

Công ty : Cổ phần bảo hiểm Viễn Đông
Địa chỉ: 80 Võ Văn Tần Phường 6, Quận 3
Điện thoại: Fax:

BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY BẢO HIỂM

Kỳ báo cáo: QUÝ 4
Năm: 2018

S/TT	Nội dung	Tên sheet
1	Bảng cân đối kế toán	BCDKT
2	Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	KQKD
3	Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	LCTT-TT

Ghi chú

Không đổi tên sheet

Những chỉ tiêu không có số liệu có thể không phải trình bày nhưng không được đánh lại "Mã chỉ tiêu".

Không xóa cột trên sheet

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Lê Thị Thanh Loan

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Thu Hà

Lập, ngày 20 tháng 01 năm 2019

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Đặng Diệp Đại Khoa

BCDKT

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết	Số cuối năm	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 190)	100		1,196,475,699,245	638,454,176,586
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		66,026,188,577	17,417,524,625
1. Tiền	111		66,026,188,577	17,417,524,625
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		39,731,354,599	46,626,474,599
1. Đầu tư ngắn hạn	121		42,405,916,096	49,301,036,096
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		(2,674,561,497)	(2,674,561,497)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		864,196,790,833	441,276,061,123
1. Phải thu của khách hàng	131		341,424,306,516	72,424,852,430
1.1 Phải thu về hợp đồng bảo hiểm	131.1		341,424,306,516	72,424,852,430
1.2 Phải thu khác của khách hàng	131.2			
2. Trả trước cho người bán	132		390,750,000,000	205,146,891,515
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		174,968,312	
4. Các khoản phải thu khác	135		156,050,274,184	185,563,652,167
5. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139		(24,202,758,179)	(21,859,334,989)
IV. Hàng tồn kho	140		335,979,696	292,326,232
1. Hàng tồn kho	141		335,979,696	292,326,232
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		89,339,001,579	75,494,078,783
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		88,582,203,534	75,494,078,783
1.1. Chi phí hoa hồng chưa phân bổ	151.1		87,528,256,037	75,305,297,862
1.2. Chi phí trả trước ngắn hạn khác	151.2		1,053,947,497	188,780,921
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		756,798,045	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà	154		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính	157		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		-	-
VIII. Tài sản tái bảo hiểm	190		136,846,383,961	57,347,711,224

1. Dự phòng phí nhượng tái bảo hiểm	191		104,712,966,952	11,404,065,790
2. Dự phòng bồi thường nhượng tái bảo	192		32,133,417,009	45,943,645,434
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		263,521,781,833	369,815,263,585
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		43,220,115,048	78,091,852,992
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		41,713,787,730	42,934,897,904
2. Vốn kinh doanh của đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218		1,506,327,318	35,156,955,088
4.1. Kí quỹ bảo hiểm	218.1		1,506,327,318	1,419,290,378
4.2. Phải thu dài hạn khác	218.2		-	33,737,664,710
II. Tài sản cố định	220		7,679,783,335	8,786,863,243
1. Tài sản cố định hữu hình	221		1,906,733,334	1,767,164,390
- Nguyên giá	222		9,216,973,119	8,974,750,937
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(7,310,239,785)	(7,207,586,547)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227		4,969,050,001	4,950,000,003
- Nguyên giá	228		7,160,150,000	7,083,950,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2,191,099,999)	(2,133,949,997)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230		804,000,000	2,069,698,850
III. Bất động sản đầu tư	240		-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		212,380,950,572	282,380,950,572
1. Đầu tư vào công ty con	251		54,400,000,000	54,400,000,000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		125,000,000,000	195,000,000,000
3. Đầu tư dài hạn khác	258		102,146,596,200	102,146,596,200
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài	259		(69,165,645,628)	(69,165,645,628)
V. Tài sản dài hạn khác	260		240,932,878	555,596,778
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		240,932,878	555,596,778
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1,459,997,481,078	1,008,269,440,171
A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		1,445,328,703,781	1,093,370,276,287

I. Nợ ngắn hạn	310		1,323,165,614,378	1,088,596,978,866
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		13,300,000,000	11,448,881,113
2. Phải trả cho người bán	312		292,385,203,353	95,329,742,187
2.1. Phải trả về hợp đồng bảo hiểm	312.1		62,200,430,779	71,470,973,064
2.2. Phải trả khác cho người bán	312.2		230,184,772,574	23,858,769,123
3. Người mua trả tiền trước	313		-	301,636,517
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314		5,725,597,196	3,436,835,138
5. Phải trả người lao động	315		3,079,358,489	12,084,521,539
6. Chi phí phải trả	316		9,700,000	-
7. Phải trả nội bộ	317		130,441,215	-
8. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319		76,167,923,808	75,006,217,820
9. Doanh thu hoa hồng chưa được hưởng	319.1		5,999,910,488	3,161,363,101
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		-	-
12. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	327		-	-
13. Dự phòng nghiệp vụ	329		926,367,479,829	887,827,781,451
13.1. Dự phòng phí bảo hiểm gốc và nhận bồi thường	329.1		616,895,797,870	591,469,715,266
13.2. Dự phòng bồi thường bảo hiểm gốc	329.2		131,205,333,992	144,839,746,120
13.3. Dự phòng dao động lớn	329.3		178,266,347,967	151,518,320,065
II. Nợ dài hạn	330		122,163,089,403	4,773,297,421
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4. Vay và nợ dài hạn	334		120,000,000,000	2,274,000,000
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		2,163,089,403	2,499,297,421
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410)	400		14,668,777,297	(85,100,836,116)
I. Vốn chủ sở hữu	410		14,668,777,297	(85,100,836,116)
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		500,000,000,000	500,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-



3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu quỹ	414		(102,600,000)	(102,600,000)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		-	-
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		-	-
9. Quỹ dự trữ bắt buộc	419		2,371,872,054	2,371,872,054
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(487,600,494,757)	(587,370,108,170)
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 – 300)	430		1,459,997,481,078	1,008,269,440,171

KQKD

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết	Năm nay	Năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm
1. Doanh thu thuần hoạt động kinh doanh bảo hiểm	10		1.061.732.760,204	1.419.841.044,845	2.774.678.826,529	2.951.007.920,351
2. Doanh thu kinh doanh bất động sản đầu tư	11		-	-	-	-
3. Doanh thu hoạt động tài chính	12		1.143.749,752	14.540.350,161	3.524.570,410	15.615.015,209
4. Thu nhập khác	13		169.759,988	(914.978,478)	5.321.085,656	3.549.498,601
5. Tổng chi phí hoạt động kinh doanh bảo hiểm	20		645.000.280,430	625.116,210,985	1.756.590.856,517	1.702.980.537,484
6. Giá vốn bất động sản đầu tư	21		-	-	-	-
7. Chi phí hoạt động tài chính	22		3.395.726,129	19.788,141,467	4.356.390,000	20.148.784,488
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	23		317.163.022,111	310.718.227,262	907.437.436,985	946.133.993,992
9. Chi phí khác	24		3.809.338,301	980.876,438	12.206,461,639	2.319.550,602
10. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50-10+11+12+13-20-21-22-23-24)	50		93.677.902,973	476.862.960,378	102.933,355,454	298.589.567,600
11. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	-	-	101.445,255



12. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			-	49,239,259,891	-	49,239,259,891
13. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		93,677,902,973		427,623,700,487	102,933,355,454	249,248,862,454
14. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát	61						
15. Lợi nhuận sau thuế (62=60-61)	62		93,677,902,973		427,623,700,487	102,933,355,454	249,248,862,454
16. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		1,874		10,669	2,059	4,986



LCTT-GT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		102,933,355,453.00	298,589,567,600.00
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	2		159,803,240.00	691,616,940.00
- Các khoản dự phòng	3		2,343,423,190.00	44,310,936,454.00
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4		38,539,698,378.00	(351,393,336,135.00)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		(49,234,921.00)	(197,538,948.00)
- Chi phí lãi vay	6		3,398,756,864.00	(15,372,890,324.00)
- Các khoản điều chỉnh khác	7		4,181,341,533.00	16,905,090,552.00
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		151,507,143,737.00	(6,466,553,861.00)
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		(469,382,186,888.00)	(262,935,363,009.00)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(43,653,464.00)	(26,945,489.00)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		193,841,610,229.00	(197,973,366,494.00)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(12,773,460,851.00)	115,864,968,905.00
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(4,181,341,533.00)	(16,905,090,552.00)

- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15			
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(3,163,742,040.00)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(144,195,630,810.00)	(368,442,350,500.00)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(318,422,182.00)	(1,647,168,545.00)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	3,168,441,495.00
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		6,895,120,000.00	(45,000,000,000.00)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	200,000,000,000.00
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	(4,400,000,000.00)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		70,000,000,000.00	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		(3,349,521,943.00)	15,372,890,324.00
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		73,227,175,875.00	167,494,163,274.00
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	200,000,000,000.00
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		119,577,118,887.00	205,288,590,000.00
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		-	(210,493,881,525.00)
5. Tiền trả nợ gốc thuế tài chính	35		-	-

6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		119,577,118,887.00	194,794,708,475.00
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		48,608,663,952.00	(6,153,478,751.00)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		17,417,524,625.00	23,373,464,428.00
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	197,538,948.00
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		66,026,188,577.00	17,417,524,625.00

