

Số: 108/2026/TCAM-CV

TP. Hồ Chí Minh, ngày 15 tháng 07 năm 2026

V/v: Giải trình biến động lợi nhuận sau thuế
quý II năm 2026 so với cùng kỳ năm trước

Kính gửi: ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC

VỤ QUẢN LÝ QUỸ

Căn cứ:

- Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 và quy định của pháp luật về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;
- Báo cáo tài chính quý II năm 2026 của Công ty TNHH Quản lý quỹ Thành Công;

Công ty TNHH Quản lý quỹ Thành Công (sau đây gọi tắt là "Công ty") kính trình bày giải trình biến động kết quả hoạt động kinh doanh quý II năm 2026 so với cùng kỳ năm 2025 như sau:

1. Tình hình biến động

Chỉ tiêu	Quý II Năm 2026 (VNĐ)	Quý II Năm 2025 (VNĐ)	Chênh lệch (VNĐ)	Tỷ lệ biến động
1	2	3	4=(2-3)	5=4/3
Tổng Doanh thu	6.244.368.991	5.834.510.254	409.858.737	7,02%
<u>Trong đó hạng mục</u> <u>doanh thu chính:</u>				
Doanh thu	754.242.389	435.769.111	318.473.278	73,08%
Doanh thu hoạt động tài chính	4.866.612.561	4.626.519.413	240.093.148	5,19%
Doanh thu khác	623.514.041	772.221.730	(148.707.689)	-19,26%
Tổng Chi phí	6.694.135.139	5.510.655.942	1.183.479.197	21,48%
<u>Trong đó hạng mục chi</u> <u>phí chính:</u>				
Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán	1.578.294.320	1.502.696.707	75.597.613	5,03%
Chi phí hoạt động tài chính	4.142.687.566	2.637.004.435	1.505.683.131	57,10%
Chi phí quản lý doanh nghiệp	349.880.821	598.733.070	(248.852.249)	-41,56%
Chi phí khác	623.272.432	772.221.730	(148.949.298)	-19,29%
Lợi nhuận kế toán trước thuế	(449.766.148)	323.854.312	(773.620.460)	-238,88%
Chi phí thuế TNDN hiện hành	-	(41.404.962)	41.404.962	-100%



Lợi nhuận sau thuế TNDN	(449.766.148)	365.259.274	(815.025.422)	-223,14%
-------------------------	---------------	-------------	---------------	----------

2. Nguyên nhân biến động

Lợi nhuận sau thuế quý II năm 2026 của Công ty ghi nhận lỗ 0,45 tỷ đồng, giảm 0,82 tỷ đồng so với cùng kỳ năm 2025 (lãi 0,37 tỷ đồng). Nguyên nhân chủ yếu như sau:

- Về doanh thu:

Tổng doanh thu quý II năm 2026 đạt 6,24 tỷ đồng, tăng 0,41 tỷ đồng (tương đương 7,02%) so với cùng kỳ năm 2025. Mức tăng chủ yếu đến từ doanh thu hoạt động tài chính, bao gồm lãi từ hoạt động đầu tư chứng khoán và tiền gửi.

- Về chi phí:

Tổng chi phí quý II năm 2026 là 6,69 tỷ đồng, tăng 1,18 tỷ đồng (tương đương 21,48%) so với cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân chủ yếu là do:

- Trong kỳ, Công ty thực hiện đánh giá lại danh mục đầu tư theo quy định tại Thông tư số 99/2025/TT-BTC. Trên cơ sở giá trị hợp lý của các khoản đầu tư tại ngày 30/06/2026, Công ty thực hiện trích lập dự phòng giảm giá đầu tư theo quy định, làm chi phí tài chính tăng so với cùng kỳ năm trước. Chi phí tài chính quý II năm 2026 ghi nhận 4,14 tỷ đồng, tăng 1,51 tỷ đồng so với cùng kỳ năm 2025. Khoản chi phí này phát sinh từ việc đánh giá lại giá trị khoản đầu tư theo quy định kế toán và không phản ánh dòng tiền chi ra trong kỳ.

3. Kết luận

Việc lợi nhuận sau thuế Quý II năm 2026 ghi nhận lỗ 0,45 tỷ đồng giảm 0,82 tỷ đồng so với cùng kỳ chủ yếu xuất phát từ việc chi phí tài chính tăng do trích lập dự phòng giảm giá đầu tư theo quy định hiện hành, trong khi doanh thu vẫn duy trì tăng trưởng so với cùng kỳ năm trước.

Công ty TNHH Quản lý quỹ Thành Công kính báo cáo và cam kết các thông tin nêu trên là trung thực, hợp lý và phù hợp với Báo cáo tài chính đã công bố.

Trân trọng.

Nơi nhận:

- Như trên;

- Lưu VP.

CÔNG TY TNHH QUẢN LÝ QUỸ THÀNH CÔNG
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN ĐỨC HIẾU