



Công ty CP quản lý Quỹ Phú Hưng (PHFM)  
Tầng 2, tòa Lawrence S.Ting, 801 Nguyễn Văn Linh, P. Tân Phú, Q. 7, TP. HCM

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN/ BALANCE SHEET

Tại thời điểm/ As at: 30/09/2015

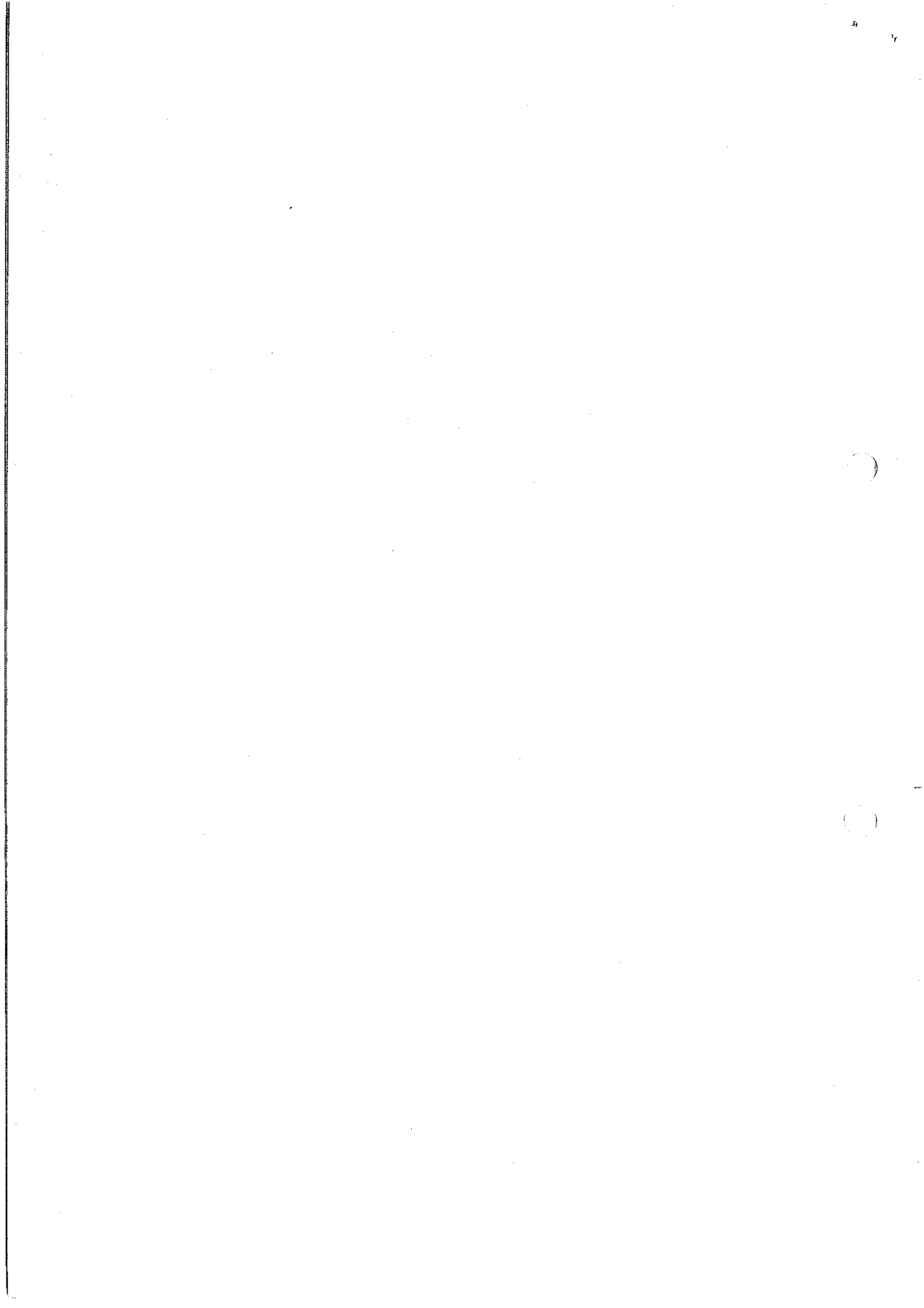
(Quỹ)

Đơn vị tính/ Currency: VND

TÀI SẢN/ ASSET	Mã số Code	30/09/2015	01/07/2015
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN/ CURRENT ASSET</b> (100=110+120+130+140+150)	<b>100</b>	<b>27,816,050,878</b>	<b>27,612,690,093</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền/ Cash and cash equivalents</b>	<b>110</b>	<b>1,775,727,700</b>	<b>2,102,794,018</b>
1. Tiền/ Cash	111	375,727,700	10,052,237
2. Tương đương tiền (tiền gửi có kỳ hạn)/ Cash equivalents (Cash in bank, Time deposit)	112	1,400,000,000	2,092,741,781
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn/ Short-term financial investments</b>	<b>120</b>	<b>25,000,000,000</b>	<b>25,000,000,000</b>
1. Đầu tư ngắn hạn/ Short-term investments	121	25,000,000,000	25,000,000,000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn/ Provision for diminution in value of short-term	129		
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn/ Accounts receivable</b>	<b>130</b>	<b>903,688,525</b>	<b>433,114,755</b>
1. Phải thu của khách hàng/ Receivable from customers	131	903,688,525	433,114,755
2. Trả trước cho người bán/ Prepayments to suppliers	132		
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn/ Receivable from internal short-term	133		
<b>IV. Hàng tồn kho/ Inventories</b>	<b>140</b>		
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác/ Other current assets</b>	<b>150</b>	<b>136,634,653</b>	<b>76,781,320</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn/ Short-term prepaid expenses	151	136,634,653	76,781,320
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN/ NON-CURRENT ASSET</b> (200=210+220+250+260)	<b>200</b>	<b>133,333,097</b>	<b>132,833,097</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn/ The long-term receivables</b>	<b>210</b>		
<b>II. Tài sản cố định/ Fixed Assets</b>	<b>220</b>		
3. Tài sản cố định vô hình/ Intangible assets	227		
- Nguyên giá/ Historical costs	228	397,464,302	397,464,302
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)/ Accumulated depreciation (*)	229	(397,464,302)	(397,464,302)
<b>III. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn/ Investments in long-term financial</b>	<b>250</b>		
<b>IV. Tài sản dài hạn khác/ Other non-current assets</b>	<b>260</b>	<b>133,333,097</b>	<b>132,833,097</b>
3. Tài sản dài hạn khác/ Other long-term assets	268	133,333,097	132,833,097
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN/ TOTAL ASSETS</b> (270=100+200)	<b>270</b>	<b>27,949,383,975</b>	<b>27,745,523,190</b>

NGUỒN VỐN/ LIABILITIES AND OWNER'S EQUITY	Mã số Code	30/09/2015	01/07/2015
<b>A - NỢ PHẢI TRẢ/ LIABILITIES</b> (300=310+330)	<b>300</b>	<b>230,840,578</b>	<b>80,048,602</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn/ Current liabi</b>	<b>310</b>	<b>230,840,578</b>	<b>80,048,602</b>
2. Phải trả người bán/ Payable to suppliers	312	2,992,000	4,978,600
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước/ Taxes and other obligations to the State Budget	314	10,135,488	10,041,312
5. Phải trả người lao động/ Payable to employees	315	65,028,690	65,028,690
6. Chi phí phải trả/ Payable expenses	319	152,684,400	
<b>II. Nợ dài hạn/ Long term liabilities</b>	<b>330</b>		





<b>B - VỐN CHỦ SỞ HỮU/ OWNER EQUITY</b> (400=410+420)	<b>400</b>	<b>27,718,543,397</b>	<b>27,665,474,588</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu/ <i>Owner Capital</i>	411	39,000,000,000	39,000,000,000
10. Lợi nhuận chưa phân phối/ <i>Undistributed Profits (Loss)</i>	420	(11,281,456,603)	(11,334,525,412)
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN/ TOTAL LIABILITIES AND OWNER'S EQUITY</b> (440=300+400)	<b>440</b>	<b>27,949,383,975</b>	<b>27,745,523,190</b>

**CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN/ OFF-BALANCE SHEET ITEMS**

Chỉ tiêu/ <i>Items</i>	Mã số <i>Code</i>	30/09/2015	01/07/2015
5. Ngoại tệ các loại/ <i>Foreign currencies</i>	005	-135.00 134.94	134.91 134.91

Người lập biểu/ *Prepared by*  
(Ký, họ tên)



**Nguyễn Hải Linh**

Kế toán trưởng/ *Chief Accountant*  
(Ký, họ tên)



**Nguyễn Thị Thu Trang**



**Albert Kwang Chin Ting**

PHỤ LỤC  
QUẢN LÝ QUỸ



## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH INCOME STATEMENT

Quý/ Quarter: III/2015

Đơn vị tính/ Currency: VND

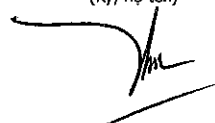
CHỈ TIÊU/ ITEMS	Mã số Code	Kỳ này This period	Kỳ trước Last period	Lũy kế từ khi hoạt động đến kỳ này Accumulated amount
1. Doanh thu/ Gross revenue from sales and services	01	-	-	9,079,887,316
2. Các khoản giảm trừ doanh thu/ Revenue deductions	02	-	-	-
<b>3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh/ Net revenue (10=01-02)</b>	<b>10</b>	-	-	<b>9,079,887,316</b>
4. Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán/ Sale expenses	11	-	-	332,472,278
<b>5. Lợi nhuận gộp từ hoạt động kinh doanh Gross profit from sales and services (20=10-11)</b>	<b>20</b>	-	-	<b>8,747,415,038</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính/ Financial incomes	21	583,019,926	570,206,012	16,123,365,614
7. Chi phí tài chính/ Financial expenses	22	-	-	226,493,913
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp/ General and administration expenses	25	529,951,117	470,517,473	36,827,232,112
<b>9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh Net profit from sales and services [30=20+(21-22)-25]</b>	<b>30</b>	<b>53,068,809</b>	<b>99,688,539</b>	<b>(12,182,945,373)</b>
10. Thu nhập khác/ Other incomes	31	-	-	2,490,991,324
11. Chi phí khác/ Other expenses	32	-	10,250,000	1,589,502,554
<b>12. Lợi nhuận khác/ Other profits (40=31-32)</b>	<b>40</b>	-	<b>(10,250,000)</b>	<b>901,488,770</b>
<b>13. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế/ Net profit before tax (50=30+40)</b>	<b>50</b>	<b>53,068,809</b>	<b>89,438,539</b>	<b>(11,281,456,603)</b>
14. Chi phí thuế TNDN hiện hành/ Current Income tax expense	51	-	-	-
15. Chi phí thuế TNDN hoãn lại/ Deferred income tax expense	52	-	-	-
<b>16. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp Net Profit after tax (60=50-51-52)</b>	<b>60</b>	<b>53,068,809</b>	<b>89,438,539</b>	<b>(11,281,456,603)</b>

Người lập biểu/ Prepared by  
(Ký, họ tên)

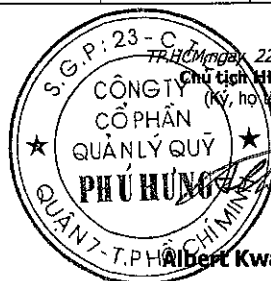


**Nguyễn Hải Linh**

Kế toán trưởng/ Chief Accountant  
(Ký, họ tên)



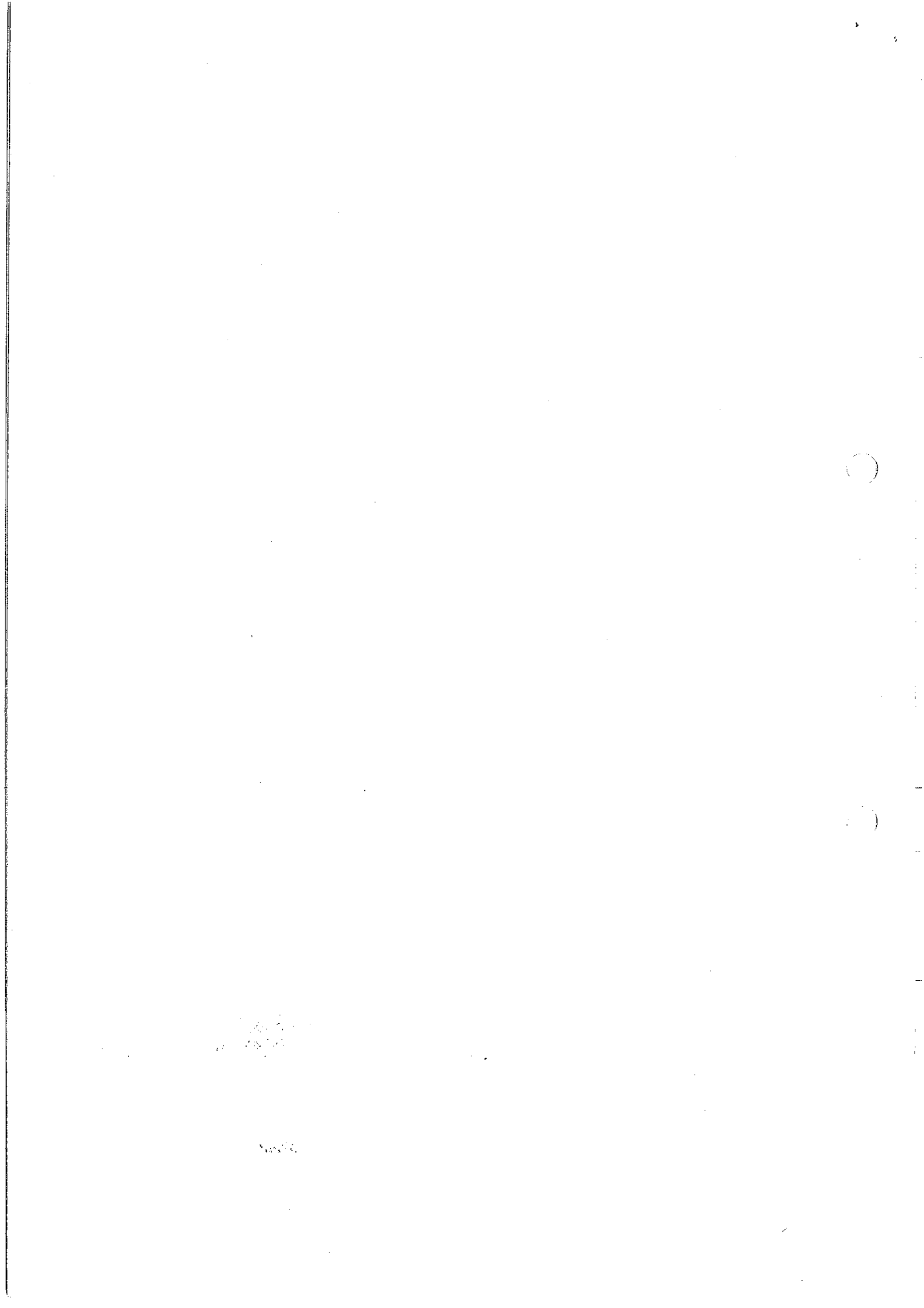
**Nguyễn Thị Thu Trang**



TP. HCM, ngày 22 Tháng 10 Năm 2015  
Chủ tịch HĐQT/ Chairman  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



**Albert Kwang Chin Ting**



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ / STATEMENT OF CASH FLOWS

(Phương pháp trực tiếp / Direct method)

Quý / Quarter: III/2015

Đơn vị tính / Currency: VND

CHỈ TIÊU / ITEMS	Mã số Code	Kỳ này This period	Kỳ trước Last period
<b>I - LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b> <i>CASH FLOW FROM OPERATING ACTIVITIES</i>			
- Tiền nhận được từ cung cấp dịch vụ / <i>Cash receipts from services rendered</i>	01		
- Tiền trả cho người cung cấp hàng hóa dịch vụ / <i>Cash paid to suppliers</i>	02		
- Tiền trả cho người lao động / <i>Cash payments to employees</i>	03	(198,509,650)	(199,086,070)
- Trả lãi tiền vay	04		
- Tiền nộp thuế và các khoản phải nộp khác cho Nhà nước / <i>Tax payables and statutory obligations</i>	05		
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh / <i>Other receipts from operating activities</i>	06	100,000,000	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh / <i>Other expenses on operating activities</i>	07	(246,002,824)	(436,576,248)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh / <i>Net cash flows from operating activities</i></b>	<b>20</b>	<b>(344,512,474)</b>	<b>(635,662,318)</b>
<b>II - LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b> <i>CASH FLOW FROM INVESTING ACTIVITIES</i>			
- Tiền chi mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các TS dài hạn khác	21		
- Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		
- Tiền chi cho tiền gửi có kỳ hạn tại ngân hàng và mua các công cụ nợ <i>Payments for term deposits at banks and purchases of debit instruments</i>	23		(25,000,000,000)
- Tiền thu từ tiền gửi có kỳ hạn tại ngân hàng / <i>Collections from term deposits at banks</i>	24		
- Tiền chi góp vốn đầu tư vào đơn vị khác	25		
- Tiền thu hồi vốn góp đầu tư vào đơn vị khác	26		
- Tiền thu từ cổ tức và lãi tiền gửi / <i>Receipts of dividends and interests</i>	27	17,446,156	232,091,257
- Tiền thu vào từ các hoạt động đầu tư khác / <i>Receipts from other investing activities</i>	28		
- Tiền chi vào các hoạt động đầu tư khác	29		
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư / <i>Cash flows from investing activities</i></b>	<b>30</b>	<b>17,446,156</b>	<b>(24,767,908,743)</b>
<b>III - LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b> <i>CASH FLOW FROM FINANCING ACTIVITIES</i>			
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu / <i>Proceeds from equity issued</i>	31		
- Tiền chi trả lại vốn cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của công ty đã phát hành	32		
- Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		
- Tiền chi trả nợ gốc vay	34		
- Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		
- Tiền trả cổ tức, lợi nhuận cho chủ sở hữu	36		
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính / <i>Cash flows from financing activities</i></b>	<b>40</b>	-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ / <i>Cash flows in the period</i></b> (50=20+30+40)	<b>50</b>	<b>(327,066,318)</b>	<b>(25,403,571,061)</b>
<b>Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ</b> <i>Cash and cash equivalents at the beginning of period</i>	<b>60</b>	<b>2,102,794,018</b>	<b>27,506,365,079</b>
<b>Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ / <i>Cash and cash equivalents at the end of period</i></b> (70=50+60+61)	<b>70</b>	<b>1,775,727,700</b>	<b>2,102,794,018</b>

Người lập biểu / Prepared by  
(Ký, họ tên)



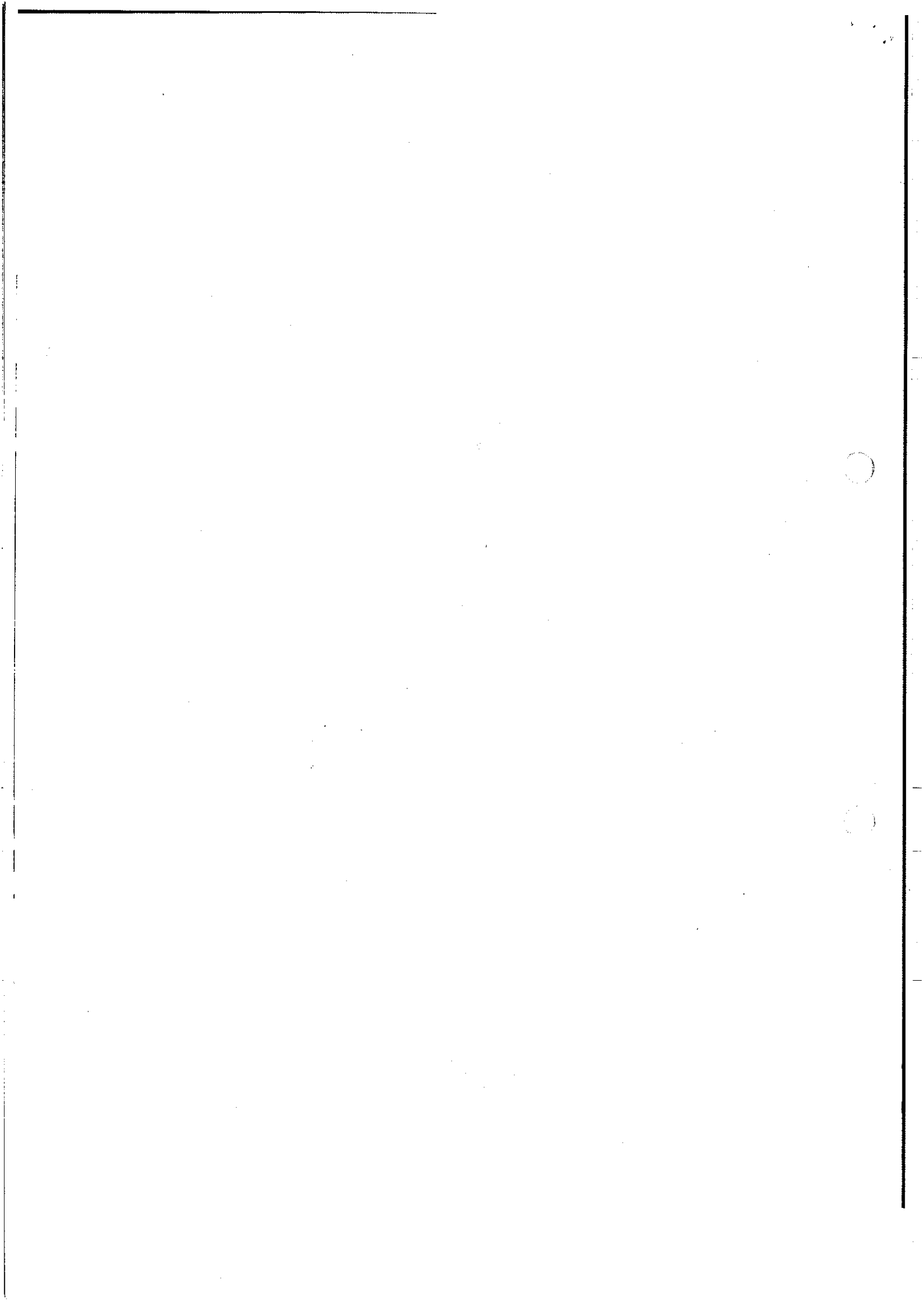
**Nguyễn Hải Linh**

Kế toán trưởng / Chief Accountant  
(Ký, họ tên)



**Nguyễn Thị Thu Trang**









## NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

Quarter III/2015

Unit: VND

## I - CHARACTERISTICS OF BUSINESS OPERATIONS

- 1- Form: Joint Stock Company
- 2- Business operations: Fund Management and Portfolio Management
- 3- Business sectors
- 4- Total of members: 9
- 5- The significant impact to the business situation in the reporting quarter

## II - ACCOUNTING POLICIES IN UNIT

- 2- The company fiscal year starts on 1 January and ends on 31 December.
- 3- The currency used in accounting. The currency used in the report is VND

## III - ACCOUNTING POLICIES IN UNIT

- 1- Accounting regime applicable: Vietnamese Accounting Standards
- 4- Forms ledger application: general diaries
- 5- Declaration of compliance with accounting standards and accounting regulations issued by the Ministry of Finance.

## IV - ACCOUNTING POLICIES APPLIED

1. Recognition of cash and cash equivalents: The value of investments and the income is ascertained
  - Method of converting another currency to the currency used in accounting.
  - Method of recording assets and depreciation of fixed assets: Cost of intangible assets is the total unit costs that must be incurred to intangible assets as of the time the asset is put into use as expected.
  - The accounting method of investment securities. The investment securities are recorded on the original investment value.

## V - ADDITIONAL INFORMATION ON THE ITEMS IN THE FINANCIAL STATEMENTS

## 1. Cash and cash equivalent

Content	Beginning balance	Increase in quarter	Decrease in quarter	Ending balance
A	1	2	3	4
Cash in bank	2,092,741,781	112,446,156	449,070,506	1,756,117,431
Cash	10,052,237	25,000,000	15,441,968	19,610,269

## 2- Increase/Decrease investment

2.1- The situation of investment securities: No

Content	Buy		Sell		Value ending stocks
	Amount	Value	Amount	Value	
A	1	2	3	4	5
1. Securities trading					
- Stocks					
- Bonds					
- Securities other					
2. Investment securities available for sale					
- Stocks					
- Bonds					
- Securities other					
3. Securities awaiting to maturity					
Total		-		-	-

2.2- The situation of treasury shares: No

Name of stock	Ticker	Amount	Par value	Total value
A	B	1	2	3
Total	X		X	

## 2.3- Other investment:

Content	Beginning balance	Increase	Decrease	Ending balance
A	1	2	3	4
- Short-term investment				
- Investment shares				
- Corporation bond	25,000,000,000	-	-	25,000,000,000
Total	25,000,000,000	-	-	25,000,000,000

## 3- Appropriation and reversal of provisions

3.1- Establishment and reversal provision for impairment of securities: No

	Beginning	Amount of provisions in quarter	Amount of	Ending
--	-----------	---------------------------------	-----------	--------

Chứng khoán	Số dư đầu kỳ	Số lập dự phòng kỳ này			Số hoàn nhập kỳ này	Số dư cuối kỳ
		Số lượng	Trị giá chứng khoán	Số lập dự phòng kỳ này		
A	1	2	3	4	5	6
1. Chứng khoán đầu tư sẵn sàng để bán						
...						
2. Chứng khoán chờ đến ngày đáo hạn						
...						
<b>Cộng</b>						

3.2- Lập và hoàn nhập dự phòng nợ phải thu khó đòi: Không có

STT	Các khoản nợ phải thu khó đòi	Số dư đầu kỳ	Số lập dự phòng kỳ này		Số hoàn nhập dự phòng kỳ này	Số dư cuối kỳ
			Số dư nợ phải thu khó đòi	Số lập dự phòng kỳ này		
A	B	1	2	3	4	5
	<b>Tổng cộng</b>					

4 - Tình hình tăng, giảm Tài sản cố định: Không có

5- Chi tiết các khoản doanh thu:

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
A	1	2
- Doanh thu từ phí quản lý;	-	-
- Doanh thu từ phí tư vấn;	-	-
- Doanh thu từ phí phát hành;	-	-
- Doanh thu khác;	<b>583,019,926</b>	<b>570,206,012</b>

6 - Tình hình nợ phải trả:

CHỈ TIÊU	Số đầu kỳ		Số phát sinh trong kỳ		Số cuối kỳ		Tổng số tiền tranh chấp, mất khả năng thanh toán
	Tổng số	Trong đó số quá hạn	Tăng	Giảm	Tổng số	Trong đó số quá hạn	
A	1	2	3	4	5	6	7
<b>I - Nợ ngắn hạn</b>							
1. Vay ngắn hạn	-	-	-	-	-	-	-
2. Phải trả cho người bán	4,978,600	-	32,906,280	34,882,880	2,982,000	-	-
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	10,041,312	-	10,135,488	10,041,312	10,135,488	-	-
4. Phải trả nhân viên	65,028,690	-	198,509,650	198,509,650	65,028,690	-	-
5. Phải trả nội bộ	-	-	-	-	-	-	-
6. Chi phí phải trả	-	-	-	-	-	-	-
7. Phải trả, phải nộp khác	-	-	-	-	-	-	-
<b>II - Nợ dài hạn khác</b>							
1. Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm.	-	-	-	-	-	-	-
2. Nhận ký quỹ, ký cược.	-	-	-	-	-	-	-
3. Phải trả người lý thác đầu tư	-	-	-	-	-	-	-
<b>Tổng cộng:</b>	<b>80,048,602</b>	<b>-</b>	<b>241,551,418</b>	<b>243,443,842</b>	<b>78,156,178</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Trong đó:

- Số phải thu bằng ngoại tệ (qui ra USD): Không có
- Số phải trả bằng ngoại tệ (qui ra USD): Không có
- Lý do tranh chấp, mất khả năng thanh toán: Không có

7 - Tình hình tăng, giảm nguồn vốn chủ sở hữu:

Chỉ tiêu	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
A	1	2	3	4
<b>I- Nguồn vốn</b>				
1. Vốn kinh doanh	39,000,000,000	-	-	39,000,000,000
2. Cổ phiếu quỹ (*)	-	-	-	-
3. Lợi nhuận tích lũy	-	-	-	-
4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	-	-	-	-
5. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-	-	-	-
6. Nguồn vốn khác	-	-	-	-
7. Quỹ dự trữ	-	-	-	-
8. Lợi nhuận chưa phân phối	(11,334,525,412)	53,068,809	-	(11,281,456,603)
<b>II- Quỹ</b>				
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	-	-
<b>Tổng cộng:</b>	<b>27,665,474,588</b>	<b>53,068,809</b>	<b>-</b>	<b>27,718,543,397</b>

8. Tình hình thực hiện nghĩa vụ với Nhà nước:

CHỈ TIÊU	Mã số	Số còn phải nộp đầu kỳ	Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối kỳ
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
A	B	1	2	3	4	5	6=1+2+3
<b>I - Thuế</b>	<b>10</b>						
(10 = 11+ 12+13+ 14+ 15 + 16)							
1. Thuế Tiêu thụ đặc biệt	11						
2. Thuế Xuất, Nhập khẩu	12						

3. Thuế TNDN	13					
4. Thuế Nhà đất	14					
5. Tiền thuế đất	15					
6. Các loại thuế khác	16	10,041,312	10,135,488	10,041,312		10,135,488
<b>II - Các khoản phải nộp khác ( 20 = 21 + 22)</b>	<b>20</b>					
1. Các khoản phí, lệ phí	21					
2. Các khoản phải nộp khác	22					
<b>Tổng cộng (30 = 10 + 20)</b>	<b>30</b>	<b>10,041,312</b>	<b>10,135,488</b>	<b>10,041,312</b>	<b>-</b>	<b>10,135,488</b>

**9. Giải thích và thuyết minh một số tình hình và kết quả hoạt động kinh doanh:**

**9.1- Hoạt động quản lý quỹ :**

- Tổng số Quỹ đang thực hiện quản lý: -
- Tổng số vốn của các Quỹ đang thực hiện quản lý: -
- Số lượng Quỹ lập, đóng trong tháng/quý/năm: -
- Phí thu được trong tháng/quý/năm (nếu có): -

Trong đó:

- + Phí quản lý quỹ: -
- + Thưởng (nếu có): -

**9.2. Hoạt động quản lý danh mục đầu tư chứng khoán:**

- \* Tổng số hợp đồng đã ký còn hiệu lực thực hiện: -
- \* Số hợp đồng ký trong tháng/quý/năm: -
- \* Nội dung Hợp đồng: -
- Quản lý danh mục đầu tư : Đối tượng trong nước. -
- Tư vấn tài chính: không -
- \* Phí thu được trong tháng/quý/năm (nếu có): -
- \* Tổng phí thu được trong tháng của Công ty quản lý quỹ từ các hoạt động quản lý quỹ và tư vấn: -

**9.3. Các hoạt động khác của công ty quản lý quỹ :**

- \* Tổng số hợp đồng đã ký còn hiệu lực thực hiện: -

**10. Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát tình hình hoạt động của doanh nghiệp.**

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
	1	2
<b>A</b>		
<b>1. Bố trí cơ cấu tài sản:</b>		
- Tài sản cố định/ Tổng tài sản (%)	0%	0%
- Tài sản lưu động/ Tổng tài sản (%)	99.52%	99.52%
<b>2. Tỷ suất sinh lợi:</b>		
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu (%)	0%	0%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên nguồn vốn chủ sở hữu (%)	0.19%	0.32%
<b>3. Tình hình tài chính:</b>		
- Tỷ lệ nợ phải trả / Tổng tài sản (%)	0.825%	0.28%
- Tiền và đầu tư tài chính ngắn hạn/ Tổng nợ ngắn hạn (%)	11599%	33857%
- Tỷ lệ đầu tư tài sản cố định trên vốn chủ sở hữu (Tổng giá trị còn lại của TSCĐ/Tổng vốn chủ sở hữu)	0%	0%

Đánh giá tổng quát các chỉ tiêu: Bình thường

**11. Phương hướng kinh doanh trong kỳ tới:** Tiếp tục tìm kiếm khách hàng cho dịch vụ Quản lý danh mục đầu tư và lập quỹ đầu tư.

**12. Các kiến nghị:** Không có

Người lập biểu



Nguyễn Hải Linh

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thu Trang



