

Số: 125/2024/CBTT
V/v CBTT Báo cáo tài chính quý 1.2024

Ngày 19 tháng 04 năm 2024

Kính gửi: ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC

Tên công ty: 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: 0247 305 6188

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 x Định kỳ

Nội dung thông tin Công bố:

- Báo cáo tài chính quý 1 năm 2024.
- Giải trình về biến động kết quả kinh doanh quý 1/2024 so với quý 1/2023.

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: 124/2024/CV

V/v giải trình về biến động KQKD của quý
1/2024 so với quý 1/2023

Hà nội, ngày 19 tháng 04 năm 2024

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 1 năm 2024 so với báo cáo quý 1 năm 2023 có biến động từ 10% trở lên như sau:

STT	Chỉ tiêu	Q1/2024	Q1/2023	Chênh lệch	Biến động
1	Doanh thu	2.292.440.381	1.705.071.397	587.368.984	34,45%
2	Chi phí hoạt động kinh doanh	2.860.485.754	4.552.518.341	(1.692.032.587)	-37,17%
3	Doanh thu hoạt động tài chính	18.283.183.616	2.903.913.723	15.379.269.893	529,60%
4	Chi phí tài chính	62.312.681	3.154.396	59.158.285	1.875,42%
5	Chi phí quản lý doanh nghiệp	1.114.240.849	723.505.649	390.735.200	54,01%
6	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	13.230.867.770	(670.193.266)	13.901.061.036	2.074,19%

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 nêu trên, 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 1 năm 2024 so với quý 1 năm 2023 tăng 13.901.061.036 đồng, biến động 2.074,19%, do các nguyên nhân sau như sau:

- Doanh thu quý 1 năm 2024 tăng 587.368.984 đồng, tương ứng tăng 34,45% so với cùng kỳ năm trước do quy mô của hoạt động quản lý Quỹ tăng.
- Doanh thu hoạt động tài chính quý 1 năm 2024 tăng 15.379.269.893 đồng, tương ứng tăng 529,6% so với cùng kỳ năm trước do lãi kinh doanh chứng khoán tăng.



- Chi phí hoạt động kinh doanh quý 1 năm 2024 giảm 1.692.032.587, tương ứng giảm 37,17% so với cùng kỳ năm trước do cắt giảm một số khoản chi phí.
- Chi phí quản lý doanh nghiệp quý 1 năm 2024 tăng 390.735.200 đồng, tương ứng tăng 54,01% 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

