

CÔNG TY CỔ
PHẦN CHỨNG
KHOÁN AN BÌNH

Digitally signed by CÔNG TY CỔ PHẦN
CHỨNG KHOÁN AN BÌNH
DN: C=VN, S=HÀ NỘI, L=Đống Đa,
CN=CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN
BÌNH, OID.0.9.2342.19200300.100.1.1=MST:
0102036848
Reason: I am the author of this document
Location: your signing location here
Date: 2024.04.19 14:22:36+07'00'
Foxit PDF Reader Version: 11.1.0



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH

Quý I năm 2024

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 2024

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	31/03/2024	01/01/2024
			VND	VND
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		2,326,703,981,933	2,152,652,361,833
110	I. Tài sản tài chính		2,317,943,784,015	2,144,594,179,840
111	1. Tiền và các khoản tương đương tiền	4	112,484,680,442	288,020,444,274
111.1	1.1 Tiền		112,484,680,442	288,020,444,274
111.2	1.1 Các khoản tương đương tiền		-	-
112	1. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	5	373,618,765,870	340,471,024,743
113	2. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	5	707,103,978,423	521,084,787,507
114	3. Các khoản cho vay	5	1,054,110,401,987	727,397,182,812
116	4. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp	6	(18,551,069,421)	(18,551,069,421)
117	5. Các khoản phải thu	7	23,641,465,460	16,499,857,953
117.1	5.0 Phải thu bán các tài sản tài chính		-	-
117.2	5.1 Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính		23,641,465,460	16,499,857,953
118	5. Trả trước cho người bán		47,184,857,854	250,470,970,041
119	6. Phải thu các dịch vụ công ty chứng khoán cung cấp	7	19,820,290,476	19,649,408,273
122	7. Các khoản phải thu khác	7	2,048,263,144	3,069,423,878
129	8. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu	8	(3,517,850,220)	(3,517,850,220)
130	II. Tài sản ngắn hạn khác		8,760,197,918	8,058,181,993
131	1. Tạm ứng		83,938,288	-
132	2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ		33,940,000	33,940,000
133	3. Chi phí trả trước ngắn hạn		4,575,844,366	4,677,766,729
135	3. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ		-	-
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	4,046,926,000	3,326,926,000
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		140,912,406,967	146,079,772,441
210	I. Tài sản tài chính dài hạn		42,274,665,029	46,169,859,629
212	1. Các khoản đầu tư		42,274,665,029	46,169,859,629
	1.1 Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		-	-
212.4	1.11 Đầu tư dài hạn khác	10	42,274,665,029	46,169,859,629
220	II. Tài sản cố định		77,625,483,738	78,897,654,612
221	1. Tài sản cố định hữu hình	11	8,014,210,440	8,738,584,506
222	- Nguyên giá		24,166,406,691	24,166,406,691
223a	- Giá trị hao mòn lũy kế		(16,152,196,251)	(15,427,822,185)
227	2. Tài sản cố định vô hình	12	69,611,273,298	70,159,070,106
228	- Nguyên giá		103,179,624,245	103,179,624,245
229a	- Giá trị hao mòn lũy kế		(33,568,350,947)	(33,020,554,139)
240	IV. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		-	-
250	V. Tài sản dài hạn khác		21,012,258,200	21,012,258,200
251	1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn		1,012,258,200	1,012,258,200
253	1. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại		-	-
254	2. 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		2,467,616,388,900	2,298,732,134,274

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2024

(tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	31/03/2024	01/01/2024
			VND	VND
300	C. NỢ PHẢI TRẢ		1,117,641,906,933	961,540,675,747
310	I. Nợ phải trả ngắn hạn		1,117,467,913,225	947,886,682,039
311	1. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	14	1,093,228,526,984	921,060,402,528
312	1.1 Vay ngắn hạn		1,093,228,526,984	921,060,402,528
318	2. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	15	3,944,425,201	4,296,844,961
320	3. Phải trả người bán ngắn hạn		1,249,328,655	1,340,205,072
321	4. Người mua trả tiền trước ngắn hạn		155,369,461	170,329,461
322	5. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	16	8,581,875,083	7,402,163,726
323	6. Phải trả người lao động		11,026,991	3,430,693,568
324	7. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên		260,721,100	177,961,000
325	8. Chi phí phải trả ngắn hạn	17	5,513,829,143	5,390,479,973
327	9. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn		405,529,348	336,144,516
328	10. Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	18	90,000,000	90,000,000
329	11. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	19	406,711,711	570,887,686
331	12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		3,620,569,548	3,620,569,548
340	II. Nợ phải trả dài hạn		173,993,708	13,653,993,708
341	1. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn		-	13,480,000,000
356	2. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		173,993,708	173,993,708
400	D. VỐN CHỦ SỞ HỮU		1,349,974,481,967	1,337,191,458,527
410	I. Vốn chủ sở hữu	20	1,349,974,481,967	1,337,191,458,527
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		9,868,982,027	13,764,176,627
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	302,205,881,922	285,527,663,882
417.1	5.1 Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện		302,517,686,810	284,831,689,048
417.2	5.2 Lợi nhuận chưa thực hiện		(311,804,888)	695,974,834
420	II. Nguồn kinh phí và quỹ khác		-	-
440	TỔNG CỘNG NỢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU		2,467,616,388,900	2,298,732,134,274

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	31/03/2024	01/01/2024
	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
0080	2. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của công ty chứng khoán	21	108,409,900,000	112,658,280,000
009	2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của công ty chứng khoán	22	-	-
	<i>a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng</i>		-	-
010	2. Tài sản tài chính chờ về của công ty chứng khoán		-	-
011	2. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của công ty chứng khoán		-	-
012	3. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của công ty chứng khoán	23	658,193,000,000	487,914,800,000
	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	8,093,787,540,000	8,678,926,950,000
021.1	<i>a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng</i>		6,850,534,800,000	7,530,088,890,000
021.2	<i>b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng</i>		543,181,190,000	543,055,010,000
021.3	<i>c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố</i>		578,742,080,000	528,742,080,000
021.4	<i>d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ</i>		1,658,460,000	1,658,460,000
021.5	<i>e. Tài sản tài chính chờ thanh toán</i>		119,671,010,000	75,382,510,000
022	2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư	25	12,981,700,000	23,246,800,000
022.1	<i>a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng</i>		12,240,300,000	22,955,400,000
022.2	<i>b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng</i>		741,400,000	291,400,000
026	3. Tiền gửi của khách hàng	26	658,260,563,043	405,530,103,251
027	3.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý		657,664,707,438	405,376,534,601

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 31/03/2024

030	3.2	Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán		595,855,605	153,568,650
031	4.	Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	27	657,664,707,438	405,376,534,601
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>		656,613,645,824	404,325,522,426
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>		1,051,061,614	1,051,012,175
035	5.	Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	28	595,855,605	153,568,650



Trần Thị Thu Phương
Người lập



Lê Thị Thu Hiền
Kế toán trưởng



Nhâm Hà Hải
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 17 tháng 04 năm 2024

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG

Quý I năm 2024

CHỈ TIÊU	Thu yết minh	Quý I năm 2024	Quý I năm 2023	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I/2024	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I/2023
		VND	VND	VND	VND
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG					
1.1 Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)		10,981,890,063	37,057,501,512	10,981,890,063	37,057,501,512
a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	30.a)	8,623,420,061	9,334,917,339	8,623,420,061	9,334,917,339
b. Chênh lệch tăng về đánh giá lại các TSTC FVTPL		71,971,412	1,210,695,991	71,971,412	1,210,695,991
c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL	30.b)	2,286,498,590	26,511,888,182	2,286,498,590	26,511,888,182
1.2 Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	30.b)	13,821,300,893	3,013,936,131	13,821,300,893	3,013,936,131
1.3 Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	30.b)	26,992,485,922	12,734,785,869	26,992,485,922	12,734,785,869
1.6 Doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán		21,828,120,213	8,025,505,490	21,828,120,213	8,025,505,490
1.7 Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán		1,494,812,375	450,033,020	1,494,812,375	450,033,020
1.9 Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán		998,175,263	1,010,291,912	998,175,263	1,010,291,912
1.10 Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính		0	0	0	0
1.11 Thu nhập hoạt động khác	30.c)	108,706,363	102,113,634	108,706,363	102,113,634
Cộng doanh thu hoạt động		76,225,491,092	62,394,167,568	76,225,491,092	62,394,167,568
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG					
2.1 Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)		13,542,551,052	3,498,633,654	13,542,551,052	3,498,633,654
a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL	30.a)	12,462,799,918	894,516,555	12,462,799,918	894,516,555
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các tài sản tài chính FVTPL		1,079,751,134	2,603,316,756	1,079,751,134	2,603,316,756
c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL		0	800,343	0	800,343
2.4 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		32,534,206	1,298,341,134	32,534,206	1,298,341,134
2.6 Chi phí hoạt động tự doanh		126,246,720	128,289,734	126,246,720	128,289,734
2.7 Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán		11,651,132,445	3,222,529,372	11,651,132,445	3,222,529,372
2.8 Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán		3,488,625,863	1,761,769,774	3,488,625,863	1,761,769,774
2.10 Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán		557,966,047	617,764,057	557,966,047	617,764,057
2.12 Chi phí các dịch vụ khác	31	1,461,865	184,751,050	1,461,865	184,751,050
Cộng chi phí hoạt động		29,400,518,198	10,712,078,775	29,400,518,198	10,712,078,775
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH					
3.2 Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi ngân hàng không cố định		240,427,546	385,725,753	240,427,546	385,725,753
3.4 Doanh thu khác về đầu tư		0	4,582,661,502	0	4,582,661,502

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG

Quý I năm 2024

CHỈ TIÊU	Thu yết minh	Quý I năm 2024	Quý I năm 2023	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I/2024	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I/2023
		VND	VND	VND	VND
Cộng doanh thu hoạt động tài chính		240,427,546	4,968,387,255	240,427,546	4,968,387,255
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH					
4.2 Chi phí lãi vay		8,625,985,004	13,295,529,514	8,625,985,004	13,295,529,514
4.5 Chi phí tài chính khác		0	3,796,753	0	3,796,753
Cộng chi phí tài chính		8,625,985,004	13,299,326,267	8,625,985,004	13,299,326,267
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	32	17,396,709,234	18,652,378,653	17,396,709,234	18,652,378,653
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG		21,042,706,202	24,698,771,128	21,042,706,202	24,698,771,128
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC					
8.1 Thu nhập khác	33	19,844	2,995,231	19,844	2,995,231
8.2 Chi phí khác	35	30,000,111	0	30,000,111	0
Cộng kết quả hoạt động khác		(29,980,267)	2,995,231	(29,980,267)	2,995,231
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ		21,012,725,935	24,701,766,359	21,012,725,935	24,701,766,359
9.1 Lợi nhuận đã thực hiện		22,020,505,657	26,094,387,124	22,020,505,657	26,094,387,124
9.2 Lợi nhuận chưa thực hiện		(1,007,779,722)	(1,392,620,765)	(1,007,779,722)	(1,392,620,765)
X. CHI PHÍ THUẾ TNDN	36	4,334,507,895	5,365,434,941	4,334,507,895	5,365,434,941
10.1 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		4,334,507,895	5,365,434,941	4,334,507,895	5,365,434,941
10.2 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		0	0	0	0
XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN		16,678,218,040	19,336,331,418	16,678,218,040	19,336,331,418
XII. THU NHẬP (LỖ) TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN					
12.1 Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán		9,868,982,027	10,194,656,077	9,868,982,027	10,194,656,077
TỔNG THU NHẬP TOÀN DIỆN		9,868,982,027	10,194,656,077	9,868,982,027	10,194,656,077
XIII. THU NHẬP THUẬN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG					
13.1 Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	37		165	191	165

Trần Thị Thu Phương
Người lập

Lê Thị Thu Hiền
Kế toán trưởng



Nhâm Hà Hải
Tổng Giám đốc
Hà Nội, ngày 17 tháng 04 năm 2024

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý I năm 2024
(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I/2024	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I/2023
			VND	VND
	I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
01	1. Lợi nhuận trước thuế thu nhập doanh nghiệp		21,012,725,935	24,701,766,359
02	2. Điều chỉnh cho các khoản		(16,237,701,512)	(10,709,592,253)
03	- Khấu hao tài sản cố định		1,272,170,874	1,208,425,281
04	- Các khoản dự phòng		0	0
05	- Lãi (lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện		0	0
06	- Chi phí lãi vay		8,658,519,210	14,593,870,648
07	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư		(2,526,926,136)	(23,357,162,156)
08	- Dự thu tiền lãi		(13,290,167,782)	(3,154,726,026)
09	- Các khoản điều chỉnh khác		(10,351,297,678)	0
10	3. Tăng các chi phí phi tiền tệ		1,079,751,134	2,603,316,756
11	- Lỗ đánh giá giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL		1,079,751,134	2,603,316,756
18	4. Giảm các doanh thu phi tiền tệ		(71,971,412)	(1,210,695,991)
19	- Lãi đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL		(71,971,412)	(1,210,695,991)
30	5. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		(337,963,478,714)	(100,438,891,581)
31	- Tăng (giảm) tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL		(34,155,520,849)	78,340,635,566
32	- Tăng (giảm) các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)		(186,019,190,916)	(121,123,646,270)
33	- Tăng (giảm) các khoản cho vay		(326,713,219,175)	(52,233,113,756)
34	- Tăng (giảm) tài sản tài chính sẵn sàng để bán AFS		0	0
35	- (-) Tăng, (+) giảm phải thu bán các tài sản tài chính		0	0
36	- (-) Tăng, (+) giảm phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính		21,069,997,808	(3,530,761,292)
37	- (-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu các dịch vụ công ty chứng khoán cung cấp		(170,882,203)	14,953,852,949
39	- (-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu khác		204,307,272,921	(3,072,701,473)
40	- Tăng (giảm) các tài sản khác		(803,938,288)	3,323,285,026
41	- Tăng (giảm) chi phí phải trả (không bao gồm chi phí lãi vay)		621,112,355	220,248,684
42	- Tăng (giảm) chi phí trả trước		101,922,363	716,040,666
43	- (-) Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(4,742,379,004)	(3,344,964,182)
44	- (-) Lãi vay đã trả		(9,156,282,395)	(14,217,536,724)
45	- Tăng, (giảm) phải trả cho người bán		(90,876,417)	3,274,653,320
46	- Tăng, (giảm) các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên		82,760,100	(68,227,650)
47	- Tăng, (giảm) thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (không bao gồm thuế TNDN đã nộp)		1,587,582,466	98,666,411
48	- Tăng, (giảm) phải trả người lao động		(3,419,666,577)	(3,081,706,000)
50	- Tăng, (giảm) phải trả, phải nộp khác		(462,170,903)	597,887,254
51	- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh			2,995,231
52	- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh			(1,294,499,341)
60	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		(332,180,674,569)	(85,054,096,710)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý I năm 2024
(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến	Lũy kế từ đầu năm đến
			cuối quý I/2024	cuối quý I/2023
			VND	VND
	II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
61	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư và các tài sản khác		0	(1,558,245,850)
62	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác		0	0
63	3. Tiền chi đầu tư vốn vào công ty con, công ty liên		0	23,357,162,156
65	3. Tiền thu về cổ tức và lợi nhuận được chia từ các khoản đầu tư tài chính dài hạn		(2,043,213,719)	0
70	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>		<i>(2,043,213,719)</i>	<i>21,798,916,306</i>
	III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
71	1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu		0	0
73	3. Tiền vay gốc		6,153,976,341,449	706,850,000,000
73.2	3.2 Tiền vay khác		6,153,976,341,449	706,850,000,000
74	4. Tiền chi trả nợ gốc vay		(5,995,288,216,993)	(775,100,000,000)
74.3	4.3 Tiền chi trả gốc nợ vay khác		(5,995,288,216,993)	(775,100,000,000)
76	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu			
80	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>		<i>158,688,124,456</i>	<i>(68,250,000,000)</i>
90	IV. Tăng (giảm) tiền thuần trong kỳ		(175,535,763,832)	(131,505,180,404)
101	V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ		288,020,444,274	174,966,701,717
101.1	- Tiền		288,020,444,274	174,966,701,717
101.2	- Các khoản tương đương tiền		0	0
103	VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ		112,484,680,442	43,461,521,313
103.1	- Tiền		112,484,680,442	43,461,521,313
103.2	- Các khoản tương đương tiền		0	0

Trần Thị Thu Phương
Người lập

Lê Thị Thu Hiền
Kế toán trưởng



Nhâm Hà Hải
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 17 tháng 04 năm 2024

PHẦN LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HOẠT ĐỘNG MÔI GIỚI, ỦY THÁC CỦA KHÁCH HÀNG
Quý I năm 2024

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I/2024	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I/2023
			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		8,571,931,943,148	2,412,998,315,310
02	2 Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng		(7,776,950,623,511)	(2,526,838,921,195)
07	3 Nhận tiền gửi để thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng		2,330,498,683,257	580,685,015,922
08	4 Chi trả thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng		(2,872,569,438,325)	(472,296,704,459)
11	5 Chi trả phí lưu ký chứng khoán của khách hàng		(622,486,802)	(582,871,598)
14	6 Tiền thu của Tổ chức phát hành chứng khoán		23,723,141,272	33,874,234,557
15	7 Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán		(23,280,759,247)	(33,407,559,787)
20	<i>Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ</i>		252,730,459,792	(5,568,491,250)
30	II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng		405,530,103,251	319,672,059,721
31	Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:		405,530,103,251	319,672,059,721
32	- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức công ty chứng khoán quản lý		405,376,534,601	319,665,393,571
35	- Tiền gửi của Tổ chức phát hành		153,568,650	6,666,150
36	Các khoản tương đương tiền		-	-
40	III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ		658,260,563,043	314,103,568,471
41	Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:		658,260,563,043	314,103,568,471
42	- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức công ty chứng khoán quản lý		657,664,707,438	313,630,238,551
45	- Tiền gửi của Tổ chức phát hành		595,855,605	473,329,920

Trần Thị Thu Phương
 Người lập

Lê Thị Thu Hiền
 Kế toán trưởng

Nhâm Hà Hải
 Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 17 tháng 04 năm 2024

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU
Quý I năm 2024

CHỈ TIÊU	Số dư đầu kỳ		Số tăng/giảm		Số dư cuối kỳ	
	01/01/2023		Từ 01/01/2023 đến 31/03/2023		31/03/2023	
	VND	Tăng	Giảm	Tăng	Giảm	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
1.1 Có phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	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
3 Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro	13,199,809,009	-	-	-	-	13,199,809,009
4 Chênh lệch đánh giá lại tài sản theo giá trị hợp lý	11,214,059,657	-	1,019,403,580	-	3,895,194,600	10,194,656,077
5 Lợi nhuận chưa phân phối	213,354,557,309	285,527,663,882	-	21,589,579,349	4,911,361,309	232,690,888,727
5.1 Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện	213,866,807,316	284,831,689,048	-	17,685,997,762	-	234,595,759,499
5.2 Lợi nhuận chưa thực hiện	(512,250,007)	695,974,834	(1,392,620,765)	3,903,581,587	4,911,361,309	(1,904,870,772)
TỔNG CỘNG	1,262,468,234,984	1,337,191,458,527	1,019,403,580	21,589,579,349	8,806,555,909	1,280,785,162,822

TỔNG CỘNG

1,349,974,481,967

Trần Thị Thu Phương
Người lập

Lê Thị Thu Hiền
Kế toán trưởng



Hà Nội, ngày 17 tháng 04 năm 2024

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I năm 2024

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 2024 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 chỉ 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:

<u>Thời gian quá hạn</u>	<u>Mức trích dự phòng</u>
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 2024	Giá trị khối lượng giao dịch chứng khoán thực hiện trong Quý I năm 2024
		VND
Của Công ty Chứng khoán	43,347,023	5,434,982,310,791
- Cổ phiếu	21,068	186,614,500
- Trái phiếu	43,325,955	5,434,795,696,291
- Giấy tờ có giá	-	-
Của nhà đầu tư	672,544,238	16,657,845,368,269
- Cổ phiếu	646,523,958	13,964,891,365,110
- Trái phiếu	25,121,872	2,666,282,244,519
- Chứng chỉ quỹ	898,408	26,671,758,640
- Chứng khoán khác	-	-
	715,891,261	22,092,827,679,060

4 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	31/03/2024	01/01/2024
	VND	VND
Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động Công ty	112,484,680,442	288,020,444,274
Các khoản tương đương tiền	-	-
	112,484,680,442	288,020,444,274

5 . CÁC LOẠI TÀI SẢN TÀI CHÍNH

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

	31/03/2024		01/01/2024	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
	VND	VND	VND	VND
Cổ phiếu niêm yết	21,100,892,639	16,207,170,002	21,116,414,919	15,994,114,552
Cổ phiếu chưa niêm yết	47,061,278,765	47,059,308,563	47,068,944,716	47,061,780,163
Trái phiếu	115,594,405,646	120,352,287,305	131,415,696,566	137,415,130,028
Chứng chỉ quỹ	-	-	-	-
Hợp đồng tiền gửi	190,000,000,000	190,000,000,000	140,000,000,000	140,000,000,000
	373,756,577,050	373,618,765,870	339,601,056,201	340,471,024,743

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

	31/03/2024	01/01/2024
	VND	VND
Tiền gửi có kỳ hạn từ 03 tháng trở lên	190,425,523,576	190,394,734,301
Trái phiếu Công ty cổ phần GLEXHOMES	20,000,000,000	20,000,000,000
Trái phiếu Công ty CP Đầu tư và Du lịch Vạn Hương	411,835,802,847	310,690,053,206
Trái phiếu Tập đoàn Vingroup- Công ty CP	34,278,200,000	
Trái phiếu Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam	50,564,452,000	
	707,103,978,423	521,084,787,507

c) Các khoản cho vay

	31/03/2024		01/01/2024	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
	VND	VND	VND	VND
Hoạt động margin	829,963,241,835	811,412,172,414	652,677,910,069	634,126,840,648
Hoạt động ứng trước tiền bán	224,147,160,152	224,147,160,152	74,719,272,743	74,719,272,743
	1,054,110,401,987	1,035,559,332,566	727,397,182,812	708,846,113,391

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

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

	Số cuối kỳ 31/03/2024			Số đầu kỳ 01/01/2024				
	Giá mua/Giá gốc	Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm	Giá trị đánh giá lại	Giá mua/Giá gốc	Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm	Giá trị đánh giá lại
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Cổ phiếu niêm yết	21,100,892,639	-	(4,893,722,637)	16,207,170,002	21,116,414,919	7,223,458	(5,129,523,825)	15,994,114,552
- SHN	21,100,892,639	-	(4,893,722,637)	16,207,170,002	21,100,892,637	-	(5,125,253,637)	15,975,639,000
- Khác	-	-	-	-	15,522,282	7,223,458	(4,270,188)	18,475,552
Cổ phiếu chưa niêm yết	47,061,278,765	-	(1,970,202)	47,059,308,563	47,068,944,716	797,419	(7,961,972)	47,061,780,163
- 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	-	(1,970,202)	1,029,403,563	1,039,039,716	797,419	(7,961,972)	1,031,875,163
Trái phiếu niêm yết	6,178,193,499	-	(258,303,449)	5,919,890,050	5,551,460,766	-	(338,295,738)	5,213,165,028
- Trái phiếu Công ty cổ phần GLEXHOMES	6,178,193,499	-	(258,303,449)	5,919,890,050	5,551,460,766	-	(338,295,738)	5,213,165,028
Trái phiếu chưa niêm yết	109,416,212,147	5,016,185,108	-	114,432,397,255	125,864,235,800	6,337,729,200	-	132,201,965,000
- Trái phiếu của Công ty CP Đầu tư và Du lịch Vạn Hương	109,416,212,147	5,016,185,108	-	114,432,397,255	125,864,235,800	6,337,729,200	-	132,201,965,000
Chứng chỉ quỹ	-	-	-	-	-	-	-	-
Hợp đồng tiền gửi	190,000,000,000	-	-	190,000,000,000	140,000,000,000	-	-	140,000,000,000
Tổng cộng	373,756,577,050	5,016,185,108	(5,153,996,288)	373,618,765,870	339,601,056,201	6,345,750,077	(5,475,781,535)	340,471,024,743

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

	31/03/2024	01/01/2024
	VND	VND
Dự phòng suy giảm giá trị các khoản cho vay	18,551,069,421	18,551,069,421
	18,551,069,421	18,551,069,421

7 . CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN

Các khoản phải thu ngắn hạn

	31/03/2024	01/01/2024
	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	23,641,465,460	16,499,857,953
Phải thu các dịch vụ Công ty chứng khoán cung cấp	19,820,290,476	19,649,408,273
Phải thu khác	2,048,263,144	3,069,423,878
	45,510,019,080	39,218,690,104

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 31/03/2024

8 . DỰ PHÒNG PHẢI THU KHÓ ĐÒI

Giá trị phải thu khó đòi	31/03/2024		Số cuối kỳ VND	Số cuối kỳ VND
	Số đầu kỳ	Số trích lập VND		
Dự phòng khó đòi nợ phải thu khác	(3,517,850,220)	-	(3,517,850,220)	(3,517,850,220)
- 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)
- Khách hàng khác	(940,655,553)	-	(940,655,553)	(940,655,553)
	(3,517,850,220)	-	(3,517,850,220)	(3,517,850,220)

9 . TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC

	31/03/2024	01/01/2024
	VND	VND
Phải thu khách hàng khác	826,926,000	826,926,000
Phải thu các khoản trích nộp khác	-	-
Phải thu khác	3,220,000,000	2,500,000,000
	4,046,926,000	3,326,926,000

10 CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ DÀI HẠN

	31/03/2024		01/01/2024	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
	VND	VND	VND	VND
Cổ phiếu niêm yết	32,405,683,002	42,274,665,029	32,405,683,002	46,169,859,629
- Ngân hàng TMCP An Bình	32,405,683,002	42,274,665,029	32,405,683,002	46,169,859,629
	32,405,683,002	42,274,665,029	32,405,683,002	46,169,859,629

Tại ngày 31/03/2024, 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 31/03/2024.

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2024

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

II . 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 01/01/2024	220,000,001	21,495,937,690	2,413,680,000	36,789,000	24,166,406,691
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 31/03/2024	220,000,001	21,495,937,690	2,413,680,000	36,789,000	24,166,406,691
Giá trị hao mòn lũy kế					
Tại ngày 01/01/2024	220,000,001	13,874,582,795	1,318,677,067	14,562,322	15,427,822,185
Khấu hao trong kỳ	-	661,732,752	60,342,000	2,299,314	724,374,066
Tặng khác	-	-	-	-	-
Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Tại ngày 31/03/2024	220,000,001	14,536,315,547	1,379,019,067	16,861,636	16,152,196,251
Giá trị còn lại					
Tại ngày 01/01/2024	-	7,621,354,895	1,095,002,933	22,226,678	8,738,584,506
Tại ngày 31/03/2024	-	6,959,622,143	1,034,660,933	19,927,364	8,014,210,440
Đánh giá theo giá trị hợp lý					
	-	-	-	-	-

12 . TÀI SẢN CỐ 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 01/01/2024	-	61,500,000,000	41,679,624,245	103,179,624,245
Mua trong kỳ	-	-	-	-
Phân loại lại	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-
Giảm do phân loại lại	-	-	-	-
Tại ngày 31/03/2024	-	61,500,000,000	41,679,624,245	103,179,624,245
Giá trị hao mòn lũy kế				
Tại ngày 01/01/2024	-	-	33,020,554,139	33,020,554,139
Khấu hao trong kỳ	-	-	547,796,808	547,796,808
Phân loại lại	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-
Giảm do phân loại lại	-	-	-	-
Tại ngày 31/03/2024	-	-	33,568,350,947	33,568,350,947
Giá trị còn lại				
Tại ngày 01/01/2024	-	61,500,000,000	8,659,070,106	70,159,070,106
Tại ngày 31/03/2024	-	61,500,000,000	8,111,273,298	69,611,273,298

13 . TIỀN NỢ QUỸ HỖ TRỢ THANH TOÁN

	31/03/2024	01/01/2024
	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 01/01/2024	Số vay trong kỳ	Số trả trong kỳ	Số dư cuối kỳ 31/03/2024
	VND	VND	VND	VND
Vay ngắn hạn	921,060,402,528	6,167,456,341,449	5,995,288,216,993	1,093,228,526,984
Ngân hàng TMCP An Bình	320,000,000,000	349,900,000,000	360,000,000,000	309,900,000,000
NHTM TNHH MTV Đại Dương	50,000,000,000	200,000,000,000	50,000,000,000	200,000,000,000
Ngân hàng TMCP Hàng Hải Việt Nam	100,000,000,000	200,000,000,000	300,000,000,000	-
Ngân hàng TMCP XNK Việt Nam	49,900,000,000	97,500,000,000	49,900,000,000	97,500,000,000
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam		90,000,000,000	-	90,000,000,000
Ngân hàng Liên Doanh Việt - Nga	199,500,000,000	189,000,000,000	248,500,000,000	140,000,000,000
Đối tượng khác	201,660,402,528	5,041,056,341,449	4,986,888,216,993	255,828,526,984
	921,060,402,528	6,167,456,341,449	5,995,288,216,993	1,093,228,526,984

15 . PHẢI TRẢ HOẠT ĐỘNG GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN

	31/03/2024	01/01/2024
	VND	VND
Phải trả Sở Giao dịch chứng khoán	-	-
Phải trả hoa hồng cộng tác viên	2,292,386,891	1,551,918,651
Phải trả về tiền mua CP phát hành thêm	1,473,400,000	2,566,288,000
Phải trả Trung tâm lưu ký chứng khoán	-	-
Phải trả tổ chức, cá nhân khác	178,638,310	178,638,310
	3,944,425,201	4,296,844,961

16 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	31/03/2024	01/01/2024
	VND	VND
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	4,410,093,073	4,817,964,182
Thuế Thu nhập cá nhân	4,168,842,353	2,580,891,331
Thuế Giá trị gia tăng	2,939,657	3,308,213
	8,581,875,083	7,402,163,726

17 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	31/03/2024	01/01/2024
	VND	VND
Chi phí tư vấn và chi phí giao dịch bán TSTC	3,416,917,557	2,823,096,635
Chi phí phải trả Sở Giao dịch chứng khoán	-	-
Chi phí phải trả Trung tâm lưu ký chứng khoán	-	-
Chi phí lãi vay phải trả	1,098,294,636	1,628,592,027
Chi phí hoạt động công ty chứng khoán	998,616,950	938,791,311
	5,513,829,143	5,390,479,973

18 . NHẬN KÝ QUỸ, KÝ CƯỚC**a) Ngắn hạn**

	31/03/2024	01/01/2024
	VND	VND
Nhận đặt cọc thuê đất	-	-
Nhận đặt cọc dịch vụ chứng khoán	90,000,000	90,000,000
Nhận đặt cọc thi công văn phòng	-	-
	90,000,000	90,000,000

19 . CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỢP NGẮN HẠN KHÁC**a) Ngắn hạn**

	31/03/2024	01/01/2024
	VND	VND
Tập Đoàn Geleximco- Công ty CP	-	-
Phải trả Ngân hàng TMCP An Bình	-	-
Các khoản phải trả, phải nộp khác	406,711,711	570,887,686
	406,711,711	570,887,686

20 . VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU**a) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

	Tỷ lệ (%)	31/03/2024 VND	Tỷ lệ (%)	01/01/2024 VND
Tập đoàn Geleximco - CTCP	45.85%	463,795,170,000	45.85%	463,795,170,000
Ông Chu Văn Mân	5.00%	50,541,800,000	5.00%	50,541,800,000
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	24.28%	245,574,640,000	24.28%	245,574,640,000
	100%	1,011,500,000,000	100%	1,011,500,000,000

b) Lợi nhuận chưa phân phối

	31/03/2024 VND	01/01/2024 VND
Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối	302,517,686,810	284,831,689,048
Lợi nhuận chưa thực hiện	(311,804,888)	695,974,834
	302,205,881,922	285,527,663,882

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/2024 VND	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I/2023 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

	<u>31/03/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
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 KHOÁN

	<u>31/03/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
	VND	VND
Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	104,531,200,000	110,214,880,000
Tài sản tài chính chờ thanh toán	3,878,700,000	2,443,400,000
	<u><u>108,409,900,000</u></u>	<u><u>112,658,280,000</u></u>

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

	<u>31/03/2024</u>	<u>01/01/2024</u>
	VND	VND
Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	-	-
	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>

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

	31/03/2024	01/01/2024
	VND	VND
Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Công ty	658,193,000,000	487,914,800,000
	658,193,000,000	487,914,800,000

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

	31/03/2024	01/01/2024
	VND	VND
Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	6,850,534,800,000	7,530,088,890,000
Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng	543,181,190,000	543,055,010,000
Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	578,742,080,000	528,742,080,000
Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	1,658,460,000	1,658,460,000
Tài sản tài chính chờ thanh toán	119,671,010,000	75,382,510,000
	8,093,787,540,000	8,678,926,950,000

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

	31/03/2024	01/01/2024
	VND	VND
Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	12,240,300,000	22,955,400,000
Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	741,400,000	291,400,000
	12,981,700,000	23,246,800,000

26 . TIỀN GỬI CỦA NHÀ ĐẦU TƯ

	31/03/2024	01/01/2024
	VND	VND
Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	657,664,707,438	405,376,534,601
1. Nhà đầu tư trong nước	656,613,645,824	404,325,522,426
2. Nhà đầu tư nước ngoài	1,051,061,614	1,051,012,175
Tiền gửi của tổ chức phát hành	595,855,605	153,568,650
2. Tiền gửi thanh toán cổ tức của tổ chức phát hành	595,855,605	153,568,650
	658,260,563,043	405,530,103,251

27 . PHẢI TRẢ NHÀ ĐẦU TƯ

	31/03/2024	01/01/2024
	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	657,664,707,438	405,376,534,601
1.1. Nhà đầu tư trong nước	656,613,645,824	404,325,522,426
1.2. Nhà đầu tư nước ngoài	1,051,061,614	1,051,012,175
	657,664,707,438	405,376,534,601

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

	31/03/2024	01/01/2024
	VND	VND
1. Phải trả hộ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu cho Nhà đầu tư	595,855,605	153,568,650
	595,855,605	153,568,650

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

	31/03/2024	01/01/2024
	VND	VND
1. Phải trả nghiệp vụ margin	829,963,241,835	652,677,910,069
1.1 Phải trả gốc margin	829,963,241,835	652,677,910,069
<i>Nhà đầu tư trong nước</i>	829,963,241,835	652,677,910,069
2. Phải trả nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	224,147,160,152	74,719,272,743
2.1 Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán	224,147,160,152	74,719,272,743
<i>Nhà đầu tư trong nước</i>	224,147,160,152	74,719,272,743
	1,054,110,401,987	727,397,182,812

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 31/03/2024

30 THU NHẬP**a) Lãi, lỗ bán các tài sản tài chính**

	Số lượng bán	Tổng giá trị bán		Tổng giá vốn		Lãi, lỗ bán chứng khoán Quý I năm 2024		Lãi, lỗ bán chứng khoán Quý I năm 2023	
		VND	VND	VND	VND	Lãi	Lỗ	Lãi	Lỗ
1. Cổ phiếu niêm yết	800	16,899,900	15,522,280	6,167,708	4,790,088	-	-	-	-
2. Cổ phiếu chưa niêm yết	10,268	85,714,600	91,665,951	257,419	6,208,770	-	-	-	-
3. Trái phiếu	21,476,991	2,625,585,838,324	2,629,420,644,450	8,616,994,934	12,451,801,060	8,306,067,999	874,365,155	8,306,067,999	874,365,155
4. Giấy tờ có giá	-	-	-	-	-	1,028,849,340	20,151,400	1,028,849,340	20,151,400
	21,488,059	2,625,688,452,824	2,629,527,832,681	8,623,420,061	12,462,799,918	9,334,917,339	894,516,555	9,334,917,339	894,516,555

b) Cổ tức và tiền lãi sát sinh từ các tài sản tài chính FVTPL, các khoản cho vay, HTM, AFS		
	Quý I năm 2024	Quý I năm 2023
	VND	VND
Từ tài sản tài chính FVTPL	2,286,498,590	26,511,888,182
Từ tài sản tài chính nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	13,821,300,893	3,013,936,131
Từ các khoản cho vay	26,992,485,922	12,734,785,869
	43,100,285,405	42,260,610,182
c) Doanh thu ngoài thu nhập các tài sản tài chính		
	Quý I năm 2024	Quý I năm 2023
	VND	VND
Thu nhập hoạt động khác	108,706,363	102,113,634
<i>Trong đó:</i>		
- Doanh thu cho thuê tài sản	24,545,454	24,545,454
- Doanh thu khác	84,160,909	77,568,180
Thu nhập thuần hoạt động khác	108,706,363	102,113,634
31 . CHI PHÍ NGOÀI CHI PHÍ CÁC TÀI SẢN TÀI CHÍNH		
	Quý I năm 2024	Quý I năm 2023
	VND	VND
Chi phí hoạt động cung cấp dịch vụ khác	1,461,865	184,751,050
<i>Trong đó:</i>		
- Chi phí trả hệ gốc, lãi trái phiếu và cổ tức cho Tổ chức phát hành	1,461,865	697,291
- Chi phí dịch vụ khác	-	184,053,759
Chi phí hoạt động cung cấp dịch vụ khác	1,461,865	184,751,050
32 . CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN		
	Quý I năm 2024	Quý I năm 2023
	VND	VND
Chi phí lương và các khoản theo lương	11,878,686,124	13,344,975,498
Chi phí vật tư văn phòng	248,164,361	183,586,716
Chi phí công cụ, dụng cụ	161,768,897	337,130,220
Chi phí khấu hao TSCĐ, BĐSĐT	1,272,170,874	1,208,425,281
Chi phí thuế, phí và lệ phí	14,064,312	11,489,088
Chi phí dịch vụ mua ngoài và chi phí khác	3,821,854,666	3,566,771,850
	17,396,709,234	18,652,378,653
33 . THU NHẬP KHÁC		
	Quý I năm 2024	Quý I năm 2023
	VND	VND
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
Tiền phạt thu được	-	-
Các khoản khác	19,844	2,995,231
	19,844	2,995,231

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 31/03/2024

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 các bộ phận	Tổng cộng toàn doanh nghiệp
	VND	VND	VND	VND	VND
Doanh thu hoạt động	22,826,295,476	24,803,190,956	28,596,004,660	76,225,491,092	76,225,491,092
Chi phí hoạt động	12,209,098,492	13,668,797,772	3,522,621,934	29,400,518,198	29,400,518,198
Doanh thu không phân bổ	-	-	-	-	240,427,546
Chi phí không phân bổ	-	-	-	-	26,022,694,238
Kết quả hoạt động	10,617,196,984	11,134,393,184	25,073,382,726	46,824,972,894	21,042,706,202
Tài sản bộ phận trực tiếp	19,820,290,476	1,122,997,409,322	1,035,559,332,566	2,178,377,032,364	2,178,377,032,364
Tài sản không phân bổ	-	-	-	289,239,356,536	289,239,356,536
Tổng tài sản	19,820,290,476	1,122,997,409,322	1,035,559,332,566	2,467,616,388,900	2,467,616,388,900
Nợ phải trả bộ phận trực tiếp	3,944,425,201	-	1,093,228,526,984	1,097,172,952,185	1,097,172,952,185
Nợ phải trả không phân bổ	-	-	-	20,468,954,748	20,468,954,748
Tổng nợ phải trả	3,944,425,201	-	1,093,228,526,984	1,117,641,906,933	1,117,641,906,933

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 2024	Quý I năm 2023
	VND	VND
Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
Các khoản bị phạt	-	-
Các khoản khác	30,000,111	-
	30,000,111	-

36 . THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	Quý I năm 2024	Quý I năm 2023
	VND	VND
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	4,334,507,895	5,365,434,941

	Quý I năm 2024	Quý I năm 2023
	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 2024	Quý I năm 2023
	VND	VND
Tổng lợi nhuận sau thuế	16,678,218,040	19,336,331,418
Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông	16,678,218,040	19,336,331,418
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	101,150,000	101,150,000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	165	191

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/2024

 <hr/> Trần Thị Thu Phương Người lập	 <hr/> Lê Thị Thu Hiền Kế toán trưởng	 <hr/> Nhâm Hà Hải Tổng Giám đốc
--	---	---

Hà Nội, ngày 17 tháng 04 năm 2024