

Công ty : Cổ phần bảo hiểm Viên 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 I
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	LCTT-CT

Ghi chú Không đổi tên sheet

Những chỉ liệu 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 22 tháng 04 năm 2019

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Dặng Diệp Đại 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		992,507,565,608	1,203,030,919,253
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		114,440,643,771	66,106,451,695
1. Tiền	111		114,440,643,771	66,106,451,695
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		52,660,807,739	39,760,807,739
1. Đầu tư ngắn hạn	121		55,305,916,096	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		607,248,535,921	867,619,600,272
1. Phải thu của khách hàng	131		73,202,300,156	342,185,875,013
1.1 Phải thu về hợp đồng bảo hiểm	131.1		73,202,300,156	342,185,875,013
1.2 Phải thu khác của khách hàng	131.2			
2. Trả trước cho người bán	132		390,750,000,000	393,250,000,000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		2,964,606	-
4. Các khoản phải thu khác	135		166,633,372,719	155,887,371,430
5. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139		(23,340,101,560)	(23,703,646,171)
IV. Hàng tồn kho	140		401,220,022	335,979,696
1. Hàng tồn kho	141		401,220,022	335,979,696

2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		106,138,276,728	88,582,203,535
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		88,365,831,283	88,582,203,535
1.1. Chi phí hoa hồng chưa phân bổ	151.1		87,528,256,038	87,528,256,038
1.2. Chi phí trả trước ngắn hạn khác	151.2		837,575,245	1,053,947,497
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		17,772,445,445	-
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 tái bảo hiểm	190		111,618,081,427	140,625,876,316
1. Dự phòng phí nhượng tái bảo hiểm	191		96,669,172,489	108,451,603,721
2. Dự phòng bồi thường nhượng tái bảo hiểm	192		14,948,908,938	32,174,272,595
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		233,874,337,205	261,846,055,589
1. Các khoản phải thu dài hạn	210		41,297,209,567	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		1,512,327,318	1,506,327,318
4.1. Kí quỹ bảo hiểm	218.1		1,512,327,318	1,506,327,318
4.2. Phải thu dài hạn khác	218.2		-	-

II. Tài sản cố định	220		7,590,621,729	7,679,783,335
1. Tài sản cố định hữu hình	221		1,836,621,728	1,906,733,334
- Nguyên giá	222		9,311,491,301	9,216,973,119
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(7,474,869,573)	(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		4,950,000,001	4,969,050,001
- Nguyên giá	228		7,160,150,000	7,160,150,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2,210,149,999)	(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		184,634,129,809	212,634,129,809
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		97,000,000,000	125,000,000,000
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 hạn	259		(68,912,466,391)	(68,912,466,391)
V. Tài sản dài hạn khác	260		352,376,100	240,932,878

1. Chi phí trả trước dài hạn	261	352,376,100	240,932,878
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270	1,226,381,902,813	1,464,876,974,842
A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300	1,193,998,477,557	1,448,385,897,288
I. Nợ ngắn hạn	310	1,072,314,232,054	1,326,222,807,885
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	1,200,000,000	13,300,000,000
2. Phải trả cho người bán	312	88,714,338,196	295,930,355,493
2.1. Phải trả về hợp đồng bảo hiểm	312.1	68,469,911,768	63,339,710,608
2.2. Phải trả khác cho người bán	312.2	20,244,426,428	232,590,644,885
3. Người mua trả tiền trước	313	-	-
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	6,005,049,364	5,278,595,085
5. Phải trả người lao động	315	3,462,340,496	3,068,798,489
6. Chi phí phải trả	316	-	9,700,000
7. Phải trả nội bộ	317	88,253,000	-
8. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	79,118,288,051	76,138,823,679
9. Doanh thu hoa hồng chưa được hưởng	319.1	6,933,881,788	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	886,792,081,159	925,562,653,351
13.1. Dự phòng phí bảo hiểm gốc và nhận tái bảo hiểm	329.1	593,364,606,542	616,895,605,325

TY
AN
EM
DN
OC

13.2. Dự phòng bồi thường bảo hiểm gốc và nhận tái bảo hiểm	329.2		109,914,460,716	130,414,322,439
13.3. Dự phòng dao động lớn	329.3		183,513,013,901	178,252,725,587
II. Nợ dài hạn	330		121,684,245,503	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		120,000,000,000	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		1,684,245,503	2,163,089,403
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410)	400		32,383,425,256	16,491,077,554
I. Vốn chủ sở hữu	410		32,383,425,256	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		(469,885,846,798)	(485,778,194,500)
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300 + 400)	430		1,226,381,902,813	1,464,876,974,842

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		533,033,662,332	673,497,421,673	533,033,662,332	673,497,421,673
2. Doanh thu kinh doanh bất động sản đầu tư	11		-	-	-	-
3. Doanh thu hoạt động tài chính	12		540,535,479	370,353,699	540,535,479	370,353,699
4. Thu nhập khác	13		90,958,414	107,600,457	90,958,414	107,600,457
5. Tổng chi phí hoạt động kinh doanh bảo hiểm	20		341,881,220,270	399,559,087,331	341,881,220,270	399,559,087,331
6. Giá vốn bất động sản đầu tư	21		-	-	-	-
7. Chi phí hoạt động tài chính	22		11,429,127,216	5,500,000	11,429,127,216	5,500,000
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	23		164,359,318,306	220,204,243,334	164,359,318,306	220,204,243,334
9. Chi phí khác	24		103,142,731	267,593,962	103,142,731	267,593,962
10. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=10+11-12+13-20-21-22-23-24)	50		15,892,347,702	53,938,951,202	15,892,347,702	53,938,951,202



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		15,892,347,702		53,938,951,202		15,892,347,702		53,938,951,202
14. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát	61								
15. Lợi nhuận sau thuế (62=60-61)	62		15,892,347,702		53,938,951,202		15,892,347,702		53,938,951,202
16. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		318		1,079		318		1,079

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		15,892,347,702	53,938,951,201
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	2		183,679,788	182,827,475
- Các khoản dự phòng	3		-10,126,321,914	48,724,337,796
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4		1,145,461	0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		-540,535,479	370,210,098
- Chi phí lãi vay	6		11,427,981,755	0
- Các khoản điều chỉnh khác	7			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		16,838,297,313	103,216,326,570
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		242,956,163,517	-70,393,750,266
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		-65,240,326	-178,357,678
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		-203,516,847,539	-7,280,748,338
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		104,929,030	10,174,607,200
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		-11,427,981,755	0
- 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		44,889,320,240	35,538,077,488



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		-94,518,182	0
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		-12,900,000,000	5,000,000,000
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		28,000,000,000	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		540,535,479	-370,210,098
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		15,546,017,297	4,629,789,902
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		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	-2,274,000,000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		-12,100,000,000	-4,500,000,000
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		-12,100,000,000	-6,774,000,000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		48,335,337,537	33,393,867,390
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		(1,145,461)	0
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		114,440,643,771	50,811,392,015