quận Hai Bà Trưng, Hà Nội
Điện thoại (di động, cơ quan, nhà riêng): 04. 3944 6368
Loại thông tin công bố 24 giờ 72 giờ bất thường theo yêu cầu định kỳ

Nội dung thông tin công bố:



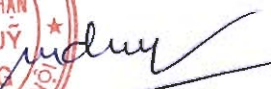
Công ty TNHH Quản lý Quỹ Kỹ Thương công bố thông tin về Báo cáo tài chính Quý I năm 2017.
Lợi nhuận sau thuế của Công ty Quý I/2017 tăng 5 tỷ đồng (tăng hơn 194%) so với cùng kỳ năm
2016, nguyên nhân chủ yếu do doanh thu hoạt động tăng so với cùng kỳ năm 2016.

Thông tin này đồng thời được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty ngày 19/04/2017
tại đường dẫn: <http://techcomcapital.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.

Nơi nhận:

- Như kính gửi
- Lưu Công ty

Người công bố thông tin 


Đặng Lưu Dũng

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (THEO QUÝ)

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		57,912,997,355	56,945,482,938
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	8,674,868,600	9,892,923,557
1. Tiền	111		3,674,868,600	7,892,923,557
2. Các khoản tương đương tiền	112		5,000,000,000	2,000,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.04	45,400,000,000	45,400,000,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		45,400,000,000	45,400,000,000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	122			
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.11	3,838,128,755	1,540,092,064
1. Phải thu của khách hàng	131		1,264,588,887	25,343,056
2. Trả trước cho người bán	132		102,990,000	108,000,000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		6,834,363	10,320,000
4. Phải thu hoạt động nghiệp vụ	134		2,444,952,314	1,388,334,564
5. Các khoản phải thu khác	135		18,763,191	8,094,444
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139			
IV. Hàng tồn kho	140	V.02		
V. Tài sản ngắn hạn khác	150			112,467,317
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154			112,467,317
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	157			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		1,046,290,610	654,623,268
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	V.11		
1. Phải thu dài hạn của 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. Tài sản ngắn hạn khác	219			
II. Tài sản cố định	220		132,222,222	
1. TSCĐ hữu hình	221	V.05		
- Nguyên giá	222			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223			
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. TSCĐ vô hình	227	V.06	132,222,222	
- Nguyên giá	228		140,000,000	
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(7,777,778)	
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230			

III. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		600,000,000	600,000,000
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.04	600,000,000	600,000,000
5. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	259			
IV. Tài sản dài hạn khác	260		314,068,388	54,623,268
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.07	314,068,388	54,623,268
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.09		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		58,959,287,965	57,600,106,206

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Đầu năm
1	2	3	4	5
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		3,817,926,563	5,399,249,212
I. Nợ ngắn hạn	310		3,817,926,563	5,399,249,212
1. Vay và nợ ngắn hạn	311			
2. Phải trả cho người bán	312		6,540,000	
3. Người mua trả tiền trước	313			
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.08	1,989,368,330	529,022,560
5. Phải trả người lao động	315		1,510,943,677	4,613,428,177
6. Chi phí phải trả	316	V.12	294,107,696	238,464,020
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.14	16,966,860	18,334,455
II. Nợ dài hạn	330			
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3. Phải trả dài hạn khác - phải trả người UTĐT	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.15		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.09		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
10. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	359			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		55,141,361,403	52,200,856,995
I. Vốn chủ sở hữu	410		55,141,361,403	52,200,856,995
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		40,000,000,000	40,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417			
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		871,512,000	855,450,000
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		14,269,849,403	11,345,406,995
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN(440 = 300 + 400)	440		58,959,287,965	57,600,106,206

Mẫu số: 02-CTQ

Ban hành theo QĐ số 62/2005/QĐ-BTC
ngày 14/9/2005 của Bộ Tài chính

KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH (THEO QUÝ)

Quý I năm 2017

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
A	B	C	1	2	3	4
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		5,952,136,321	1,984,334,003	5,952,136,321	1,984,334,003
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần (10 = 01 - 02)	10		5,952,136,321	1,984,334,003	5,952,136,321	1,984,334,003
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11		24,440,000		24,440,000	
5. Lợi nhuận gộp hoạt động kinh doanh (20 = 10 - 11)	12		5,927,696,321	1,984,334,003	5,927,696,321	1,984,334,003
6. Doanh thu hoạt động tài chính	13		1,296,619,623	995,072,159	1,296,619,623	995,072,159
7. Chi phí tài chính	14			1,715		1,715
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	15		4,249,442,326	5,506,455,939	4,249,442,326	5,506,455,939
9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (12+13-14-15)	16		2,974,873,618	(2,527,051,492)	2,974,873,618	(2,527,051,492)
10. Thu nhập khác	17					
11. Chi phí khác	18					
12. Lợi nhuận khác (17-18)	19					
13. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (16+19)	20		2,974,873,618	(2,527,051,492)	2,974,873,618	(2,527,051,492)
14. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	21		594,974,724		594,974,724	
15. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (20-21)	22		2,379,898,894	(2,527,051,492)	2,379,898,894	(2,527,051,492)

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

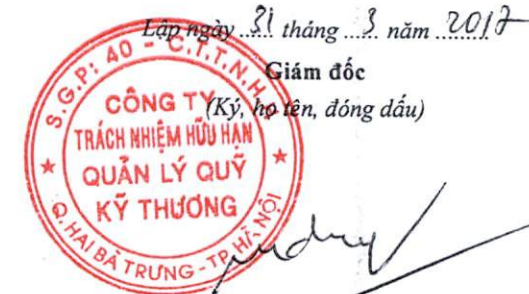


Chu Quỳnh Trang

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



KẾ TOÁN TRƯỞNG
Phan Chi Chu Hằng



GIÁM ĐỐC
Đặng Lưu Dũng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Phương pháp trực tiếp)

Quý I/2017

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I/2017	QI/2016
A	B	C	1	2
I - LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
- Tiền thu từ hoạt động nghiệp vụ, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		4,895,518,571	1,860,610,180
- Tiền chi trả cho hoạt động nghiệp vụ	02		(24,440,000)	
- Tiền chi trả cho người lao động	03		(4,376,466,743)	(3,284,910,577)
- Trả lãi tiền vay	04			-
- Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(162,322,584)	
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06			-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(1,557,623,548)	(1,364,576,297)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(1,225,334,304)	(2,788,876,694)
II - LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
- Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(42,000,000)	-
- Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		-	-
- Tiền chi mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			(45,859,088,888)
- Tiền thu từ thanh lý các khoản đầu tư công cụ nợ của đơn vị khác	24			-
- Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			-
- Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			-
- Tiền thu cổ tức và lợi nhuận được chia	27		49,279,347	303,956,605
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		7,279,347	(45,555,132,283)
III - LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, trái phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31		-	-
- Tiền chi trả vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của Cty đã PH	32		-	-
- Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		-	-
- Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-	-
- Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
- Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu tức cho cổ đông	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	50		-	-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (30 + 40 + 50)	60		(1,218,054,957)	(48,344,008,977)
Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	70		9,892,923,557	51,802,779,495
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá ngoại tệ	80		-	-
Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ (60 + 70 +/- 80)	90		8,674,868,600	3,458,770,518

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Chu Quỳnh Trang

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Phan Thị Thu Hằng



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I/2017

I - ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**1- Hình thức sở hữu vốn:**

Công ty TNHH Quản lý Quỹ Kỹ Thương là công ty TNHH một thành viên do Ngân hàng TMCP Kỹ Thương Việt Nam góp vốn, được thành lập tại Việt Nam theo giấy phép do Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước cấp số 40/GP-UBCK ngày 21 tháng 10 năm 2008, Giấy phép điều chỉnh số 04/GPĐC-UBCK ngày 9/2/2011, Giấy phép điều chỉnh số 10/GPĐC-UBCK ngày 22/6/2011, Giấy phép điều chỉnh số 48/GPĐC-UBCK ngày 5/9/2012; Giấy phép điều chỉnh số 07/GPĐC-UBCK ngày 26/03/2013.

Vốn điều lệ của Công ty do Ngân hàng TMCP Kỹ Thương Việt Nam góp vốn ban đầu là 40 tỷ đồng.

Trụ sở chính của Công ty đặt tại Tầng 10, số 191 phố Bà Triệu, phường Lê Đại Hành, quận Hai Bà Trưng, Hà Nội.

2- Lĩnh vực hoạt động:

Công ty được cấp phép thực hiện các nghiệp vụ kinh doanh: Lập và quản lý quỹ đầu tư chứng khoán, công ty đầu tư chứng khoán; Quản lý danh mục đầu tư chứng khoán; Tư vấn đầu tư chứng khoán.

3- Tổng số nhân viên:

Các thành viên lãnh đạo Công ty vào ngày lập báo cáo tài chính như sau:

	Chức vụ công tác
Ông Hồ Hùng Anh	Chủ tịch Hội Đồng Thành Viên
Ông Đặng Lưu Dũng	Giám đốc
Ông Đào Kiên Trung	Phụ trách bộ phận KSNB

Các cán bộ đã được cấp chứng chỉ hành nghề:

Họ và tên	Chức vụ công tác	Số giấy phép	Ngày cấp
Phí Tuấn Thành	Phụ trách bp phân tích đầu tư	00135/QLQ	15/04/2009
Nguyễn Phương Lan	Trưởng bộ phận Đầu tư	000836/QLQ	26/03/2012
Đào Kiên Trung	Phụ trách kiểm soát nội bộ	000553/QLQ	01/02/2010
Lưu Thị Thủy	Chuyên viên bp phát triển sản phẩm	001166/QLQ	4/11/2014
Phan Thị Thu Hằng	Kế toán trưởng	001165/QLQ	30/10/2014
Đặng Lưu Dũng	Giám đốc	000367/QLQ	13/07/2009
Nguyễn Trà My	Chuyên viên bp phát triển sản phẩm	001208/QLQ	4/2/2015
Bùi Minh Long	Chuyên viên bp phân tích đtr	001224/QLQ	12/3/2015
Phan Linh Chi	Chuyên viên bp phát triển sản phẩm	00368/QLQ	13/7/2009
Phạm Hải Giang	Chuyên viên Kiểm soát nội bộ	001226/QLQ	20/04/2015

Tổng số cán bộ nhân viên làm việc cho công ty tính đến ngày 31 tháng 12 năm 2016 là: 23 người

II - KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1- Kỳ kế toán năm: bắt đầu từ 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán :

Các báo cáo tài chính của Công ty được trình bày bằng đồng Việt Nam 'VND'

Các khoản mục tài sản và nợ phải trả có gốc tiền tệ khác với VND được quy đổi sang VND theo tỷ giá hối đoái tại ngày kết thúc niên độ kế toán. Các giao dịch bằng các đơn vị tiền tệ khác VND phát sinh trong năm được quy đổi sang VND theo tỷ giá hối đoái xấp xỉ tỷ giá hối đoái quy định tại ngày giao dịch. Các chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện trong kỳ và đánh giá lại cuối quý được hạch toán vào tài khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái, định kỳ hay cuối năm sẽ kết chuyển vào kết quả kinh doanh.

III - CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**1- Chế độ kế toán áp dụng:**

Các báo cáo tài chính được lập phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam do Bộ tài chính ban hành theo:

Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31/12/2001 về việc ban hành bốn Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (Đợt 1)

Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31/12/2002 về việc ban hành sáu Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (Đợt 2)

Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 31/12/2003 về việc ban hành sáu Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (Đợt 3)

Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15/02/2005 về việc ban hành sáu Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (Đợt 4)

Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28/12/2005 về việc ban hành bốn Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (Đợt 5)

Chính sách kế toán Công ty áp dụng theo Quyết định số 62/2005/QĐ-BTC và Thông tư số 125/2011/TT-BTC về Chế độ Kế toán Công ty quản lý Quỹ đầu tư và các nguyên tắc kế toán được chấp nhận rộng rãi.

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

Báo cáo tài chính của Công ty được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam, các thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán áp dụng tại Công ty quản lý Quỹ đầu tư Chứng khoán do Bộ Tài chính ban hành

3- Hình thức sổ kế toán áp dụng:

Hình thức sổ kế toán áp dụng được đăng ký của Công ty là Nhật ký chung

IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi tại ngân hàng, các khoản đầu tư khác với thời hạn dưới 90 ngày từ thời hạn gốc tới ngày đáo hạn, 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 việc chuyển đổi thành tiền.

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Các khoản mục tài sản và nợ phải trả có gốc tiền tệ khác với VNĐ được quy đổi sang VNĐ theo tỷ giá hối đoái tại ngày kết thúc niên độ kế toán. Các giao dịch bằng các đơn vị tiền tệ khác VNĐ phát sinh trong năm được quy đổi sang VNĐ theo tỷ giá hối đoái xấp xỉ tỷ giá hối đoái quy định tại ngày giao dịch. Các chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện trong kỳ và đánh giá lại cuối quý được hạch toán vào tài khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái, định kỳ hay cuối năm sẽ kết chuyển vào kết quả kinh doanh.

2.- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

TSCĐ được thể hiện theo nguyên giá trừ (-) giá trị hao mòn lũy kế

Nguyên giá ban đầu của TSCĐ hữu hình gồm giá mua tài sản, bao gồm cả thuế nhập khẩu, các loại thuế mua hàng không được hoàn lại và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái và vị trí hoạt động cho mục đích sử dụng dự kiến. 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 hoạt động kinh doanh tại thời điểm phát sinh chi phí. Trường hợp có thể chứng minh một cách rõ ràng các chi phí này làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai dự tính thu được từ việc sử dụng tài sản cố định hữu hình vượt trên mức hoạt động tiêu chuẩn đã được đánh giá ban đầu, thì các chi phí này được vốn hóa như một khoản nguyên giá tăng thêm của tài sản cố định hữu hình.

Giá trị hao mòn được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản cố định hữu hình. Thời gian hữu dụng ước tính như sau:

§	thiết bị văn phòng	4-8 năm
§	phương tiện vận chuyển	10 năm
§	tài sản khác	4-5 năm

3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết: được ghi nhận theo số vốn góp thực tế

Các khoản đầu tư chứng khoán: được ghi nhận theo giá mua/ giá bán thực tế.

4. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

Vốn kinh doanh của Công ty được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

5. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch hàng hoá được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này. Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có bằng chứng về tỷ lệ dịch vụ cung cấp được hoàn thành tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng.

Lãi từ các khoản đầu tư được ghi nhận khi Công ty có quyền nhận khoản lãi.

V – THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1. Tiền	Đơn vị tính: VNĐ	
	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tiền mặt		
- Tiền gửi Ngân hàng	3,674,868,600	7,892,923,557
Tổng cộng	3,674,868,600	7,892,923,557

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Cổ phiếu				
- Trái phiếu	384,007	45,400,000,000	384,007	45,400,000,000
+ TP MSN122020	7	7,000,000,000	7	7,000,000,000
+ TP VIC11201802	384,000	38,400,000,000	384,000	38,400,000,000
- Chứng chỉ quỹ				
- Chứng khoán khác				
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn				

3. Các khoản phải thu hoạt động nghiệp vụ

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Phải thu hoạt động quản lý quỹ đầu tư chứng khoán và công ty đầu tư chứng	2,237,545,020	467,921,149
Phải thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	207,407,294	207,407,013
Phải thu phí thường hoạt động		

M

Phải thu hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán		713,006,402
Phải thu từ hoạt động nghiệp vụ khác		
Cộng	2,444,952,314	1,388,334,564

4. Các khoản phải thu ngắn hạn khác

Phải thu từ lãi coupon trái phiếu đầu tư	1,264,588,887	25,343,056
Đặt cọc HĐ taxi Mai Linh và taxi Group	15,000,000	10,000,000
Tạm ứng các Hợp đồng tổ chức hội nghị khách hàng	87,990,000	98,000,000
Tạm ứng cho CBNV	6,834,363	10,320,000
Phải thu lãi HĐ tiền gửi	16,188,889	8,094,444
BHXH, BHYT, BHYT tạm ứng thừa cho cơ quan BH		
Phải thu khác	2,574,302	
Khoản phí lưu ký thu chi hộ KH đã nộp nhưng NHGS chưa cắt		
Cộng	1,393,176,441	151,757,500

5. Hàng tồn kho

6. Thuế và các khoản phải thu của Nhà nước **112,467,317**

7. Phải thu dài hạn nội bộ

8. Phải thu dài hạn khác

9. Tăng, giảm Tài sản cố định hữu hình:

Đơn vị tính: VND

10. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

11. Tăng, giảm tài sản vô hình

Chỉ tiêu	Nhóm TSCĐ	Phần mềm kế toán		Tài sản khác	Tổng
		1	2		
A		1	2	3	4
I - Nguyên giá TSCĐ					
1. Số dư đầu kỳ					-
2. Số tăng trong kỳ		140,000,000			140,000,000
3. Số giảm trong kỳ					-
4. Số cuối kỳ		140,000,000			140,000,000
II - Giá trị đã hao mòn					
1. Đầu kỳ					-
2. Tăng trong kỳ		7,777,778			7,777,778
3. Giảm trong kỳ					-
4. Số cuối kỳ		7,777,778			7,777,778
III - Giá trị còn lại					
1. Đầu kỳ					-
2. Cuối kỳ		132,222,222			132,222,222

12. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

13. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

	Tỷ lệ đầu tư	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
		Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Đầu tư dài hạn góp vốn vào Công ty cổ phần tư vấn và đầu tư TCBOND	10%	60,000	600,000,000	60,000	600,000,000

14. Vay ngắn hạn

15. Chi phí trả trước dài hạn

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Chi phí cho khoản mục không đủ tiêu chuẩn ghi nhận TSCĐ	19,621,364	
Chi phí trả trước khác	294,447,024	54,623,268
Cộng	314,068,388	54,623,268

16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Thuế giá trị gia tăng		
Thuế tiêu thụ đặc biệt		
Thuế xuất, nhập khẩu		
Thuế thu nhập doanh nghiệp	466,422,724	
Thuế thu nhập cá nhân	1,522,945,606	529,022,560
Các loại thuế khác		
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	1,989,368,330	529,022,560

17. Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Chi phí kiểm toán trích trước	99,000,000	66,000,000
Chi phí xe công vụ trích trước	23,383,250	27,316,080
Chi phí điện, nước, bảo vệ, gửi xe, điện thoại trích trước	15,601,648	13,701,568
Chi phí TCBcare phải trả TCB	95,877,452	44,264,459
Chi phí phải trả khác (CP công tác...)	60,245,346	87,181,913
Cộng	294,107,696	238,464,020

18. Các khoản phải trả, phải nộp khác	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Phải trả BIDV phí thu hộ		
Phải trả CBNV	4,613,428,177	4,613,428,177
BHXH, BHYT, BHYT còn phải nộp	3,976,575	3,976,575
Phải trả quỹ Công đoàn	14,357,880	14,357,880
Cộng	4,631,762,632	4,631,762,632

19. Phải trả dài hạn nội bộ

20. Vay và nợ dài hạn

21. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

22. Quỹ dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư

23. Tài sản thuế ngoài

24. Tiền gửi của Nhà đầu tư ủy thác

24.1. Công ty TNHH Chứng khoán Kỹ Thương	Quý này	Quý trước
- Số dư đầu kỳ	258,265,213	258,044,742
- Số tăng trong kỳ	18,414,487	18,637,562
<i>Bán Chứng khoán</i>		
<i>Bổ sung vốn</i>		
<i>Khác(lãi, cổ tức...)</i>	18,414,487	18,637,562
- Số giảm trong kỳ	82,500	18,417,091
<i>Rút vốn ủy thác, lãi ...</i>		
<i>Thanh toán phí</i>	82,500	18,417,091
<i>Mua chứng khoán</i>		
- Số dư cuối kỳ	276,597,200	258,265,213
24.2. Khách hàng Đỗ Tuấn Anh	Quý này	Quý trước
- Số dư đầu kỳ	1,716,808,174	1,716,808,174
- Số tăng trong kỳ	-	-
<i>Chuyển gốc ủy thác</i>		
<i>Bán Chứng khoán</i>		
<i>Khác(lãi, cổ tức...)</i>		
- Số giảm trong kỳ	-	-
<i>Thanh toán phí</i>		
<i>Rút vốn khoản đầu tư</i>		
- Số dư cuối kỳ	1,716,808,174	1,716,808,174
24.3. Khách hàng TCD	Quý này	Quý trước
- Số dư đầu kỳ	5,048,525	5,026,113
- Số tăng trong kỳ	18,433,526	12,248,975
<i>Chuyển gốc ủy thác</i>		
<i>Bán Chứng khoán</i>		
<i>Khác(lãi, cổ tức...)</i>	18,433,526	12,248,975
- Số giảm trong kỳ	27,500	12,226,563
<i>Thanh toán phí</i>	27,500	12,226,563
<i>Góp vốn đầu tư</i>		

M

- Số dư cuối kỳ 23,454,551 5,048,525

25. Danh mục đầu tư của NĐT ủy thác

25.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước

	Quý này	Quý trước
- Cổ phiếu niêm yết		
- Cổ phiếu chưa niêm yết	144,998,078,372	144,998,078,372
- Góp vốn thành lập doanh nghiệp	144,000,000,000	144,000,000,000

26. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác

	Quý này	Quý trước
- Tiền GD bán chứng khoán chưa về tài khoản		
- Cổ tức chưa về TK		
- Lãi phải thu HD tiền gửi		

27. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác

	Quý này	Quý trước
Phí lưu ký, phí chuyển tiền, phí QLDM	225,426,374	225,850,242

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

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

	Quý này	Quý trước
- Doanh thu hoạt động quản lý Quỹ	5,378,028,830	1,224,004,780
- Doanh thu hoạt động quản lý DMĐT	574,107,491	586,185,597
- Doanh thu hoạt động tư vấn		4,113,006,402
- Doanh thu khác		

29. Các khoản giảm trừ doanh thu

	Quý này	Quý trước
- Giảm trừ doanh thu		

30. Chi phí hoạt động doanh thu, giá vốn hàng bán

	Quý này	Quý trước
--	---------	-----------

31. Doanh thu hoạt động tài chính

	Quý này	Quý trước
- Lãi tiền gửi	57,373,792	42,627,936
- Doanh thu từ hoạt động tự doanh (dự thu lãi Trái phiếu)	1,239,245,831	1,209,609,850

32. Chi phí tài chính

	Quý này	Quý trước
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán		

33. Chi phí thuế TNDN hiện hành

	Quý này	Quý trước
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu	594,974,724	16,084,683

34. Chi phí thuế TNDN hoãn lại

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

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

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

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

2. Giá trị cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận

3. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ hạch toán trực tiếp vào nguồn vốn chủ sở hữu:

- Thu nhập:

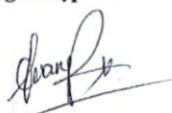
- Chi phí:

- Lãi (lỗ):

Cộng

IX. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC:

Người lập



Chu Quỳnh Trang

Kế toán trưởng

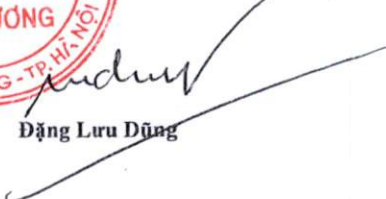


Phan Thị Thu Hằng



Lập, ngày 15 tháng 04 năm 2017

Giám đốc



Đặng Lưu Dũng

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (THEO QUÝ)

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		57,912,997,355	56,945,482,938
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	8,674,868,600	9,892,923,557
1. Tiền	111		3,674,868,600	7,892,923,557
2. Các khoản tương đương tiền	112		5,000,000,000	2,000,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.04	45,400,000,000	45,400,000,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		45,400,000,000	45,400,000,000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	122			
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.11	3,838,128,755	1,540,092,064
1. Phải thu của khách hàng	131		1,264,588,887	25,343,056
2. Trả trước cho người bán	132		102,990,000	108,000,000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		6,834,363	10,320,000
4. Phải thu hoạt động nghiệp vụ	134		2,444,952,314	1,388,334,564
5. Các khoản phải thu khác	135		18,763,191	8,094,444
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139			
IV. Hàng tồn kho	140	V.02		
V. Tài sản ngắn hạn khác	150			112,467,317
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154			112,467,317
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	157			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		1,046,290,610	654,623,268
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	V.11		
1. Phải thu dài hạn của 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. Tài sản ngắn hạn khác	219			
II. Tài sản cố định	220		132,222,222	
1. TSCĐ hữu hình	221	V.05		
- Nguyên giá	222			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223			
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. TSCĐ vô hình	227	V.06	132,222,222	
- Nguyên giá	228		140,000,000	
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(7,777,778)	
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230			

III. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		600,000,000	600,000,000
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.04	600,000,000	600,000,000
5. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	259			
IV. Tài sản dài hạn khác	260		314,068,388	54,623,268
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.07	314,068,388	54,623,268
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.09		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		58,959,287,965	57,600,106,206

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Đầu năm
1	2	3	4	5
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		3,817,926,563	5,399,249,212
I. Nợ ngắn hạn	310		3,817,926,563	5,399,249,212
1. Vay và nợ ngắn hạn	311			
2. Phải trả cho người bán	312		6,540,000	
3. Người mua trả tiền trước	313			
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.08	1,989,368,330	529,022,560
5. Phải trả người lao động	315		1,510,943,677	4,613,428,177
6. Chi phí phải trả	316	V.12	294,107,696	238,464,020
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.14	16,966,860	18,334,455
II. Nợ dài hạn	330			
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3. Phải trả dài hạn khác - phải trả người UTĐT	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.15		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.09		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
10. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	359			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		55,141,361,403	52,200,856,995
I. Vốn chủ sở hữu	410		55,141,361,403	52,200,856,995
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		40,000,000,000	40,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417			
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		871,512,000	855,450,000
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		14,269,849,403	11,345,406,995
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN(440 = 300 + 400)	440		58,959,287,965	57,600,106,206

Mẫu số: 02-CTQ

Ban hành theo QĐ số 62/2005/QĐ-BTC
ngày 14/9/2005 của Bộ Tài chính

KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH (THEO QUÝ)

Quý I năm 2017

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
A	B	C	1	2	3	4
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		5,952,136,321	1,984,334,003	5,952,136,321	1,984,334,003
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần (10 = 01 - 02)	10		5,952,136,321	1,984,334,003	5,952,136,321	1,984,334,003
4. Chi phí hoạt động kinh doanh	11		24,440,000		24,440,000	
5. Lợi nhuận gộp hoạt động kinh doanh (20 = 10 - 11)	12		5,927,696,321	1,984,334,003	5,927,696,321	1,984,334,003
6. Doanh thu hoạt động tài chính	13		1,296,619,623	995,072,159	1,296,619,623	995,072,159
7. Chi phí tài chính	14			1,715		1,715
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	15		4,249,442,326	5,506,455,939	4,249,442,326	5,506,455,939
9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (12+13-14-15)	16		2,974,873,618	(2,527,051,492)	2,974,873,618	(2,527,051,492)
10. Thu nhập khác	17					
11. Chi phí khác	18					
12. Lợi nhuận khác (17-18)	19					
13. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (16+19)	20		2,974,873,618	(2,527,051,492)	2,974,873,618	(2,527,051,492)
14. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	21		594,974,724		594,974,724	
15. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (20-21)	22		2,379,898,894	(2,527,051,492)	2,379,898,894	(2,527,051,492)

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

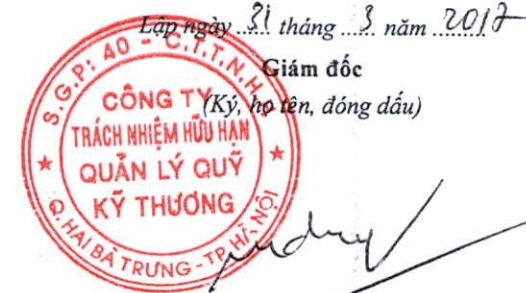


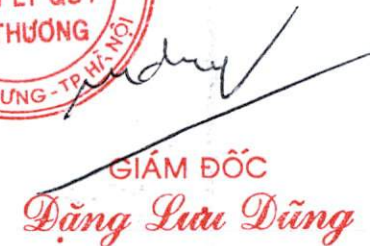
Chu Quỳnh Trang

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



KẾ TOÁN TRƯỞNG
Phan Chi Chu Hằng





GIÁM ĐỐC
Đặng Lưu Dũng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Phương pháp trực tiếp)

Quý I/2017

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I/2017	QI/2016
A	B	C	1	2
I - LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
- Tiền thu từ hoạt động nghiệp vụ, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		4,895,518,571	1,860,610,180
- Tiền chi trả cho hoạt động nghiệp vụ	02		(24,440,000)	
- Tiền chi trả cho người lao động	03		(4,376,466,743)	(3,284,910,577)
- Trả lãi tiền vay	04			-
- Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(162,322,584)	
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06			-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(1,557,623,548)	(1,364,576,297)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(1,225,334,304)	(2,788,876,694)
II - LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
- Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(42,000,000)	-
- Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		-	-
- Tiền chi mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			(45,859,088,888)
- Tiền thu từ thanh lý các khoản đầu tư công cụ nợ của đơn vị khác	24			-
- Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			-
- Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			-
- Tiền thu cổ tức và lợi nhuận được chia	27		49,279,347	303,956,605
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		7,279,347	(45,555,132,283)
III - LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, trái phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31		-	-
- Tiền chi trả vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của Cty đã PH	32		-	-
- Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		-	-
- Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-	-
- Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
- Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu tức cho cổ đông	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	50		-	-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (30 + 40 + 50)	60		(1,218,054,957)	(48,344,008,977)
Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	70		9,892,923,557	51,802,779,495
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá ngoại tệ	80		-	-
Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ (60 + 70 +/-80)	90		8,674,868,600	3,458,770,518

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Chu Quỳnh Trang

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Phan Thị Thu Hằng



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I/2017

I - ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**1- Hình thức sở hữu vốn:**

Công ty TNHH Quản lý Quỹ Kỹ Thương là công ty TNHH một thành viên do Ngân hàng TMCP Kỹ Thương Việt Nam góp vốn, được thành lập tại Việt Nam theo giấy phép do Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước cấp số 40/GP-UBCK ngày 21 tháng 10 năm 2008, Giấy phép điều chỉnh số 04/GPĐC-UBCK ngày 9/2/2011, Giấy phép điều chỉnh số 10/GPĐC-UBCK ngày 22/6/2011, Giấy phép điều chỉnh số 48/GPĐC-UBCK ngày 5/9/2012; Giấy phép điều chỉnh số 07/GPĐC-UBCK ngày 26/03/2013.

Vốn điều lệ của Công ty do Ngân hàng TMCP Kỹ Thương Việt Nam góp vốn ban đầu là 40 tỷ đồng.

Trụ sở chính của Công ty đặt tại Tầng 10, số 191 phố Bà Triệu, phường Lê Đại Hành, quận Hai Bà Trưng, Hà Nội.

2- Lĩnh vực hoạt động:

Công ty được cấp phép thực hiện các nghiệp vụ kinh doanh: Lập và quản lý quỹ đầu tư chứng khoán, công ty đầu tư chứng khoán; Quản lý danh mục đầu tư chứng khoán; Tư vấn đầu tư chứng khoán.

3- Tổng số nhân viên:

Các thành viên lãnh đạo Công ty vào ngày lập báo cáo tài chính như sau:

	Chức vụ công tác
Ông Hồ Hùng Anh	Chủ tịch Hội Đồng Thành Viên
Ông Đặng Lưu Dũng	Giám đốc
Ông Đào Kiên Trung	Phụ trách bộ phận KSNB

Các cán bộ đã được cấp chứng chỉ hành nghề:

Họ và tên	Chức vụ công tác	Số giấy phép	Ngày cấp
Phí Tuấn Thành	Phụ trách bp phân tích đầu tư	00135/QLQ	15/04/2009
Nguyễn Phương Lan	Trưởng bộ phận Đầu tư	000836/QLQ	26/03/2012
Đào Kiên Trung	Phụ trách kiểm soát nội bộ	000553/QLQ	01/02/2010
Lưu Thị Thủy	Chuyên viên bp phát triển sản phẩm	001166/QLQ	4/11/2014
Phan Thị Thu Hằng	Kế toán trưởng	001165/QLQ	30/10/2014
Đặng Lưu Dũng	Giám đốc	000367/QLQ	13/07/2009
Nguyễn Trà My	Chuyên viên bp phát triển sản phẩm	001208/QLQ	4/2/2015
Bùi Minh Long	Chuyên viên bp phân tích đtr	001224/QLQ	12/3/2015
Phan Linh Chi	Chuyên viên bp phát triển sản phẩm	00368/QLQ	13/7/2009
Phạm Hải Giang	Chuyên viên Kiểm soát nội bộ	001226/QLQ	20/04/2015

Tổng số cán bộ nhân viên làm việc cho công ty tính đến ngày 31 tháng 12 năm 2016 là: 23 người

II - KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1- Kỳ kế toán năm: bắt đầu từ 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán :

Các báo cáo tài chính của Công ty được trình bày bằng đồng Việt Nam 'VND'

Các khoản mục tài sản và nợ phải trả có gốc tiền tệ khác với VND được quy đổi sang VND theo tỷ giá hối đoái tại ngày kết thúc niên độ kế toán. Các giao dịch bằng các đơn vị tiền tệ khác VND phát sinh trong năm được quy đổi sang VND theo tỷ giá hối đoái xấp xỉ tỷ giá hối đoái quy định tại ngày giao dịch. Các chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện trong kỳ và đánh giá lại cuối quý được hạch toán vào tài khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái, định kỳ hay cuối năm sẽ kết chuyển vào kết quả kinh doanh.

III - CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**1- Chế độ kế toán áp dụng:**

Các báo cáo tài chính được lập phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam do Bộ tài chính ban hành theo:

Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31/12/2001 về việc ban hành bốn Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (Đợt 1)

Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31/12/2002 về việc ban hành sáu Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (Đợt 2)

Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 31/12/2003 về việc ban hành sáu Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (Đợt 3)

Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15/02/2005 về việc ban hành sáu Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (Đợt 4)

Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28/12/2005 về việc ban hành bốn Chuẩn mực Kế toán Việt Nam (Đợt 5)

Chính sách kế toán Công ty áp dụng theo Quyết định số 62/2005/QĐ-BTC và Thông tư số 125/2011/TT-BTC về Chế độ Kế toán Công ty quản lý Quỹ đầu tư và các nguyên tắc kế toán được chấp nhận rộng rãi.

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

Báo cáo tài chính của Công ty được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam, các thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán áp dụng tại Công ty quản lý Quỹ đầu tư Chứng khoán do Bộ Tài chính ban hành

3- Hình thức sổ kế toán áp dụng:

Hình thức sổ kế toán áp dụng được đăng ký của Công ty là Nhật ký chung

IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi tại ngân hàng, các khoản đầu tư khác với thời hạn dưới 90 ngày từ thời hạn gốc tới ngày đáo hạn, 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 việc chuyển đổi thành tiền.

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Các khoản mục tài sản và nợ phải trả có gốc tiền tệ khác với VNĐ được quy đổi sang VNĐ theo tỷ giá hối đoái tại ngày kết thúc niên độ kế toán. Các giao dịch bằng các đơn vị tiền tệ khác VNĐ phát sinh trong năm được quy đổi sang VNĐ theo tỷ giá hối đoái xấp xỉ tỷ giá hối đoái quy định tại ngày giao dịch. Các chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện trong kỳ và đánh giá lại cuối quý được hạch toán vào tài khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái, định kỳ hay cuối năm sẽ kết chuyển vào kết quả kinh doanh.

2.- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

TSCĐ được thể hiện theo nguyên giá trừ (-) giá trị hao mòn lũy kế

Nguyên giá ban đầu của TSCĐ hữu hình gồm giá mua tài sản, bao gồm cả thuế nhập khẩu, các loại thuế mua hàng không được hoàn lại và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái và vị trí hoạt động cho mục đích sử dụng dự kiến. 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 hoạt động kinh doanh tại thời điểm phát sinh chi phí. Trường hợp có thể chứng minh một cách rõ ràng các chi phí này làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai dự tính thu được từ việc sử dụng tài sản cố định hữu hình vượt trên mức hoạt động tiêu chuẩn đã được đánh giá ban đầu, thì các chi phí này được vốn hóa như một khoản nguyên giá tăng thêm của tài sản cố định hữu hình.

Giá trị hao mòn được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản cố định hữu hình. Thời gian hữu dụng ước tính như sau:

§	thiết bị văn phòng	4-8 năm
§	phương tiện vận chuyển	10 năm
§	tài sản khác	4-5 năm

3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết: được ghi nhận theo số vốn góp thực tế

Các khoản đầu tư chứng khoán: được ghi nhận theo giá mua/ giá bán thực tế.

4. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

Vốn kinh doanh của Công ty được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

5. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch hàng hoá được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này. Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có bằng chứng về tỷ lệ dịch vụ cung cấp được hoàn thành tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng.

Lãi từ các khoản đầu tư được ghi nhận khi Công ty có quyền nhận khoản lãi.

V – THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1. Tiền	Đơn vị tính: VNĐ	
	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tiền mặt		
- Tiền gửi Ngân hàng	3,674,868,600	7,892,923,557
Tổng cộng	3,674,868,600	7,892,923,557

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Cổ phiếu				
- Trái phiếu	384,007	45,400,000,000	384,007	45,400,000,000
+ TP MSN122020	7	7,000,000,000	7	7,000,000,000
+ TP VIC11201802	384,000	38,400,000,000	384,000	38,400,000,000
- Chứng chỉ quỹ				
- Chứng khoán khác				
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn				

3. Các khoản phải thu hoạt động nghiệp vụ

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Phải thu hoạt động quản lý quỹ đầu tư chứng khoán và công ty đầu tư chứng	2,237,545,020	467,921,149
Phải thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	207,407,294	207,407,013
Phải thu phí thường hoạt động		

M

Phải thu hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán		713,006,402
Phải thu từ hoạt động nghiệp vụ khác		
Cộng	2,444,952,314	1,388,334,564

4. Các khoản phải thu ngắn hạn khác

Phải thu từ lãi coupon trái phiếu đầu tư	1,264,588,887	25,343,056
Đặt cọc HĐ taxi Mai Linh và taxi Group	15,000,000	10,000,000
Tạm ứng các Hợp đồng tổ chức hội nghị khách hàng	87,990,000	98,000,000
Tạm ứng cho CBNV	6,834,363	10,320,000
Phải thu lãi HĐ tiền gửi	16,188,889	8,094,444
BHXH, BHYT, BHYT tạm ứng thừa cho cơ quan BH		
Phải thu khác	2,574,302	
Khoản phí lưu ký thu chi hộ KH đã nộp nhưng NHGS chưa cắt		
Cộng	1,393,176,441	151,757,500

5. Hàng tồn kho

6. Thuế và các khoản phải thu của Nhà nước **112,467,317**

7. Phải thu dài hạn nội bộ

8. Phải thu dài hạn khác

9. Tăng, giảm Tài sản cố định hữu hình:

Đơn vị tính: VND

10. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

11. Tăng, giảm tài sản vô hình

Chỉ tiêu	Nhóm TSCĐ	Phần mềm kế toán		Tài sản khác	Tổng
		1	2		
I - Nguyên giá TSCĐ					
1. Số dư đầu kỳ					-
2. Số tăng trong kỳ		140,000,000			140,000,000
3. Số giảm trong kỳ					-
4. Số cuối kỳ		140,000,000			140,000,000
II - Giá trị đã hao mòn					
1. Đầu kỳ					-
2. Tăng trong kỳ		7,777,778			7,777,778
3. Giảm trong kỳ					-
4. Số cuối kỳ		7,777,778			7,777,778
III - Giá trị còn lại					
1. Đầu kỳ					-
2. Cuối kỳ		132,222,222			132,222,222

12. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

13. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

	Tỷ lệ đầu tư	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
		Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Đầu tư dài hạn góp vốn vào Công ty cổ phần tư vấn và đầu tư TCBOND	10%	60,000	600,000,000	60,000	600,000,000

14. Vay ngắn hạn

15. Chi phí trả trước dài hạn

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Chi phí cho khoản mục không đủ tiêu chuẩn ghi nhận TSCĐ	19,621,364	
Chi phí trả trước khác	294,447,024	54,623,268
Cộng	314,068,388	54,623,268

16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Thuế giá trị gia tăng		
Thuế tiêu thụ đặc biệt		
Thuế xuất, nhập khẩu		
Thuế thu nhập doanh nghiệp	466,422,724	
Thuế thu nhập cá nhân	1,522,945,606	529,022,560
Các loại thuế khác		
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	1,989,368,330	529,022,560

17. Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Chi phí kiểm toán trích trước	99,000,000	66,000,000
Chi phí xe công vụ trích trước	23,383,250	27,316,080
Chi phí điện, nước, bảo vệ, gửi xe, điện thoại trích trước	15,601,648	13,701,568
Chi phí TCBcare phải trả TCB	95,877,452	44,264,459
Chi phí phải trả khác (CP công tác...)	60,245,346	87,181,913
Cộng	294,107,696	238,464,020

18. Các khoản phải trả, phải nộp khác	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Phải trả BIDV phí thu hộ		
Phải trả CBNV	4,613,428,177	4,613,428,177
BHXH, BHYT, BHYT còn phải nộp	3,976,575	3,976,575
Phải trả quỹ Công đoàn	14,357,880	14,357,880
Cộng	4,631,762,632	4,631,762,632

19. Phải trả dài hạn nội bộ

20. Vay và nợ dài hạn

21. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

22. Quỹ dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư

23. Tài sản thuế ngoài

24. Tiền gửi của Nhà đầu tư ủy thác

24.1. Công ty TNHH Chứng khoán Kỹ Thương	Quý này	Quý trước
- Số dư đầu kỳ	258,265,213	258,044,742
- Số tăng trong kỳ	18,414,487	18,637,562
<i>Bán Chứng khoán</i>		
<i>Bổ sung vốn</i>		
<i>Khác(lãi, cổ tức...)</i>	18,414,487	18,637,562
- Số giảm trong kỳ	82,500	18,417,091
<i>Rút vốn ủy thác, lãi ...</i>		
<i>Thanh toán phí</i>	82,500	18,417,091
<i>Mua chứng khoán</i>		
- Số dư cuối kỳ	276,597,200	258,265,213
24.2. Khách hàng Đỗ Tuấn Anh	Quý này	Quý trước
- Số dư đầu kỳ	1,716,808,174	1,716,808,174
- Số tăng trong kỳ	-	-
<i>Chuyển gốc ủy thác</i>		
<i>Bán Chứng khoán</i>		
<i>Khác(lãi, cổ tức...)</i>		
- Số giảm trong kỳ	-	-
<i>Thanh toán phí</i>		
<i>Rút vốn khoản đầu tư</i>		
- Số dư cuối kỳ	1,716,808,174	1,716,808,174
24.3. Khách hàng TCD	Quý này	Quý trước
- Số dư đầu kỳ	5,048,525	5,026,113
- Số tăng trong kỳ	18,433,526	12,248,975
<i>Chuyển gốc ủy thác</i>		
<i>Bán Chứng khoán</i>		
<i>Khác(lãi, cổ tức...)</i>	18,433,526	12,248,975
- Số giảm trong kỳ	27,500	12,226,563
<i>Thanh toán phí</i>	27,500	12,226,563
<i>Góp vốn đầu tư</i>		

M

- Số dư cuối kỳ 23,454,551 5,048,525

25. Danh mục đầu tư của NĐT ủy thác

25.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước

	Quý này	Quý trước
- Cổ phiếu niêm yết		
- Cổ phiếu chưa niêm yết	144,998,078,372	144,998,078,372
- Góp vốn thành lập doanh nghiệp	144,000,000,000	144,000,000,000

26. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác

	Quý này	Quý trước
- Tiền GD bán chứng khoán chưa về tài khoản		
- Cổ tức chưa về TK		
- Lãi phải thu HD tiền gửi		

27. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác

	Quý này	Quý trước
Phí lưu ký, phí chuyển tiền, phí QLDM	225,426,374	225,850,242

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

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

	Quý này	Quý trước
- Doanh thu hoạt động quản lý Quỹ	5,378,028,830	1,224,004,780
- Doanh thu hoạt động quản lý DMĐT	574,107,491	586,185,597
- Doanh thu hoạt động tư vấn		4,113,006,402
- Doanh thu khác		

29. Các khoản giảm trừ doanh thu

	Quý này	Quý trước
- Giảm trừ doanh thu		

30. Chi phí hoạt động doanh thu, giá vốn hàng bán

	Quý này	Quý trước
--	---------	-----------

31. Doanh thu hoạt động tài chính

	Quý này	Quý trước
- Lãi tiền gửi	57,373,792	42,627,936
- Doanh thu từ hoạt động tự doanh (dự thu lãi Trái phiếu)	1,239,245,831	1,209,609,850

32. Chi phí tài chính

	Quý này	Quý trước
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán		

33. Chi phí thuế TNDN hiện hành

	Quý này	Quý trước
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu	594,974,724	16,084,683

34. Chi phí thuế TNDN hoãn lại

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

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

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

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

2. Giá trị cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận

3. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ hạch toán trực tiếp vào nguồn vốn chủ sở hữu:

- Thu nhập:


- Chi phí:

- Lãi (lỗ):

Cộng

IX. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC:

Người lập



Chu Quỳnh Trang

Kế toán trưởng

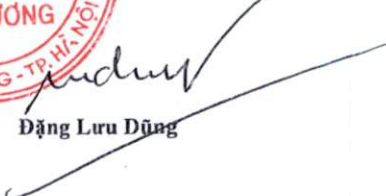


Phan Thị Thu Hằng



Lập, ngày 15 tháng 04 năm 2017

Giám đốc



Đặng Lưu Dũng