

Số: 14.07.../CV-CBTT.2021
V/v: CBTT Báo cáo tài chính quý 2
năm 2021

TP. Hồ Chí Minh, ngày 14.. tháng 07 năm 2021

**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: Tầng 5, tòa nhà Crescent Residence 3, 109 Tôn Dật Tiên, 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 2 năm 2021.
- Giải trình cho số liệu lợi nhuận sau thuế quý 2 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 2 năm 2021	Quý 2 năm 2020	Chênh lệch	Tỷ lệ tăng/ (giảm)
Lợi nhuận sau thuế	432.839.876	(223.845.666)	656.685.542	293%

Quý 2 năm 2021, lợi nhuận sau thuế Công ty tăng 293%. Sự biến động mạnh của kết quả kinh doanh chủ yếu bắt nguồn từ việc tăng doanh thu từ hoạt động nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán.

Do đó, lợi nhuận sau thuế Công ty tăng đáng kể 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 Q2/2021.

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



Công ty CP quản lý Quỹ Phú Hưng (PHFM)
Tầng 5, tòa Crescent Residence 3, 109 Tôn Dật Tiên, P. Tân Phú, Q. 7, TP. HCM

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN/ BALANCE SHEET

Tại thời điểm (Quý)/ As at (Quarter): II/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			
I. Tiền và các khoản tương đương tiền/ Cash and cash equivalents	110	I.1	27,658,361,627	1,728,601,227
1. Tiền/ Cash	111		27,658,361,627	1,728,601,227
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		3,500,000,000	28,500,000,000
1. Đầu tư ngắn hạn/ Short-term investments	121	I.2	3,500,000,000	28,500,000,000
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		805,810,951	1,221,672,221
2. Trả trước cho người bán/ Prepayments to suppliers	132		289,797,000	245,797,000
4. Phải thu hoạt động nghiệp vụ/ Operating receivables	134	I.3	394,317,378	248,926,098
5. Phải thu ngắn hạn khác/ Other short-term receivables	135	I.4.1	121,696,573	726,949,123
V. Tài sản ngắn hạn khác/ Other current assets	150		213,496,500	280,571,350
1. Chi phí trả trước ngắn hạn/ Short-term prepaid expenses	151		213,496,500	280,571,350
B - TÀI SẢN DÀI HẠN/ NON-CURRENT ASSET (200=210+220+250+260)	200		184,500,572	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)
TỔNG CỘNG TÀI SẢN/ TOTAL ASSETS (270=100+200)	270		32,362,169,650	31,915,345,370

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		245,348,283	231,363,879
I. Nợ ngắn hạn/ Current liabilities	310		245,348,283	231,363,879
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước/ Taxes and other obligations to the State Budget	314	I.6	186,208,450	186,913,879
5. Phải trả người lao động/ Payable to employees	315		-	-
6. Chi phí phải trả/ Payable expenses	316	I.5	59,139,833	44,450,000
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU/ OWNER EQUITY (400=410+420)	400		32,116,821,367	31,683,981,491
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		(6,883,178,633)	(7,316,018,509)
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN/ TOTAL LIABILITIES AND OWNER'S EQUITY (440=300+400)	440		32,362,169,650	31,915,345,370

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

Chỉ 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		77.19	77.19

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

Nguyễn Hải Linh

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

Nguyễn Hải Linh

TP.HCM, ngày 14 Tháng 07 Năm 2021

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



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH INCOME STATEMENT

Quý/ Quarter: II/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	1,645,391,280	704,387,046	1,645,391,280	704,387,046
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		1,645,391,280	704,387,046	1,645,391,280	704,387,046
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		1,645,391,280	704,387,046	1,645,391,280	704,387,046
6. Doanh thu hoạt động tài chính/ Financial incomes	21	II.1	622,851,725	589,778,750	622,851,725	589,778,750
7. Chi phí tài chính/ Financial expenses	22		-	37,040	-	37,040
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp General and administration expenses	25	II.2	1,727,193,160	1,517,974,422	1,727,193,160	1,517,974,422
9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh Net profit from sales and services [30=20+(21-22)-25]	30		541,049,845	(223,845,666)	541,049,845	(223,845,666)
10. Thu nhập khác/ Other incomes	31		-	-	-	-
11. Chi phí khác/ Other expenses	32		-	-	-	-
12. Lợi nhuận khác/ Other profits (40=31-32)	40		-	-	-	-
13. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế Net profit before tax (50=30+40)	50		541,049,845	(223,845,666)	541,049,845	(223,845,666)
14. Chi phí thuế TNDN hiện hành Current income tax expense	51		108,209,969	-	108,209,969	-
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		432,839,876	(223,845,666)	432,839,876	(223,845,666)
17. Lãi trên cổ phiếu/ Earning per share	70		111	(57)	111	(57)

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



Nguyễn Hải Linh

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



Nguyễn Hải Linh



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ/ STATEMENT OF CASH FLOWS

(Phương pháp trực tiếp/ Direct method)

Quý/ Quarter: II/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	1,500,000,000	1,765,144,244
- Tiền chi trả cho người lao động/ <i>Cash payments to employees</i>	03	(904,023,616)	(1,425,888,338)
- Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp/ <i>Corporation income tax payables</i>	05	(186,913,879)	(65,409,680)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh/ <i>Other receipts from operating activities</i>	06	39,732,000	4,000,000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh/ <i>Other expenses on operating activities</i>	07	(707,401,859)	(1,220,436,256)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh/ <i>Net cash flows from operating activities</i>	20	(258,607,354)	(942,590,030)
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	1,188,372,275	178,430,100
- Tiền thu vào từ các hoạt động đầu tư khác/ <i>Receipts from other investing activities</i>	28	25,000,000,000	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư/ <i>Cash flows from investing activities</i>	30	26,188,372,275	178,430,100
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ/ <i>Cash flows in the period</i> (50=20+30+40)	50	25,929,764,921	(764,159,930)
Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ <i>Cash and cash equivalents at the beginning of period</i>	60	1,728,601,227	2,492,763,473
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(4,521)	(2,316)
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	27,658,361,627	1,728,601,227

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



Nguyễn Hải Linh

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



Nguyễn Hải Linh

TP.HCM, ngày 14 Tháng 07 Năm 2021

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





Công ty CP quản lý Quỹ Phú Hưng (PHFM)
Tầng 5, tòa Crescent Residence 3, 109 Tôn Dật Tiên, P. Tân Phú, Q. 7, TP. HCM

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

Quý I/ Quarter: I/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 <i>Owner Capital</i>		39,000,000,000	39,000,000,000	-	-	-	-	39,000,000,000	39,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần <i>Surplus of share capital</i>									
3. Vốn khác của chủ sở hữu <i>Other capital of the owners</i>									
4. Cổ phiếu quỹ <i>Treasury shares</i>									
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản <i>Asset revaluation difference</i>									
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái <i>Asset revaluation difference</i>									
7. Quỹ đầu tư phát triển <i>Development Investment Fund</i>									
8. Quỹ dự phòng tài chính <i>Financial reserve fund</i>									
9. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu <i>Other funds of the owner's capital</i>									
10. Lợi nhuận chưa phân phối <i>Undistributed earnings after tax</i>		(7,514,963,557)	(7,316,018,509)	198,945,048	-	432,839,876	-	(7,316,018,509)	(6,883,178,633)
Cộng/ Total		31,485,036,443	31,683,981,491	198,945,048	-	432,839,876	-	31,683,981,491	32,116,821,367

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

Nguyễn Hải Linh

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

Nguyễn Hải Linh



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

II/2021

Đơn vị tính: VND

I. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán.**1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
1.1. Tiền mặt	182,000	7,549,000
1.2. Tiền gửi ngân hàng		
Tiền gửi ngân hàng BIDV	74,951,457	74,941,180
Tiền gửi ngân hàng VCB - CN Nam Sài Gòn	27,581,522,005	1,644,337,221
Tiền gửi ngân hàng BIDV (USD)	1,706,165	1,773,826
1.3. Tương đương tiền (*)	-	-
Tổng cộng	<u><u>27,658,361,627</u></u>	<u><u>1,728,601,227</u></u>

2. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN

	<u>Số cuối kỳ</u>		<u>Số đầu kỳ</u>	
	<u>Số lượng</u>	<u>Giá trị</u>	<u>Số lượng</u>	<u>Giá trị</u>
Trái phiếu công ty TNHH Thế Vượng	-	-	25	25,000,000,000
Tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng		3,500,000,000		3,500,000,000
Tổng cộng		<u><u>3,500,000,000</u></u>		<u><u>28,500,000,000</u></u>

3. CÁC KHOẢN PHẢI THU HOẠT ĐỘNG NGHIỆP VỤ

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
Phải thu hoạt động quản lý quỹ	388,410,372	248,926,098
Phải thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	5,907,006	-
Tổng cộng	<u><u>394,317,378</u></u>	<u><u>248,926,098</u></u>

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

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
Lãi trái phiếu	-	611,643,836
Lãi tiền gửi	78,646,573	32,523,287
Đặt cọc tiền điện văn phòng	-	-
Đặt cọc thuê văn phòng	-	39,732,000
Đặt cọc thuê căn hộ	43,050,000	43,050,000
Tổng cộng	<u><u>121,696,573</u></u>	<u><u>726,949,123</u></u>

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	<u><u>184,500,572</u></u>	<u><u>184,500,572</u></u>

5. CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu kỳ</u>
- Trích trước chi phí kiểm toán	44,000,000	44,000,000
- Trích trước chi phí văn phòng khác	15,139,833	450,000
Tổng cộng	<u><u>59,139,833</u></u>	<u><u>44,450,000</u></u>

6 THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỢ NHÀ NƯỚC

	Số đầu kỳ	Số phải nộp	Số đã nộp	Số cuối kỳ
- Thuế TNDN	49,736,262	108,209,969	49,736,262	108,209,969
- Thuế TNCN	137,177,617	77,998,481	137,177,617	77,998,481
Tổng cộng	186,913,879	186,208,450	186,913,879	186,208,450

7 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	1,645,391,280	704,387,046
+ Doanh thu hoạt động quản lý quỹ (*)	124,484,274	129,387,046
+ Doanh thu hoạt động quản lý DMĐT	5,907,006	-
+ Doanh thu hoạt động tư vấn	1,515,000,000	575,000,000
2.2. Doanh thu hoạt động tài chính	622,851,725	589,778,750
- Lãi tiền gửi	46,995,561	61,431,756
- Lãi trái phiếu doanh nghiệp	575,856,164	528,346,994

(*) Công ty hiện đang quản lý Quỹ Đầu Tư Triển Vọng 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
- Chi phí nhân viên quản lý	1,145,531,347	1,058,439,408
- Chi phí đồ dùng văn phòng	59,934,500	47,826,300
- Thuế, phí, lệ phí	-	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	491,386,026	401,048,576
- Chi phí bằng tiền khác	30,341,287	10,660,138
Tổng cộng	1,727,193,160	1,517,974,422

Lập biểu/ Prepared by
(Ký, họ tên)

Nguyễn Hải Linh

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

Nguyễn Hải Linh

TP.HCM, ngày 14 Tháng 07 Năm 2021

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



Lưu Hui-Hung