

Số: 04/2022/CV-PHFM
V/v: CBT Báo cáo tài chính quý 4
năm 2021

TP. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 01 năm 2022

**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;
• ỦY BAN GIÁM SÁT TÀI CHÍNH QUỐC GIA.

Tên công ty: **CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ PHÚ HƯNG (PHFM)**

Địa chỉ trụ sở chính: Phòng số 4, Tầng 21, Tòa nhà Phú Mỹ Hưng, Số 8 đường Hoàng Văn Thái, Khu phố 1, Phường Tân Phú, Quận 7, TP. Hồ Chí Minh.

Điện thoại: 028.5413.7991

Người thực hiện công bố thông tin: Ông Lu, Hui-Hung

Loại công bố thông tin: 24h 72h Bất thường Định kỳ

Nội dung của thông tin công bố:

- Báo cáo tài chính quý 4 năm 2021.
- Giải trình cho số liệu lợi nhuận sau thuế quý 4 năm 2021 trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của kỳ công bố thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước. Cụ thể như sau:

Chỉ tiêu	Quý 4 năm 2021	Quý 4 năm 2020	Chênh lệch	Tỷ lệ tăng/ (giảm)
Lợi nhuận sau thuế	(83.553.586)	346.535.504	(430.089.090)	(124%)

Quý 4 năm 2021, lợi nhuận sau thuế Công ty giảm 124%. Là do tăng chi phí quản lý doanh nghiệp, trong đó khoản mục tăng chính là chi phí lương nhân viên và các chi phí khác.

Do đó, lợi nhuận sau thuế Công ty giảm mạnh như được thể hiện trong kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của chúng tôi.

Thông tin này được công bố trên trang thông tin điện tử của PHFM tại: <http://phfm.vn/vi/>, phần Quan hệ nhà đầu tư, mục Báo Cáo Tài Chính.

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 thông tin công bố.

Hồ sơ đính kèm:

- Báo cáo tài chính Q4/2021.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu Ban thư ký.



Ông LU, HUI-HUNG

Người đại diện hợp pháp theo ủy quyền của
người đại diện theo pháp luật

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN/ BALANCE SHEET

Tại thời điểm (Quý)/ As at (Quarter): IV/2021

Đơn vị tính/ Currency: VND

TÀI SẢN/ ASSET	Mã số Code	TM Note	Số cuối kỳ Closing balance	Số đầu kỳ Opening balance
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN/ CURRENT ASSET (100=110+120+130+140+150)	100		31,754,578,678	32,332,874,002
I. Tiền và các khoản tương đương tiền/ Cash and cash equivalents	110	I.1	754,365,317	1,394,397,688
1. Tiền/ Cash	111		754,365,317	1,394,397,688
2. Tương đương tiền (tiền gửi có kỳ hạn)/ Cash equivalents (Time deposit)	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn/ Short-term financial investments	120		29,500,000,000	29,500,000,000
1. Đầu tư ngắn hạn/ Short-term investments	121	I.2	29,500,000,000	29,500,000,000
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		1,267,263,964	1,331,728,064
2. Trả trước cho người bán/ Prepayments to suppliers	132		-	450,627,833
4. Phải thu hoạt động nghiệp vụ/ Operating receivables	134	I.3	400,727,666	433,605,028
5. Phải thu ngắn hạn khác/ Other short-term receivables	135	I.4.1	866,536,298	447,495,203
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139			
V. Tài sản ngắn hạn khác/ Other current assets	150		232,949,397	106,748,250
1. Chi phí trả trước ngắn hạn/ Short-term prepaid expenses	151		212,061,001	106,748,250
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước/ Taxes and other receivable from the State Budget	154		20,888,396	
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	157			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158			
B - TÀI SẢN DÀI HẠN/ NON-CURRENT ASSET (200=210+220+250+260)	200		897,610,253	184,500,572
I. Các khoản phải thu dài hạn/ The long-term receivables	210		184,500,572	184,500,572
4. Phải thu dài hạn khác/ Other long-term receivables	218	I.4.2	184,500,572	184,500,572
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		713,109,681	-
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		713,109,681	
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Tài sản dài hạn khác/ Other long-term assets	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN/ TOTAL ASSETS (270=100+200)	270		32,652,188,932	32,517,374,574

NGUỒN VỐN/ LIABILITIES AND OWNER'S EQUITY	Mã số Code	TM Note	Số cuối kỳ Closing balance	Số đầu kỳ Opening balance
A - NỢ PHẢI TRẢ/ LIABILITIES (300=310+330)	300		351,176,596	132,808,653
I. Nợ ngắn hạn/ Current liabilities	310		351,176,596	132,808,653
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước/ Taxes and other obligations to the State Budget	314	I.6	80,032,627	122,267,717
5. Phải trả người lao động/ Payable to employees	315		199,000,000	-
6. Chi phí phải trả/ Payable expenses	316	I.5	70,943,969	10,540,936
8. Phải trả, phải nộp ngắn hạn khác/ Other current liabilities	319		1,200,000	-
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU/ OWNER EQUITY (400=410+420)	400		32,301,012,336	32,384,565,921
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu/ Owner Capital	411	I.7	39,000,000,000	39,000,000,000
10. Lợi nhuận chưa phân phối/ Undistributed Profits (Loss)	420		(6,698,987,664)	(6,615,434,079)
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN/ TOTAL LIABILITIES AND OWNER'S EQUITY (440=300+400)	440		32,652,188,932	32,517,374,574

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

Chi tiêu/ Items	Mã số Code	Thuyết minh	Số cuối kỳ Closing balance	Số đầu kỳ Opening balance
5. Ngoại tệ các loại/ Foreign currencies	005		67.84	74.14

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



Nguyễn Lâm Duyên

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



Nguyễn Minh Xuân Trâm


TP.HCM, ngày 18 tháng 01 năm 2022
Tổng giám đốc/ Tổng giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Lu, Hui-Hung

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH INCOME STATEMENT

Quý/ Quarter: IV/2021

Đơn vị tính/ Currency: VND

CHỈ TIÊU/ ITEMS	Mã số Code	TM Note	Quý Quarter		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này Accumulated amount from the beginning to the quarter	
			Năm nay This year	Năm trước Last year	Năm nay This year	Năm trước Last year
1. Doanh thu/ Gross revenue from sales and services	01	II.1	1,830,761,345	1,610,804,945	6,913,398,631	4,647,431,319
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		1,830,761,345	1,610,804,945	6,913,398,631	4,647,431,319
4. Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán/ Sale expenses	11		-	-	-	-
5. Lợi nhuận gộp từ hoạt động kinh doanh Gross profit from sales and services (20=10-11)	20		1,830,761,345	1,610,804,945	6,913,398,631	4,647,431,319
6. Doanh thu hoạt động tài chính/ Financial incomes	21	II.1	419,771,116	585,759,246	2,053,196,854	2,379,488,751
7. Chi phí tài chính/ Financial expenses	22		-	-	-	46,741
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp General and administration expenses	25	II.2	2,354,974,444	1,747,668,061	7,946,625,619	6,295,726,005
9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh Net profit from sales and services [30=20+(21-22)-25]	30		(104,441,982)	448,896,130	1,019,969,866	731,147,324
10. Thu nhập khác/ Other incomes	31		-	-	-	-
11. Chi phí khác/ Other expenses	32		-	-	-	97,496,466
12. Lợi nhuận khác/ Other profits (40=31-32)	40		-	-	-	(97,496,466)
13. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế Net profit before tax (50=30+40)	50		(104,441,982)	448,896,130	1,019,969,866	633,650,858
14. Chi phí thuế TNDN hiện hành Current income tax expense	51		(20,888,396)	102,360,626	203,993,973	102,360,626
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		(83,553,586)	346,535,504	815,975,893	531,290,232
17. Lãi trên cổ phiếu/ Earning per share	70		(21)	89	(21)	136

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

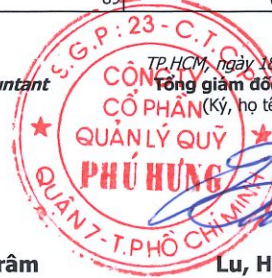


Nguyễn Lâm Duyên

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



Nguyễn Minh Xuân Trâm



TP.HCM, ngày 18 tháng 01 năm 2022
Tổng giám đốc/ Tổng giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Lu, Hui-Hung

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ/ STATEMENT OF CASH FLOWS

(Phương pháp trực tiếp/ Direct method)

Quý/ Quarter: IV/2021

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 thu được từ hoạt động nghiệp vụ, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác <i>Cash receipts from services rendered</i>	01	1,953,638,707	1,759,920,559
- Tiền chi trả cho người lao động/ <i>Cash payments to employees</i>	03	(1,376,611,561)	(1,277,214,286)
- Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp/ <i>Coporation income tax payables</i>	05	(146,869,989)	(186,208,450)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh/ <i>Other receipts from operating activities</i>	06		1,200,000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh/ <i>Other expenses on operating activities</i>	07	(1,070,919,549)	(608,867,104)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh/ <i>Net cash flows from operating activities</i>	20	(640,762,392)	(311,169,281)
II - LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ <i>CASH FLOW FROM INVESTING ACTIVITIES</i>			
- Tiền chi mua các công cụ nợ của đơn vị khác <i>Payments for purchasing debts of other entities</i>	23		
- Tiền thu từ thanh lý các khoản đầu tư công cụ nợ của đơn vị khác <i>Collections from debts of other entities</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 lợi nhuận được chia/ <i>Receipts of dividends and profit</i>	27	730,021	47,225,052
- 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	-	(26,000,000,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư/ <i>Cash flows from investing activities</i>	30	730,021	(25,952,774,948)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ/ <i>Cash flows in the period</i> (50=20+30+40)	50	(640,032,371)	(26,263,944,229)
Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ <i>Cash and cash equivalents at the beginning of period</i>	60	1,394,397,688	27,658,361,627
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	(19,710)
Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ <i>Cash and cash equivalents at the end of period</i> (70=50+60+61)	70	754,365,317	1,394,397,688

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



Nguyễn Lâm Duyên

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



Nguyễn Minh Xuân Trâm



Tổng giám đốc/ *Tổng giám đốc*
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Lu, Hui-Hung

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU REPORT OF CHANGES IN OWNER'S EQUITY

Quý/ Quarter: IV/2021

Đơn vị tính/ Currency: VND

Chi tiêu Items	Thuyết minh Note	Số dư đầu kỳ Beginning balance		Số tăng/giảm Increase/ Decrease				Số dư cuối kỳ Ending balance	
		Kỳ trước Last period	Kỳ này This period	Kỳ trước Last period		Kỳ này This period		Kỳ trước Last period	Kỳ này This period
				Tăng Increase	Giảm Decrease	Tăng Increase	Giảm Decrease		
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu Owner Capital		39,000,000,000	39,000,000,000	-	-	-	-	39,000,000,000	39,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần Surplus of share capital									
3. Vốn khác của chủ sở hữu Other capital of the owners									
4. Cổ phiếu quỹ Treasury shares									
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản Asset revaluation difference									
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái Asset revaluation difference									
7. Quỹ đầu tư phát triển Development Investment Fund									
8. Quỹ dự phòng tài chính Financial reserve fund									
9. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu Other funds of the owner's capital									
10. Lợi nhuận chưa phân phối Undistributed earnings after tax		(6,883,178,633)	(6,615,434,079)	267,744,554	-	135,041,183	(218,594,768)	(6,615,434,079)	(6,698,987,664)
Cộng/ Total		32,116,821,367	32,384,565,921	267,744,554	-	135,041,183	- 218,594,768	32,384,565,921	32,301,012,336

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



Nguyễn Lâm Duyên

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



Nguyễn Minh Xuân Trâm

TP.HCM, ngày 18 tháng 01 năm 2022
Tổng giám đốc/ Tổng giám đốc



Lu, Hui-Hung

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý/ Quarter: IV/2021

I. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán.

Đơn vị tính: VND

1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1.1. Tiền mặt	30,566,464	182,000
1.2. Tiền gửi ngân hàng		
Tiền gửi ngân hàng BIDV	74,911,110	74,939,748
Tiền gửi ngân hàng VCB - CN Nam Sài Gòn	646,118,863	1,316,463,763
Tiền gửi ngân hàng Nam Á	1,201,098	1,200,500
Tiền gửi ngân hàng BIDV (USD)	1,567,782	1,611,677
1.3. Tương đương tiền (*)	-	-
Tổng cộng	754,365,317	1,394,397,688

2. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN

	Số cuối kỳ		Số đầu kỳ	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Trái phiếu công ty TNHH Tư Vấn Đầu Tư Phú Lập				
Trái phiếu công ty TNHH Thế Vượng				-
Tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng		29,500,000,000		29,500,000,000
Tổng cộng		29,500,000,000		29,500,000,000

3. CÁC KHOẢN PHẢI THU HOẠT ĐỘNG NGHIỆP VỤ

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Phản thu hoạt động quản lý quỹ	400,727,666	394,317,378
Tổng cộng	400,727,666	394,317,378

4. CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC**4.1. Ngắn hạn**

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Lãi trái phiếu	-	
Lãi tiền gửi	823,486,298	404,445,203
Đặt cọc tiền điện văn phòng	-	
Đặt cọc thuê căn hộ	43,050,000	43,050,000
Tổng cộng	866,536,298	447,495,203

4.2. Dài hạn

Đặt cọc thuê văn phòng	171,700,572	171,700,572
Đặt cọc vỏ bình nước	500,000	500,000
Đặt cọc thẻ taxi	10,000,000	10,000,000
Đặt cọc thuê máy photocopy	2,300,000	2,300,000
Tổng cộng	184,500,572	184,500,572

5. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC**5.1. Ngắn hạn**

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Công cụ dụng cụ xuất dùng	125,961,000	
Chi phí thuê căn hộ Start Hill	86,100,000	43,050,000
Tổng cộng	212,061,000	43,050,000

5.2. Dài hạn

Chi phí di dời thiết bị IT	409,661,666	450,627,833
Chi phí xây dựng sửa chữa văn phòng	269,760,515	-
Chi phí cài tạo hệ thống máy lạnh	33,687,500	-
Tổng cộng	713,109,681	450,627,833

6. CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Phải trả phí đỗ xe	2,705,000	
Phải trả phí kiểm toán	44,000,000	
Chi phí khác	24,238,969	10,540,936
Tổng cộng	70,943,969	10,540,936

7. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC**7.1 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

	Số đầu kỳ	Số phải nộp	Số đã nộp	Số cuối kỳ
- Thuế TNDN	65,409,680	203,993,974	269,403,654	-
- Thuế TNCN	94,881,442	375,142,575	389,991,390	80,032,627
Tổng cộng	160,291,122	579,136,549	659,395,044	80,032,627

7.2 Thuế và các khoản phải thu nhà nước

- Thuế Thu nhập doanh nghiệp	-	-	20,888,396	20,888,396
Tổng cộng	-	-	20,888,396	20,888,396



8. VỐN CỔ PHẦN

	Số cổ phiếu	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
Vốn cổ phần được duyệt	3,900,000	39,000,000,000	39,000,000,000
Vốn cổ phần đã phát hành			
+ Cổ phiếu phổ thông	3,900,000	39,000,000,000	39,000,000,000
Số cổ phiếu đang lưu hành			
+ Cổ phiếu phổ thông	3,900,000	39,000,000,000	39,000,000,000

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng/ cổ phiếu

CHI TIẾT VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU:

	Số cổ phiếu	Vốn góp	% sở hữu
Ông Albert Kwang - Chin Ting	1,560,000	15,600,000,000	40%
Ông Ting, Kwang Hung	1,560,000	15,600,000,000	40%
Bà Chen, Hsiao-Fan	780,000	7,800,000,000	20%
Tổng cộng	3,900,000	39,000,000,000	100%

II. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

1. DOANH THU

Chỉ tiêu	Quý này năm nay	Quý này năm trước
1.1. Doanh thu hoạt động nghiệp vụ	1,830,761,345	1,799,208,209
+ Doanh thu hoạt động quản lý quỹ (*)	125,886,686	125,832,464
+ Doanh thu hoạt động quản lý DMĐT	9,874,659	9,343,487
+ Doanh thu hoạt động tư vấn	1,695,000,000	1,664,032,258
2.2. Doanh thu hoạt động tài chính	419,771,116	373,040,182
- Lãi tiền gửi	419,771,116	373,040,182
- Lãi trái phiếu doanh nghiệp		

(*) Công ty hiện đang quản lý Quỹ Đầu Tư Triển Vượng Việt Nam (VPDF) và Quỹ đầu tư Phát triển Hàng Thông (HTDF), các quỹ đầu tư được thành lập tại Việt Nam. Công ty được nhận phí quản lý bằng 0,5% giá trị tài sản ròng.

2. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Quý này năm nay	Quý này năm trước
(1,633,425,738)		(2,006,448,569)
- Chi phí nhân viên quản lý	1,928,213,510	1,542,472,364
- Chi phí đồ dùng văn phòng	53,142,799	36,850,000
- Thuế, phí, lệ phí		
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	334,207,723	257,965,334
- Chi phí bằng tiền khác	39,410,412	280,000
Tổng cộng	2,354,974,444	1,837,567,698

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



Nguyễn Minh Xuân Trâm

TP.HCM, ngày 18 tháng 01 năm 2022

Tổng giám đốc/ Tổng giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Lu, Hui-Hung

