

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH

Quý I năm 2025

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH

Tầng 16 Tòa nhà Geleximco, số 36 Phố Hoàng Cầu, Phường Ô
Chợ Dừa, Quận Đống Đa, TP. Hà Nội

NỘI DUNG

	Trang
Báo cáo tình hình tài chính	01-04
Báo cáo kết quả hoạt động	05-06
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	07-09
Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu	10
Thuyết minh Báo cáo tài chính	11-34

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2025

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	31/03/2025	01/01/2025
			VND	VND
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		2,717,308,115,669	2,544,709,772,677
110	I. Tài sản tài chính		2,706,563,650,833	2,535,474,017,749
111	1. Tiền và các khoản tương đương tiền	4	75,013,938,024	104,236,513,302
111.1	1.1 Tiền		75,013,938,024	104,236,513,302
111.2	1.1 Các khoản tương đương tiền		-	-
112	1. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	5a)	223,052,505,876	1,201,282,674,854
113	2. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	5b)	1,048,256,547,945	150,425,523,576
114	3. Các khoản cho vay	5c)	1,329,917,982,871	1,065,893,244,020
116	4. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp	6	(19,023,599,821)	(19,023,599,821)
117	5. Các khoản phải thu	7	46,711,875,975	29,944,782,273
117.2	5.1 Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính		46,711,875,975	29,944,782,273
118	6. Trả trước cho người bán		52,584,142	124,246,706
119	7. Phải thu các dịch vụ công ty chứng khoán cung cấp	7	5,460,531,731	5,846,349,707
122	8. Các khoản phải thu khác	7	3,244,134,310	3,247,133,352
129	9. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu	8	(6,122,850,220)	(6,502,850,220)
130	II. Tài sản ngắn hạn khác		10,744,464,836	9,235,754,928
131	1. Tạm ứng		2,372,000,000	2,620,000,000
132	2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ		32,087,700	32,087,700
133	3. Chi phí trả trước ngắn hạn		3,567,369,965	3,297,191,964
136	4. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		19,549,264	19,549,264
137	5. Tài sản ngắn hạn khác	9	4,753,457,907	3,266,926,000
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		793,696,398,707	845,333,140,570
210	I. Tài sản tài chính dài hạn		687,828,376,583	737,621,757,365
212	1. Các khoản đầu tư		687,828,376,583	737,621,757,365
212.1	1.1 Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	10a)	641,245,390,253	694,538,544,365
212.4	1.12 Đầu tư dài hạn khác	10b)	46,582,986,330	43,083,213,000
220	II. Tài sản cố định		74,881,041,383	76,160,382,464
221	1. Tài sản cố định hữu hình	11	5,575,855,126	6,211,360,522
222	- Nguyên giá		24,348,490,641	24,348,490,641
223a	- Giá trị hao mòn lũy kế		(18,772,635,515)	(18,137,130,119)
227	2. Tài sản cố định vô hình	12	69,305,186,257	69,949,021,942
228	- Nguyên giá		105,307,528,045	105,307,528,045
229a	- Giá trị hao mòn lũy kế		(36,002,341,788)	(35,358,506,103)
240	IV. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		-	-
250	V. Tài sản dài hạn khác		30,986,980,741	31,551,000,741
251	1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn		9,916,233,200	10,480,253,200
252	1. Chi phí trả trước dài hạn		-	-
253	2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		1,070,747,541	1,070,747,541
254	3. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	13	20,000,000,000	20,000,000,000
260	VI. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản dài hạn		-	-
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		3,511,004,514,376	3,390,042,913,247

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNHTại ngày 31 tháng 03 năm 2025
(tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	31/03/2025	01/01/2025
			VND	VND
300	C. NỢ PHẢI TRẢ		2,045,752,238,887	1,954,212,130,333
310	I. Nợ phải trả ngắn hạn		2,045,752,238,887	1,954,212,130,333
311	1. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	14	2,014,272,376,373	1,893,725,960,117
312	1.1 Vay ngắn hạn		2,014,272,376,373	1,893,725,960,117
318	2. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	15	2,323,642,769	1,972,190,951
320	3. Phải trả người bán ngắn hạn		1,299,852,333	1,207,092,766
321	4. Người mua trả tiền trước ngắn hạn		3,667,657,588	347,769,388
322	5. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	16	11,168,124,586	31,556,503,503
323	6. Phải trả người lao động		36,831,693	3,412,549,802
324	7. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên		110,471,800	176,600,800
325	8. Chi phí phải trả ngắn hạn	17	7,725,874,687	15,301,527,825
327	9. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn		222,070,715	56,944,454
328	10. Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	18	117,000,000	117,000,000
329	11. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	19	189,183,576	1,240,337,960
331	12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		4,619,152,767	5,097,652,767
340	II. Nợ phải trả dài hạn		-	-
341	0. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn		-	-
356	0. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		-	-
400	D. VỐN CHỦ SỞ HỮU		1,465,252,275,489	1,435,830,782,914
410	I. Vốn chủ sở hữu	20	1,465,252,275,489	1,435,830,782,914
411	1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	20a	1,011,500,000,000	1,011,500,000,000
411	1.1 Vốn góp của chủ sở hữu		1,011,500,000,000	1,011,500,000,000
411.1a	1.2 Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		1,011,500,000,000	1,011,500,000,000
412	2. Chênh lệch đánh giá tài sản theo giá trị hợp lý		14,177,303,328	10,677,529,998
414	3. Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ		13,199,809,009	13,199,809,009
415	4. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ		13,199,809,009	13,199,809,009
417	5. Lợi nhuận chưa phân phối	20b	413,175,354,143	387,253,634,898
417.1	5.1 Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện		418,718,688,617	391,536,625,062
417.2	5.2 Lợi nhuận chưa thực hiện		(5,543,334,474)	(4,282,990,164)
420	II. Nguồn kinh phí và quỹ khác		-	-
440	TỔNG CỘNG NỢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU		3,511,004,514,376	3,390,042,913,247

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	31/03/2025	01/01/2025
	TÀI SẢN CỦA CÔNG TY CHỨNG KHOÁN VÀ TÀI SẢN QUẢN LÝ THEO CAM KẾT			
006	1. Cổ phiếu đang lưu hành		101,150,000	101,150,000
008	2. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của công ty chứng khoán	21	650,281,430,000	695,615,000,000
012	4. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của công ty chứng khoán	23	132,317,970,000	132,417,970,000
013	5. Tài sản tài chính được quyền hưởng của công ty chứng khoán		6,150,000	1,600,000
	TÀI SẢN VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ VỀ TÀI SẢN QUẢN LÝ CAM KẾT VỚI KHÁCH HÀNG			
021	1. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của Nhà đầu tư	24	19,992,091,190,000	19,305,700,900,000
021.1	a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng		14,377,893,840,000	14,402,301,940,000
021.2	b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng		1,362,348,240,000	1,363,330,680,000
021.3	c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố		4,153,842,080,000	3,492,642,080,000
021.4	d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ		3,179,960,000	2,291,960,000
021.5	e. Tài sản tài chính chờ thanh toán		94,827,070,000	45,134,240,000
021.6	f. Tài sản tài chính chờ cho vay		-	-
022	1. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư	25	741,647,630,000	82,572,360,000
022.1	a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng		741,345,480,000	19,073,910,000
022.2	b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng		302,150,000	63,498,450,000
026	3. Tiền gửi của khách hàng	26	336,491,416,828	234,765,718,130
027	3.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý		336,484,571,678	234,759,051,980
030	3.2. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán		6,845,150	6,666,150

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH

Tầng 16 Tòa nhà Geleximco, số 36 Phố Hoàng Cầu, Phường Ô Chợ
Dừa, Quận Đống Đa, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2025

031	4.	Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	27	336,484,571,678	234,759,051,980
031.1	4.1	<i>Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý</i>		335,391,098,995	233,671,113,396
031.2	4.2	<i>Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý</i>		1,093,472,683	1,087,938,584
035	5.	Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	28	6,845,150	6,666,150


Nguyễn Thị Kim Oanh
Người lập
Lê Thị Thu Hiền
Kế toán trưởng
Nhâm Hà Hải
Tổng Giám đốc
Hà Nội, ngày 17 tháng 04 năm 2025

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG

Quý I năm 2025

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý I năm 2025	Quý I năm 2024	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I/2025	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I/2024
			VND	VND	VND	VND
	I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG					
01	1.1 Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)		13,420,787,101	10,981,890,063	13,420,787,101	10,981,890,063
01.1	a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	30.a)	12,065,739,804	8,623,420,061	12,065,739,804	8,623,420,061
01.2	b. Chênh lệch tăng về đánh giá lại các TSTC FVTPL		983,266,010	71,971,412	983,266,010	71,971,412
01.3	c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL	30.b)	371,781,287	2,286,498,590	371,781,287	2,286,498,590
02	1.2 Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	30.b)	27,878,435,874	13,821,300,893	27,878,435,874	13,821,300,893
03	1.3 Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	30.b)	32,396,702,736	26,992,485,922	32,396,702,736	26,992,485,922
06	1.4 Doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán		13,398,395,393	21,828,120,213	13,398,395,393	21,828,120,213
07	1.5 Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán		2,073,572,421	1,494,812,375	2,073,572,421	1,494,812,375
09	1.6 Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán		1,349,110,101	998,175,263	1,349,110,101	998,175,263
10	1.7 Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính		231,818,182	-	231,818,182	0
11	1.8 Thu nhập hoạt động khác	30.c)	98,842,727	108,706,363	98,842,727	108,706,363
20	Cộng doanh thu hoạt động		90,847,664,535	76,225,491,092	90,847,664,535	76,225,491,092
	II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG					
21	2.1 Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)		3,259,037,237	13,542,551,052	3,259,037,237	13,542,551,052
21.1	a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL	30.a)	1,015,426,917	12,462,799,918	1,015,426,917	12,462,799,918
21.2	b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các tài sản tài chính FVTPL		2,243,610,320	1,079,751,134	2,243,610,320	1,079,751,134
21.3	c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL		-	-	-	0
22	2.2 Lỗ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)		-	-	0	0
24	2.3 Chi phí dự phòng tài sản tài chính, xử lý tổn thất các khoản phải thu khó đòi và lỗ suy giảm tài sản tài chính và chi phí đi vay của các khoản cho vay		1,525,619,990	32,534,206	1,525,619,990	32,534,206
26	2.4 Chi phí hoạt động tự doanh		2,066,977,545	126,246,720	2,066,977,545	126,246,720
27	2.5 Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán		8,716,472,719	11,651,132,445	8,716,472,719	11,651,132,445
28	2.6 Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán		1,812,123,621	3,488,625,863	1,812,123,621	3,488,625,863
30	2.7 Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán		757,168,651	557,966,047	757,168,651	557,966,047
32	2.8 Chi phí các dịch vụ khác	31	(279,205,360)	1,461,865	(279,205,360)	1,461,865
40	Cộng chi phí hoạt động		17,858,194,403	29,400,518,198	17,858,194,403	29,400,518,198
	III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH					

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG
Quý I năm 2025

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Quý I năm 2025	Quý I năm 2024	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I/2025	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I/2024
			VND	VND	VND	VND
42	3.1 Doanh thu, dự thu cố tức, lãi tiền gửi ngân hàng không cố định		207,656,637	240,427,546	207,656,637	240,427,546
44	3.2 Doanh thu khác về đầu tư		-	-	-	0
50	Cộng doanh thu hoạt động tài chính		207,656,637	240,427,546	207,656,637	240,427,546
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH						
52	4.1 Chi phí lãi vay		22,429,816,399	8,625,985,004	22,429,816,399	8,625,985,004
60	Cộng chi phí tài chính		22,429,816,399	8,625,985,004	22,429,816,399	8,625,985,004
62	VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	32	17,793,851,083	17,396,709,234	17,793,851,083	17,396,709,234
70	VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG		32,973,459,287	21,042,706,202	32,973,459,287	21,042,706,202
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC						
71	8.1 Thu nhập khác	33	924,130	19,844	924,130	19,844
72	8.2 Chi phí khác	35	1,718,627	30,000,111	1,718,627	30,000,111
80	Cộng kết quả hoạt động khác		(794,497)	(29,980,267)	(794,497)	(29,980,267)
90	IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ		32,972,664,790	21,012,725,935	32,972,664,790	21,012,725,935
91	9.1 Lợi nhuận đã thực hiện		34,233,009,100	22,020,505,657	34,233,009,100	22,020,505,657
92	9.2 Lợi nhuận chưa thực hiện		(1,260,344,310)	(1,007,779,722)	(1,260,344,310)	(1,007,779,722)
100	X. CHI PHÍ THUẾ TNDN		7,050,945,545	4,334,507,895	7,050,945,545	4,334,507,895
100.1	10.1 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	36	7,050,945,545	4,334,507,895	7,050,945,545	4,334,507,895
100.2	10.2 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	36	-	-	0	0
200	XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN		25,921,719,245	16,678,218,040	25,921,719,245	16,678,218,040
300	XII. THU NHẬP (LỖ) TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN					
301	12.1 Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán		14,177,303,328	9,868,982,027	14,177,303,328	9,868,982,027
400	TỔNG THU NHẬP TOÀN DIỆN		14,177,303,328	9,868,982,027	14,177,303,328	9,868,982,027
500	XIII. THU NHẬP THUẦN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG					
501	13.1 Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	37	256	165	256	165

Nguyễn Thị Kim Oanh
Người lập

Lê Thị Thu Hiền
Kế toán trưởng



Nhâm Hà Hải
Tổng Giám đốc
Hà Nội, ngày 17 tháng 04 năm 2025

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý I năm 2025
(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I/2025	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I/2024
			VND	VND
	I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
01	1. Lợi nhuận trước thuế thu nhập doanh nghiệp		32,972,664,790	21,012,725,935
02	2. Điều chỉnh cho các khoản		(2,494,658,246)	(16,237,701,512)
03	- Khấu hao tài sản cố định		1,279,341,081	1,272,170,874
04	- Các khoản dự phòng		(380,000,000)	-
05	- Lãi (lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện		-	-
06	- Chi phí lãi vay		24,055,436,389	8,658,519,210
07	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(16,150,287,038)	(2,526,926,136)
08	- Dự thu tiền lãi		(11,299,148,678)	(13,290,167,782)
09	- Các khoản điều chỉnh khác		-	(10,351,297,678)
10	3. Tăng các chi phí phi tiền tệ		2,243,610,320	1,079,751,134
11	- Lỗ đánh giá giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL		2,243,610,320	1,079,751,134
18	4. Giảm các doanh thu phi tiền tệ		(983,266,010)	(71,971,412)
19	- Lãi đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL		(983,266,010)	(71,971,412)
30	5. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		(197,657,629,426)	(337,963,478,714)
31	- Tăng (giảm) tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL		976,969,824,668	(34,155,520,849)
32	- Tăng (giảm) các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)		(844,537,870,257)	(186,019,190,916)
33	- Tăng (giảm) các khoản cho vay		(264,024,738,851)	(326,713,219,175)
34	- Tăng (giảm) tài sản tài chính sẵn sàng để bán AFS		-	-
36	- (-) Tăng, (+) giảm phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính		(5,467,945,024)	21,069,997,808
37	- (-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu các dịch vụ công ty chứng khoán cung cấp		385,817,976	(170,882,203)
39	- (-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu khác		74,661,606	204,307,272,921
40	- Tăng (giảm) các tài sản khác		(1,238,531,907)	(803,938,288)
41	- Tăng (giảm) chi phí phải trả (không bao gồm chi phí lãi vay)		(4,789,637,950)	621,112,355
42	- Tăng (giảm) chi phí trả trước		(270,178,001)	101,922,363
43	- (-) Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(24,842,126,529)	(4,742,379,004)
44	- (-) Lãi vay đã trả		(26,841,451,577)	(9,156,282,395)
45	- Tăng, (giảm) phải trả cho người bán		92,759,567	(90,876,417)
46	- Tăng, (giảm) các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên		(66,129,000)	82,760,100
47	- Tăng, (giảm) thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (không bao gồm thuế TNDN đã nộp)		(2,597,197,933)	1,587,582,466
48	- Tăng, (giảm) phải trả người lao động		(3,375,718,109)	(3,419,666,577)
50	- Tăng, (giảm) phải trả, phải nộp khác		2,785,311,895	(462,170,903)
51	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		-	-
52	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		85,520,000	-
60	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		(165,919,278,572)	(332,180,674,569)

Quý I năm 2025
(Theo phương pháp gián tiếp)

Nhâm Hà Hải
Tổng Giám đốc
Hà Nội, ngày 17 tháng 04 năm 2025

**PHÂN LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HOẠT ĐỘNG MÔI GIỚI, ỦY THÁC CỦA
KHÁCH HÀNG**

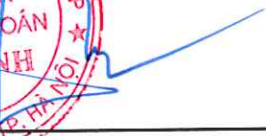
Quý I năm 2025

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I/2025	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I/2024
			VND	VND
	I. Lưu chuyển tiền hoạt động môi giới, ủy thác của khách hàng			
01	1 Tiền thu bán chứng khoán môi giới cho khách hàng		5,617,871,937,999	8,571,931,943,148
02	2 Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng		(5,353,493,056,086)	(7,776,950,623,511)
07	3 Nhận tiền gửi để thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng		1,250,844,715,419	2,330,498,683,257
08	4 Chi trả thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng		(1,412,930,270,166)	(2,872,569,438,325)
11	5 Chi trả phí lưu ký chứng khoán của khách hàng		(567,807,468)	(622,486,802)
14	6 Tiền thu của Tổ chức phát hành chứng khoán		266,207,511,597	23,723,141,272
15	7 Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán		(266,207,332,597)	(23,280,759,247)
20	Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ		101,725,698,698	252,730,459,792
30	II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng		234,765,718,130	405,530,103,251
31	Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:		234,765,718,130	405,530,103,251
32	- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức công ty chứng khoán quản lý		234,759,051,980	405,376,534,601
35	- Tiền gửi của Tổ chức phát hành		6,666,150	153,568,650
40	III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ		336,491,416,828	658,260,563,043
41	Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:		336,491,416,828	658,260,563,043
42	- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức công ty chứng khoán quản lý		336,484,571,678	657,664,707,438
45	- Tiền gửi của Tổ chức phát hành		6,845,150	595,855,605


Nguyễn Thị Kim Oanh
Người lập


Lê Thị Thu Hiền
Kế toán trưởng




Nhâm Hà Hải
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 17 tháng 04 năm 2025

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU
Quý I năm 2025

CHỈ TIÊU	Số dư đầu kỳ		Số tăng/giảm				Số dư cuối kỳ	
	01/01/2024		Từ 01/01/2024 đến 31/03/2024		Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025		31/03/2024	
	VND	VND	Tăng	Giảm	Tăng	Giảm	VND	VND
I. Biến động vốn chủ sở hữu								
1 Vốn đầu tư của chủ sở hữu	1,011,500,000,000	1,011,500,000,000	-	-	-	-	1,011,500,000,000	1,011,500,000,000
1.1 Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	1,011,500,000,000	1,011,500,000,000	-	-	-	-	1,011,500,000,000	1,011,500,000,000
2 Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	13,199,809,009	13,199,809,009	-	-	-	-	13,199,809,009	13,199,809,009
3 Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro	13,199,809,009	13,199,809,009	-	-	-	-	13,199,809,009	13,199,809,009
4 Chênh lệch đánh giá lại tài sản theo giá trị hợp lý	13,764,176,627	10,677,529,998	-	(3,895,194,600)	3,499,773,330	-	9,868,982,027	14,177,303,328
5 Lợi nhuận chưa phân phối	285,527,663,882	387,253,634,898	21,589,579,349	(4,911,361,309)	27,723,367,393	(1,801,648,148)	302,205,881,922	413,175,354,143
5.1 Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện	284,831,689,048	391,536,625,062	17,685,997,762		27,182,063,555		302,517,686,810	418,718,688,617
5.2 Lợi nhuận chưa thực hiện	695,974,834	(4,282,990,164)	3,903,581,587	(4,911,361,309)	541,303,838	(1,801,648,148)	(311,804,888)	(5,543,334,474)
TỔNG CỘNG	1,337,191,458,527	1,435,830,782,914	21,589,579,349	(8,806,555,909)	31,223,140,723		1,349,974,481,967	1,465,252,275,489


Nguyễn Thị Kim Oanh
Người lập


Lê Thị Thu Hiền
Kế toán trưởng


Nhậm Hà Hải
Đổng ĐA - Tổng Giám đốc
Hà Nội, ngày 17 tháng 04 năm 2025

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2025

1 . THÔNG TIN CHUNG

1.1 . Đặc điểm hoạt động của Công ty Chứng khoán

Công ty Cổ phần Chứng khoán An Bình được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103013960 do Sở kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp lần đầu ngày 26/9/2006 và hoạt động theo Giấy phép hoạt động kinh doanh chứng khoán số 16/UBCK-GPHĐKD do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 29 tháng 09 năm 2006, Giấy phép điều chỉnh số 178/UBCK-GP do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 10 tháng 12 năm 2008, Giấy phép điều chỉnh số 365/UBCK-GP do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 02 tháng 11 năm 2010, Giấy phép điều chỉnh số 19/GPĐC-UBCK ngày 26 tháng 02 năm 2018, Giấy phép điều chỉnh số 79/GPĐC-UBCK ngày 16 tháng 09 năm 2021.

Trụ sở của Công ty tại: Tầng 16 Tòa nhà Geleximco, số 36 Phố Hoàng Cầu, Phường Ô Chợ Dừa, Quận Đống Đa, TP. Hà Nội.

Điều lệ hoạt động của Công ty ban hành tháng 10 năm 2006 và sửa đổi, bổ sung mới nhất vào tháng 09 năm 2021.

Vốn điều lệ của Công ty theo đăng ký là 1,011,500,000,000 đồng, vốn điều lệ thực góp đến ngày 31 tháng 03 năm 2025 là 1,011,500,000,000 đồng; tương đương 101,150,000 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10,000 đồng.

Các đơn vị trực thuộc của Công ty như sau:

- 1, Chi nhánh Công ty tại Thành Phố Hồ Chí Minh;
- 2, Chi nhánh Công ty tại Thành phố Huế;
- 3, Chi nhánh Công ty tại Thành phố Hải Phòng;
- 4, Chi nhánh Công ty tại Thành phố Đà Nẵng;
- 5, Chi nhánh Công ty tại Thành phố Thái Bình;
- 6, Chi nhánh Công ty tại Thành phố Bắc Ninh;
- 7, Chi nhánh Công ty tại Thành phố Vũng Tàu.
- 8, Chi nhánh Công ty tại Thành phố Hà Nội.
- 9, Văn phòng đại diện CTCP Chứng khoán An Bình tại Sơn La.

1.2 . Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh của Công ty gồm: Môi giới chứng khoán; Tự doanh chứng khoán; Tư vấn tài chính; Tư vấn đầu tư chứng khoán; Bảo lãnh phát hành chứng khoán; Lưu ký chứng khoán.

2 . CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

2.1 . Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Năm tài chính đầu tiên bắt đầu từ ngày 29/9/2006 Công ty được cấp giấy chứng nhận thành lập Công ty và kết thúc tại ngày 31/12/2006

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).

2.2 . Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ kế toán đối với công ty chứng khoán ban hành theo Thông tư số 210/2014/TT-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc hướng dẫn kế toán áp dụng đối với công ty chứng khoán (thay thế cho Thông tư số 95/2008/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2008, Quyết định số 99/2000/QĐ-BTC ngày 13 tháng 06 năm 2000, Thông tư số 162/2010/TT-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2010); Thông tư số 334/2016/TT-BTC ngày 27 tháng 12 năm 2016 của Bộ trưởng Bộ tài chính, sửa đổi, bổ sung và thay thế phụ lục 02 và 04 của Thông tư 210/2014/TT-BTC.

Thông tư số 210/2014/TT-BTC ngày 30/12/2014 có hiệu lực thi hành từ ngày 01 tháng 01 năm 2016 và Thông tư số 334/2016/TT-BTC ngày 27/12/2016 có hiệu lực thi hành từ năm tài chính 2016, riêng các quy định về giá trị hợp lý có hiệu lực từ ngày 01 tháng 01 năm 2017.

Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán Sổ nhật ký chung trên máy vi tính.

2.3 . Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi hoạt động của công ty chứng khoán, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn hoặc thu hồi không quá 03 tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

Tiền gửi về bán chứng khoán bảo lãnh phát hành là khoản tiền gửi thu được do bán chứng khoán bảo lãnh phát hành tại ngân hàng thương mại chỉ định do Công ty thực hiện chức năng - Tổ chức bảo lãnh phát hành chứng khoán (bảo lãnh chính hoặc phụ) (kể cả tiền thu được từ các Đại lý bán chứng khoán) và tiền gửi thanh toán gốc, tiền lãi và cổ tức của Tổ chức phát hành.

Tiền gửi về bù trừ thanh toán giao dịch chứng khoán là số tiền sẵn sàng tham gia bù trừ và thanh toán của Công ty và khách hàng tại ngày T+x theo yêu cầu của Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD), được mở tại Ngân hàng chỉ định để thanh toán mua, bán chứng khoán theo kết quả đã bù trừ thuần (net).

Tiền gửi của Nhà đầu tư về mua bán chứng khoán được trình bày tại các chỉ tiêu ngoài báo cáo tình hình tài chính (ngoại bảng).

2.4 . Tài sản tài chính

a) *Ghi nhận ban đầu*

Tài sản tài chính

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền và các khoản tương đương tiền, các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL), các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM), các khoản cho vay, các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS) và các khoản phải thu. Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được xác định theo giá mua/chi phí phát hành cộng các chi phí phát sinh khác liên quan trực tiếp đến việc mua, phát hành tài sản tài chính đó, ngoại trừ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL) chỉ được xác định theo giá mua/chi phí phát hành.

Nợ phải trả tài chính

Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm các khoản vay, các khoản phải trả người bán và phải trả khác, chi phí phải trả. Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá phát hành cộng các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành nợ phải trả tài chính đó.

b) *Nguyên tắc phân loại*

Tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL): tài sản tài chính được phân loại theo FVTPL khi tài sản tài chính đó được nắm giữ cho mục đích mua vào, bán ra trên thị trường tài chính thông qua hoạt động nghiên cứu và phân tích với kỳ vọng sinh lời. Các loại tài sản tài chính được phân loại nhóm khác khi bán cần phân loại lại vào FVTPL.

Các tài sản tài chính FVTPL là công cụ nợ khi đáo hạn phải được chuyển sang ghi nhận là các khoản phải thu và lập dự phòng như một khoản phải thu khó đòi (nếu có).

Tài sản tài chính nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM): là các tài sản tài chính phi phái sinh với các khoản thanh toán cố định hoặc có thể xác định được, có kỳ hạn là cố định mà Công ty có dự định tích cực và có khả năng giữ đến ngày đáo hạn, ngoại trừ:

- Các tài sản tài chính phi phái sinh mà tại thời điểm ghi nhận ban đầu đã được Công ty xếp loại vào nhóm ghi nhận theo giá trị thông qua lãi/lỗ (FVTPL);
- Các tài sản tài chính phi phái sinh đã được Công ty xếp loại vào nhóm sẵn sàng để bán (AFS); và
- Các tài sản tài chính phi phái sinh thỏa mãn định nghĩa về các khoản cho vay và các khoản phải thu.

Sau ghi nhận ban đầu, các tài sản tài chính nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM) được xác định theo chi phí phân bổ sử dụng phương pháp lãi suất thực.

Các khoản cho vay: là các tài sản tài chính phi phái sinh với các khoản thanh toán cố định hoặc có thể xác định và không được niêm yết trên thị trường hoàn hảo.

Các dạng cam kết cho vay được thực hiện:

- Hợp đồng giao dịch ký quỹ;
- Hợp đồng ứng trước tiền bán chứng khoán.

Sau ghi nhận ban đầu, các khoản cho vay được xác định theo giá trị phân bổ sử dụng phương pháp lãi suất thực, ngoại trừ: các khoản cho vay các tài sản tài chính ghi nhận theo giá trị hợp lý thông qua lãi/lỗ; các công nợ tài chính phát sinh từ việc chuyển giao một tài sản tài chính không đủ điều kiện dừng ghi nhận hoặc khi phù hợp theo quy định về tiếp tục liên quan; các hợp đồng bảo lãnh tài chính.

Dự phòng suy giảm giá trị các khoản cho vay được trích lập khi công ty phát sinh rủi ro cho vay trong các nghiệp vụ cho vay theo quy định của Luật chứng khoán do khách hàng không thực hiện hoặc không có khả năng thực hiện một phần hoặc toàn bộ nghĩa vụ của mình theo cam kết vay. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản cho vay bao gồm dự phòng cụ thể và dự phòng chung.

Tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS): là các tài sản tài chính phi phái sinh được xác định là sẵn sàng để bán hoặc không được phân loại là:

- Các khoản cho vay và các khoản phải thu;
- Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
- Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ.

Tài sản tài chính được Công ty đầu tư nhưng không có mục tiêu đầu tư ngắn hạn và kể cả mục tiêu dài hạn cũng chưa xác định được. Do vậy đây là loại tài sản tài chính hạn chế được phân loại trong hoạt động của Công ty.

c) *Nguyên tắc đánh giá lại các tài sản tài chính*

Việc đánh giá lại các tài sản tài chính FVTPL và AFS theo giá thị trường hoặc giá trị hợp lý được thực hiện theo phương pháp xác định giá trị phù hợp với quy định pháp luật.

Giá trị hợp lý/giá trị thị trường của tài sản tài chính được xác định theo quy định tại Thông tư số 48/2019/TT-BTC như sau:

- Đối với chứng khoán đã niêm yết (bao gồm cả cổ phiếu, chứng chỉ quỹ, chứng khoán phái sinh, chứng quyền có đảm bảo đã niêm yết): giá chứng khoán thực tế trên thị trường được tính theo giá đóng cửa tại ngày gần nhất có giao dịch tính đến thời điểm lập báo cáo tài chính.

- Đối với cổ phiếu đã đăng ký giao dịch trên thị trường giao dịch của các công ty đại chúng chưa niêm yết và các doanh nghiệp nhà nước thực hiện cổ phần hóa dưới hình thức chào bán chứng khoán ra công chúng (Upcom) thì giá chứng khoán thực tế trên thị trường được xác định là giá tham chiếu bình quân trong 30 ngày giao dịch liền kề gần nhất trước thời điểm lập báo cáo tài chính năm do Sở Giao dịch chứng khoán công bố.

Đối với trái phiếu Chính phủ: giá trái phiếu thực tế trên thị trường là bình quân các mức giá được nhà tạo lập thị trường cam kết chào giá chắc chắn trong phiên chào giá theo quy định tại Nghị định số 95/2018/NĐ-CP ngày 30/6/2018 về phát hành, đăng ký, lưu ký, niêm yết và giao dịch công cụ nợ của Chính phủ trên thị trường chứng khoán; các văn bản hướng dẫn của Bộ Tài chính và các văn bản sửa đổi bổ sung hoặc thay thế nếu có. Trường hợp không có mức giá chào cam kết chắc chắn nêu trên, giá trái phiếu thực tế trên thị trường là giá giao dịch gần nhất tại Sở Giao dịch chứng khoán trong vòng 10 ngày tính đến thời điểm lập báo cáo tài chính. Trường hợp không có giao dịch trong vòng 10 ngày tính đến thời điểm lập báo cáo tài chính năm thì doanh nghiệp không thực hiện trích lập dự phòng đối với khoản đầu tư này.

- Đối với trái phiếu chính quyền địa phương, trái phiếu chính phủ bảo lãnh và trái phiếu doanh nghiệp: giá trái phiếu trên thị trường đối với trái phiếu chính quyền địa phương, trái phiếu chính phủ bảo lãnh và trái phiếu doanh nghiệp đã niêm yết, đăng ký giao dịch là giá giao dịch gần nhất tại Sở Giao dịch chứng khoán trong vòng 10 ngày tính đến thời điểm lập báo cáo tài chính. Trường hợp không có giao dịch trong vòng 10 ngày tính đến thời điểm lập báo cáo tài chính năm thì doanh nghiệp không thực hiện trích lập dự phòng đối với khoản đầu tư này.

- Trường hợp chứng khoán đã niêm yết trên thị trường mà không có giao dịch trong vòng 30 ngày; chứng khoán bị hủy niêm yết hoặc bị đình chỉ giao dịch hoặc bị ngừng giao dịch; cổ phiếu của công ty cổ phần đã đăng ký giao dịch trên thị trường Upcom mà không có giao dịch trong vòng 30 ngày trước thời điểm lập báo cáo tài chính sẽ được đánh giá khả năng và mức độ giảm giá dựa trên việc xem xét tình hình tài chính và giá trị sổ sách của tổ chức phát hành tại ngày 30 tháng 06 năm 2022.

Các chứng khoán không có giá tham khảo từ các nguồn trên sẽ được đánh giá khả năng và mức độ giảm giá dựa trên việc xem xét tình hình tài chính và giá trị sổ sách của tổ chức phát hành tại ngày đánh giá giá trị chứng khoán

2.5 . Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

Các khoản đầu tư vào các công ty con, công ty liên doanh liên kết được ghi nhận ban đầu trên sổ kế toán theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, giá trị của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư.

Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư được lập vào thời điểm cuối kỳ đối với các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh liên kết: căn cứ vào Báo cáo tài chính/Báo cáo tài chính hợp nhất (nếu đơn vị nhận đầu tư là Công ty mẹ) của công ty con, công ty liên doanh, liên kết tại thời điểm trích lập dự phòng. Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi đơn vị nhận đầu tư phát sinh lỗ, ngoại trừ trường hợp khoản lỗ đó đã nằm trong kế hoạch khi quyết định đầu tư. Dự phòng giảm giá đầu tư được trích lập theo quy định tại Thông tư số 114/2021/TT-BTC của Bộ Tài chính ban hành ngày 17/12/2021.

2.6 . Các khoản nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn, dài hạn

Các khoản nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn, dài hạn phản ánh khoản tiền nhận ký quỹ, ký cược bằng tiền của Công ty với các đối tượng trong hoạt động của Công ty phù hợp với các quy định của pháp luật có liên quan hiện hành. Các khoản tiền nhận ký quỹ, ký cược không thuộc tài sản của Công ty, Công ty phải có trách nhiệm quản lý tách biệt với tài sản bằng tiền của Công ty.

2.7 . Các khoản phải thu ngắn hạn, dài hạn

Phải thu bán các tài sản tài chính: phản ánh toàn bộ giá trị phải thu khi bán các tài sản tài chính thuộc danh mục tài sản tài chính của Công ty (không qua các Sở Giao dịch Chứng khoán), kể cả giá trị đáo hạn của các tài sản tài chính hoặc thanh lý các tài sản tài chính này.

Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính: phản ánh toàn bộ các khoản phải thu và dự thu về cổ tức, tiền lãi của các tài sản tài chính thuộc danh mục tài sản tài chính của Công ty.

Phải thu các dịch vụ Công ty cung cấp: phản ánh các khoản phải thu của Công ty với Sở Giao dịch chứng khoán, Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD), với Nhà đầu tư là khách hàng của Công ty, với Tổ chức phát hành chứng khoán hoặc bảo lãnh phát hành chứng khoán, các khoản phải thu từ các hoạt động kinh doanh giao dịch chứng khoán.

Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu: được trích lập cho các khoản nợ đã quá hạn thanh toán hoặc các khoản nợ chưa đến hạn thanh toán nhưng khách nợ đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang làm thủ tục giải thể; mất tích, bỏ trốn, đang bị các cơ quan pháp luật truy tố, xét xử hoặc đang thi hành án hoặc đã chết. Chi phí dự phòng phát sinh được trình bày trên chi tiêu "Chi phí quản lý công ty chứng khoán" trên Báo cáo thu nhập toàn diện.

Mức trích lập dự phòng các khoản nợ phải thu khó đòi được xác định như sau:

Thời gian quá hạn	Mức trích dự phòng
Từ trên sáu (06) tháng đến dưới một (01) năm	30%
Từ một (01) năm đến dưới hai (02) năm	50%
Từ hai (02) năm đến dưới ba (03) năm	70%
Từ ba (03) năm trở lên	100%

2.8 . Tài sản cố định và khấu hao tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận ban đầu theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng.

Khấu hao tài sản cố định được trích theo phương pháp đường thẳng với thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	05 - 50	năm
- Máy móc, thiết bị	03 - 08	năm
- Phương tiện vận tải	10	năm
- Thiết bị văn phòng	04 - 06	năm
- Phần mềm quản lý	03 - 08	năm
- Tài sản cố định vô hình là quyền sử dụng đất không xác định thời hạn, do đó Công ty không trích khấu hao.		

2.9 . Chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh của một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí hoạt động kinh doanh trong năm tài chính.

Các chi phí đã phát sinh trong năm tài chính nhưng liên quan đến kết quả hoạt động kinh doanh của nhiều niên độ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các niên độ kế toán sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

2.10 . Các khoản nợ phải trả ngắn hạn, dài hạn

Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

Các khoản vay: phản ánh tình hình phát hành trái phiếu và thanh toán trái phiếu; phản ánh các khoản tiền vay tạm thời và tình hình trả nợ tiền vay của Công ty với Ngân hàng, Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam, Quỹ Hỗ trợ thanh toán hoặc các đối tượng cho vay khác theo quy định về hoạt động vay áp dụng đối với công ty chứng khoán.

Các khoản phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán: phản ánh tình hình thanh toán về các khoản phí hoạt động kinh doanh, dịch vụ chứng khoán cho Sở Giao dịch Chứng khoán, Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD), phải trả đại lý phát hành chứng khoán của Công ty.

Các khoản phải trả tổ chức phát hành chứng khoán: phản ánh tình hình nhận và thanh toán khoản phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán về tiền bán chứng khoán bảo lãnh phát hành do Công ty thực hiện ở công ty bảo lãnh phát hành chứng khoán chính hoặc phụ, kể cả trường hợp công ty bảo lãnh phát hành chứng khoán bán chứng khoán phát hành qua các đại lý.

2.11 . Chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí hoạt động kinh doanh trong năm để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí hoạt động kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

2.12 . Vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Lợi nhuận đã thực hiện là số chênh lệch giữa tổng doanh thu, thu nhập với tổng các khoản chi phí tính vào Báo cáo thu nhập toàn diện của Công ty lũy kế phát sinh trong kỳ. Số lợi nhuận được sử dụng để phân phối cho các chủ sở hữu phải trừ đi số lỗ đã thực hiện lũy kế tính từ đầu kỳ này và số lỗ chưa thực hiện lũy kế tính đến thời điểm phân phối lãi cho chủ sở hữu. Việc phân phối lợi nhuận của Công ty cho chủ sở hữu phải đảm bảo rõ ràng, minh bạch và theo đúng quy định của pháp luật doanh nghiệp, chứng khoán và các pháp luật hiện hành khác có liên quan đối với công ty chứng khoán, điều lệ công ty chứng khoán, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông. Lợi nhuận đã thực hiện được phân phối thu nhập cho thành viên góp vốn hoặc cổ đông sau khi đã trừ đi các nghĩa vụ thuế phải nộp tính trên khoản thu nhập được hưởng.

2.13 . Doanh thu, thu nhập

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều năm thì doanh thu được ghi nhận trong năm theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Báo cáo tình hình tài chính của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Báo cáo tình hình tài chính;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Thu nhập từ kinh doanh chứng khoán

Thu nhập bán các tài sản tài chính tự doanh FVTPL được xác định là số chênh lệch giữa giá bán và giá vốn theo số lượng các tài sản tài chính FVTPL đã bán ra. Thu nhập bán các tài sản tài chính là thu nhập đã thực hiện.

Thu nhập do đánh giá tăng các tài sản tài chính thuộc danh mục tài sản tài chính FVTPL theo giá trị hợp lý. Thu nhập đánh giá lại các tài sản tài chính thuộc danh mục tài sản tài chính FVTPL là thu nhập chưa thực hiện.

Thu nhập phát sinh từ các tài sản tài chính tự doanh FVTPL, HTM, các khoản cho vay bao gồm: lãi cho vay phát sinh từ các khoản cho vay phù hợp với quy định của Luật chứng khoán; cổ tức, lợi nhuận được chia phát sinh từ cổ phiếu, lãi trái phiếu; lãi phát sinh từ các khoản tiền gửi cố định.

Cổ tức, lợi nhuận được chia phát sinh từ các tài sản tài chính thuộc danh mục đầu tư của Công ty: FVTPL, HTM, AFS được ghi nhận khi công ty được quyền nhận cổ tức từ quyền sở hữu cổ phiếu đã được xác lập.

2.14 . Chi phí hoạt động và chi phí quản lý công ty

Chi phí được ghi nhận tại thời điểm phát sinh hoặc có thể xác định được một cách chắc chắn phát sinh, không phân biệt đã được thanh toán hay chưa.

2.15 . Các khoản thuế

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại được xác định dựa trên tổng chênh lệch tạm thời được khấu trừ và giá trị được khấu trừ chuyển sang kỳ sau của các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định dựa trên các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

Tài sản thuế TNDN hoãn lại và Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất thuế TNDN hiện hành (hoặc thuế suất dự tính thay đổi trong tương lai nếu việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại hoặc thuế thu nhập hoãn lại phải trả nằm trong thời gian thuế suất mới có hiệu lực), dựa trên các mức thuế suất và luật thuế có hiệu lực vào ngày kết thúc kỳ kế toán.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được bù trừ khi lập Báo cáo tình hình tài chính.

b) Chi phí thuế TNDN hiện hành và Chi phí thuế TNDN hoãn lại

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong kỳ và thuế suất thuế TNDN trong kỳ kế toán hiện hành.

Chi phí thuế TNDN hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

Không bù trừ chi phí thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại.

2.16 . Các bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu bên đó có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định về các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên liên quan của Công ty bao gồm:

- Các doanh nghiệp trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian có quyền kiểm soát Công ty hoặc chịu sự kiểm soát của Công ty, hoặc cùng chung sự kiểm soát với Công ty, bao gồm cả công ty mẹ, công ty con và công ty liên kết;
- Các cá nhân trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Công ty mà có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty, những nhân sự quản lý chủ chốt của Công ty, những thành viên mật thiết trong gia đình của các cá nhân này;
- Các doanh nghiệp do các cá nhân nêu trên nắm trực tiếp hoặc gián tiếp phần quan trọng quyền biểu quyết hoặc có ảnh hưởng đáng kể tới Công ty.

Trong việc xem xét từng mối quan hệ của các bên liên quan để phục vụ cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính, Công ty chú ý tới bản chất của mối quan hệ hơn là hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

3 . GIÁ TRỊ KHỐI LƯỢNG GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN THỰC HIỆN TRONG KỲ

	Khối lượng giao dịch chứng khoán thực hiện trong Quý I năm 2025	Giá trị khối lượng giao dịch chứng khoán thực hiện trong Quý I năm 2025 VND
Của Công ty Chứng khoán	32,042,890	4,099,828,224,421
- Cổ phiếu	40,655	1,477,620,000
- Trái phiếu	31,853,362	3,994,169,620,951
- Giấy tờ có giá	148,873	104,180,983,470
Của nhà đầu tư	476,373,043	10,820,646,130,587
- Cổ phiếu	460,242,732	9,375,780,093,700
- Trái phiếu	13,010,358	1,413,201,802,897
- Chứng chỉ quỹ	3,119,953	31,664,233,990
- Chứng khoán khác	-	-
	508,415,933	14,920,474,355,008

4 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	31/03/2025	01/01/2025
	VND	VND
Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động Công ty	75,013,938,024	104,236,513,302
Tiền đang chuyển	-	-
Các khoản tương đương tiền	-	-
	75,013,938,024	104,236,513,302

5 . CÁC LOẠI TÀI SẢN TÀI CHÍNH

a) Tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)

	31/03/2025		01/01/2025	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
	VND	VND	VND	VND
Cổ phiếu niêm yết	22,655,282,776	15,652,784,502	22,076,112,639	16,776,712,002
Cổ phiếu chưa niêm yết	47,061,278,765	47,059,212,864	47,061,278,765	47,059,221,564
Trái phiếu	159,400,428,484	159,861,730,282	2,057,678,600	2,056,536,392
Chứng chỉ quỹ	549,597,866	478,778,228	1,011,137,659	960,000,000
Hợp đồng tiền gửi	-	-	1,031,845,041,096	1,031,845,041,096
Chứng chỉ tiền gửi	-	-	102,585,163,800	102,585,163,800
	229,666,587,891	223,052,505,876	1,206,636,412,559	1,201,282,674,854

b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)

	31/03/2025	01/01/2025
	VND	VND
Tiền gửi có kỳ hạn dưới 12 tháng	1,048,256,547,945	150,425,523,576
Trái phiếu Ngân hàng TMCP Đầu tư và phát triển Việt Nam	-	-
Trái phiếu Công ty cổ phần GLEXHOMES	-	-
Trái phiếu Công ty CP Đầu tư và Du lịch Vạn Hương	-	-
	1,048,256,547,945	150,425,523,576

c) Các khoản cho vay

	31/03/2025		01/01/2025	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
	VND	VND	VND	VND
Hoạt động margin	1,183,457,849,888	1,164,434,250,067	1,008,034,982,313	989,011,382,492
Hoạt động ứng trước tiền bán	146,460,132,983	146,460,132,983	57,858,261,707	57,858,261,707
	1,329,917,982,871	1,310,894,383,050	1,065,893,244,020	1,046,869,644,199

Giá trị hợp lý của các khoản cho vay được xác định bằng giá trị ghi sổ của các khoản vay trừ đi dự phòng suy giảm giá trị các khoản cho vay

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH
Tầng 16 Tòa nhà Geleximco, số 36 Phố Hoàng Cầu, Phường Ô
Chợ Dừa, Quận Đống Đa, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính
Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2025

5 . CÁC LOẠI TÀI SẢN TÀI CHÍNH
Bảng tính hình biến động giá trị thị trường

	31/03/2025				Số đầu kỳ 01/01/2025			
	Giá mua/Giá gốc		Chênh lệch tăng		Chênh lệch tăng		Chênh lệch giảm	
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Cổ phiếu niêm yết	22,655,282,776	15,652,784,502	(7,002,498,274)	22,076,112,639	59,969,000	(5,359,369,637)	16,776,712,002	
- SHN	21,100,892,639	14,123,391,002	(6,977,501,637)	21,100,892,639	-	(5,356,784,637)	15,744,108,002	
- Khác	1,554,390,137	1,529,393,500	(24,996,637)	975,220,000	59,969,000	(2,585,000)	1,032,604,000	
Cổ phiếu chưa niêm yết	47,061,278,765	47,059,212,864	(2,065,901)	47,061,278,765	-	(2,057,201)	47,059,221,564	
- Tổng công ty cổ phần Bảo hiểm toan cầu	-	-	-	-	-	-	-	
- Công ty Cổ phần Giấy An Hòa	41,842,300,000	41,842,300,000	-	41,842,300,000	-	-	41,842,300,000	
- Công ty Cổ phần Bất Động Sản Exim	3,230,000,000	3,230,000,000	-	3,230,000,000	-	-	3,230,000,000	
- Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam	957,605,000	957,605,000	-	957,605,000	-	-	957,605,000	
- Khác	1,031,373,765	1,029,307,864	(2,065,901)	1,031,373,765	-	(2,057,201)	1,029,316,564	
Trái phiếu niêm yết	-	-	-	-	-	-	-	
- Trái phiếu Chính phủ	-	-	-	-	-	-	-	
- Trái phiếu Công ty cổ phần GLEXHOMES	-	-	-	-	-	-	-	
Trái phiếu chưa niêm yết	159,400,428,484	159,861,730,282	-	2,057,678,600	1,336,012	(2,478,220)	2,056,536,392	
- Trái phiếu của Công ty CP Đầu tư và Du lịch Vạn Hương	159,400,428,484	159,861,730,282	-	2,057,678,600	1,336,012	(2,478,220)	2,056,536,392	
Chứng chỉ quỹ	549,597,866	478,778,228	(70,819,638)	1,011,137,659	-	(51,137,659)	960,000,000	
Hợp đồng tiền gửi	-	-	-	1,031,845,041,096	-	-	1,031,845,041,096	
Chứng chỉ tiền gửi	-	-	-	102,585,163,800	-	-	102,585,163,800	
Tổng cộng	229,666,587,891	461,301,798	(7,075,383,813)	223,052,505,876	61,305,012	(5,415,042,717)	1,201,282,674,854	

6 . DỰ PHÒNG SUY GIẢM GIÁ TRỊ TÀI SẢN TÀI CHÍNH VÀ TÀI SẢN NHẬN THẾ CHẤP

	31/03/2025	01/01/2025
	VND	VND
Dự phòng suy giảm giá trị các khoản cho vay	(19,023,599,821)	(19,023,599,821)
	(19,023,599,821)	(19,023,599,821)

7 . CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN

Các khoản phải thu ngắn hạn

	31/03/2025	01/01/2025
	VND	VND
Các khoản phải thu bán các khoản đầu tư	-	-
Các khoản phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư	46,711,875,975	29,944,782,273
Phải thu các dịch vụ Công ty chứng khoán cung cấp	5,460,531,731	5,846,349,707
Phải thu khác	3,244,134,310	3,247,133,352
	55,416,542,016	39,038,265,332

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH

Tầng 16 Tòa nhà Geleximco, số 36 Phố Hoàng Cầu, Phường Ô Chợ
Dừa, Quận Đống Đa, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính
Cho kỳ kết toán kết thúc ngày 31/03/2025

8 . DỰ PHÒNG PHẢI THU KHÓ ĐÒI

	Giá trị phải thu khó đòi	31/03/2025			01/01/2025
		Số đầu kỳ	Số trích lập	Số hoàn nhập	
	VND	VND	VND	VND	VND
Dự phòng khó đòi nợ phải thu khác	7,967,850,220	(6,502,850,220)	-	380,000,000	(6,502,850,220)
- Nguyễn Hoài Anh	1,390,282,667	(1,390,282,667)	-	-	(1,390,282,667)
- Mai Mỹ Trang	1,186,912,000	(1,186,912,000)	-	-	(1,186,912,000)
-					
- CTCP Đầu Tư và DV khách sạn Soleil	2,500,000,000	(1,750,000,000)			(1,750,000,000)
- CTCP Sunshine Cab	1,350,000,000	(855,000,000)			(855,000,000)
-					
- CTCP Kinh doanh nhà Sunshine	600,000,000	(380,000,000)		380,000,000	(380,000,000)
- Khách hàng khác	940,655,553	(940,655,553)		-	(940,655,553)
	7,967,850,220	(6,502,850,220)	-	380,000,000	(6,502,850,220)

9 . TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC

	31/03/2025	01/01/2025
	VND	VND
Phải thu khách hàng khác	566,926,000	766,926,000
Phải thu khác	4,186,531,907	2,500,000,000
	4,753,457,907	3,266,926,000

10 . TÀI SẢN TÀI CHÍNH DÀI HẠN

a) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)

	31/03/2025	01/01/2025
	VND	VND
Trái phiếu Ngân hàng TMCP Đầu tư và phát triển Việt Nam	50,000,000,000	50,000,000,000
Trái phiếu Công ty CP Đầu tư và Du lịch Vạn Hương	362,235,038,965	565,973,344,365
Trái phiếu Tập đoàn Vingroup- Công ty CP	28,565,200,000	28,565,200,000
Trái phiếu tăng vốn cấp 2 riêng lẻ Vietinbank	50,000,000,000	50,000,000,000
Tiền gửi có kỳ hạn từ 12 tháng trở lên	150,445,151,288	
	641,245,390,253	694,538,544,365

b) Các khoản đầu tư dài hạn

	31/03/2025		01/01/2025	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
	VND	VND	VND	VND
Cổ phiếu niêm yết	32,405,683,002	46,582,986,330	32,405,683,002	43,083,213,000
- Ngân hàng TMCP An Bình	32,405,683,002	46,582,986,330	32,405,683,002	43,083,213,000
	32,405,683,002	46,582,986,330	32,405,683,002	43,083,213,000

Tại ngày 31/03/2025, Công ty Cổ phần Chứng khoán An Bình đang nắm giữ 5.901.810 cổ phiếu của Ngân hàng TMCP An Bình, mệnh giá 10.000 đồng/cổ phần. Cổ phiếu này được Công ty phân loại là Tài sản tài chính AFS với mục đích đầu tư dài hạn. Giá trị chênh lệch khoản đầu tư AFS dài hạn được ghi nhận vào chênh lệch đánh giá lại theo giá trị hợp lý tại ngày 31/03/2025.

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH

Báo cáo tài chính
Tầng 16 Tòa nhà Geleximco, số 36 Phố Hoàng Cầu, Phường Ô Chợ Dừa, Quận Đống Đa, TP. Hà Nội
Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2025

11 . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND
Nguyên giá					
Tại ngày 01/01/2025	220,000,001	21,678,021,640	2,413,680,000	36,789,000	24,348,490,641
Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành	-	-	-	-	-
Tặng khác	-	-	-	-	-
Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Tại ngày 31/03/25	220,000,001	21,678,021,640	2,413,680,000	36,789,000	24,348,490,641
Giá trị hao mòn lũy kế					
Tại ngày 01/01/2025	220,000,001	16,333,325,473	1,560,045,067	23,759,578	18,137,130,119
Khấu hao trong kỳ	-	572,864,082	60,342,000	2,299,314	635,505,396
Tặng khác	-	-	-	-	-
Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Tại ngày 31/03/25	220,000,001	16,906,189,555	1,620,387,067	26,058,892	18,772,635,515
Giá trị còn lại					
Tại ngày 01/01/2025	-	5,344,696,167	853,634,933	13,029,422	6,211,360,522
Tại ngày 31/03/25	-	4,771,832,085	793,292,933	10,730,108	5,575,855,126
Đánh giá theo giá trị hợp lý					
	-	-	-	-	-

12 . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

	Bản quyền sáng chế	Quyền sử dụng đất	Phần mềm giao dịch, kế toán	Cộng
	VND	VND	VND	VND
Nguyên giá				
Tại ngày 01/01/2025	-	61,500,000,000	43,807,528,045	105,307,528,045
Mua trong kỳ	-	-	-	-
Phân loại lại	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-
Giảm do phân loại lại	-	-	-	-
Tại ngày 31/03/25	-	61,500,000,000	43,807,528,045	105,307,528,045
Giá trị hao mòn lũy kế				
Tại ngày 01/01/2025	-	-	35,358,506,103	35,358,506,103
Khấu hao trong kỳ	-	-	643,835,685	643,835,685
Phân loại lại	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-
Giảm do phân loại lại	-	-	-	-
Tại ngày 31/03/25	-	-	36,002,341,788	36,002,341,788
Giá trị còn lại				
Tại ngày 01/01/2025	-	61,500,000,000	8,449,021,942	69,949,021,942
Tại ngày 31/03/25	-	61,500,000,000	7,805,186,257	69,305,186,257

13 . TIỀN NỢ QUỸ HỖ TRỢ THANH TOÁN

	31/03/2025	01/01/2025
	VND	VND
Tiền nộp ban đầu	120,000,000	120,000,000
Tiền nộp bổ sung	11,783,064,342	11,783,064,342
Tiền lãi phân bổ trong kỳ	8,096,935,658	8,096,935,658
Số dư cuối kỳ	20,000,000,000	20,000,000,000

14 . VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN

	Số dư đầu kỳ 01/01/2025	Số vay trong kỳ	Số trả trong kỳ	Số dư cuối kỳ 31/03/2025
	VND	VND	VND	VND
Vay ngắn hạn	1,893,725,960,117	7,293,508,625,676	7,172,962,209,420	2,014,272,376,373
- Ngân hàng Liên Doanh Việt - Nga	138,000,000,000	138,000,000,000	138,000,000,000	138,000,000,000
- Ngân hàng TMCP An Bình- CN Hà Nội	350,000,000,000	350,000,000,000	350,000,000,000	350,000,000,000
- Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam	50,000,000,000	150,000,000,000	150,000,000,000	50,000,000,000
- Ngân hàng TNHH Một thành viên Việt Nam Hiện Đại - PGD Trung Yên	200,000,000,000	200,000,000,000	200,000,000,000	200,000,000,000
- Ngân hàng TMCP Đầu tư và phát triển Việt Nam- CN Hà Thành	98,000,000,000	98,000,000,000	98,000,000,000	98,000,000,000
- Ngân hàng TMCP Hàng Hải Việt Nam	60,000,000,000	150,000,000,000	60,000,000,000	150,000,000,000
- Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng – Hội Sở Chính	-	100,000,000,000	-	100,000,000,000
- Ngân hàng TMCP XNK Việt Nam- CN Hà Nội	200,000,000,000	200,000,000,000	200,000,000,000	200,000,000,000
- Ngân hàng TNHH Indovina - Hội sở	200,000,000,000	-	200,000,000,000	-
- Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam- CN Hoàn Kiếm, HN	443,000,000,000	234,000,000,000	137,000,000,000	540,000,000,000
- Đối tượng khác	154,725,960,117	5,673,508,625,676	5,639,962,209,420	188,272,376,373
	1,893,725,960,117	7,293,508,625,676	7,172,962,209,420	2,014,272,376,373

15 . PHẢI TRẢ HOẠT ĐỘNG GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN

	31/03/2025	01/01/2025
	VND	VND
Phải trả hoa hồng cộng tác viên	1,772,354,459	1,103,724,641
Phải trả về tiền mua CP phát hành thêm	372,650,000	685,288,000
Phải trả tổ chức, cá nhân khác	178,638,310	183,178,310
	2,323,642,769	1,972,190,951

16 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	31/03/2025	01/01/2025
	VND	VND
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	7,050,945,545	24,842,126,529
Thuế Thu nhập cá nhân	4,101,623,105	6,666,754,738
Thuế Giá trị gia tăng	15,555,936	47,622,236
	11,168,124,586	31,556,503,503

17 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	31/03/2025	01/01/2025
	VND	VND
Chi phí tư vấn và chi phí giao dịch bán TSTC	3,239,914,500	3,455,856,546
Chi phí lãi vay phải trả	3,405,424,759	6,191,439,947
Chi phí hoạt động công ty chứng khoán	1,080,535,428	5,654,231,332
	7,725,874,687	15,301,527,825

18 . NHẬN KÝ QUỸ, KÝ CƯỚC

Ngắn hạn	31/03/2025	01/01/2025
	VND	VND
Nhận đặt cọc dịch vụ chứng khoán	117,000,000	117,000,000
	117,000,000	117,000,000

19 . CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỢ NGẮN HẠN KHÁC

Ngắn hạn

	31/03/2025	01/01/2025
	VND	VND
Các khoản phải trả, phải nộp khác	189,183,576	1,240,337,960
	189,183,576	1,240,337,960

20 . VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU

a) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Tỷ lệ (%)	31/03/2025 VND	Tỷ lệ (%)	01/01/2025 VND
Tập đoàn Geleximco - CTCP	45.85%	463,795,170,000	45.85%	463,795,170,000
Ông Nguyễn Văn Anh	6.69%	67,649,180,000	6.69%	67,649,180,000
Ông Vũ Đức Chính	10.73%	108,550,710,000	10.73%	108,550,710,000
Bà Vũ Thị Minh Trang	7.45%	75,388,500,000	7.45%	75,388,500,000
Vốn góp của cổ đông khác	29.27%	296,116,440,000	29.27%	296,116,440,000
	100%	1,011,500,000,000	100%	1,011,500,000,000

b) Lợi nhuận chưa phân phối

	31/03/2025 VND	01/01/2025 VND
Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối	418,718,688,617	391,536,625,062
Lợi nhuận chưa thực hiện	(5,543,334,474)	(4,282,990,164)
	413,175,354,143	387,253,634,898

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I/2025 VND	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I/2024 VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	1,011,500,000,000	1,011,500,000,000
- Vốn góp đầu kỳ	1,011,500,000,000	1,011,500,000,000
- Vốn góp tăng trong kỳ	-	-
- Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
- Vốn góp cuối kỳ	1,011,500,000,000	1,011,500,000,000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận chia trên lợi nhuận kỳ trước	-	-

d) Cổ phiếu

	31/03/2025	01/01/2025
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	101,150,000	101,150,000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	101,150,000	101,150,000
- Cổ phiếu phổ thông	101,150,000	101,150,000
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	101,150,000	101,150,000
- Cổ phiếu phổ thông	101,150,000	101,150,000
Mệnh giá cổ phiếu đã lưu hành (VND)	10,000	10,000

21 . TÀI SẢN TÀI CHÍNH NIÊM YẾT/ĐĂNG KÝ GIAO DỊCH CỦA CÔNG TY CHỨNG KHOẢN

	31/03/2025	01/01/2025
	VND	VND
Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	600,281,430,000	645,538,000,000
Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng	-	-
Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	50,000,000,000	50,000,000,000
Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	-	-
Tài sản tài chính chờ thanh toán	-	77,000,000
	<u>650,281,430,000</u>	<u>695,615,000,000</u>

22 TÀI SẢN TÀI CHÍNH ĐÃ LƯU KÝ TẠI VSD VÀ CHƯA GIAO DỊCH CỦA CÔNG TY CHỨNG KHOẢN

	31/03/2025	01/01/2025
	VND	VND
Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

23 . TÀI SẢN TÀI CHÍNH CHƯA LƯU KÝ TẠI VSD CỦA CÔNG TY CHỨNG KHOÁN

	31/03/2025	01/01/2025
	VND	VND
Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Công ty	132,317,970,000	132,417,970,000
	132,317,970,000	132,417,970,000

24 . TÀI SẢN TÀI CHÍNH NIÊM YẾT/ĐĂNG KÝ GIAO DỊCH CỦA NHÀ ĐẦU TƯ

	31/03/2025	01/01/2025
	VND	VND
Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	14,377,893,840,000	14,402,301,940,000
Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng	1,362,348,240,000	1,363,330,680,000
Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	4,153,842,080,000	3,492,642,080,000
Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	3,179,960,000	2,291,960,000
Tài sản tài chính chờ thanh toán	94,827,070,000	45,134,240,000
	19,992,091,190,000	19,305,700,900,000

25 . TÀI SẢN TÀI CHÍNH ĐÃ LƯU KÝ TẠI VSD VÀ CHƯA GIAO DỊCH CỦA NHÀ ĐẦU TƯ

	31/03/2025	01/01/2025
	VND	VND
Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	741,345,480,000	19,073,910,000
Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	302,150,000	63,498,450,000
	741,647,630,000	82,572,360,000

26 . TIỀN GỬI CỦA NHÀ ĐẦU TƯ

	31/03/2025	01/01/2025
	VND	VND
Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	336,484,571,678	234,759,051,980
1. Nhà đầu tư trong nước	335,391,098,995	233,671,113,396
2. Nhà đầu tư nước ngoài	1,093,472,683	1,087,938,584
Tiền gửi của tổ chức phát hành	6,845,150	6,666,150
2. Tiền gửi thanh toán cổ tức của tổ chức phát hành	6,845,150	6,666,150
	336,491,416,828	234,765,718,130

27 . PHẢI TRẢ NHÀ ĐẦU TƯ

	31/03/2025	01/01/2025
	VND	VND
1. Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi của Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	336,484,571,678	234,759,051,980
1.1. Nhà đầu tư trong nước	335,391,098,995	233,671,113,396
1.2. Nhà đầu tư nước ngoài	1,093,472,683	1,087,938,584
	336,484,571,678	234,759,051,980

28 . PHẢI TRẢ CỔ TỨC, GỐC VÀ LÃI TRÁI PHIẾU

	31/03/2025	01/01/2025
	VND	VND
1. Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu cho Nhà đầu tư	6,845,150	6,666,150
	<u>6,845,150</u>	<u>6,666,150</u>

29 . PHẢI TRẢ VAY CÔNG TY CHỨNG KHOÁN CỦA NHÀ ĐẦU TƯ

	31/03/2025	01/01/2025
	VND	VND
1. Phải trả nghiệp vụ margin	1,183,457,849,888	1,008,034,982,313
1.1 Phải trả gốc margin	1,183,457,849,888	1,008,034,982,313
<i>Nhà đầu tư trong nước</i>	<i>1,183,457,849,888</i>	<i>1,008,034,982,313</i>
2. Phải trả nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	146,460,132,983	57,858,261,707
2.1 Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	146,460,132,983	57,858,261,707
<i>Nhà đầu tư trong nước</i>	<i>146,460,132,983</i>	<i>57,858,261,707</i>
	<u>1,329,917,982,871</u>	<u>1,065,893,244,020</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH

Tầng 16 Tòa nhà Geleximco, số 36 Phố Hoàng Cầu, Phường Ô Chợ Dừa,
Quận Đống Đa, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính
Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2025

30 THU NHẬP

a) Lãi, lỗ bán các tài sản tài chính

	Số lượng bán	Tổng giá trị bán VND	Tổng giá vốn VND	Lãi, lỗ bán chứng khoán Quý I năm 2025		Lãi, lỗ bán chứng khoán Quý I năm 2024	
				Lãi VND	Lỗ VND	Lãi VND	Lỗ VND
1. Cổ phiếu niêm yết	40,200	1,477,620,000	1,403,554,863	82,422,054	8,356,917	6,167,708	4,790,088
2. Cổ phiếu chưa niêm yết	-	-	-	-	-	257,419	6,208,770
3. Trái phiếu	15,812,897	2,025,680,320,440	2,014,770,963,690	11,916,426,750	1,007,070,000	8,616,994,934	12,451,801,060
4. Giấy tờ có giá	100	102,652,054,800	102,585,163,800	66,891,000	-	-	-
	15,853,197	2,129,809,995,240	2,118,759,682,353	12,065,739,804	1,015,426,917	8,623,420,061	12,462,799,918

b) **Cổ tức và tiền lãi phát sinh từ các tài sản tài chính FVTPL, các khoản cho vay, HTM, AFS**

	Quý I năm 2025	Quý I năm 2024
	VND	VND
Từ tài sản tài chính FVTPL	371,781,287	2,286,498,590
Từ tài sản tài chính nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	27,878,435,874	13,821,300,893
Từ các khoản cho vay	32,396,702,736	26,992,485,922
	60,646,919,897	43,100,285,405

c) **Doanh thu ngoài thu nhập các tài sản tài chính**

	Quý I năm 2025	Quý I năm 2024
	VND	VND
Thu nhập hoạt động khác	98,842,727	108,706,363
<i>Trong đó:</i>		
- Doanh thu cho thuê tài sản	32,727,273	24,545,454
- Doanh thu khác	66,115,454	84,160,909
Thu nhập thuần hoạt động khác	98,842,727	108,706,363

31 . CHI PHÍ CÁC DỊCH VỤ KHÁC

	Quý I năm 2025	Quý I năm 2024
	VND	VND
Chi phí hoạt động cung cấp dịch vụ khác	(279,205,360)	1,461,865
<i>Trong đó:</i>		
- Chi phí trả hộ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức cho Tổ chức phát hành	794,640	1,461,865
- Chi phí dịch vụ khác	-	-
- Chi phí dự phòng phải thu khó đòi và xử lý tổn thất phải thu khó đòi về cung cấp dịch vụ chứng khoán	(280,000,000)	-
Chi phí hoạt động cung cấp dịch vụ khác	(279,205,360)	1,461,865

32 . CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN

	Quý I năm 2025	Quý I năm 2024
	VND	VND
Chi phí lương và các khoản theo lương	11,193,538,343	11,878,686,124
Chi phí vật tư văn phòng	375,703,835	248,164,361
Chi phí công cụ, dụng cụ	52,769,504	161,768,897
Chi phí khấu hao TSCĐ, BĐSĐT	1,279,341,081	1,272,170,874
Chi phí thuế, phí và lệ phí	12,000,725	14,064,312
Chi phí dịch vụ mua ngoài và chi phí khác	4,880,497,595	3,821,854,666
	17,793,851,083	17,396,709,234

33 . THU NHẬP KHÁC

	Quý I năm 2025	Quý I năm 2024
	VND	VND
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
Các khoản khác	924,130	19,844
	924,130	19,844

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH

Tầng 16 Tòa nhà Geleximco, số 36 Phố Hoàng Cầu, Phường Ô Chợ Dừa,
Quận Đống Đa, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính
Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2025

34 . BÁO CÁO BỘ PHẬN

Theo lĩnh vực kinh doanh

	Hoạt động môi giới, lưu ký chứng khoán	Hoạt động đầu tư tự doanh	Các hoạt động khác	Tổng cộng toàn doanh nghiệp
	VND	VND	VND	VND
Doanh thu hoạt động	14,747,505,494	41,299,222,975	34,800,936,066	90,847,664,535
Chi phí hoạt động	9,473,641,370	5,326,014,782	3,058,538,251	17,858,194,403
Doanh thu không phân bổ	-	-	-	207,656,637
Chi phí không phân bổ	-	-	-	40,223,667,482
Kết quả hoạt động	5,273,864,124	35,973,208,193	31,742,397,815	32,973,459,287
Tài sản bộ phận trực tiếp	5,460,531,731	1,959,137,430,404	1,310,894,383,050	3,275,492,345,185
Tài sản không phân bổ	-	-	-	235,512,169,191
Tổng tài sản	5,460,531,731	1,959,137,430,404	1,310,894,383,050	3,511,004,514,376
Nợ phải trả bộ phận trực tiếp	2,323,642,769	-	2,014,272,376,373	2,016,596,019,142
Nợ phải trả không phân bổ	-	-	-	29,156,219,745
Tổng nợ phải trả	2,323,642,769	-	2,014,272,376,373	2,045,752,238,887
Theo khu vực địa lý				

Toàn bộ hoạt động kinh doanh của Công ty diễn ra trên lãnh thổ Việt Nam, do đó Công ty không lập báo cáo bộ phận theo khu vực địa lý.

35 . CHI PHÍ KHÁC

	Quý I năm 2025	Quý I năm 2024
	VND	VND
Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
Các khoản bị phạt	-	-
Các khoản khác	1,718,627	30,000,111
	1,718,627	30,000,111

36 . THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	Quý I năm 2025	Quý I năm 2024
	VND	VND
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	7,050,945,545	4,334,507,895

	Quý I năm 2025	Quý I năm 2024
	VND	VND
Chi phí thuế thu nhập hoãn lại tính vào Báo cáo KQKD	-	-
Chênh lệch tạm thời được khấu trừ	-	-

37 . LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

Việc tính toán lãi cơ bản trên cổ phiếu có thể phân phối cho các cổ đông sở hữu cổ phần phổ thông của Công ty được thực hiện dựa trên các số liệu sau :

	Quý I năm 2025	Quý I năm 2024
	VND	VND
Tổng lợi nhuận sau thuế	25,921,719,245	16,678,218,040
Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông	25,921,719,245	16,678,218,040
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	101,150,000	101,150,000
Số trích quỹ khen thưởng, phúc lợi (VND)	-	-
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	256	165

38 . CÁC SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN

Không có sự kiện nào khác phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán yêu cầu phải được điều chỉnh hay trình bày trên Báo cáo tài chính Quý I/2025

 Nguyễn Thị Kim Oanh Người lập	 Lê Thị Thu Hiền Kế toán trưởng	 Nhâm Hà Hải Tổng Giám đốc
--	---	---

Hà Nội, ngày 17 tháng 04 năm 2025