

Số: 12 /2023/CBTT
V/v CBTT Báo cáo tài chính quý 4.2022

Ngày 19 tháng 01 năm 2023

Kính gửi: ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC

Công ty: TNHH MTV Quản lý quỹ đầu tư chứng khoán I.P.A

Trụ sở chính: Số 1, Nguyễn Thượng Hiền, Phường Nguyễn Du, Quận Hai Bà Trưng, Hà Nội

Điện thoại: 024.39410510

Người thực hiện công bố thông tin: Nguyễn Hồ Nga

Địa chỉ: Số 1, Nguyễn Thượng Hiền, Phường Nguyễn Du, Quận Hai Bà Trưng, Hà Nội

Điện thoại (di động, cơ quan): 024.39724568

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

Nội dung thông tin Công bố:

- Báo cáo tài chính quý 4 năm 2022.
- Giải trình về biến động kết quả kinh doanh quý 4/2022 so với quý 4/2021.

Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ nội dung công bố thông tin trên:

<http://www.ipaam.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 VT.

NGƯỜI THỰC HIỆN CÔNG BỐ THÔNG TIN

Tổng Giám đốc



Nguyễn Hồ Nga

Số: M /2023/CV
V/v giải trình về biến động KQKD của quý
4/2022 so với quý 4/2021

Hà Nội, ngày 19 tháng 01 năm 2023

Kính gửi: ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC

Căn cứ Khoản a Điểm 4, Điều 14, Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty TNHH Một thành viên Quản lý Quỹ đầu tư chứng khoán I.P.A xin giải trình về trường hợp lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả kinh doanh kỳ báo cáo quý 4 năm 2022 so với báo cáo quý 4 năm 2021 có biến động từ 10% trở lên như sau:

STT	Chỉ tiêu	Q4/2022	Q4/2021	Chênh lệch	Biến động
1	Doanh thu	2.153.256.254	4.075.800.349	- 1.922.544.095	- 47,17%
2	Chi phí hoạt động kinh doanh	7.704.792.129	2.363.279.534	5.341.512.595	226,02%
3	Doanh thu hoạt động tài chính	33.370.698.432	2.595.224.932	30.775.473.500	1.185,85%
4	Chi phí tài chính	2.051.984.309	5.282.804.659	- 3.230.820.350	- 61,16%
5	Chi phí quản lý doanh nghiệp	1.645.371.510	959.720.548	685.650.962	71,44%
6	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	20.014.232.053	- 1.560.515.657	21.574.747.710	1.382,54%

Đặc thù kinh doanh của Công ty là đầu tư chứng khoán, lợi nhuận từ hoạt động đầu tư của chúng tôi phụ thuộc:

- Với các khoản đầu tư ngắn hạn việc quyết định bán chốt lời/lỗ phụ thuộc tình hình của thị trường chứng khoán mà thị trường thì biến động thường xuyên.
- Với các khoản đầu tư dài hạn thì lợi nhuận hạch toán phụ thuộc thời điểm chi trả cổ tức của DN.

Vì những lý do trên nên lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp của chúng tôi có biến động lớn giữa các kỳ. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp quý 4 năm 2022 so với quý 4 năm 2021 tăng 21.574.747.710 đồng, biến động 1.382,54 %, cụ thể như sau:

- Doanh thu quý 4 năm 2022 giảm 47,17 % so với cùng kỳ năm trước do doanh thu của hoạt động quản lý danh mục giảm.
- Doanh thu hoạt động tài chính quý 4 năm 2022 tăng 1.185,85% so với cùng kỳ năm trước do thực hiện bán chốt lãi hoạt động kinh doanh chứng khoán.
- Chi phí hoạt động kinh doanh quý 4 năm 2022 tăng 226,02 % so với cùng kỳ
- Chi phí tài chính quý 4 năm 2022 giảm 61,16 % so với cùng kỳ
- Chi phí quản lý doanh nghiệp quý 4 năm 2022 tăng 71,44% so với cùng kỳ năm trước.



Kính báo cáo Ủy Ban Chứng Khoán Nhà nước!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VT.

NGƯỜI THỰC HIỆN CÔNG BỐ THÔNG TIN

Tổng Giám đốc



Nguyễn Hồ Nga

