

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 3  
Năm: 2019

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	LCIT-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



## 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		691,844,624,570	1,203,030,919,253
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		63,033,491,274	66,106,451,695
1. Tiền	111		63,033,491,274	66,106,451,695
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		68,071,634,897	39,760,807,739
1. Đầu tư ngắn hạn	121		70,716,743,254	42,405,916,096
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		(2,645,108,357)	(2,645,108,357)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		262,238,855,995	867,619,600,272
1. Phải thu của khách hàng	131		78,796,531,264	342,185,875,013
1.1 Phải thu về hợp đồng bảo hiểm	131.1		78,796,531,264	342,185,875,013
1.2 Phải thu khác của khách hàng	131.2			
2. Trả trước cho người bán	132		12,450,000,000	393,250,000,000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Các khoản phải thu khác	135		194,075,844,590	155,887,371,430
5. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139		(23,083,519,859)	(23,703,646,171)
IV. Hàng tồn kho	140		504,409,208	335,979,696
1. Hàng tồn kho	141		504,409,208	335,979,696
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		64,163,423,502	88,582,203,535
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		62,663,145,434	88,582,203,535

1.1. Chi phí hoa hồng chưa phân bổ	151.1		61,579,678,142	87,528,256,038
1.2. Chi phí trả trước ngắn hạn khác	151.2		1,083,467,292	1,053,947,497
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1,500,278,068	-
3. Thuế 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 tài bảo hiểm	190		233,832,809,694	140,625,876,316
1. Dự phòng phí nhượng tái bảo hiểm	191		208,519,864,255	108,451,603,721
2. Dự phòng bồi thường nhượng tái bảo hiểm	192		25,312,945,439	32,174,272,595
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 - 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		600,379,224,406	261,846,055,589
1. Các khoản phải thu dài hạn	210		41,264,209,567	41,291,209,567
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		39,784,882,249	39,784,882,249
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		1,479,327,318	1,506,327,318
4.1. Kí quỹ bảo hiểm	218.1		1,479,327,318	1,506,327,318
4.2. Phải thu dài hạn khác	218.2		-	-
II. Tài sản cố định	220		384,257,882,449	7,679,783,335
1. Tài sản cố định hữu hình	221		367,322,420,449	1,906,733,334
- Nguyên giá	222		380,048,980,210	9,216,973,119
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(12,726,559,761)	(7,310,239,785)
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		16,131,462,000	4,969,050,001
- Nguyên giá	228		18,360,662,000	7,160,150,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2,229,200,000)	(2,191,099,999)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230		804,000,000	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		174,439,129,809	212,634,129,809
1. Đầu tư vào công ty con	251		68,205,000,000	54,400,000,000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	125,000,000,000
3. Đầu tư dài hạn khác	258		175,146,596,200	102,146,596,200
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		(68,912,466,391)	(68,912,466,391)
V. Tài sản dài hạn khác	260		418,002,581	240,932,878
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		418,002,581	240,932,878
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		1,292,223,848,976	1,464,876,974,842
A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		1,246,086,260,586	1,448,385,897,288
I. Nợ ngắn hạn	310		1,128,882,536,630	1,326,222,807,885
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		-	13,300,000,000
2. Phải trả cho người bán	312		97,056,393,529	295,930,355,493
2.1. Phải trả về hợp đồng bảo hiểm	312.1		69,400,556,076	63,339,710,608
2.2. Phải trả khác cho người bán	312.2		27,655,837,453	232,590,644,885
3. Người mua trả tiền trước	313		-	-

4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314		4,344,947,121	5,278,595,085
5. Phải trả người lao động	315		32,115,905,695	3,068,798,489
6. Chi phí phải trả	316		-	9,700,000
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319		67,301,108,826	76,138,823,679
9. Doanh thu hoa hồng chưa được hưởng	319.1		3,504,496,944	6,933,881,788
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		924,559,684,515	925,562,653,351
13.1. Dự phòng phí bảo hiểm gốc và nhận tái bảo hiểm	329.1		574,033,857,122	616,895,605,325
13.2. Dự phòng bồi thường bảo hiểm gốc và nhận tái bảo hiểm	329.2		150,437,793,573	130,414,322,439
13.3. Dự phòng dao động lớn	329.3		200,088,033,820	178,252,725,587
II. Nợ dài hạn	330		117,203,723,956	122,163,089,403
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		115,862,068,968	120,000,000,000
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		1,341,654,988	2,163,089,403
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-

B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410)	400		46,137,588,390	16,491,077,554
I. Vốn chủ sở hữu	410		46,137,588,390	16,491,077,554
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		(456,131,683,664)	(485,778,194,500)
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300 + 400)	430		1,292,223,848,976	1,464,876,974,842





## CTCP Bảo hiểm Viên Đông

## KQKD

Biểu số :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		911,056,937,614	413,781,286,361	2,336,783,467,180	1,712,946,066,325
2. Doanh thu kinh doanh bất động sản đầu tư	11		-	-	-	-
3. Doanh thu hoạt động tài chính	12		1,223,850,853	1,371,518,646	2,256,856,715	2,380,820,658
4. Thu nhập khác	13		840,161,357	37,511,981	2,791,365,624	5,151,323,668
5. Tổng chi phí hoạt động kinh doanh bảo hiểm	20		641,476,134,910	234,922,334,448	1,555,769,193,595	1,111,590,556,987
6. Giá vốn bất động sản đầu tư	21		-	-	-	-
7. Chi phí hoạt động tài chính	22		3,220,843,692	906,931,748	17,845,715,783	960,663,871
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	23		290,797,521,508	152,947,266,364	737,919,385,688	590,274,414,874
9. Chi phí khác	24		293,004,672	313,926,918	538,460,650	8,397,123,338
10. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=10+1+12+13-20-21-22-23-24)	50		(22,666,554,958)	26,099,857,510	29,758,933,803	9,255,452,481

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	(22,666,554,958)	26,099,857,510	29,758,933,803	9,255,452,481	
14. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát	61	-	-	-	-	-
15. Lợi nhuận sau thuế (62=60-61)	62	(22,666,554,958)	26,099,857,510	29,758,933,803	9,255,452,481	
16. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	(453)	522	595	185	



## 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		29,758,933,803	9,255,452,480
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	2		5,454,419,977	-89,561,571
- Các khoản dự phòng	3		-94,830,028,526	49,743,455,083
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc	4		57,717,661	0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		-1,322,993,613	2,340,650,495
- Chi phí lãi vay	6		17,785,635,020	903,220,644
- Các khoản điều chỉnh khác	7			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		-43,096,315,678	62,153,217,131
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		604,527,592,521	-62,980,304,761
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		-168,429,512	4,065,550
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả thuế thu nhập doanh nghiệp)	11		-183,858,736,834	-16,491,842,816
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		25,741,988,398	10,637,296,136
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		-17,785,635,020	-903,220,644
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		0	0



- 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		385,248,040,908	-7,580,789,404
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-382,032,519,091	243,447,363
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-138,310,827,158	5,000,000,000
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		37,000,000,000	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-13,805,000,000	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		125,000,000,000	55,000,000,000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1,322,993,613	-2,340,650,495
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-370,825,352,636	57,902,796,868
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	0
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		0	0
3. Tiền thu từ đi vay	33		0	10,000,000,000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		-17,437,931,032	-12,516,395,939
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		-17,437,931,032	-2,516,395,939

Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 - 20+30+40)	50		-3,015,242,760	47,805,611,525
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		66,106,451,695	17,417,524,625
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-57,717,661	0
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 - 50+60+61)	70		63,033,491,274	65,223,136,150

