

Số: 19./2024/TDC-CBTT
V/v CBTT BCTC Quý I/2024

TP.HCM, ngày 19 tháng 04 năm 2024

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

Tên Công ty : CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ ĐẦU TƯ CHỨNG KHOÁN
THÁI DƯƠNG

Địa chỉ : Phòng 28-10, Tầng 28, Tòa nhà Petroland, 12 Tân Trào, P. Tân Phú, Quận
7, TP.HCM

Điện thoại : +84.2854160779

Fax: +84.285416780

Email : info@thaiduongcapital.com.vn

Người thực hiện công bố thông tin: Lê Quỳnh Chi

Địa chỉ : 1-15-5, Chung cư Phú Mỹ, Khu phố 1, P.Phú Mỹ, Quận 7, TP.HCM

Điện thoại : +84.2854160779

Fax: +84.285416780

Loại thông tin công bố:

24h 72h Yêu cầu Bất thường Định kỳ

(Công ty đánh dấu X vào mục cần công bố)

Nội dung thông tin công bố:

Công bố thông tin Báo cáo tài chính Quý I/2024 của Công ty Cổ phần Quản lý quỹ
Đầu tư Chứng khoán Thái Dương.

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty tại đường dẫn:
<http://thaiduongcapital.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 trên
- Lưu, HC-VP

Người thực hiện công bố thông tin



Lê Quỳnh Chi

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
(Dạng tóm lược)
TẠI NGÀY 31 THÁNG 03 NĂM 2024

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	31/03/2024	01/01/2024
1	2	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	26.741.966.592	27.031.013.243
(100=110+120+130+140+150)			
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	17.009.733.132	17.533.472.661
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	9.412.735.722	9.412.735.722
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	291.097.576	79.909.190
IV. Hàng tồn kho	140	-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	28.400.162	4.895.670
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200	35.603.162	36.996.674
(200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)			
I- Các khoản phải thu dài hạn	210	5.490.000	5.490.000
II. Tài sản cố định	220	-	-
III. Bất động sản đầu tư	240	-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260	30.113.162	31.506.674
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270	26.777.569.754	27.068.009.917
NGUỒN VỐN			
A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310+ 330)	300	661.393.384	309.400.400
I. Nợ ngắn hạn	310	661.393.384	309.400.400
II. Nợ dài hạn	330	-	-
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400	26.116.176.370	26.758.609.517
I. Vốn chủ sở hữu	410	26.116.176.370	26.758.609.517
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440	26.777.569.754	27.068.009.917

Ngày 31 tháng 03 năm 2024

Lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc






Nguyễn Thị Phương Dung

Nguyễn Thị Phương Dung

Cao Duy Đông

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

(Dạng tóm lược)

QUÝ 1/2024

CHỈ TIÊU	Mã số	Quý I		Luỹ kế từ đầu năm	
		2024	2023	2024	2023
1	2	4	5	6	7
1. Doanh thu hoạt động kinh doanh	1	391.800.000	121.800.000	391.800.000	121.800.000
2. Giá vốn hoạt động kinh doanh	2	-	-	-	-
3. Lợi nhuận gộp từ hoạt động kinh doanh	3	391.800.000	121.800.000	391.800.000	121.800.000
4. Chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp	4	1.034.967.691	825.616.976	1.034.967.691	825.616.976
5. Thu nhập thuần hoạt động tài chính	5	734.544	327.905	734.544	327.905
6. Thu nhập thuần từ hoạt động khác	6	-	-	-	-
7. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	8	(642.433.147)	(703.489.071)	(642.433.147)	(703.489.071)
8. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	9	(642.433.147)	(703.489.071)	(642.433.147)	(703.489.071)

Ngày 31 tháng 03 năm 2024

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc



Nguyễn Thị Phương Dung

Nguyễn Thị Phương Dung

Cao Duy Đông

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Dạng tóm lược)
QUÝ 1/2024

CHỈ TIÊU	Mã số	Luỹ kế từ đầu năm	
		2024	2023
1	2	6	7
1. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(524.474.073)	(657.786.367)
2. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	100.734.544	327.905
3. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-	-
4. Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50= 20+30+40)	50	(423.739.529)	(657.458.462)
5. Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	17.433.472.661	15.318.650.353
6. Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
7. Ảnh hưởng của việc tái phân loại các khoản tương đương tiền cuối kỳ	62		
8. Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61+62)	70	17.009.733.132	14.661.191.891

Ngày 31 tháng 03 năm 2024

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc

Nguyễn Thị Phương Dung

Nguyễn Thị Phương Dung

Cao Duy Đông

BẢN B09-DN: THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01/01/2024 đến ngày 31/03/2024

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: Vốn cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh: Tài chính
- Ngành nghề kinh doanh: Quản lý quỹ đầu tư chứng khoán; Quản lý danh mục đầu tư chứng khoán; Tư vấn đầu tư chứng khoán
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 12 tháng
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính: Không có ảnh hưởng đặc biệt
- Cấu trúc doanh nghiệp
 - Danh sách các công ty con: Không có
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết: Không có
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc: Không có
- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính: Có thể so sánh được.

II- Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01/01 đến ngày 31/12
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VND

III- Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư 125/TT-BTC ngày 05/09/2011 và Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính.)
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành.

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam : Công ty lập BCTC bằng Đồng Việt Nam.
- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán: theo tỷ giá thực tế
- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:
 - Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi NH không kỳ hạn, tiền đang chuyển.
 - Các khoản tương đương tiền bao gồm: Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn không quá 3 tháng.
- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - Chứng khoán kinh doanh: Theo thông tư 200/2014
 - Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - Các khoản cho vay;
 - Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá gốc
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền di động
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính và bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
 - Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
 - Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: Những CPTT có chu kỳ phân bổ còn lại từ 12 tháng trở xuống sẽ được trình bày là ngắn hạn
 - Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: Theo dõi chi tiết theo đối tượng

13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Các chi phí phát sinh trong kỳ nhưng chưa đầy đủ hóa đơn chứng từ hợp lệ sẽ được trích trước vào chi phí.
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản:
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá:
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối:
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu hoạt động kinh doanh:
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ: Bao gồm phí quản lý danh mục khách hàng và các dịch vụ tài chính khác.
 - Doanh thu hoạt động tài chính: Bao gồm lợi nhuận từ đầu tư, mua bán chứng khoán tự doanh; Lãi tiền gửi ngân hàng; Các thu nhập tài chính khác.
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng:
 - Thu nhập khác
21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá trị hiện hành...)
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
 - Các khoản dự phòng;
 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có).

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

01. Tiền

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	31/03/2024	01/01/2024
- Tiền mặt	16.936.271.816	277.774.116
- Tiền gửi ngân hàng	73.461.316	17.155.698.545
- Tiền đang chuyển		
Cộng	17.009.733.132	17.433.472.661

02. Các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh

Chỉ tiêu	31/03/2024			01/01/2024		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Tổng giá trị cổ phiếu	9.412.735.722	9.412.735.722		9.412.735.722	9.412.735.722	
Cộng	9.412.735.722	9.412.735.722	-	9.412.735.722	9.412.735.722	-

03(a). Phải thu khách hàng

Chỉ tiêu	31/03/2024	01/01/2024
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn		
Cộng	250.000.000	-

03(b). Phải thu hoạt động nghiệp vụ

Chỉ tiêu	31/03/2024	01/01/2024
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	270.000.000	59.084.242
b) Phải thu của khách hàng dài hạn (trong tự ngắn hạn)		

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)	-	-
Cộng	270.000.000	59.084.242

04. Phải thu khác

Chỉ tiêu	31/03/2024		01/01/2024	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	-	-	-	-
- Phải thu khác.				
b) Dài hạn	5.490.000	-	5.490.000	-
- Ký cược, ký quỹ	5.490.000		5.490.000	
Cộng	5.490.000	-	5.490.000	-

09. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	MMTB	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TB, DC quản lý	Cây lâu năm, súc vật làm việc cho SP	Tài sản cố định hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu							
Số dư đầu năm		30.618.000					30.618.000
Số dư cuối năm	-	30.618.000	-	-	-	-	30.618.000
Giá trị hao mòn lũy kế		-					
Số dư đầu năm		30.618.000					30.618.000
Số dư cuối năm	-	30.618.000	-	-	-	-	30.618.000
Giá trị còn lại TSCĐ							
- Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày cuối năm	-	-	-	-	-	-	-

13. Chi phí trả trước

Chỉ tiêu	31/03/2024	01/01/2024
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	28.400.162	4.895.670
b) Dài hạn	30.113.162	31.506.674
Cộng	58.513.324	36.402.344

16. Phải trả người bán

Chỉ tiêu	31/03/2024		01/01/2024	
	Giá trị	Số có khả	Giá trị	Số có khả năng trả
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	(17.597.576)	(17.597.576)	(64.824.948)	(64.824.948)
Cộng	(17.597.576)	(17.597.576)	(64.824.948)	(64.824.948)

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Chỉ tiêu	01/01/2024	Số phải nộp	Số đã thực nộp trong	31/03/2024
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế thu nhập cá nhân	11.435.310	13.265.271	13.601.335	11.099.246
- Các loại thuế khác	-	3.000.000	3.000.000	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	26.659.720	-	-	26.659.720
Cộng	38.095.030	16.265.271	16.601.335	37.758.966

18. Chi phí phải trả

Chỉ tiêu	31/03/2024	01/01/2024
a) Ngắn hạn	58.786.064	50.062.390
- Các khoản trích trước khác	58.786.064	50.062.390
b) Dài hạn	-	-
Cộng	58.786.064	50.062.390

25. Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	CL ĐGL tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST CPP và các quỹ	Các khoản mục khác	Tổng cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Số dư đầu năm	29.000.000.000						(2.339.721.600)		26.660.278.400
- Lãi trong năm trước							98.331.117		98.331.117
Số dư đầu năm nay	29.000.000.000						(2.241.390.483)		26.758.609.517
- Lãi trong năm nay							(642.433.147)		(642.433.147)
Số dư cuối năm nay	29.000.000.000						(2.883.823.630)		26.116.176.370

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chỉ tiêu	31/03/2024	01/01/2024
- Vốn góp của các đối tượng khác	29.000.000.000	29.000.000.000
Cộng	29.000.000.000	29.000.000.000

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

Chỉ tiêu	31/03/2024	01/01/2024
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	29.000.000.000	29.000.000.000
+ Vốn góp đầu năm	29.000.000.000	29.000.000.000
+ Vốn góp cuối năm	29.000.000.000	29.000.000.000
Cộng	29.000.000.000	29.000.000.000

d. Cổ phiếu

Chỉ tiêu	31/03/2024	01/01/2024
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	2.900.000	2.900.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	2.900.000	2.900.000
+ Cổ phiếu phổ thông	2.900.000	2.900.000
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	2.900.000	2.900.000
+ Cổ phiếu phổ thông	2.900.000	2.900.000

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND (Mười ngàn đồng)

30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.

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

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

Chỉ tiêu	Từ 01/01/24 đến 31/03/2024	Từ 01/01/23 đến 31/03/2023
a. Doanh thu	391.800.000	121.800.000
- Doanh thu từ phí quản lý DMĐT, phí tư vấn	390.000.000	120.000.000
- Doanh thu từ phí quản lý quỹ ĐTCK và cty ĐTCK		
- Doanh thu từ phí thưởng		
- Doanh thu khác	1.800.000	1.800.000
Cộng	391.800.000	121.800.000

4. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

Chỉ tiêu	Từ 01/01/24 đến 31/03/2024	Từ 01/01/23 đến 31/03/2023
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	734.544	327.905
- Lãi bán các khoản đầu tư ngắn hạn		
Cộng	734.544	327.905

6. Thu nhập khác

7. Chi phí khác

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

Chỉ tiêu	Từ 01/01/24 đến 31/03/2024	Từ 01/01/23 đến 31/03/2023
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	1.034.967.691	825.616.976
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;	928.525.729	744.507.119
+ Chi phí tiền lương	928.525.729	744.507.119
+ Chi phí dự phòng		
- Các khoản chi phí QLDN khác.	106.441.962	81.109.857
Cộng	1.034.967.691	825.616.976

IX- Những thông tin khác

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
- 2 - Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- 3 - Thông tin về các bên liên quan:
- 4 - Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy
- 5 - Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- 6 - Thông tin về hoạt động liên tục:
- 7 - Những thông tin khác:

TP HCM, ngày 31 tháng 03 năm 2024

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Phương Dung

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Phương Dung

Tổng Giám Đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)




Cao Duy Đông

