

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH**  
cho kỳ hoạt động từ ngày 01/10/2025 đến ngày 31/12/2025



**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH**

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

---

**NỘI DUNG**

|  | <b>Trang</b> |
|--|--------------|
| Báo cáo tình hình tài chính                | 02-06        |
| Báo cáo kết quả hoạt động                  | 07-08        |
| Báo cáo lưu chuyển tiền tệ                 | 09-11        |
| Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu | 12           |
| Thuyết minh Báo cáo tài chính              | 13-35        |

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2025

| Mã số | TÀI SẢN  | Thuyết minh | 31/12/2025               | 01/01/2025               |
|-------|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
|       |  |             | VND                      | VND                      |
| 100   | <b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>   |             | <b>4,035,797,313,056</b> | <b>2,544,709,772,677</b> |
| 110   | <b>I. Tài sản tài chính</b>  |             | <b>4,030,167,241,975</b> | <b>2,535,474,017,749</b> |
| 111   | 1. Tiền và các khoản tương đương tiền                                  | 4           | 122,837,939,722          | 104,236,513,302          |
| 111.1 | 1.1 Tiền   |             | 122,837,939,722          | 104,236,513,302          |
| 111.2 | 1.2 Các khoản tương đương tiền   |             | -                        | -                        |
| 112   | 2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)             | 5           | 504,958,915,423          | 1,201,282,674,854        |
| 113   | 3. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)                     | 5           | 1,788,575,880,181        | 150,425,523,576          |
| 114   | 4. Các khoản cho vay   | 5           | 1,565,247,402,928        | 1,065,893,244,020        |
| 115   | 5. Tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)                             | 5           | -                        | -                        |
| 116   | 6. 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   | 7. Các khoản phải thu  | 7           | 59,651,246,387           | 29,944,782,273           |
| 117.1 | 7.1 Phải thu bán các tài sản tài chính                                 |             | -                        | -                        |
| 117.2 | 7.2 Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính          |             | 59,651,246,387           | 29,944,782,273           |
| 117.3 | 7.2.1 Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận                          |             | 44,214,348,470           | 16,710,469,266           |
| 117.4 | 7.2.2 Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận                       |             | 15,436,897,917           | 13,234,313,007           |
| 118   | 8. Trả trước cho người bán   |             | 3,101,477,448            | 124,246,706              |
| 119   | 9. Phải thu các dịch vụ công ty chứng khoán cung cấp                   | 7           | 5,714,495,013            | 5,846,349,707            |
| 120   | Phải thu nội bộ  |             | -                        | -                        |
| 121   | Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán                                  |             | -                        | -                        |
| 122   | 10. Các khoản phải thu khác  | 7           | 2,988,834,914            | 3,247,133,352            |
| 129   | 11. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu                       | 8           | (3,885,350,220)          | (6,502,850,220)          |
| 130   | <b>II. Tài sản ngắn hạn khác</b>                                       |             | <b>5,630,071,081</b>     | <b>9,235,754,928</b>     |
| 131   | 1. Tạm ứng   |             | 1,310,000,000            | 2,620,000,000            |
| 132   | 2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ                                  |             | 46,650,700               | 32,087,700               |
| 133   | 3. Chi phí trả trước ngắn hạn  |             | 2,870,822,483            | 3,297,191,964            |
| 134   | 4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn                          | 9           | -                        | -                        |
| 135   | 5. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ                                 |             | -                        | -                        |
| 136   | 6. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước                            |             | 19,549,264               | 19,549,264               |
| 137   | 7. Tài sản ngắn hạn khác   |             | 1,383,048,634            | 3,266,926,000            |
| 138   | 8. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ                          |             | -                        | -                        |
| 139   | 9. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác                     |             | -                        | -                        |
| 200   | <b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>  |             | <b>681,162,381,024</b>   | <b>845,333,140,570</b>   |
| 210   | <b>I. Tài sản tài chính dài hạn</b>                                    |             | <b>580,000,000,000</b>   | <b>737,621,757,365</b>   |
| 211   | 1. Các khoản phải thu dài hạn  | 5           | -                        | -                        |
| 212   | 2. Các khoản đầu tư  |             | 580,000,000,000          | 737,621,757,365          |
| 212.1 | 2.1 Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                          |             | 580,000,000,000          | 694,538,544,365          |
| 212.2 | 2.2 Đầu tư vào công ty con   |             | -                        | -                        |
| 212.3 | 2.3 Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết                            |             | -                        | -                        |
| 212.4 | 2.4 Đầu tư dài hạn khác  |             | -                        | 43,083,213,000           |
| 213   | 3. Dự phòng suy giảm tài sản tài chính dài hạn                         |             | -                        | -                        |

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH**

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

|      |      |   |    |                          |                          |
|------|------|---|----|--------------------------|--------------------------|
| 220  | II.  | Tài sản cố định                           |    | 79,695,536,350           | 76,160,382,464           |
| 221  | 1.   | Tài sản cố định hữu hình                  | 10 | 11,615,872,655           | 6,211,360,522            |
| 222  | -    | Nguyên giá                                |    | 32,627,886,801           | 24,348,490,641           |
| 223a | -    | Giá trị hao mòn lũy kế                    |    | (21,012,014,146)         | (18,137,130,119)         |
| 224  | 2.   | Tài sản cố định thuê tài chính            |    | -                        | -                        |
| 225  | -    | Nguyên giá                                |    | -                        | -                        |
| 226a | -    | Giá trị hao mòn lũy kế                    |    | -                        | -                        |
| 226b | -    | Đánh giá TSCDTTC theo giá trị hợp lý      |    | -                        | -                        |
| 227  | 3.   | Tài sản cố định vô hình                   | 11 | 68,079,663,695           | 69,949,021,942           |
| 228  | -    | Nguyên giá                                |    | 105,407,208,045          | 105,307,528,045          |
| 229a | -    | Giá trị hao mòn lũy kế                    |    | (37,327,544,350)         | (35,358,506,103)         |
| 230  | III. | Bất động sản đầu tư                       |    | -                        | -                        |
| 231  | -    | Nguyên giá                                |    | -                        | -                        |
| 232a | -    | Giá trị hao mòn lũy kế                    |    | -                        | -                        |
| 232b | -    | Đánh giá BĐSĐT theo giá trị hợp lý        |    | -                        | -                        |
| 240  | IV.  | Chi phí xây dựng cơ bản dở dang           |    | -                        | -                        |
| 250  | V.   | Tài sản dài hạn khác                      |    | 21,466,844,674           | 31,551,000,741           |
| 251  | 1.   | Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn | 9  | 1,108,253,200            | 10,480,253,200           |
| 252  | 2.   | Chi phí trả trước dài hạn                 |    | 358,591,474              | -                        |
| 253  | 3.   | Tài sản thuế thu nhập hoãn lại            |    | -                        | 1,070,747,541            |
| 254  | 4.   | Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán            | 12 | 20,000,000,000           | 20,000,000,000           |
| 255  | 5.   | Tài sản dài hạn khác                      |    | -                        | -                        |
| 260  | VI.  | Dự phòng suy giảm giá trị tài sản dài hạn |    | -                        | -                        |
| 270  |      | <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>                  |    | <b>4,716,959,694,080</b> | <b>3,390,042,913,247</b> |

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH**

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

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2025

(tiếp theo)

| Mã số  | NGUỒN VỐN  | Thuyết minh | 31/12/2025               | 01/01/2025               |
|--------|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
|        |  |             | VND                      | VND                      |
| 300    | <b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>                              |             | <b>3,117,698,267,678</b> | <b>1,954,212,130,333</b> |
| 310    | <b>I. Nợ phải trả ngắn hạn</b>                     |             | <b>3,106,648,581,717</b> | <b>1,954,212,130,333</b> |
| 311    | 1. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn               | 13          | 3,024,019,795,289        | 1,893,725,960,117        |
| 312    | 1.1 Vay ngắn hạn                                   |             | 3,024,019,795,289        | 1,893,725,960,117        |
| 318    | 6. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán        | 14          | 7,763,245,195            | 1,972,190,951            |
| 319    | 7. Phải trả về lỗi giao dịch các tài sản tài chính |             | -                        | -                        |
| 320    | 8. Phải trả người bán ngắn hạn                     | 15          | 2,314,562,512            | 1,207,092,766            |
| 321    | 9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn               |             | 439,048,119              | 347,769,388              |
| 322    | 10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước            | 16          | 34,900,510,254           | 31,556,503,503           |
| 323    | 11. Phải trả người lao động                        |             | 16,349,071,560           | 3,412,549,802            |
| 324    | 12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên         |             | 402,073,900              | 176,600,800              |
| 325    | 13. Chi phí phải trả ngắn hạn                      | 17          | 13,584,114,249           | 15,301,527,825           |
| 326    | 14. Phải trả nội bộ ngắn hạn                       |             | -                        | -                        |
| 327    | 15. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn              |             | 205,882,807              | 56,944,454               |
| 328    | 16. Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn                  |             | 117,000,000              | 117,000,000              |
| 329    | 17. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác     | 18          | 189,269,986              | 1,240,337,960            |
| 330    | 18. Dự phòng phải trả ngắn hạn                     |             | -                        | -                        |
| 331    | 19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi                      |             | 6,364,007,846            | 5,097,652,767            |
| 332    | 20. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ     |             | -                        | -                        |
| 340    | <b>II. Nợ phải trả dài hạn</b>                     |             | <b>11,049,685,961</b>    | <b>-</b>                 |
| 356    | 16. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả                |             | 11,049,685,961           | -                        |
| 400    | <b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                           |             | <b>1,599,261,426,402</b> | <b>1,435,830,782,914</b> |
| 410    | <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                           | 19          | <b>1,599,261,426,402</b> | <b>1,435,830,782,914</b> |
| 411    | 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu                       |             | 1,011,500,000,000        | 1,011,500,000,000        |
| 411.1  | 1.1 Vốn góp của chủ sở hữu                         |             | 1,011,500,000,000        | 1,011,500,000,000        |
| 411.1a | a. 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 |             | -                        | 10,677,529,998           |
| 413    | 3. Chênh lệch tỷ giá hối đoái                      |             | -                        | -                        |
| 414    | 4. Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ                  |             | 13,199,809,009           | 13,199,809,009           |
| 415    | 5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ      |             | 13,199,809,009           | 13,199,809,009           |
| 416    | 6. Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu               |             | -                        | -                        |
| 417    | 7. Lợi nhuận chưa phân phối                        |             | 561,361,808,384          | 387,253,634,898          |
| 417.1  | 7.1 Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện                |             | 517,163,064,542          | 391,536,625,062          |
| 417.2  | 7.2 Lợi nhuận chưa thực hiện                       |             | 44,198,743,842           | (4,282,990,164)          |
| 420    | <b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>              |             | <b>-</b>                 | <b>-</b>                 |
| 440    | <b>TỔNG CỘNG NỢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>              |             | <b>4,716,959,694,080</b> | <b>3,390,042,913,247</b> |

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

| Mã số | CHỈ TIÊU  | Thuyết minh | 31/12/2025         | 01/01/2025         |
|-------|---|-------------|--------------------|--------------------|
|       |   |             | VND                | VND                |
|       | <b>A. TÀI SẢN CỦA CÔNG TY CHỨNG KHOÁN VÀ TÀI SẢN QUẢN LÝ THEO CAM KẾT</b>         |             |                    |                    |
| 006   | 1. Cổ phiếu đang lưu hành   |             | 101,150,000        | 101,150,000        |
| 007   | 2. Cổ phiếu quỹ   |             | -                  | -                  |
| 008   | 3. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của công ty chứng khoán   | 20          | 651,879,210,000    | 695,615,000,000    |
| 009   | 4. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của công ty chứng khoán  | 21          | 451,000,000        | -                  |
| 010   | 5. Tài sản tài chính chờ về của công ty chứng khoán                               | 22          | -                  | -                  |
| 011   | 6. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của công ty chứng khoán                    |             | -                  | -                  |
| 012   | 7. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của công ty chứng khoán                  | 23          | 553,917,970,000    | 132,417,970,000    |
| 013   | 8. Tài sản tài chính được quyền hưởng của công ty chứng khoán                     |             | 24,440,000         | 1,600,000          |
|       | <b>B. TÀI SẢN VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ VỀ TÀI SẢN QUẢN LÝ CAM KẾT VỚI KHÁCH HÀNG</b> |             |                    |                    |
| 021   | 1. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của Nhà đầu tư            | 24          | 30,214,742,905,000 | 19,305,700,900,000 |
| 021.1 | a. Tài sản tài chính giao dịch dự do chuyển nhượng                                |             | 19,045,548,865,000 | 14,402,301,940,000 |
| 021.2 | b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng  |             | 1,369,929,100,000  | 1,363,330,680,000  |
| 021.3 | c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố   |             | 9,712,842,080,000  | 3,492,642,080,000  |
| 021.4 | d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ   |             | 3,630,440,000      | 2,291,960,000      |
| 021.5 | e. Tài sản tài chính chờ thanh toán   |             | 82,792,420,000     | 45,134,240,000     |
| 021.6 | f. Tài sản tài chính chờ cho vay  |             | -                  | -                  |
| 022   | 2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư           | 25          | 18,370,040,000     | 82,572,360,000     |
| 022.1 | a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng     |             | 18,066,240,000     | 19,073,910,000     |
| 022.2 | b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng   |             | 303,800,000        | 63,498,450,000     |
| 022.3 | c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố                  |             | -                  | -                  |
| 022.4 | d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ      |             | -                  | -                  |
| 023   | 3. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư  | 26          | 335,225,774,920    | -                  |
| 024.a | 4. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư                             |             | -                  | -                  |
| 024.b | 5. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư                           |             | -                  | -                  |
| 025   | 6. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư                              |             | -                  | -                  |

**CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH**

| Mã số | CHỈ TIÊU   | Thuyết minh | 31/12/2025      | 01/01/2025      |
|-------|--|-------------|-----------------|-----------------|
|       |  |             | VND             | VND             |
| 026   | 7. Tiền gửi của khách hàng   | 27          | 515,173,415,998 | 234,765,718,130 |
| 027   | 7.1 Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý                 |             | 515,166,749,848 | 234,759,051,980 |
| 030   | 8. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán  |             | 6,666,150       | 6,666,150       |
| 031   | 9. Phải trả Nhà đầu tư về tiền giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý                 | 28          | 515,166,749,848 | 234,759,051,980 |
| 031.1 | 9.1 Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý |             | 513,761,949,664 | 233,671,113,396 |
| 031.2 | 9.2 Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý |             | 1,404,800,184   | 1,087,938,584   |
| 032   | 10.2. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán   |             | -               | -               |
| 033   | 10. Phải thu của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính                                 |             | -               | -               |
| 035   | 12. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu   | 29          | 6,666,150       | 6,666,150       |

**Đỗ Thị Hải Yến**  
Người lập

**Lê Thị Thu Hiền**  
Kế toán trưởng



**Nguyễn Quang Đạt**  
Tổng Giám đốc  
Ngày 20 tháng 01 năm 2026

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG**

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/10/2025 đến ngày 31/12/2025

| Mã số | CHỈ TIÊU   | Thuyết minh | Quý IV/2025     | Quý IV/2024     | LŨY KẾ NĂM NAY ĐẾN HẾT QUÝ | LŨY KẾ NĂM TRƯỚC ĐẾN HẾT QUÝ |
|-------|--|-------------|-----------------|-----------------|----------------------------|------------------------------|
|       |  |             | VND             | VND             | VND                        | VND                          |
|       | <b>I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG</b>  |             |                 |                 |                            |                              |
| 01    | 1.1 Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)   |             | 89,099,697,732  | 36,629,400,434  | 143,386,889,031            | 105,079,956,293              |
| 01.1  | a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL   | 31.a)       | 21,421,307,973  | 24,783,149,020  | 67,632,912,465             | 68,378,053,868               |
| 01.2  | b. Chênh lệch tăng về đánh giá lại các TSTC FVTPL  |             | 67,472,326,027  | 468,994,787     | 74,275,148,845             | 5,599,310,754                |
| 01.3  | c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL   | 31.b)       | 206,063,732     | 11,377,256,627  | 1,478,827,721              | 31,102,591,671               |
| 02    | 1.2 Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)   | 31.b)       | 37,998,943,886  | 17,847,294,639  | 127,760,808,749            | 55,420,056,157               |
| 03    | 1.3 Lãi từ các khoản cho vay và phải thu   | 31.b)       | 47,091,948,749  | 33,952,030,235  | 152,289,987,536            | 122,248,696,459              |
| 04    | 1.4 Lãi từ tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)   |             | -               | -               | -                          | -                            |
| 05    | 1.5 Lãi từ các công cụ phái sinh phòng   |             | -               | -               | -                          | -                            |
| 06    | 1.6 Doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán   |             | 23,475,352,376  | 15,605,530,447  | 93,586,804,780             | 81,835,430,588               |
| 07    | 1.7 Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán   |             | 70,000,000      | 3,546,489,773   | 16,569,555,753             | 9,614,210,930                |
| 08    | 1.8 Doanh thu nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán  |             | 45,000,000      | -               | 45,000,000                 | -                            |
| 09    | 1.9 Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán   |             | 1,359,478,774   | 1,463,803,562   | 5,440,106,717              | 4,581,462,248                |
| 10    | 1.10 Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính  |             | -               | 50,000,000      | 281,818,182                | 231,818,182                  |
| 11    | 1.11 Thu nhập hoạt động khác   | 31.d)       | 207,027,966     | 105,495,803     | 545,568,004                | 444,346,074                  |
| 20    | Cộng doanh thu hoạt động   |             | 199,347,449,483 | 109,200,044,893 | 539,906,538,752            | 379,455,976,931              |
|       | <b>II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG</b>   |             |                 |                 |                            |                              |
| 21    | 2.1 Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)   |             | 14,465,673,933  | 8,743,696,371   | 22,578,557,672             | 32,727,109,819               |
| 21.1  | a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL  | 31.a)       | 7,404,763,339   | 2,434,468,988   | 8,905,576,335              | 20,904,092,818               |
| 21.2  | b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các tài sản tài chính FVTPL  | 31.b)       | 7,060,910,594   | 6,309,227,383   | 13,672,981,337             | 11,823,017,001               |
| 22    | 2.2 Lỗ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)   |             | -               | -               | -                          | 284,272,301                  |
| 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 |             | 2,119,758,858   | 1,880,000,000   | 7,278,682,515              | 2,580,110,241                |
| 26    | 2.4 Chi phí hoạt động tự doanh   |             | 3,514,705,484   | 3,968,685,872   | 14,348,721,466             | 10,066,738,612               |
| 27    | 2.5 Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán   |             | 14,900,038,029  | 10,536,468,889  | 59,068,321,756             | 46,538,790,679               |
| 28    | 2.6 Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán   |             | -               | 3,287,919,973   | 5,347,475,629              | 13,471,542,389               |
| 30    | 2.7 Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán   |             | 918,058,918     | 724,595,934     | 3,325,597,298              | 2,562,020,214                |
| 31    | 2.8 Chi phí hoạt động tư vấn tài chính   |             | -               | -               | -                          | -                            |
| 32    | 2.9 Chi phí các dịch vụ khác   |             | 54,708,019      | 263,183,059     | (851,176,124)              | 917,551,673                  |
| 40    | Cộng chi phí hoạt động   |             | 35,972,943,241  | 29,404,550,098  | 111,096,180,212            | 109,148,135,928              |
|       | <b>III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>  | 32          |                 |                 |                            |                              |
| 42    | 3.1 Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi ngân hàng không cố định   |             | 1,187,502,113   | 1,470,278,801   | 2,025,111,935              | 2,270,859,522                |
| 44    | 3.2 Doanh thu khác về đầu tư   |             | -               | -               | 120,044,888                | -                            |
| 50    | Cộng doanh thu hoạt động tài chính   |             | 1,187,502,113   | 1,470,278,801   | 2,145,156,823              | 2,270,859,522                |

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG**

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/10/2025 đến ngày 31/12/2025

| Mã số | CHỈ TIÊU  | Thuyết minh | Quý IV/2025    | Quý IV/2024     | LŨY KẾ NĂM NAY ĐẾN HẾT QUÝ | LŨY KẾ NĂM TRƯỚC ĐẾN HẾT QUÝ |
|-------|---|-------------|----------------|-----------------|----------------------------|------------------------------|
|       |   |             | VND            | VND             | VND                        | VND                          |
|       | <b>IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH</b>  | <b>33</b>   |                |                 |                            |                              |
| 51    | 4.1 Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện              |             | -              | -               | -                          | -                            |
| 52    | 4.2 Chi phí lãi vay   |             | 38,402,218,633 | 23,260,086,755  | 114,374,848,513            | 56,723,163,320               |
| 60    | Cộng chi phí tài chính  |             | 38,402,218,633 | 23,260,086,755  | 114,374,848,513            | 56,723,163,320               |
| 62    | <b>VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN</b>                      | <b>34</b>   | 35,474,707,458 | 30,212,730,244  | 95,234,716,324             | 81,981,295,927               |
| 70    | <b>VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG</b>                                       |             | 90,685,082,264 | 27,792,956,597  | 221,345,950,526            | 133,874,241,278              |
|       | <b>VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC</b>                          |             |                |                 |                            |                              |
| 71    | 8.1 Thu nhập khác   | 35          | 1,084,039      | 4,435,817       | 4,881,540                  | 9,092,087                    |
| 72    | 8.2 Chi phí khác  | 36          | -              | 119,553,891     | 52,918,627                 | 2,158,479,028                |
| 80    | Cộng kết quả hoạt động khác   |             | 1,084,039      | (115,118,074)   | (48,037,087)               | (2,149,386,941)              |
| 90    | <b>IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ</b>                        |             | 90,686,166,303 | 27,677,838,523  | 221,297,913,439            | 131,724,854,337              |
| 91    | 9.1 Lợi nhuận đã thực hiện  |             | 30,274,750,870 | 33,518,071,119  | 160,695,745,931            | 137,948,560,584              |
| 92    | 9.2 Lợi nhuận chưa thực hiện  |             | 60,411,415,433 | (5,840,232,596) | 60,602,167,508             | (6,223,706,247)              |
| 100   | <b>X. CHI PHÍ THUẾ TNDN</b>   | <b>37</b>   | 19,928,773,090 | 7,897,430,764   | 45,125,678,868             | 28,521,800,102               |
| 100.1 | 10.1 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành                   |             | 6,478,516,168  | 8,244,247,551   | 33,005,245,366             | 29,766,541,351               |
| 100.2 | 10.2 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại                    |             | 13,450,256,922 | (346,816,787)   | 12,120,433,502             | (1,244,741,249)              |
| 200   | <b>XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN</b>                          |             | 70,757,393,213 | 19,780,407,759  | 176,172,234,571            | 103,203,054,235              |
| 300   | <b>XII. THU NHẬP (LỖ) TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN</b>              |             |                |                 |                            |                              |
| 301   | 12.1 Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán |             | -              | 10,677,529,998  | -                          | 10,677,529,998               |
| 400   | Tổng thu nhập toàn diện   |             | -              | 10,677,529,998  | -                          | 10,677,529,998               |
| 500   | <b>XIII. THU NHẬP THUẬN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG</b>                 |             |                |                 |                            |                              |
| 501   | 13.1 Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)                     | 38          | 700            | 196             | 1,742                      | 1,020                        |



Đỗ Thị Hải Yến  
Người lập



Lê Thị Thu Hiền  
Kế toán trưởng



Nguyễn Quang Đạt  
Tổng Giám đốc

Ngày 20 tháng 01 năm 2026

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/10/2025 đến ngày 31/12/2025  
(Theo phương pháp gián tiếp)

| Mã số | CHỈ TIÊU   | Thuyết minh | LŨY KẾ NĂM NAY      |                     |
|-------|--|-------------|---------------------|---------------------|
|       |  |             | ĐẾN HẾT QUÝ         | TRƯỚC ĐẾN HẾT QUÝ   |
|       |  |             | VND                 | VND                 |
|       | <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>                                |             |                     |                     |
| 01    | 1. Lợi nhuận trước thuế thu nhập doanh nghiệp                                    |             | 221,297,913,439     | 131,724,854,337     |
| 02    | 2. Điều chỉnh cho các khoản  |             | (4,145,967,382)     | (5,947,356,707)     |
| 03    | - Khấu hao tài sản cố định   |             | 4,843,922,274       | 5,192,445,948       |
| 04    | - Các khoản dự phòng   |             | (867,500,000)       | 3,457,530,400       |
| 05    | - Lãi (lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện                             |             | -                   | -                   |
| 06    | - Chi phí lãi vay  |             | 121,663,531,028     | 56,755,743,161      |
| 07    | - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư  |             | (129,785,920,684)   | (57,414,152,468)    |
| 08    | - Dự thu tiền lãi  |             | -                   | (13,938,923,748)    |
| 10    | 3. Tăng các chi phí phi tiền tệ  |             | 13,672,981,337      | 11,823,017,001      |
| 11    | - Lỗ đánh giá giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL      |             | 13,672,981,337      | 11,823,017,001      |
| 18    | 4. Giảm các doanh thu phi tiền tệ  |             | (74,275,148,845)    | (5,599,310,754)     |
| 19    | - Lãi đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL |             | (74,275,148,845)    | (5,599,310,754)     |
| 30    | 5. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động                 |             | (1,389,649,031,825) | (1,330,463,943,407) |
| 31    | - Tăng (giảm) tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL                  |             | 756,925,926,939     | (867,035,356,358)   |
| 32    | - Tăng (giảm) các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)                    |             | (1,523,611,812,240) | (323,879,280,434)   |
| 33    | - Tăng (giảm) các khoản cho vay  |             | (499,354,158,908)   | (338,496,061,208)   |
| 34    | - Tăng (giảm) tài sản tài chính sẵn sàng để bán AFS                              |             | 32,405,683,002      | -                   |
| 35    | - (-) Tăng, (+) giảm phải thu bán các tài sản tài chính                          |             | -                   | -                   |
| 36    | - (-) Tăng, (+) giảm phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính   |             | (29,706,464,114)    | 209,727,127         |
| 37    | - (-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu các dịch vụ công ty chứng khoán cung cấp |             | 131,854,694         | 13,803,058,566      |
| 38    | - (-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán             |             | -                   | -                   |
| 39    | - (-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu khác                                     |             | (2,718,932,304)     | 250,169,013,861     |
| 40    | - Tăng (giảm) các tài sản khác   |             | 3,179,314,366       | (2,558,147,700)     |
| 41    | - Tăng (giảm) chi phí phải trả (không bao gồm chi phí lãi vay)                   |             | (1,717,413,576)     | 5,348,199,932       |
| 42    | - Tăng (giảm) chi phí trả trước  |             | (2,564,672,834)     | 1,380,574,765       |
| 43    | - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp  |             | (26,842,126,529)    | (9,742,379,004)     |
| 44    | - Lãi vay đã trả   |             | (119,031,080,187)   | (52,192,895,241)    |
| 45    | - Tăng, (giảm) phải trả cho người bán  |             | 1,107,469,746       | (383,112,306)       |
| 46    | - Tăng, (giảm) các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên                            |             | 225,473,100         | (1,360,200)         |
| 47    | - Tăng, (giảm) thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (không bao gồm thuế TNDN)     |             | (2,819,112,086)     | 4,130,177,430       |
| 48    | - Tăng, (giảm) phải trả người lao động   |             | 12,936,521,758      | (18,143,766)        |
| 50    | - Tăng, (giảm) phải trả, phải nộp khác   |             | 3,230,203,354       | (1,756,963,871)     |
| 51    | - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh  |             | -                   | 27,000,000          |
| 52    | - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh   |             | 8,574,293,994       | (9,467,995,000)     |
| 60    | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh                                    |             | (1,233,099,253,276) | (1,198,462,739,530) |

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH**

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

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/10/2025 đến ngày 31/12/2025

(Theo phương pháp gián tiếp)

| Mã số | CHỈ TIÊU  | Thuyết minh | LŨY KẾ NĂM NAY ĐẾN HẾT QUÝ |                          |
|-------|---|-------------|----------------------------|--------------------------|
|       |   |             | VND                        | VND                      |
|       | <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>  |             |                            |                          |
| 61    | 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư và các tài sản khác |             | (8,379,076,160)            | (2,205,173,800)          |
| 62    | 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác                       |             |                            | 7,509,090                |
| 65    | 3. Tiền thu về cổ tức và lợi nhuận được chia từ các khoản đầu tư tài chính dài hạn        |             | 129,785,920,684            | 57,690,915,679           |
| 70    | <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>  |             | <b>121,406,844,524</b>     | <b>55,493,250,969</b>    |
|       | <b>III Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>   |             |                            |                          |
| 71    | 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu                            |             |                            | -                        |
| 72    | 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu phát hành                    |             |                            | -                        |
| 73    | 3. Tiền vay gốc   |             | 48,146,667,752,512         | 27,285,983,042,268       |
| 73.1  | 3 Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán  |             | -                          | -                        |
| 73.2  | 3.1 Tiền vay khác   |             | 48,146,667,752,512         | 27,285,983,042,268       |
| 74    | 4. Tiền chi trả nợ gốc vay  |             | (47,016,373,917,340)       | (26,326,797,484,679)     |
| 74.3  | 4.3 Tiền chi trả gốc nợ vay khác  |             | (47,016,373,917,340)       | (26,326,797,484,679)     |
| 75    | 5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính   |             |                            | -                        |
| 76    | 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu  |             | -                          | -                        |
| 80    | <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>                                       |             | <b>1,130,293,835,172</b>   | <b>959,185,557,589</b>   |
| 90    | <b>IV. Tăng (giảm) tiền thuần trong kỳ</b>  |             | <b>18,601,426,420</b>      | <b>(183,783,930,972)</b> |
| 101   | <b>V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ</b>                                       |             | <b>104,236,513,302</b>     | <b>288,020,444,274</b>   |
| 101.1 | - Tiền  |             | 104,236,513,302            | 288,020,444,274          |
| 101.2 | - Các khoản tương đương tiền  |             | -                          | -                        |
| 102   | - Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ                                 |             |                            | -                        |
| 103   | <b>VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ</b>                                     | <b>4</b>    | <b>122,837,939,722</b>     | <b>104,236,513,302</b>   |
| 103.1 | - Tiền  |             | 122,837,939,722            | 104,236,513,302          |
| 103.2 | - Các khoản tương đương tiền  |             | -                          | -                        |
| 104   | - Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ                                 |             | -                          | -                        |

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


Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/10/2025 đến ngày 31/12/2025

| Mã số | CHỈ TIÊU  | Thuyết minh | LŨY KÊ NĂM NAY         | LŨY KÊ NĂM               |
|-------|---|-------------|------------------------|--------------------------|
|       |   |             | ĐẾN HẾT QUÝ            | TRƯỚC ĐẾN HẾT QUÝ        |
|       |   |             | VND                    | VND                      |
|       | <b>I. Lưu chuyển tiền hoạt động môi giới, ủy thác của khách hàng</b>                            |             |                        |                          |
| 01    | 1. Tiền thu bán chứng khoán môi giới cho khách hàng   |             | 31,128,522,948,414     | 24,201,815,508,647       |
| 02    | 2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng   |             | (33,345,422,865,690)   | (28,298,598,282,554)     |
| 07    | 3. Nhận tiền gửi để thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng                             |             | 109,225,482,642,571    | 24,330,541,908,354       |
| 08    | 4. Chi trả thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng                                      |             | (106,724,462,763,366)  | (20,400,987,425,544)     |
| 11    | 5. Chi trả phí lưu ký chứng khoán của khách hàng  |             | (3,712,264,061)        | (3,389,191,524)          |
| 14    | 6. Tiền thu của Tổ chức phát hành chứng khoán   |             | 360,438,969,520        | 1,168,676,219,971        |
| 15    | 7. Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán   |             | (360,438,969,520)      | (1,168,823,122,471)      |
| 20    | <i>Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ</i>  |             | <b>280,407,697,868</b> | <b>(170,764,385,121)</b> |
| 30    | <b>II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu năm</b>   |             | <b>234,765,718,130</b> | <b>405,530,103,251</b>   |
| 31    | - Tiền gửi ngân hàng đầu năm  |             | 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    | <b>III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối năm của khách hàng</b>                          | 27          | <b>515,173,415,998</b> | <b>234,765,718,130</b>   |
| 41    | Tiền gửi ngân hàng cuối năm   |             | 515,173,415,998        | 234,765,718,130          |
| 42    | - Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức công ty chứng khoán quản lý |             | 513,761,949,664        | 234,759,051,980          |
| 44    | - Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán   |             | 1,404,800,184          |                          |
| 45    | - Tiền gửi của Tổ chức phát hành  |             | 6,666,150              | 6,666,150                |
|       | Trong đó có kỳ hạn:   |             | -                      | -                        |
| 46    | Các khoản tương đương tiền  |             | -                      | -                        |
| 47    | Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ   |             | -                      | -                        |

  
 Đỗ Thị Hải Yến  
 Người lập

  
 Lê Thị Thu Hiền  
 Kế toán trưởng



  
 Nguyễn Quang Đạt  
 Tổng Giám đốc  
 Hà Nội, Ngày 20 tháng 01 năm 2026

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH**

Tầng 16 Tòa nhà Celeximco, số 36 Phố Hoàng Cầu, Phường Ô Chợ Dừa, TP. Hà Nội

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU**

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/10/2025 đến ngày 31/12/2025

| CHỈ TIÊU   | Số dư đầu năm            |                          | Số tăng/giảm           |                       | Số dư cuối kỳ          |                       |                          |                          |
|--|--------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
|  | 01/01/2024               |                          | 01/01/2025             |                       | 31/12/2024             |                       | 31/12/2025               |                          |
|  | Tăng                     | Giảm                     | Tăng                   | Giảm                  | Tăng                   | Giảm                  | Tăng                     | Giảm                     |
| <b>I. Biến động vốn chủ sở hữu</b>                     |                          |                          |                        |                       |                        |                       |                          |                          |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu                           |                          |                          |                        |                       |                        |                       |                          |                          |
| 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        | 1,011,500,000,000        |
| 1.1.1 Vốn khác của chủ sở hữu                          | 13,199,809,009           | 13,199,809,009           |                        |                       | 13,199,809,009         |                       | 13,199,809,009           | 13,199,809,009           |
| 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           | 13,199,809,009           |
| 3. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ          | 13,764,176,627           | 10,677,529,998           | 3,877,489,171          | 6,964,135,800         | 36,827,294,400         | 47,504,824,398        | 10,677,529,998           | 10,677,529,998           |
| 4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản theo giá trị hợp lý |                          |                          |                        |                       |                        |                       |                          |                          |
| 4. Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu                   |                          |                          |                        |                       |                        |                       |                          |                          |
| 5. Lợi nhuận chưa phân phối                            | 285,527,663,882          | 387,253,634,898          | 120,030,798,632        | 18,304,827,616        | 184,836,081,394        | 10,727,907,908        | 387,253,634,898          | 561,361,808,384          |
| 5.1 Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện                    | 284,831,689,048          | 391,536,625,062          | 109,502,155,118        | 2,797,219,104         | 128,578,078,935        | 2,951,639,455         | 391,536,625,062          | 517,163,064,542          |
| 5.2 Lợi nhuận chưa thực hiện                           | 695,974,834              | (4,282,990,164)          | 10,528,643,514         | 15,507,608,512        | 56,258,002,459         | 7,776,268,453         | (4,282,990,164)          | 44,198,743,842           |
| <b>TỔNG CỘNG</b>                                       | <b>1,337,191,458,527</b> | <b>1,435,830,782,914</b> | <b>123,908,287,803</b> | <b>25,268,963,416</b> | <b>221,663,375,794</b> | <b>58,232,732,306</b> | <b>1,435,830,782,914</b> | <b>1,599,261,426,402</b> |

**II. Thu nhập toàn diện khác**

1. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán

|                  |                       |                       |                      |                      |                       |                       |                       |
|------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                  | 13,764,176,627        | 10,677,529,998        | 3,877,489,171        | 6,964,135,800        | 36,827,294,400        | 47,504,824,398        | 10,677,529,998        |
| <b>Tổng cộng</b> | <b>13,764,176,627</b> | <b>10,677,529,998</b> | <b>3,877,489,171</b> | <b>6,964,135,800</b> | <b>36,827,294,400</b> | <b>47,504,824,398</b> | <b>10,677,529,998</b> |

*Nguyễn Thị Hải Yến*

Đỗ Thị Hải Yến  
Người lập

*Lê Thị Thu Hiền*

Lê Thị Thu Hiền  
Kế toán trưởng



Nguyễn Quang Đạt  
Tổng Giám đốc

Hà Nội, Ngày 20 tháng 01 năm 2026

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

*Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/10/2025 đến ngày 31/12/2025*

**I . 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, Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0102036848 đăng ký thay đổi lần 2 ngày 26/12/2022, Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0102036848 đăng ký thay đổi lần 3 ngày 04/12/2025 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, Giấy phép điều chỉnh số 126/GPĐC\_UBCK ngày 25/11/2025 .

Trụ sở của Công ty tại: Tầng 16 Tòa nhà Geleximco, số 36 Phố Hoàng Cầu, Phường Ô Chợ Dừa, 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 12 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**

Kỳ kế toán năm 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 áp dụng cho các Công ty chứng khoán do Bộ Tài chính ban hành theo Thông tư số 210/2014/TT-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2014 ("Thông tư 210") về việc hướng dẫn kế toán áp dụng đối với công ty chứng khoán và Thông tư số 334/2016/TT-BTC ngày 27 tháng 12 năm 2016 ("Thông tư 334") sửa đổi, bổ sung và thay thế phụ lục 02 và 04 của Thông tư 210. Các Thông tư này đưa ra các quy định liên quan đến chứng từ kế toán, hệ thống tài khoản kế toán cũng như phương pháp lập và trình bày báo cáo tài chính của Công ty chứng khoán.

*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 trên máy vi tính.

**2.3 . Cơ sở lập báo cáo tài chính**

Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc.

Báo cáo tài chính của Công ty được lập trên cơ sở tổng hợp các nghiệp vụ, giao dịch phát sinh và được ghi sổ kế toán tại các đơn vị thành viên hạch toán phụ thuộc và tại Văn phòng Công ty.

**2.4 . Tiền**

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 Tổng Công ty Lưu ký và bù trừ 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).

**2.5 . Tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính**

**a) Ghi nhận ban đầu**

**Tài sản tài chính**

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm 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 lãi. 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);
- 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 kỳ 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.

**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.

**Nợ phải trả tài chính được ghi nhận thông qua lãi/lỗ:** là một khoản nợ phải trả tài chính thỏa mãn một trong các điều kiện sau:

- Nợ phải trả tài chính được Ban Giám đốc phân loại vào nhóm nắm giữ để kinh doanh;
- Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, Công ty xếp nợ phải trả tài chính vào nhóm được ghi nhận thông qua lãi/lỗ.

**Nợ phải trả tài chính được xác định theo giá trị phân bổ:** là các khoản nợ phải trả tài chính không được xếp loại vào nợ phải trả tài chính được ghi nhận thông qua lãi/lỗ.

**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. Trong trường hợp không có giá thị trường tại ngày giao dịch gần nhất, Công ty sử dụng giá trị hợp lý để đánh giá lại các tài sản tài chính. Giá trị hợp lý được xác định trên cơ sở tôn trọng nguyên tắc, phương pháp hoặc mô hình lý thuyết định giá tài sản tài chính đã được quy định tại Điều lệ hoặc Sổ tay định giá của Công ty hoặc sau khi đã được Ban Giám đốc chấp thuận bằng văn bản.

Giá trị hợp lý/giá trị thị trường của tài sản tài chính được xác định như sau:

- Giá trị thị trường của chứng khoán niêm yết trên Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội và Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh là giá đóng cửa tại ngày gần nhất có giao dịch tính đến ngày đánh giá lại.
- Đối với các chứng khoán của các công ty chưa niêm yết trên thị trường chứng khoán nhưng đã đăng ký giao dịch trên thị trường giao dịch của các công ty đại chúng chưa niêm yết (UPCOM) thì giá trị thị trường được xác định là giá tham chiếu bình quân trong 30 ngày giao dịch liền kề gần nhất trước thời điểm đánh giá lại do Sở Giao dịch chứng khoán công bố.
- Đối với chứng khoán niêm yết bị hủy hoặc bị đình chỉ giao dịch hoặc bị ngừng giao dịch kể từ ngày giao dịch thứ sáu trở đi, giá chứng khoán thực tế là giá trị sổ sách tại ngày lập báo cáo tình hình tài chính gần nhất.
- Đối với chứng khoán chưa niêm yết và chưa đăng ký giao dịch trên thị trường giao dịch của các công ty đại chúng chưa niêm yết (UPCOM) thì giá chứng khoán làm cơ sở để đánh giá lại là mức giá thu thập được từ các nguồn thông tin tham chiếu mà Ban Giám đốc đánh giá rằng mức giá này thể hiện giá thị trường của các chứng khoán này.

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 31 tháng 12 năm 2025.

Chênh lệch tăng hoặc giảm do đánh giá lại FVTPL được ghi nhận theo nguyên tắc không bù trừ và được trình bày trên Báo cáo kết quả hoạt động theo 02 chỉ tiêu: chỉ tiêu "Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)" - Chi tiết "Chênh lệch giảm về đánh giá lại các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ" (nếu đánh giá giảm) và chỉ tiêu "Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)" - Chi tiết "Chênh lệch tăng về đánh giá lại các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ" (nếu đánh giá tăng).

Chênh lệch tăng hoặc giảm do đánh giá lại AFS được ghi nhận theo nguyên tắc không bù trừ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu của Báo cáo tình hình tài chính tại chỉ tiêu "Chênh lệch đánh giá tài sản theo giá trị hợp lý".

Các tài sản tài chính nắm giữ đến ngày đáo hạn được xem xét khả năng suy giảm giá trị tại ngày lập báo cáo tình hình tài chính. Dự phòng được trích lập cho các khoản đầu tư này khi có bằng chứng khách quan cho thấy có khả năng không thu hồi được hoặc không chắc chắn thu hồi được của khoản đầu tư xuất phát từ một hoặc nhiều sự kiện tổn thất xảy ra ảnh hưởng xấu lên luồng tiền tương lai dự kiến. Bằng chứng khách quan của việc suy giảm giá trị có thể bao gồm giá trị thị trường/giá trị hợp lý (nếu có) của khoản nợ bị suy giảm, các dấu hiệu về bên nợ hoặc nhóm các bên nợ đang gặp khó khăn về tài chính đáng kể, vỡ nợ hoặc trả nợ không đúng kỳ hạn các khoản lãi hoặc gốc, khả năng bên nợ bị phá sản hoặc có sự tái cơ cấu tài chính và các dữ liệu có thể quan sát cho thấy rằng có sự suy giảm có thể lượng hóa được các luồng tiền dự kiến trong tương lai, chẳng hạn như sự thay đổi về điều kiện trả nợ, tình hình tài chính gắn liền với khả năng vỡ nợ. Khi có bằng chứng về việc giảm giá trị, số dư dự phòng được trích lập được xác định trên cơ sở sự khác biệt giữa giá trị phân bổ và giá trị hợp lý tại thời điểm đánh giá. Tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động trên khoản mục "Chi phí dự phòng tài sản tài chính, xử lý tổn thất các khoản phải thu khó đòi, lỗ suy giảm tài sản tài chính và chi phí đi vay của các khoản cho vay".

Các khoản cho vay được xem xét khả năng suy giảm giá trị tại ngày lập báo cáo tình hình tài chính. Dự phòng cho các khoản cho vay được trích lập dựa trên mức tổn thất ước tính, được tính bằng phần chênh lệch giữa giá trị thị trường của chứng khoán được dùng làm tài sản đảm bảo cho khoản cho vay và số dư của khoản cho vay đó. Tăng hoặc giảm số dư khoản dự phòng được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động trên khoản mục "Chi phí dự phòng tài sản tài chính, xử lý tổn thất các khoản phải thu khó đòi, lỗ suy giảm tài sản tài chính và chi phí đi vay của các khoản cho vay".

## 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 dự báo 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, Tổng Công ty Lưu ký và bù trừ 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.

Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu, và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty. Các khoản phải thu được phân loại là ngắn hạn và dài hạn trên báo cáo tài chính giữa niên độ căn cứ kỳ hạn còn lại của các khoản phải thu tại ngày báo cáo.

**Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu:** được trích lập cho các khoản nợ phải thu quá hạn thanh toán ghi trong hợp đồng kinh tế, các kế ước vay nợ, cam kết hợp đồng hoặc cam kết nợ và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi. Trong đó, việc trích lập dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán được căn cứ vào thời gian trả nợ gốc theo hợp đồng mua bán ban đầu, không tính đến việc gia hạn nợ giữa các bên và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khách nợ đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang lâm thủ tục giải thể, mất tích, bỏ trốn, đang bị cơ quan pháp luật truy tố, giam giữ, xét xử, đang thi hành án hoặc đã chết.

Mức trích lập dự phòng các khoản nợ phải thu khó đòi được xác định theo Thông tư số 48/2019/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 08 tháng 08 năm 2019 và Thông tư 24/2022/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 07 tháng 04 năm 2022 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

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.  
*Giá trị sau ghi nhận ban đầu*

Nếu các khoản chi phí này làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai dự tính thu được từ việc sử dụng tài sản cố định hữu hình vượt trên mức hoạt động tiêu chuẩn theo như đánh giá ban đầu thì các chi phí này được vốn hóa như một khoản nguyên giá tăng thêm của tài sản cố định hữu hình.

Các chi phí khác phát sinh sau khi tài sản cố định đã đưa vào hoạt động như chi phí sửa chữa, bảo dưỡng và đại tu được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động trong kỳ mà chi phí phát sinh.

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

|                                     |         |     |
|-------------------------------------|---------|-----|
| - Phương tiện vận tải               | 06 - 10 | năm |
| - Thiết bị văn phòng                | 03 - 07 | năm |
| - Phần mềm giao dịch, bằng sáng chế | 02 - 06 | năm |
| - Các tài sản khác                  | 03 - 05 | năm |

## 2.9 . Chi phí trả trước

Các chi phí đã phát sinh liên quan đến kết quả hoạt động kinh doanh của nhiều kỳ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các kỳ kế toán sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí hoạt động kinh doanh từng kỳ kế toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để lựa chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý.

Các loại chi phí trả trước của Công ty bao gồm:

- Công cụ và dụng cụ bao gồm các tài sản mà Công ty nắm giữ để sử dụng trong quá trình hoạt động kinh doanh bình thường, với nguyên giá của mỗi tài sản thấp hơn 30 triệu đồng và do đó không đủ điều kiện để ghi nhận là tài sản cố định theo quy định hiện hành. Nguyên giá công cụ dụng cụ được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian từ 01 đến 03 năm.

- Chi phí trả trước khác bao gồm chi phí thuê văn phòng, chi phí dịch vụ bán quyền và các khoản chi phí trả trước khác được ghi nhận theo nguyên giá và được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian hữu dụng từ 01 năm đến 05 năm.

## 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 phải trả được phân loại ngắn hạn và dài hạn trên báo cáo tài chính giữa niên độ căn cứ theo kỳ hạn còn lại của các khoản phải trả tại ngày báo cáo.

**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, Tổng Công ty Lưu ký và bù trừ 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, Tổng Công ty Lưu ký và bù trừ 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 đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí hoạt động kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay". Ngoài ra, đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng.

## 2.12 . Chi phí phải trả

Các khoản phải trả cho hàng hóa dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã được cung cấp cho người mua trong kỳ kế toán nhưng thực tế chưa chi trả và các khoản phải trả khác như: chi phí lãi tiền vay phải trả... được ghi nhận vào chi phí hoạt động kinh doanh của kỳ kế toán.

Việc ghi nhận các khoản chi phí phải trả vào chi phí hoạt động kinh doanh trong kỳ được thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ. Các khoản chi phí phải trả sẽ được quyết toán với số chi phí thực tế phát sinh. Số chênh lệch giữa số trích trước và chi phí thực tế được hoàn nhập.

## 2.13 . Vốn chủ sở hữu

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

Thặng dư vốn cổ phần phản ánh chênh lệch giữa mệnh giá, chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu và giá phát hành cổ phiếu (kể cả các trường hợp tái phát hành cổ phiếu quỹ) và có thể là thặng dư dương (nếu giá phát hành cao hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu) hoặc thặng dư âm (nếu giá phát hành thấp hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu).

Lợi nhuận chưa phân phối của Công ty bao gồm lợi nhuận đã thực hiện và lợi nhuận chưa thực hiện. Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối của Công ty lũy kế tính đến cuối kỳ trước là cơ sở để phân phối lợi nhuận cho chủ sở hữu. Lợi nhuận chưa thực hiện tính đến cuối kỳ trước không là cơ sở phân phối cho chủ sở hữu.

Lợi nhuận chưa thực hiện của năm tài chính là số chênh lệch giữa tổng giá trị lãi, lỗ đánh giá lại của các tài sản tài chính FVTPL hoặc tài sản tài chính khác tính vào báo cáo kết quả hoạt động thuộc danh mục tài sản tài chính của Công ty và Chi phí/ thu nhập thuế thu nhập hoàn lại phát sinh trong năm (nếu có).

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 kết quả hoạt động của Công ty lũy kế phát sinh trong năm. 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 năm nay 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.

Ngày 17 tháng 12 năm 2021, Bộ Tài chính đã ban hành Thông tư số 114/2021/TT-BTC để bãi bỏ Thông tư số 146/2015/TT-BTC của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ tài chính đối với công ty chứng khoán, công ty quản lý quỹ. Theo đó:

- Đối với số dư quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ được trích lập theo quy định tại Thông tư số 146/2014/TT-BTC: Sử dụng để bổ sung vốn điều lệ theo quy định hiện hành;
- Đối với số dư quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ được trích lập theo quy định tại Thông tư số 146/2014/TT-BTC: Sử dụng để bổ sung vốn điều lệ hoặc sử dụng theo quyết định của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng thành viên hoặc Chủ tịch Công ty theo quy định hiện hành.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trên Báo cáo tình hình tài chính của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty và thông báo ngày chốt quyền nhận cổ tức của Tổng Công ty Lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam.

#### **2.14 . Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ**

Các nghiệp vụ phát sinh bằng các đơn vị tiền tệ khác với đơn vị tiền tệ kế toán của Công ty (VND) được hạch toán theo tỷ giá giao dịch của ngân hàng thương mại tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được đánh giá lại như sau:

- Các khoản mục tài sản được đánh giá lại sử dụng tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch;
- Các khoản mục nợ phải trả được đánh giá lại sử dụng tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch.

Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch do đánh giá lại số dư tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được hạch toán vào Báo cáo kết quả hoạt động.

#### **2.15 . 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 kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ 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.

**2.16 . Chi phí hoạt động và chi phí quản lý công ty**

Chi phí được ghi nhận khi có khả năng làm giảm các lợi ích kinh tế 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.

**2.17 . Doanh thu tài chính, chi phí hoạt động tài chính**

*Doanh thu tài chính bao gồm*

- Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái;
- Doanh thu từ lãi tiền gửi ngân hàng không cố định;
- Doanh thu đầu tư khác;

*Chi phí hoạt động tài chính bao gồm*

- Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái;
- Chi phí lãi vay;
- Chi phí tài chính khác (phí chuyển tiền, ...).

**2.18 . Các khoản thuế**

**a) Chi phí thuế TNDN hiện hành**

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

**b) Thuế suất thuế TNDN hiện hành**

Công ty hiện đang áp dụng mức thuế suất thuế TNDN là 20% đối với hoạt động kinh doanh Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/10/2025 đến ngày 31/12/2025.

**2.19 . Lãi trên cổ phiếu**

Lãi cơ bản trên cổ phiếu được tính bằng cách chia lợi nhuận hoặc lỗ sau thuế phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông của Công ty (sau khi đã điều chỉnh cho việc trích lập Quỹ Khen thưởng, phúc lợi và Quỹ khen thưởng Ban điều hành) cho số lượng bình quân gia quyền của số cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong kỳ.

**2.20 . 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 các doanh nghiệp này.

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.

**2.21 . Thông tin bộ phận**

Một bộ phận là một cấu phần có thể xác định riêng biệt của Công ty tham gia vào việc cung cấp các sản phẩm hoặc dịch vụ liên quan (bộ phận chia theo hoạt động kinh doanh), hoặc cung cấp sản phẩm hoặc dịch vụ trong một môi trường kinh tế cụ thể (bộ phận được chia theo khu vực địa lý). Mỗi bộ phận này chịu rủi ro và thu được lợi ích khác biệt so với các bộ phận khác.

Thông tin bộ phận được lập và trình bày phù hợp với chính sách kế toán áp dụng cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính giữa niên độ của Công ty nhằm mục đích để giúp người sử dụng báo cáo tài chính hiểu rõ và đánh giá được tình hình hoạt động của Công ty một cách toàn diện.

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

|                                | Khối lượng giao dịch chứng khoán thực hiện trong kỳ | Giá trị khối lượng giao dịch chứng khoán thực hiện trong kỳ |
|--------------------------------|---|---|
|                                |   | VND   |
| <b>Của Công ty Chứng khoán</b> | <b>168,450,239</b>                                  | <b>23,668,924,033,308</b>                                   |
| - Cổ phiếu                     | 12,760,843  | 101,100,864,516   |
| - Trái phiếu                   | 150,630,684   | 23,298,335,106,750  |
| - Chứng khoán khác             | 5,058,712   | 269,488,062,042   |
| <b>Của nhà đầu tư</b>          | <b>647,870,208</b>                                  | <b>17,944,701,394,785</b>                                   |
| - Cổ phiếu                     | 636,800,938   | 16,865,105,459,600  |
| - Trái phiếu                   | 7,466,000   | 827,968,722,000   |
| - Chứng chỉ quỹ                | 1,359,562   | 19,359,285,540  |
| - Chứng khoán khác             | 2,243,708   | 232,267,927,645   |
|                                | <b>816,320,447</b>                                  | <b>41,613,625,428,093</b>                                   |

4 . TIỀN

|   | 31/12/2025             | 01/01/2025             |
|---|------------------------|------------------------|
|   | VND                    | VND                    |
| Tiền mặt tại quỹ                                    | -                      | -                      |
| Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động Công ty            | 122,837,939,722        | 104,236,513,302        |
| Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán | -                      | -                      |
| Các khoản tương đương tiền                          | -                      | -                      |
|   | <b>122,837,939,722</b> | <b>104,236,513,302</b> |

5 . CÁC LOẠI TÀI SẢN TÀI CHÍNH

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

|                          | 31/12/2025             |                        | 01/01/2025               |                          |
|--------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                          | Giá gốc                | Giá trị hợp lý         | Giá gốc                  | Giá trị hợp lý           |
|                          | VND                    | VND                    | VND                      | VND                      |
| Cổ phiếu niêm yết        | 26,588,860,363         | 16,626,329,102         | 22,076,112,639           | 16,776,712,002           |
| Cổ phiếu chưa niêm yết   | 81,803,856,317         | 142,714,490,857        | 47,061,278,765           | 47,059,221,564           |
| Trái phiếu chưa niêm yết | 339,478,455,945        | 343,805,688,844        | 2,057,678,600            | 2,056,536,392            |
| Chứng chỉ quỹ            | 1,839,312,995          | 1,812,406,620          | 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          |
|                          | <b>449,710,485,620</b> | <b>504,958,915,423</b> | <b>1,253,697,691,324</b> | <b>1,201,282,674,854</b> |

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

|  | 31/12/2025               | 01/01/2025             |
|--|--------------------------|------------------------|
|  | VND                      | VND                    |
| Tiền gửi có kỳ hạn ngắn hạn  | 1,649,836,146,809        | 150,425,523,576        |
| Tiền gửi có kỳ hạn dài hạn   | -                        | -                      |
| Trái phiếu chưa niêm yết - Trái phiếu doanh nghiệp ngắn hạn          | 28,739,733,372           | 694,538,544,365        |
| Trái phiếu chưa niêm yết - Trái phiếu doanh nghiệp dài hạn           | 580,000,000,000          | -                      |
| Chứng chỉ tiền gửi NGÂN HÀNG THƯƠNG MẠI CỔ PHẦN CÔNG THƯƠNG VIỆT NAM | 110,000,000,000          | -                      |
|  | <b>2,368,575,880,181</b> | <b>844,964,067,941</b> |

c) Các khoản cho vay

|                              | 31/12/2025               | 01/01/2025               |
|------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                              | VND                      | VND                      |
| Hoạt động margin             | 1,337,021,789,246        | 1,008,034,982,313        |
| Hoạt động ứng trước tiền bán | 228,225,613,682          | 57,858,261,707           |
|                              | <b>1,565,247,402,928</b> | <b>1,065,893,244,020</b> |

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

**d) Bảng tính biến động giá trị thị trường**

|   | Giá mua                |                          | Giá trị trường         |                          |                       |                   | Chênh lệch đánh giá tăng |                        |                        |                          | Chênh lệch đánh giá giảm |                          |                          |                          | Giá trị đánh giá lại     |               |
|---|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------|--------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
|   | VND                    |                          | VND                    |                          | VND                   |                   | VND                      |                        | VND                    |                          | VND                      |                          | VND                      |                          | VND                      |               |
|   | 31/12/2025             | 01/01/2025               | 31/12/2025             | 01/01/2025               | 31/12/2025            | 01/01/2025        | 31/12/2025               | 01/01/2025             | 31/12/2025             | 01/01/2025               | 31/12/2025               | 01/01/2025               | 31/12/2025               | 01/01/2025               | 31/12/2025               | 01/01/2025    |
| <b>Cổ phiếu niêm yết</b>                    |                        |                          |                        |                          |                       |                   |                          |                        |                        |                          |                          |                          |                          |                          |                          |               |
| SHN   | 26,588,860,363         | 22,076,112,639           | 16,626,329,102         | 16,776,712,002           | -                     | 59,969,000        | (9,962,531,261)          | (5,359,369,637)        | (11,113,488,000)       | 15,744,108,002           | 1,032,604,000            | 2,056,536,392            | 2,057,678,600            | 339,478,455,945          | 339,478,455,945          | 2,056,536,392 |
| Các chứng khoán khác                        | 21,100,892,637         | 21,100,892,639           | 11,113,488,002         | 15,744,108,002           | -                     | -                 | (9,997,404,637)          | (5,356,784,637)        | (11,113,488,000)       | 15,744,108,002           | 1,032,604,000            | 2,056,536,392            | 2,057,678,600            | 339,478,455,945          | 339,478,455,945          | 2,056,536,392 |
| <b>Trái phiếu chưa niêm yết</b>             |                        |                          |                        |                          |                       |                   |                          |                        |                        |                          |                          |                          |                          |                          |                          |               |
| Công ty cổ phần Dầu tư và Du lịch Vạn Hương | 5,487,967,776          | 975,220,000              | 5,512,841,100          | 1,032,604,000            | -                     | 59,969,000        | 24,873,376               | (2,585,000)            | 5,512,841,102          | 1,032,604,000            | 2,056,536,392            | 2,057,678,600            | 339,478,455,945          | 339,478,455,945          | 2,056,536,392            |               |
| <b>Chứng chỉ tiền gửi</b>                   |                        |                          |                        |                          |                       |                   |                          |                        |                        |                          |                          |                          |                          |                          |                          |               |
| Cổ phiếu chưa niêm yết (*)                  | 81,803,856,317         | 47,061,278,765           | 142,714,490,857        | 47,059,221,564           | 60,910,634,540        | -                 | -                        | (2,057,201)            | 142,714,490,857        | 47,059,221,564           | 320,000,000              | 320,000,000              | 320,000,000              | 320,000,000              | 320,000,000              |               |
| CTCP Kỹ Thuật XD và VL XD Cotec Group       | 320,000,000            | 320,000,000              | 320,000,000            | 320,000,000              | -                     | -                 | -                        | -                      | 320,000,000            | 320,000,000              | -                        | -                        | -                        | -                        | -                        |               |
| Công ty Cổ phần桂安 Hòa                       | 41,842,300,000         | 41,842,300,000           | 41,842,300,000         | 41,842,300,000           | -                     | -                 | -                        | -                      | 41,842,300,000         | 41,842,300,000           | -                        | -                        | -                        | -                        | -                        |               |
| CTCP Bãi Đông Sơn                           | 3,230,000,000          | 3,230,000,000            | 3,230,000,000          | 3,230,000,000            | -                     | -                 | -                        | -                      | 3,230,000,000          | 3,230,000,000            | -                        | -                        | -                        | -                        | -                        |               |
| Exim  | 957,605,000            | 957,605,000              | 957,605,000            | 957,605,000              | -                     | -                 | -                        | -                      | 957,605,000            | 957,605,000              | -                        | -                        | -                        | -                        | -                        |               |
| Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam           | 694,687,500            | 694,687,500              | 694,687,500            | 694,687,500              | -                     | -                 | -                        | -                      | 694,687,500            | 694,687,500              | -                        | -                        | -                        | -                        | -                        |               |
| Công ty cổ phần Bê tông Xuân Mai Miền Nam   | 34,759,263,817         | 16,686,265               | 95,669,898,357         | 14,629,064               | 60,910,634,540        | -                 | -                        | (2,057,201)            | 95,669,898,357         | 14,629,064               | -                        | -                        | -                        | -                        | -                        |               |
| Các chứng khoán khác                        | -                      | 1,031,845,041,096        | -                      | 1,031,845,041,096        | -                     | -                 | -                        | -                      | -                      | -                        | -                        | -                        | -                        | -                        | -                        |               |
| <b>Hợp đồng tiền gửi</b>                    |                        |                          |                        |                          |                       |                   |                          |                        |                        |                          |                          |                          |                          |                          |                          |               |
| Chứng chỉ quỹ                               | 1,839,312,995          | 1,011,137,659            | 1,812,406,620          | 960,000,000              | -                     | -                 | (26,906,375)             | (51,137,659)           | 1,812,406,620          | 960,000,000              | -                        | -                        | -                        | -                        | -                        |               |
| <b>Tổng cộng</b>                            | <b>449,710,485,620</b> | <b>1,206,636,412,589</b> | <b>504,958,915,423</b> | <b>1,201,282,674,854</b> | <b>65,237,867,439</b> | <b>61,305,012</b> | <b>(9,989,437,636)</b>   | <b>(5,415,042,717)</b> | <b>504,958,915,423</b> | <b>1,201,282,674,854</b> | <b>1,201,282,674,854</b> | <b>1,201,282,674,854</b> | <b>1,201,282,674,854</b> | <b>1,201,282,674,854</b> | <b>1,201,282,674,854</b> |               |

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH**

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

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

|   | <u>31/12/2025</u>     | <u>01/01/2025</u>     |
|---|-----------------------|-----------------------|
|   | VND                   | VND                   |
| Dự phòng suy giảm giá trị các khoản cho vay | 19,023,599,821        | 19,023,599,821        |
|   | <u>19,023,599,821</u> | <u>19,023,599,821</u> |

**7 . CÁC KHOẢN PHẢI THU**

|  | <u>31/12/2025</u>     | <u>01/01/2025</u>     |
|--|-----------------------|-----------------------|
|  | VND                   | VND                   |
| Các khoản phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư | 59,651,246,387        | 29,944,782,273        |
| Phải thu các dịch vụ Công ty chứng khoán cung cấp              | 5,714,495,013         | 5,846,349,707         |
| Phải thu khác  | 2,988,834,914         | 3,247,133,352         |
|  | -                     | -                     |
|  | <u>68,354,576,314</u> | <u>39,038,265,332</u> |

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH**

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

**8 .DỰ PHÒNG PHẢI THU KHÓ ĐÓI**

| Giá trị phải thu<br>khó đối                                   | 31/12/2025           |                      |                      | Số cuối kỳ<br>VND      | 01/01/2025<br>VND      |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------|------------------------|
|   | Số đầu kỳ            | Số trích lập<br>VND  | Số hoàn nhập<br>VND  |                        |                        |
| <b>Dự phòng khó đối nợ phải thu khác</b>                      | <b>7,967,850,220</b> | <b>(90,000,000)</b>  | <b>2,760,000,000</b> | <b>(3,832,850,220)</b> | <b>(6,502,850,220)</b> |
| - 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        | (90,000,000)         | 630,000,000          | (315,000,000)          | (855,000,000)          |
| - CTCP Kinh doanh nhà Sunshine                                | 600,000,000          | -                    | 380,000,000          | -                      | (380,000,000)          |
| - Hà Thị Thu (KHMG trên TK190)                                | 92,629,664           | -                    | -                    | (92,629,664)           | (92,629,664)           |
| - Nguyễn Bích Vân   | 331,099,889          | -                    | -                    | (331,099,889)          | (331,099,889)          |
| - Nguyễn Hữu Trung  | 400,000,000          | -                    | -                    | (400,000,000)          | (400,000,000)          |
| - Công ty cổ phần Vàng Á Châu                                 | 40,326,000           | -                    | -                    | (40,326,000)           | (40,326,000)           |
| - Công ty CP Du lịch và Nước khoáng Cosevco                   | 60,000,000           | -                    | -                    | (60,000,000)           | (60,000,000)           |
| - Công ty CP Kinh doanh Kho chứa khí hóa lỏng Vũng Tàu        | 6,600,000            | -                    | -                    | (6,600,000)            | (6,600,000)            |
| - Công ty XD sản xuất CN và XNK 125                           | 10,000,000           | -                    | -                    | (10,000,000)           | (10,000,000)           |
| - Công ty cổ phần đầu tư năng lượng đại trường thành Holdings | 52,500,000           | (52,500,000)         | -                    | (52,500,000)           | -                      |
|   | <b>8,020,350,220</b> | <b>(142,500,000)</b> | <b>2,760,000,000</b> | <b>(3,885,350,220)</b> | <b>(6,502,850,220)</b> |

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH**

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

**9 . CẤM CỐ, THẺ CHẤP, KÝ QUỸ, KÝ CƯỚC****a) Ngắn hạn**

|  | <u>31/12/2025</u> | <u>01/01/2025</u> |
|--|-------------------|-------------------|
|  | VND               | VND               |
| Dặt cọc hợp đồng đặt mua chứng khoán (*) |                   |                   |
| Dặt cọc hợp đồng đặt mua trái phiếu      |                   |                   |
| Dặt cọc thuê văn phòng                   | -                 | -                 |

**b) Dài hạn**

|  | <u>31/12/2025</u>    | <u>01/01/2025</u>     |
|--|----------------------|-----------------------|
|  | VND                  | VND                   |
| Dặt cọc thuê văn phòng và dịch vụ khác | 1,108,253,200        | 10,480,253,200        |
|  | <u>1,108,253,200</u> | <u>10,480,253,200</u> |

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH**

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

**10 . 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 |     | Tài sản cố định khác |     | Cộng |     |
|-------------------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|---------------------------------|-----------------------|---------------------------|-----|----------------------|-----|------|-----|
|                                     | VND                    | VND                   | VND                  | VND               | VND                             | VND                   | VND                       | VND | VND                  | VND | VND  | VND |
| <b>Nguyên giá</b>                   |                        |                       |                      |                   |                                 |                       |                           |     |                      |     |      |     |
| 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                        | -                      | 8,236,406,160         | -                    | 42,990,000        | -                               | 8,279,396,160         |                           |     |                      |     |      |     |
| Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành   | -                      | -                     | -                    | -                 | -                               | -                     |                           |     |                      |     |      |     |
| Tặng khác                           | -                      | -                     | -                    | -                 | -                               | -                     |                           |     |                      |     |      |     |
| Chuyển sang bất động sản đầu tư     | -                      | -                     | -                    | -                 | -                               | -                     |                           |     |                      |     |      |     |
| Thanh lý, nhượng bán                | -                      | -                     | -                    | -                 | -                               | -                     |                           |     |                      |     |      |     |
| Giảm khác                           | -                      | -                     | -                    | -                 | -                               | -                     |                           |     |                      |     |      |     |
| <b>Tại ngày 31/12/2025</b>          | <b>220,000,001</b>     | <b>29,914,427,800</b> | <b>2,413,680,000</b> | <b>79,779,000</b> | -                               | <b>32,627,886,801</b> |                           |     |                      |     |      |     |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>       |                        |                       |                      |                   |                                 |                       |                           |     |                      |     |      |     |
| 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                   | -                      | 2,678,635,796         | 184,624,120          | 11,624,111        | -                               | 2,874,884,027         |                           |     |                      |     |      |     |
| Tặng khác                           | -                      | -                     | -                    | -                 | -                               | -                     |                           |     |                      |     |      |     |
| Chuyển sang bất động sản đầu tư     | -                      | -                     | -                    | -                 | -                               | -                     |                           |     |                      |     |      |     |
| Thanh lý, nhượng bán                | -                      | -                     | -                    | -                 | -                               | -                     |                           |     |                      |     |      |     |
| Giảm khác                           | -                      | -                     | -                    | -                 | -                               | -                     |                           |     |                      |     |      |     |
| <b>Tại ngày 31/12/2025</b>          | <b>220,000,001</b>     | <b>19,011,961,269</b> | <b>1,744,669,187</b> | <b>35,383,689</b> | -                               | <b>21,012,014,146</b> |                           |     |                      |     |      |     |
| <b>Giá trị còn lại</b>              |                        |                       |                      |                   |                                 |                       |                           |     |                      |     |      |     |
| Tại ngày 01/01/2025                 | -                      | 5,344,696,167         | 853,634,933          | 13,029,422        | -                               | 6,211,360,522         |                           |     |                      |     |      |     |
| Tại ngày 31/12/2025                 | -                      | 10,902,466,531        | 669,010,813          | 44,395,311        | -                               | 11,615,872,655        |                           |     |                      |     |      |     |
| <b>Đánh giá theo giá trị hợp lý</b> |                        |                       |                      |                   |                                 |                       |                           |     |                      |     |      |     |

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH**

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

**11 . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VỐ HÌNH**

|                        | Phần mềm giao dịch, kế toán | Quyền sử dụng đất     | Cộng                   |
|------------------------|-----------------------------|-----------------------|------------------------|
|                        | VND                         | VND                   | VND                    |
| Nguyên giá             |                             |                       |                        |
| Tại ngày 01/01/2025    | 43,807,528,045              | 61,500,000,000        | 105,307,528,045        |
| Mua trong năm          | 99,680,000                  | -                     | 99,680,000             |
| Tại ngày 31/12/2025    | <u>43,907,208,045</u>       | <u>61,500,000,000</u> | <u>105,407,208,045</u> |
| Giá trị hao mòn lũy kế |                             |                       |                        |
| Tại ngày 01/01/2025    | 35,358,506,103              |                       | 35,358,506,103         |
| Khấu hao trong kỳ      | 1,969,038,247               |                       | 1,969,038,247          |
| Tại ngày 31/12/2025    | <u>37,327,544,350</u>       | <u>-</u>              | <u>37,327,544,350</u>  |
| Giá trị còn lại        |                             |                       |                        |
| Tại ngày 01/01/2025    | 8,449,021,942               | 61,500,000,000        | 69,949,021,942         |
| Tại ngày 31/12/2025    | <u>6,579,663,695</u>        | <u>61,500,000,000</u> | <u>68,079,663,695</u>  |

**12 . TIỀN NỢ QUỸ HỖ TRỢ THANH TOÁN**

|  | 31/12/2025            | 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 nộp bổ sung và lãi phân bổ lũy kế | 8,096,935,658         | 8,096,935,658         |
| Số dư cuối kỳ                          | <u>20,000,000,000</u> | <u>20,000,000,000</u> |

**13 . VAY VÀ NỢ**

|                    | 01/01/2025               | Số vay trong năm          | Số trả trong năm          | 31/12/2025               |
|--------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------------|
|                    | VND                      | VND                       | VND                       | VND                      |
| Vay ngân hàng      | 1,739,000,000,000        | 8,236,300,000,000         | 7,375,000,000,000         | 2,600,300,000,000        |
| Vay đối tượng khác | 154,725,960,117          | 39,910,367,752,512        | 39,641,373,917,340        | 423,719,795,289          |
|                    | <u>1,893,725,960,117</u> | <u>48,146,667,752,512</u> | <u>47,016,373,917,340</u> | <u>3,024,019,795,289</u> |

**14 . PHẢI TRẢ HOẠT ĐỘNG GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN**

|  | 31/12/2025           | 01/01/2025           |
|--|----------------------|----------------------|
|  | VND                  | VND                  |
| Phải trả Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD) | -                    | 4,540,000            |
| Phải trả phí giao dịch cho các chi nhánh, PGD        | 178,638,310          | 178,638,310          |
| Phải trả tổ chức, cá nhân khác                       | 7,584,606,885        | 1,789,012,641        |
|  | <u>7,763,245,195</u> | <u>1,972,190,951</u> |

**15 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

|  | 31/12/2025           | 01/01/2025           |
|--|----------------------|----------------------|
|  | VND                  | VND                  |
| Nguyễn Sơn                                     | 392,496,075          | 392,496,075          |
| Công ty Cổ Phần Đầu Tư Thương Mại VIETSUN      | 40,766,287           | 11,297,543           |
| Công Ty Cổ Phần xây dựng và thương mại Tất Đạt | 645,271,154          | 645,271,154          |
| Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn UHY           | 135,000,000          | 113,400,000          |
| Tập Đoàn Geleximco- Công ty CP                 | 1,015,516,920        | -                    |
| Công ty TNHH La Vie                            | 8,095,049            | 7,263,686            |
| Phải trả cho người bán khác                    | 77,417,027           | 37,364,308           |
|  | <u>2,314,562,512</u> | <u>1,207,092,766</u> |

**16 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỢ NHÀ NƯỚC**

|                            | 31/12/2025            | 01/01/2025            |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                            | VND                   | VND                   |
| Thuế Giá trị gia tăng      | 5,502,925             | 47,622,236            |
| Thuế Thu nhập doanh nghiệp | 31,005,245,366        | 24,842,126,529        |
| Thuế Thu nhập cá nhân      | 3,889,761,963         | 6,666,754,738         |
| Các loại thuế khác         | -                     | -                     |
|                            | <u>34,900,510,254</u> | <u>31,556,503,503</u> |

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH**

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

**17 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN**

|                                       | <u>31/12/2025</u>            | <u>01/01/2025</u>            |
|---------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                       | VND                          | VND                          |
| Chi phí lãi vay phải trả              | 8,823,890,788                | 6,191,439,947                |
| Chi phí hoạt động công ty chứng khoán | 4,760,223,461                | 9,110,087,878                |
|                                       | <u><b>13,584,114,249</b></u> | <u><b>15,301,527,825</b></u> |

**18 . CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỘP NGẮN HẠN KHÁC**

|                                   | <u>31/12/2025</u>         | <u>01/01/2025</u>           |
|-----------------------------------|---------------------------|-----------------------------|
|                                   | VND                       | VND                         |
| Các khoản phải trả, phải nộp khác | 189,269,986               | 1,240,337,960               |
|                                   | <u><b>189,269,986</b></u> | <u><b>1,240,337,960</b></u> |

**19 . VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU**

**a) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

|                           | <u>Tỷ lệ</u>         | <u>31/12/2025</u>               | <u>Tỷ lệ</u>         | <u>01/01/2025</u>               |
|---------------------------|----------------------|---------------------------------|----------------------|---------------------------------|
|                           | (%)                  | VND                             | (%)                  | 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                 |
| 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                 |
|                           | <u><b>100.00</b></u> | <u><b>1,011,500,000,000</b></u> | <u><b>100.00</b></u> | <u><b>1,011,500,000,000</b></u> |

**b) Lợi nhuận chưa phân phối**

|                                       | <u>31/12/2025</u>             | <u>01/01/2025</u>             |
|---------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                                       | VND                           | VND                           |
| Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối | 517,163,064,542               | 391,536,625,062               |
| Lợi nhuận chưa thực hiện              | 44,198,743,842                | (4,282,990,164)               |
|                                       | <u><b>561,361,808,384</b></u> | <u><b>387,253,634,898</b></u> |

**c) Tình hình phân phối thu nhập cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn**

|   | <u>LŨY KẾ NĂM NAY</u>         | <u>LŨY KẾ NĂM</u>             |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
|   | <u>ĐẾN HẾT QUÝ</u>            | <u>TRƯỚC ĐẾN HẾT</u>          |
|   | VND                           | VND                           |
| Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối năm trước                                     | 391,536,625,062               | 284,831,689,048               |
| Lỗ chưa thực hiện tính đến cuối QUÝ   | 2,951,639,455                 | 2,797,219,104                 |
| Lãi đã thực hiện năm nay tính từ đầu năm  | 128,578,078,935               | 109,502,155,118               |
| Cơ sở lợi nhuận phân phối cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn tính đến cuối QUÝ | 517,163,064,542               | 391,536,625,062               |
| Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối tính đến cuối QUÝ                             | <u><b>517,163,064,542</b></u> | <u><b>391,536,625,062</b></u> |

**d) Cổ phiếu**

|  | <u>31/12/2025</u>  | <u>01/01/2025</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                   | <i>101,150,000</i> | <i>101,150,000</i> |
| Số lượng cổ phiếu đang lưu hành        | 101,150,000        | 101,150,000        |
| - Cổ phiếu phổ thông                   | <i>101,150,000</i> | <i>101,150,000</i> |
| Mệnh giá cổ phiếu đã lưu hành (VND)    | 10,000             | 10,000             |

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH**

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

| f) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận            | 31/12/2025             | 01/01/2025             |
|---|------------------------|------------------------|
|   | VND                    | VND                    |
| Vốn đầu tư của chủ sở hữu   | 1,011,500,000,000      | 1,011,500,000,000      |
| - <i>Vốn góp đầu kỳ</i>   | 1,011,500,000,000      | 1,011,500,000,000      |
| - <i>Vốn góp tăng trong kỳ</i>  | -                      | -                      |
| - <i>Vốn góp giảm trong kỳ</i>  | -                      | -                      |
| - <i>Vốn góp cuối kỳ</i>  | 1,011,500,000,000      | 1,011,500,000,000      |
| Cổ tức, lợi nhuận đã chia   | -                      | -                      |
| - <i>Cổ tức, lợi nhuận chia trên lợi nhuận kỳ trước</i>                                   | -                      | -                      |
| - <i>Cổ tức, lợi nhuận tạm chia trên lợi nhuận kỳ này</i>                                 | -                      | -                      |
| Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán  | -                      | -                      |
| - <i>Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông</i>  | -                      | -                      |
| - <i>Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi</i>   | -                      | -                      |
| <b>g) Cổ phiếu</b>  | <b>31/12/2025</b>      | <b>01/01/2025</b>      |
|   | VND                    | VND                    |
| 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            |
| - <i>Cổ phiếu phổ thông</i>   | 101,150,000            | 101,150,000            |
| - <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>  | -                      | -                      |
| Số lượng cổ phiếu được mua lại  | -                      | -                      |
| - <i>Cổ phiếu phổ thông</i>   | -                      | -                      |
| - <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>  | -                      | -                      |
| Số lượng cổ phiếu đang lưu hành   | 101,150,000            | 101,150,000            |
| - <i>Cổ phiếu phổ thông</i>   | 101,150,000            | 101,150,000            |
| - <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>  | -                      | -                      |
| Mệnh giá cổ phiếu đã lưu hành (VND)   | 10,000                 | 10,000                 |
| <b>20 . TÀI SẢN TÀI CHÍNH NIÊM YẾT/ĐĂNG KÝ GIAO DỊCH CỦA CÔNG TY CHỨNG KHOÁN</b>          | <b>31/12/2025</b>      | <b>01/01/2025</b>      |
|   | VND                    | VND                    |
| Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng   | 551,879,210,000        | 645,538,000,000        |
| Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng   | -                      | -                      |
| Tài sản tài chính giao dịch cầm cố  | 100,000,000,000        | 50,000,000,000         |
| Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ  | -                      | -                      |
| Tài sản tài chính chờ thanh toán  | -                      | 77,000,000             |
| Tài sản tài chính chờ cho vay   | -                      | -                      |
| Tài sản tài chính ký quỹ đảm bảo khoản vay  | -                      | -                      |
|   | <b>651,879,210,000</b> | <b>695,615,000,000</b> |
| <b>21 . TÀI SẢN TÀI CHÍNH ĐÃ LƯU KÝ TẠI VSD VÀ CHƯA GIAO DỊCH CỦA CÔNG TY CHỨNG KHOÁN</b> | <b>31/12/2025</b>      | <b>01/01/2025</b>      |
|   | VND                    | VND                    |
| Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng                | 451,000,000            | -                      |
| Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng              | -                      | -                      |
| Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố                             | -                      | -                      |
| Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ                 | -                      | -                      |
|   | <b>451,000,000</b>     | <b>-</b>               |

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH**

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

**22 . TÀI SẢN TÀI CHÍNH CHỜ VỀ CỦA CÔNG TY CHỨNG KHOÁN**

|                                      | <u>31/12/2025</u> | <u>01/01/2025</u> |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                      | VND               | VND               |
| Tài sản tài chính chờ về của Công ty | -                 | -                 |
|                                      | <u>-</u>          | <u>-</u>          |

**TÀI SẢN TÀI CHÍNH SỬA LỖI GIAO DỊCH CỦA CÔNG TY CHỨNG KHOÁN**

|   | <u>31/12/2025</u> | <u>01/01/2025</u> |
|---|-------------------|-------------------|
|   | VND               | VND               |
| Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của Công ty | -                 | -                 |
|   | <u>-</u>          | <u>-</u>          |

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

|   | <u>31/12/2025</u>      | <u>01/01/2025</u>      |
|---|------------------------|------------------------|
|   | VND                    | VND                    |
| Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Công ty | 553,917,970,000        | 132,417,970,000        |
|   | <u>553,917,970,000</u> | <u>132,417,970,000</u> |

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

|   | <u>31/12/2025</u>         | <u>01/01/2025</u>         |
|---|---------------------------|---------------------------|
|   | VND                       | VND                       |
| Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng   | 19,045,548,865,000        | 14,402,301,940,000        |
| Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng | 1,369,929,100,000         | 1,363,330,680,000         |
| Tài sản tài chính giao dịch cầm cố                | 9,712,842,080,000         | 3,492,642,080,000         |
| Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ              | 3,630,440,000             | 2,291,960,000             |
| Tài sản tài chính chờ thanh toán                  | 82,792,420,000            | 45,134,240,000            |
| Tài sản tài chính chờ cho vay                     | -                         | -                         |
|   | <u>30,214,742,905,000</u> | <u>19,305,700,900,000</u> |

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

|  | <u>31/12/2025</u>     | <u>01/01/2025</u>     |
|--|-----------------------|-----------------------|
|  | VND                   | VND                   |
| Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng   | 18,066,240,000        | 19,073,910,000        |
| Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng | 303,800,000           | 63,498,450,000        |
| Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố                | -                     | -                     |
| Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ    | -                     | -                     |
|  | <u>18,370,040,000</u> | <u>82,572,360,000</u> |

**26 . TÀI SẢN TÀI CHÍNH CHỜ VỀ CỦA NHÀ ĐẦU TƯ**

|   | <u>31/12/2025</u>      | <u>01/01/2025</u> |
|---|------------------------|-------------------|
|   | VND                    | VND               |
| Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư | 335,225,774,920        | -                 |
|   | <u>335,225,774,920</u> | <u>-</u>          |

**27 . TIỀN GỬI CỦA NHÀ ĐẦU TƯ**

|  | <u>31/12/2025</u> | <u>01/01/2025</u> |
|--|-------------------|-------------------|
|  | VND               | VND               |
| Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 515,166,749,848   | 234,759,051,980   |
| 1. Nhà đầu tư trong nước   | 513,761,949,664   | 234,759,051,980   |
| 2. Nhà đầu tư nước ngoài   | 1,404,800,184     | -                 |
| Tiền gửi của tổ chức phát hành   | 6,666,150         | 6,666,150         |
| 1. Tiền gửi thanh toán cổ tức của tổ chức phát hành                            | 6,666,150         | 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, TP. Hà Nội

|   | <u>515,173,415,998</u>   | <u>234,765,718,130</u>   |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <b>28 . PHẢI TRẢ NHÀ ĐẦU TƯ</b>   | <u>31/12/2025</u>        | <u>01/01/2025</u>        |
|   | VND                      | VND                      |
| <b>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</b> |                          |                          |
| 1.1 Nhà đầu tư trong nước   | 513,761,949,664          | 233,671,113,396          |
| 1.2 Nhà đầu tư nước ngoài   | 1,404,800,184            | 1,087,938,584            |
|   | <u>515,166,749,848</u>   | <u>234,759,051,980</u>   |
| <b>29 . PHẢI TRẢ CỔ TỨC, GỐC VÀ LÃI TRÁI PHIẾU</b>  | <u>31/12/2025</u>        | <u>01/01/2025</u>        |
|   | VND                      | VND                      |
| Phải trả hệ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu cho Nhà đầu tư  | 6,666,150                | 6,666,150                |
| Phải trả cổ tức cho cổ đông hoặc lợi nhuận cho thành viên góp vốn   | -                        | -                        |
|   | <u>6,666,150</u>         | <u>6,666,150</u>         |
| <b>30 . PHẢI TRẢ VAY CÔNG TY CHỨNG KHOÁN CỦA NHÀ ĐẦU TƯ</b>   | <u>31/12/2025</u>        | <u>01/01/2025</u>        |
|   | VND                      | VND                      |
| <b>1. Phải trả nghiệp vụ margin</b>   | <b>1,337,021,789,246</b> | <b>1,008,034,982,313</b> |
| 1.1 Phải trả gốc margin   | 1,337,021,789,246        | 1,008,034,982,313        |
| <i>Nhà đầu tư trong nước</i>  | 1,337,021,789,246        | 1,008,034,982,313        |
| <i>Nhà đầu tư nước ngoài</i>  | -                        | -                        |
| 1.2 Phải trả lãi margin   | -                        | -                        |
| <i>Nhà đầu tư trong nước</i>  | -                        | -                        |
| <b>2. Phải trả nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán</b>   | <b>228,225,613,682</b>   | <b>57,858,261,707</b>    |
| 2.1 Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán   | 228,225,613,682          | 57,858,261,707           |
| <i>Nhà đầu tư trong nước</i>  | 228,225,613,682          | 57,858,261,707           |
|   | <u>1,565,247,402,928</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, TP. Hà Nội

**31 . THU NHẬP**

a) Lãi, lỗ bán các tài sản tài chính

|                            | Số lượng bán      | Tổng giá trị bán<br>VND  | Tổng giá vốn             |                       | Lãi, lỗ bán chứng khoán Quý IV.2025 |                       | Lãi, lỗ bán chứng khoán Quý IV.2024 |    | Ghi chú |
|----------------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------|----|---------|
|                            |                   |                          | VND                      | Lãi                   | Lỗ                                  | VND                   | Lãi                                 | Lỗ |         |
| - Có phiếu niêm yết        | 1.372.200         | 18.097.635.000           | 17.896.917.296           | 278.222.551           | 77.504.847                          | -                     | -                                   | -  |         |
| - Trái phiếu niêm yết      | 22.745.000        | 2.443.254.185.000        | 2.443.449.535.000        | 6.939.649.451         | 7.134.999.451                       | 21.000.000            | 434.469.111                         |    |         |
| - Trái phiếu chưa niêm yết | 229.029           | 824.798.662.986          | 810.865.780.606          | 14.125.141.421        | 192.259.041                         | 24.762.149.020        | 1.999.999.877                       |    |         |
| - Chứng chỉ tiền gửi       | -                 | -                        | -                        | -                     | -                                   | -                     | -                                   |    |         |
| - Cổ phiếu chưa niêm yết   | 14.900            | 804.850.000              | 726.555.450              | 78.294.550            | -                                   | -                     | -                                   |    |         |
|                            | <b>24.361.129</b> | <b>3.286.955.332.986</b> | <b>3.272.938.788.352</b> | <b>21.421.307.973</b> | <b>7.404.763.339</b>                | <b>24.783.149.020</b> | <b>2.434.468.988</b>                |    |         |

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH**

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

|  |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>b) Cổ tức và tiền lãi phát sinh từ các tài sản tài chính FVTPL, các khoản cho vay, HTM, AFS</b> | <b>Quý IV/2025</b>    | <b>Quý IV/2024</b>    |
|  | VND                   | VND                   |
| Từ tài sản tài chính FVTPL   | 206,063,732           | 11,377,256,627        |
| Từ tài sản tài chính nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)  | 37,998,943,886        | 17,847,294,639        |
| Từ các khoản cho vay   | 47,091,948,749        | 33,952,030,235        |
|  | <b>85,296,956,367</b> | <b>63,176,581,501</b> |
| <b>d) Doanh thu ngoài thu nhập các tài sản tài chính</b>   | <b>Quý IV/2025</b>    | <b>Quý IV/2024</b>    |
|  | VND                   | VND                   |
| - Doanh thu khác   | 207,027,966           | 105,495,803           |
| <b>Thu nhập thuần hoạt động khác</b>   | <b>207,027,966</b>    | <b>105,495,803</b>    |
| <b>32 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>  | <b>Quý IV/2025</b>    | <b>Quý IV/2024</b>    |
|  | VND                   | VND                   |
| Chênh lệch tỷ giá hối đoái   | -                     | -                     |
| - <i>Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện</i>  | -                     | -                     |
| - <i>Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện</i>  | -                     | -                     |
| Doanh thu lãi tiền gửi không kỳ hạn và có kỳ hạn   | 1,187,502,113         | 1,470,278,801         |
| Doanh thu hoạt động tài chính khác   | -                     | -                     |
|  | <b>1,187,502,113</b>  | <b>1,470,278,801</b>  |
| <b>33 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH</b>  | <b>Quý IV/2025</b>    | <b>Quý IV/2024</b>    |
|  | VND                   | VND                   |
| Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái  | -                     | -                     |
| - <i>Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện</i>   | -                     | -                     |
| - <i>Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đánh giá lại cuối kỳ</i>  | -                     | -                     |
| Chi phí lãi vay  | 38,402,218,633        | 23,260,086,755        |
|  | <b>38,402,218,633</b> | <b>23,260,086,755</b> |

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH**

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

**34 . CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN**

|                                       | Quý IV/2025           | Quý IV/2024           |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                       | VND                   | VND                   |
| Chi phí lương và các khoản theo lương | 27,241,822,101        | 22,343,183,677        |
| Kinh phí công đoàn, BHXH, BHYT, BHTN  | 600,973,600           | 620,476,000           |
| Chi phí vật tư văn phòng              | 438,169,931           | 306,682,694           |
| Chi phí công cụ, dụng cụ              | 121,964,634           | 130,927,144           |
| Chi phí khấu hao TSCĐ, BĐSĐT          | 1,266,691,164         | 1,358,212,791         |
| Chi phí thuê, phí và lệ phí           | 1,309,484             | 500,000               |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài             | 5,803,776,544         | 5,452,747,938         |
|                                       | <b>35,474,707,458</b> | <b>30,212,730,244</b> |

**35 . THU NHẬP KHÁC**

|                           | Quý IV/2025      | Quý IV/2024      |
|---------------------------|------------------|------------------|
|                           | VND              | VND              |
| Thanh lý, nhượng bán TSCĐ | -                | 2,872,727        |
| Tiền phạt thu được        | -                | -                |
| Các khoản khác            | 1,084,039        | 1,563,090        |
|                           | <b>1,084,039</b> | <b>4,435,817</b> |

**36 . CHI PHÍ KHÁC**

|   | Quý IV/2025 | Quý IV/2024        |
|---|-------------|--------------------|
|   | VND         | VND                |
| Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ | -           | -                  |
| Các khoản bị phạt   | -           | 150,291            |
| Các khoản khác  | -           | 119,403,600        |
|   | <b>-</b>    | <b>119,553,891</b> |

**37 . THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH**

|   | Quý IV/2025          | Quý IV/2024          |
|---|----------------------|----------------------|
|   | VND                  | VND                  |
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế   | 90,686,166,303       | 27,677,838,523       |
| Các khoản điều chỉnh tăng   | 1,421,355,146        | 7,702,066,629        |
| - Chi phí không hợp lệ  | 1,421,355,146        | 7,702,066,629        |
| Các khoản điều chỉnh giảm   | (59,714,940,611)     | 5,841,332,596        |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia   | 730,059,802          | 1,100,000            |
| - Điều chỉnh giảm phần lợi nhuận chưa thực hiện   | (60,445,000,413)     | 5,840,232,596        |
| - Chuyển lỗ các năm trước   | -                    | -                    |
| Thu nhập chịu thuế TNDN   | 32,392,580,838       | 41,221,237,748       |
| Điều chỉnh thuế thu nhập doanh nghiệp của các kỳ trước vào thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp kỳ này | -                    | -                    |
| Chi phí thuế TNDN hiện hành (thuế suất 20%)   | <b>6,478,516,168</b> | <b>8,244,247,551</b> |

**38 . 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 IV/2025    | Quý IV/2024    |
|--|----------------|----------------|
|  | VND            | VND            |
| Tổng lợi nhuận sau thuế                        | 70,757,393,213 | 19,780,407,759 |
| Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông       | 70,757,393,213 | 19,780,407,759 |
| 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                       | <b>700</b>     | <b>196</b>     |

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH**

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

**39 . BÁO CÁO BỘ PHẬN**

Theo lĩnh vực kinh doanh

|                               | Hoạt động môi giới,<br>lưu ký chứng khoán | Hoạt động đầu tư tự<br>doanh | Các hoạt động khác       | Tổng cộng toàn doanh<br>nghiệp |
|-------------------------------|---|------------------------------|--------------------------|--------------------------------|
|                               | VND                                       | VND                          | VND                      | VND                            |
| Doanh thu hoạt động           | 24,834,831,150                            | 89,099,697,732               | 85,412,920,601           | 199,347,449,483                |
| Chi phí hoạt động             | 15,818,096,947                            | 17,980,379,417               | 2,174,466,877            | 35,972,943,241                 |
| Doanh thu không phân bổ       | -   | -                            | 1,187,502,113            | 1,187,502,113                  |
| Chi phí không phân bổ         | -   | -                            | 73,876,926,091           | 73,876,926,091                 |
| <b>Kết quả hoạt động</b>      | <b>9,016,734,203</b>                      | <b>71,119,318,315</b>        | <b>10,549,029,746</b>    | <b>90,685,082,264</b>          |
| Tài sản bộ phận trực tiếp     | 5,714,495,013                             | 485,935,315,602              | 3,538,517,431,360        | 4,030,167,241,975              |
| Tài sản không phân bổ         | -   | -                            | -                        | 686,792,452,105                |
| <b>Tổng tài sản</b>           | <b>5,714,495,013</b>                      | <b>485,935,315,602</b>       | <b>3,538,517,431,360</b> | <b>4,716,959,694,080</b>       |
| Nợ phải trả bộ phận trực tiếp | 7,763,245,195                             | -                            | 3,024,019,795,289        | 3,031,783,040,484              |
| Nợ phải trả không phân bổ     | -   | -                            | 85,915,227,194           | 85,915,227,194                 |
| <b>Tổng nợ phải trả</b>       | <b>7,763,245,195</b>                      | <b>-</b>                     | <b>3,109,935,022,483</b> | <b>3,117,698,267,678</b>       |
| <b>Theo khu vực địa lý</b>    |   |                              |                          |                                |

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

**40 . CÁC SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC KỶ 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 IV/2025.



**Đỗ Thị Hải Yến**  
Người lập



**Lê Thị Thu Hiền**  
Kế toán trưởng



**Nguyễn Quang Đạt**  
Tổng Giám đốc

Hà Nội, Ngày 20 tháng 01 năm 2026

