

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN/ BALANCE SHEET

Tại thời điểm (Quý)/ As at (Quarter): 31/12/2015

Đơn vị tính/ Currency: VND

TÀI SẢN/ ASSET	Mã số Code	31/12/2015	30/09/2015
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN/ CURRENT ASSET (100=110+120+130+140+150)			
	100	27,793,788,509	27,816,050,878
I. Tiền và các khoản tương đương tiền/ Cash and cash equivalents	110	1,228,881,956	1,775,727,700
1. Tiền/ Cash	111	1,228,881,956	375,727,700
2. Tương đương tiền (tiền gửi có kỳ hạn)/ Cash equivalents (Cash in bank, Time deposit)	112		1,400,000,000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn/ Short-term financial investments	120	25,000,000,000	25,000,000,000
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		
III. Các khoản phải thu ngắn hạn/ Accounts receivable	130	1,469,262,295	903,688,525
1. Phải thu của khách hàng/ Receivable from customers	131	1,469,262,295	903,688,525
V. Tài sản ngắn hạn khác/ Other current assets	150	95,644,258	136,634,653
1. Chi phí trả trước ngắn hạn/ Short-term prepaid expenses	151	95,644,258	136,634,653
B - TÀI SẢN DÀI HẠN/ NON-CURRENT ASSET (200=210+220+250+260)			
	200	133,333,097	133,333,097
II. Tài sản cố định/ Fixed Assets	220		
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)
IV. Tài sản dài hạn khác/ Other non-current assets	260	133,333,097	133,333,097
3. Tài sản dài hạn khác/ Other long-term assets	268	133,333,097	133,333,097
TỔNG CỘNG TÀI SẢN/ TOTAL ASSETS (270=100+200)	270	27,927,121,606	27,949,383,975

NGUỒN VỐN/ LIABILITIES AND OWNER'S EQUITY	Mã số Code	31/12/2015	30/09/2015
A - NỢ PHẢI TRẢ/ LIABILITIES (300=310+330)			
	300	158,566,463	230,840,578
I. Nợ ngắn hạn/ Current liabi	310	158,566,463	230,840,578
2. Phải trả người bán/ Payable to suppliers	312	90,290,000	2,992,000
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước/ Taxes and other obligations to the State Budget	314	19,235,930	10,135,488
5. Phải trả người lao động/ Payable to employees	315	49,040,533	65,028,690
6. Chi phí phải trả/ Payable expenses	319		152,684,400
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU/ OWNER EQUITY (400=410+420)			
	400	27,768,555,143	27,718,543,397
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu/ Owner Capital	411	39,000,000,000	39,000,000,000
10. Lợi nhuận chưa phân phối/ Undistributed Profits (Loss)	420	(11,231,444,857)	(11,281,456,603)
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN/ TOTAL LIABILITIES AND OWNER'S EQUITY (440=300+400)	440	27,927,121,606	27,949,383,975

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

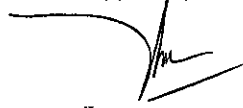
Chỉ tiêu/ Items	Mã số Code	31/12/2015	30/09/2015
5. Ngoại tệ các loại/ Foreign currencies	005	129.44	135.00

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

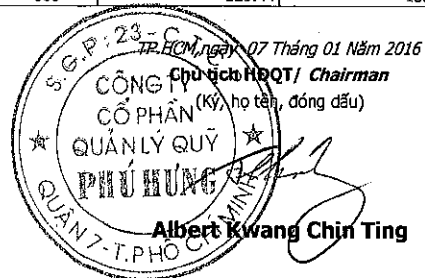


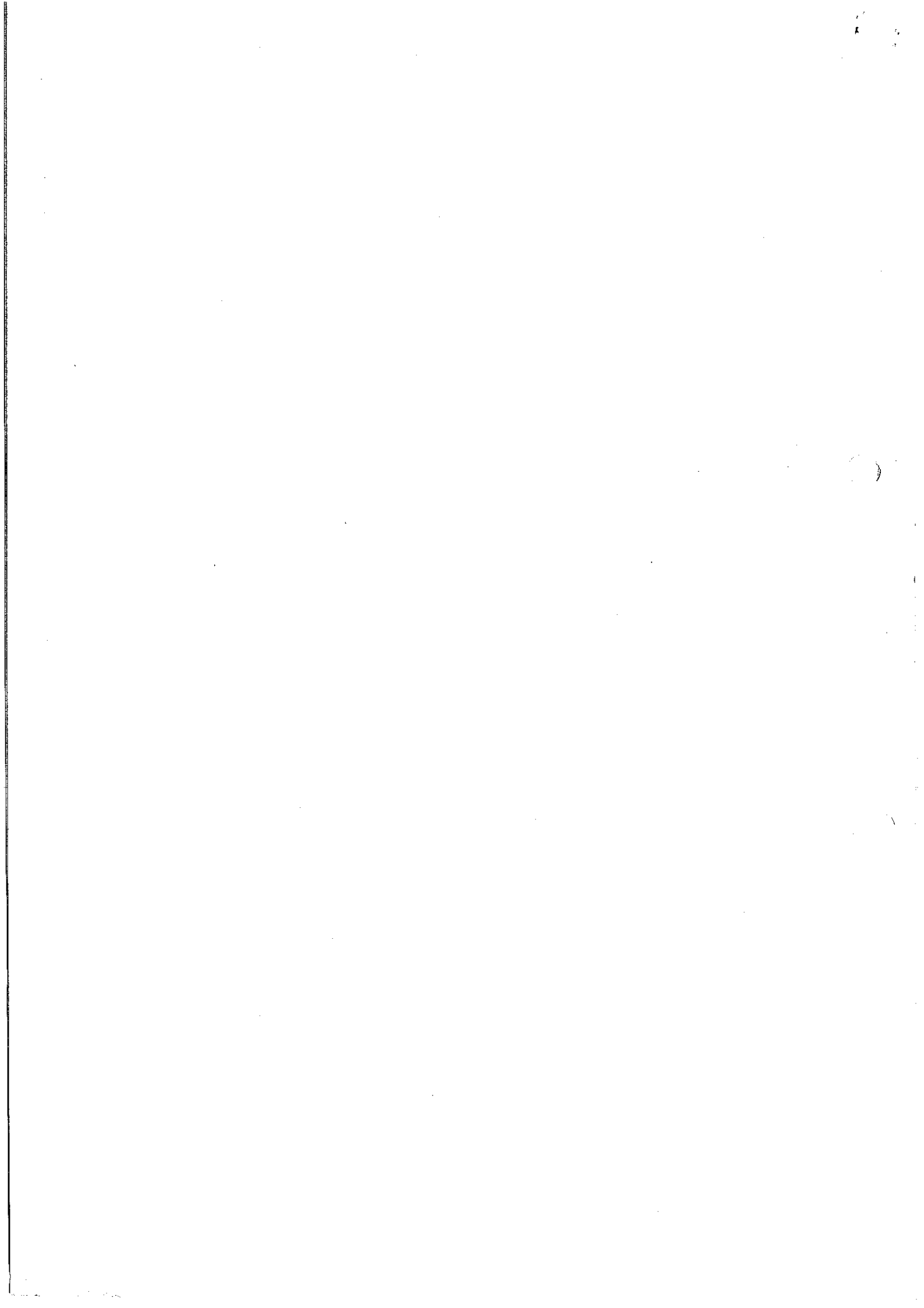
Nguyễn Hải Linh

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



Nguyễn Thị Thu Trang





BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH INCOME STATEMENT

Quý/ Quarter: IV/2015

Đơn vị tính/ Currency: VND

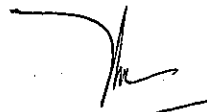
CHỈ TIÊU/ ITEMS	Mã số Code	Kỳ này This period	Kỳ trước Last period	Lũy kế từ khi hoạt động đến kỳ này Accumulated amount
1. Doanh thu/ Gross revenue from sales and services	01	-	-	9,079,887,316
2. Các khoản giảm trừ doanh thu/ Revenue deductions	02	-	-	-
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh/ Net revenue (10=01-02)	10	-	-	9,079,887,316
4. Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán/ Sale expenses	11	-	-	332,472,278
5. Lợi nhuận gộp từ hoạt động kinh doanh Gross profit from sales and services (20=10-11)	20	-	-	8,747,415,038
6. Doanh thu hoạt động tài chính/ Financial incomes	21	586,391,903	583,019,926	16,709,757,517
7. Chi phí tài chính/ Financial expenses	22	-	-	226,493,913
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp/ General and administration expenses	25	538,198,339	529,951,117	37,365,430,451
9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh Net profit from sales and services [30=20+(21-22)-25]	30	48,193,564	53,068,809	(12,134,751,809)
10. Thu nhập khác/ Other incomes	31	1,818,182	-	2,492,809,506
11. Chi phí khác/ Other expenses	32	-	10,250,000	1,589,502,554
12. Lợi nhuận khác/ Other profits (40=31-32)	40	1,818,182	(10,250,000)	903,306,952
13. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế/ Net profit before tax (50=30+40)	50	50,011,746	42,818,809	(11,231,444,857)
14. Chi phí thuế TNDN hiện hành/ Current income tax expense	51	-	-	-
15. Chi phí thuế TNDN hoãn lại/ Deferred income tax expense	52	-	-	-
16. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp Net Profit after tax (60=50-51-52)	60	50,011,746	42,818,809	(11,231,444,857)

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

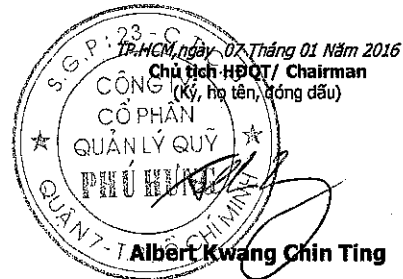


Nguyễn Hải Linh

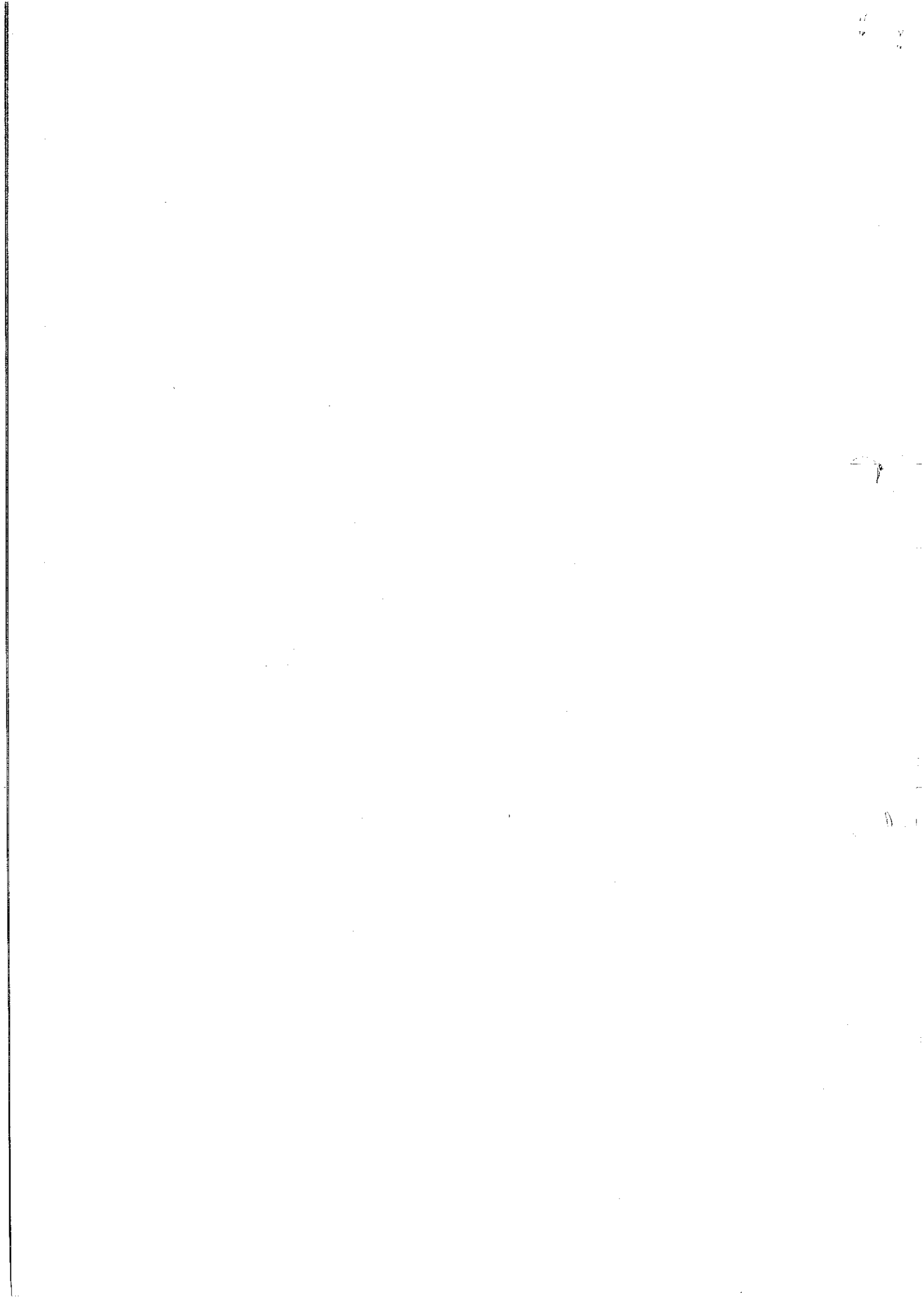
Kế toán trưởng/ Chief Accountant
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Thu Trang



Albert Kwang Chin Ting



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ/ STATEMENT OF CASH FLOWS

(Phương pháp trực tiếp/ Direct method)

Quý/ Quarter: IV/2015

Đơn vị tính/ Currency: VND

CHỈ TIÊU/ ITEMS	Mã số Code	Kỳ này This period	Kỳ trước Last period
I - LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH <i>CASH FLOW FROM OPERATING ACTIVITIES</i>			
- Tiền trả cho người lao động/ <i>Cash payments to employees</i>	03	(272,114,760)	(198,509,650)
- 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	(297,549,117)	(246,002,824)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh/ <i>Net cash flows from operating activities</i>	20	(569,663,877)	(344,512,474)
II - LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ <i>CASH FLOW FROM INVESTING ACTIVITIES</i>			
- Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	2,000,000	
- Tiền thu từ cổ tức và lãi tiền gửi/ <i>Receipts of dividends and interests</i>	27	20,818,133	17,446,156
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư/ <i>Cash flows from investing activities</i>	30	22,818,133	17,446,156
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ/ <i>Cash flows in the period</i> <i>(50=20+30+40)</i>	50	(546,845,744)	(327,066,318)
Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ <i>Cash and cash equivalents at the beginning of period</i>	60	1,775,727,700	2,102,794,018
Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ/ <i>Cash and cash equivalents at the end of period</i> <i>(70=50+60+61)</i>	70	1,228,881,956	1,775,727,700

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

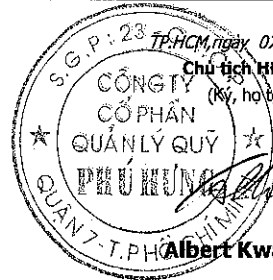


Nguyễn Hải Linh

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



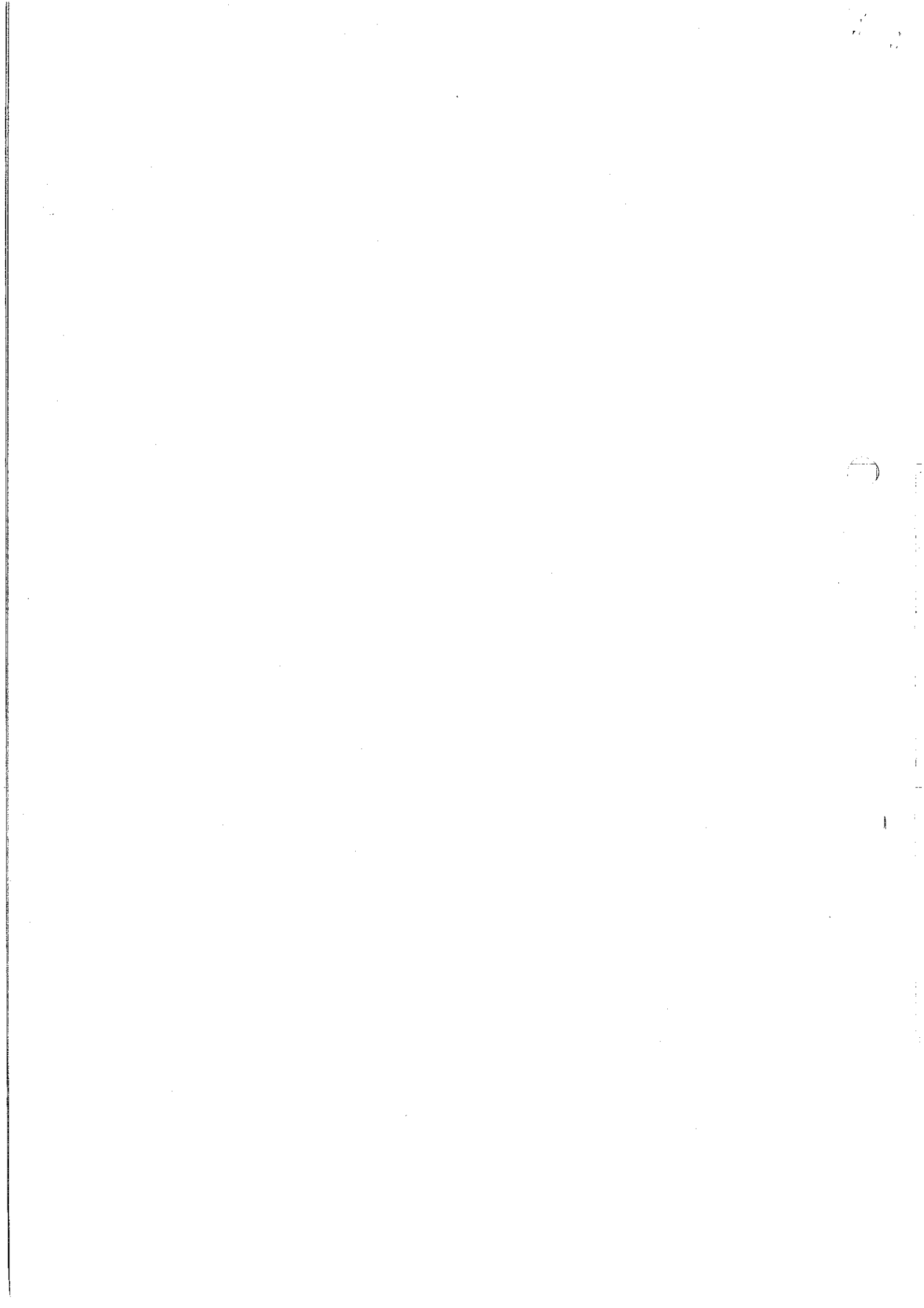
Nguyễn Thị Thu Trang



TP.HCM, ngày 07 Tháng 01 Năm 2016
Chủ tịch HĐQT/ *Chairman*
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Albert Kwang Chin Ting

: 2
C
C
J
A
/ 7



Đơn vị báo cáo:
Địa chỉ:

Công ty CP Quản lý Quỹ Phú Hưng
Tầng 5, tòa nhà Crescent Residence 3, 109 Tôn Dật Tiên, P. Tân Phú,



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (*)

Quý IV/2015

Đơn vị tính: VND

I - ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
- Lĩnh vực hoạt động: Quản lý Quỹ và quản lý danh mục đầu tư
- Ngành nghề kinh doanh
- Tổng số nhân viên: 9
- Đặc điểm hoạt động của công ty trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

II - CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI ĐƠN VỊ

- Kỳ kế toán năm bắt đầu từ 01/01 kết thúc vào ngày 31/12.
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong báo cáo là VND

III - CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Chế độ kế toán áp dụng: Chuẩn mực kế toán Việt nam
- Hình thức sổ kế toán áp dụng: Sổ nhật ký chung
- Tuyên bố việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán do Bộ Tài chính ban hành.

IV - CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền:** Theo giá trị đầu tư và các khoản thu nhập được xác định chắc chắn
 - Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.
 - Phương pháp ghi nhận TSCĐ và khấu hao TSCĐ: Nguyên giá của TSCĐ vô hình là toàn bộ các chi phí mà đơn vị phải bỏ ra để có được TSCĐ vô hình tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào sử dụng theo dự kiến.
 - Phương pháp kế toán các khoản đầu tư chứng khoán. Các khoản đầu tư chứng khoán được ghi theo giá trị đầu tư ban đầu.

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

1. Các khoản tương đương tiền

Nội dung	Số đầu kỳ	Số tăng trong kỳ	Số giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
A	1	2	3	4
Tiền mặt tại quỹ	19,610,269	2,000,000	6,282,196	15,328,073
Tiền gửi ngân hàng	356,117,431	2,856,818,133	1,999,361,661	1,213,553,883
Các khoản tương đương tiền	1,400,000,000	-	1,400,000,000	-
Tiền và các khoản tương đương tiền trong báo cáo LCTT	1,775,727,700	2,858,818,133	3,405,663,877	1,228,881,956

2- Tình hình tăng giảm các khoản đầu tư

2.1- Tình hình đầu tư chứng khoán: Không có

Chỉ tiêu	Mua		Bán		Giá trị tồn cuối kỳ
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị	
A	1	2	3	4	5
1. Chứng khoán kinh doanh					
- Cổ phiếu					
- Trái phiếu					
- Chứng khoán khác					
2. Chứng khoán đầu tư sẵn sàng để bán					
- Cổ phiếu					
- Trái phiếu					
- Chứng khoán khác					
3. Chứng khoán chờ đến ngày đáo hạn					
Tổng cộng		-		-	-

2.2- Tình hình cổ phiếu quỹ: Không có

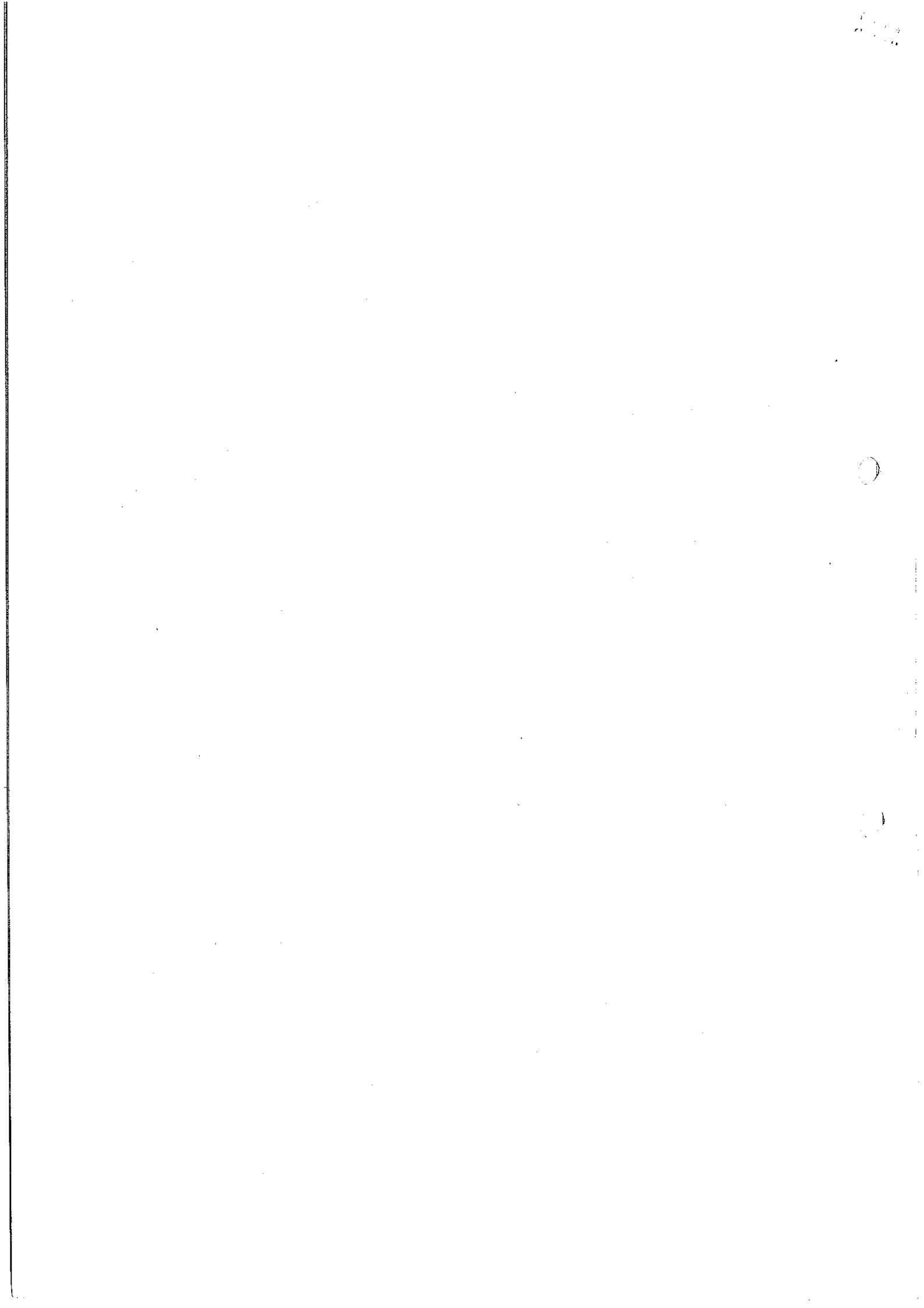
Tên cổ phiếu	Mã cổ phiếu	Số lượng	Mệnh giá	Tổng giá trị
A	B	1	2	3
Tổng cộng	X		X	

2.3- Đầu tư khác:

Chi tiêu	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
A	1	2	3	4
- DT ngắn hạn khác		-	-	-
- DT cổ phiếu DN		-	-	-
- DT trái phiếu DN	25,000,000,000	-	-	25,000,000,000
Tổng cộng	25,000,000,000	-	-	25,000,000,000

3- Tình hình trích lập và hoàn nhập các khoản dự phòng:

3.1- Lập và hoàn nhập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán: Không có





NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS

Quarter IV/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

- 1- Accounting regime applicable: Vietnamese Accounting Standards
- 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 A	Beginning balance	Increase in quarter	Decrease in quarter	Ending balance
	1	2	3	4
Cash in hand	19,610,269	2,000,000	6,282,196	15,328,073
Cash in bank	356,117,431	2,856,818,133	1,999,381,681	1,213,553,883
Cash equivalent	1,400,000,000	-	1,400,000,000	-
Cash and Cash equivalent (in Cash flow)	1,775,727,700	2,858,818,133	3,405,663,877	1,228,881,956

2- Increase/Decrease investment

2.1- The situation of investment securities: No

Content A	Buy		Sell		Value ending stocks 5
	Amount 1	Value 2	Amount 3	Value 4	
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 A	Ticker B	Amount 1	Par value 2	Total value 3
Total	X		X	

2.3- Other investment:

Content A	Beginning balance 1	Increase 2	Decrease 3	Ending balance 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

5. Land rent	15					
6. Other taxes	16	10,135,488	19,235,930	10,135,488		19,235,930
II - Other payable (20 = 21 + 22)	20					
1. Fees and charges						
2. The other payables	21					
Total (30 = 10 + 20)	22					
Tổng cộng (30 = 10 + 20)	30	10,135,488	19,235,930	10,135,488	0	0

9. Interpretation and notes some situation and business results:

9.1- Fund management :

- Total fund management is done: .
- Total capital of the Fund is to manage:
- The number of funds established, closed for the month / quarter / year:
- Fees collected for the month / quarter / year (if any):

Trong đó:

- + Management Fee:
- + Enjoy (if any):

9.2. Activity management portfolio securities:

- * Total number of contracts signed in force implemented:
- * Number of contracts signed during the month / quarter / year:
- * Content of contract:
 - Portfolio Management: Objects in the country.
 - Financial advice: None
- * Fees collected for the month / quarter / year (if any):
- * Total fees collected for the month of fund management companies from fund management activities and advice:

9.3. Other activities of the fund management company:

- * Total number of contracts signed in force implemented:

10. Indices

Content	In quarter	Previous quarter
A	1	2
1. Assets structure		
- Fixed assets/total assets (%)	0.000%	0.000%
- Current assets/total assets (%)	99.523%	99.520%
2. Profitability ratio		
- Profit after tax/total revenue (%)	0.000%	0.000%
- Profit after tax/total equity (%)	0.180%	0.190%
3. Other financial indices		
- Liabilities/total assets (%)	0.568%	0.825%
- Cash and cash equivalents and short-term investments/ Current liabilities (%)	16541.254%	11599.000%
Fixed assets/Equity	0.000%	0.000%

Overall evaluation criteria: Normal

11. Business during orientation to: Continue search for customer service portfolio management and investment funds

12. Recommendations: No

Lister

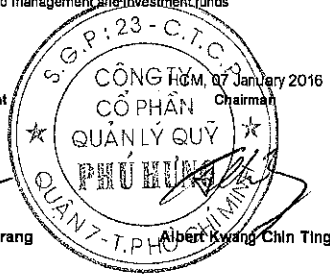


Nguyễn Hải Linh

Chief Accountant



Nguyễn Thị Thu Trang



Albert Kwang Chin Ting



