

Công ty : Cổ phần bảo hiểm Viễn Đông

Địa chỉ: 19 Phùng Khắc Khoan, Phường Đakao, Quận 1

Điện thoại: Fax:

BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY BẢO HIỂM

Kỳ báo cáo: QUÝ 2

Năm: 2020

STT	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-GT

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 tháng năm 2020

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Dặng Diệp Lại Khoa

BCDKT

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150 + 190)	100		752,976,430,377	672,511,596,175
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		26,810,893,632	70,413,606,480
1. Tiền	111		26,810,893,632	10,413,606,480
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	60,000,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		211,803,705,199	110,033,705,199
1. Đầu tư ngắn hạn	121		213,708,916,096	111,938,916,096
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		- 1,905,210,897	- 1,905,210,897
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		237,380,319,921	234,173,314,311
1. Phải thu của khách hàng	131		85,319,914,863	64,765,904,485
1.1 Phải thu về hợp đồng bảo hiểm	131.1		85,319,914,863	64,765,904,485
1.2 Phải thu khác của khách hàng	131.2			
2. Trả trước cho người bán	132		- 180,290,053	13,363,175,463
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Các khoản phải thu khác	135		174,543,366,148	177,859,165,055
5. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139		- 22,302,671,037	- 21,814,930,692
IV. Hàng tồn kho	140		495,279,229	675,398,081
1. Hàng tồn kho	141		495,279,229	675,398,081
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		60,794,463,613	91,748,473,910
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		59,330,856,665	91,748,473,910
1.1. Chi phí hoa hồng chưa phân bổ	151.1		53,333,720,526	77,298,785,465
1.2. Chi phí trả trước ngắn hạn khác	151.2		5,997,136,139	14,449,688,445
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1,463,606,948	-
3. Thuê và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	157		-	-

5. Tài sản ngắn hạn khác	158		-	-
VIII. Tài sản tái bảo hiểm	190		215,691,768,783	165,467,098,194
1. Dự phòng phí nhượng tái bảo hiểm	191		203,647,650,684	152,186,174,109
2. Dự phòng bồi thường nhượng tái bảo hiểm	192		12,044,118,099	13,280,924,085
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		657,452,911,753	694,680,539,859
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		35,443,475,822	35,343,472,952
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		33,859,474,254	33,859,474,254
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		1,584,001,568	1,483,998,698
4.1. Kí quỹ bảo hiểm	218.1		1,584,001,568	1,483,998,698
4.2. Phải thu dài hạn khác	218.2		-	-
II. Tài sản cố định	220		398,070,747,222	383,913,949,156
1. Tài sản cố định hữu hình	221		250,621,538,890	254,195,949,156
- Nguyên giá	222		266,918,040,650	267,285,492,210
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		- 16,296,501,760	- 13,089,543,054
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		147,449,208,332	128,914,000,000
- Nguyên giá	228		149,928,150,000	131,124,150,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		- 2,478,941,668	- 2,210,150,000
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230		-	804,000,000
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		223,527,706,945	275,077,706,945
1. Đầu tư vào công ty con	251		70,205,000,000	68,755,000,000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư dài hạn khác	258		222,457,423,358	275,457,423,358

4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259	-	69,134,716,413	-	69,134,716,413
V. Tài sản dài hạn khác	260		410,981,764		345,410,806
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		410,981,764		345,410,806
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1,410,429,342,130		1,367,192,136,034
A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		1,057,880,091,212		1,258,863,497,188
I. Nợ ngắn hạn	310		952,129,442,324		1,152,806,247,400
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		24,137,931,032		8,275,862,064
2. Phải trả cho người bán	312		92,577,294,693		83,334,768,674
2.1. Phải trả về hợp đồng bảo hiểm	312.1		61,707,987,622		54,813,241,634
2.2. Phải trả khác cho người bán	312.2		30,869,307,071		28,521,527,040
3. Người mua trả tiền trước	313		-		139,242
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314		3,278,035,116		2,128,966,703
5. Phải trả người lao động	315		11,749,112,220		1,950,944,085
6. Chi phí phải trả	316		19,961,988		-
7. Phải trả nội bộ	317		-		-
8. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319		58,208,938,965		261,866,911,630
9. Doanh thu hoa hồng chưa được hưởng	319.1		6,008,484,875		311,032,546
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		756,149,683,435		794,937,622,456
13.1. Dự phòng phí bảo hiểm gốc và nhận tái bảo hiểm	329.1		446,718,731,265		477,855,049,648
13.2. Dự phòng bồi thường bảo hiểm gốc và nhận tái bảo hiểm	329.2		95,705,282,612		111,974,093,193
13.3. Dự phòng dao động lớn	329.3		213,725,669,558		205,108,479,615
II. Nợ dài hạn	330		105,750,648,888		106,057,249,788
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		105,517,241,388		105,517,241,388
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		233,407,500	540,008,400
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410)	400		352,549,250,918	108,328,638,846
I. Vốn chủ sở hữu	410		352,549,250,918	108,328,638,846
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		700,000,000,000	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		- 349,720,021,136	- 393,940,633,208
TONG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300 + 400)	430		1,410,429,342,130	1,367,192,136,034

KQKD

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này Năm trước
1. Doanh thu thuần hoạt động kinh doanh bảo hiểm	10		428,769,587,808	892,692,867,234	969,943,834,756	1,425,726,529,566
2. Doanh thu kinh doanh bất động sản đầu tư	11		-	-	-	-
3. Doanh thu hoạt động tài chính	12		4,258,029,787	492,470,383	8,589,078,673	1,033,005,862
4. Thu nhập khác	13		27,137,765	1,860,245,853	2,216,464,503	1,951,204,267
5. Tổng chi phí hoạt động kinh doanh bảo hiểm	20		261,241,026,034	572,411,838,415	627,169,428,412	914,293,058,685
6. Giá vốn bất động sản đầu tư	21		-	-	-	-
7. Chi phí hoạt động tài chính	22		5,823,791,327	3,195,744,875	9,140,640,149	14,624,872,091
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	23		131,631,859,657	282,762,545,874	299,231,835,318	447,121,864,180
9. Chi phí khác	24		905,127,374	142,313,247	986,861,981	245,455,978
10. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=10+11+12+13-20-21-22-23-24)	50		33,452,950,968	36,533,141,059	44,220,612,072	52,425,488,761
11. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	-	-	-

12. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	-	-	-	-	-
13. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60	33,452,950,968	36,533,141,059	44,220,612,072	52,425,488,761	
14. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát	61	-	-			
15. Lợi nhuận sau thuế (62=60-61)	62	33,452,950,968	36,533,141,059	44,220,612,072	52,425,488,761	
16. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	669.20	730.81	884.59	1,048.72	

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		44,220,612,072.00	52,425,488,761.00
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	2		3,475,750,374.00	2,791,827,226.00
- Các khoản dự phòng	3		-88,524,869,265.00	-68,545,086,890.00
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4		3,224,531.00	1,667,521.00
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		-8,678,594,435.00	-1,033,005,862.00
- Chi phí lãi vay	6		8,686,435,618.00	14,623,204,570.00
- Các khoản điều chỉnh khác	7			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		-40,817,441,105.00	264,095,326.00
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		-5,258,355,773.00	545,810,406,836.00
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		180,118,852.00	-249,352,423.00
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		-178,057,535,923.00	-214,704,095,970.00
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		32,352,046,287.00	32,872,891,034.00
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		-8,686,435,618.00	-14,623,204,570.00

- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		0.00	0.00
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		-200,287,603,280.00	349,370,740,233.00
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		-17,632,548,440.00	-381,009,210,000.00
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		100,000,000.00	0.00
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-154,120,000,000.00	-130,100,000,000.00
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		105,350,000,000.00	37,000,000,000.00
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-1,450,000,000.00	-7,505,000,000.00
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0.00	125,000,000,000.00
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		8,578,594,435.00	1,033,005,862.00
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-59,173,954,005.00	-355,581,204,138.00
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	0.00
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		0.00	0.00
3. Tiền thu từ đi vay	33		0.00	0.00
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		15,862,068,968.00	-15,368,965,516.00
5. Tiền trả nợ gốc thuê 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		215,862,068,968.00	-15,368,965,516.00
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		-43,599,488,317.00	-21,579,429,421.00
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		70,413,606,480.00	66,106,451,695.00
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-3,224,531.00	-1,667,521.00
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		26,810,893,632.00	44,525,354,753.00

