



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH

Quý 1 năm 2018

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH

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

NỘI DUNG

| | Trang |
|--|--------------|
| Báo cáo tình hình tài chính | 01-03 |
| Báo cáo kết quả hoạt động | 04-05 |
| Báo cáo lưu chuyển tiền tệ | 06-08 |
| Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu | 09 |
| Thuyết minh Báo cáo tài chính | 10-33 |

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2018

| Mã số | TÀI SẢN | Thuyết minh | 31/03/2018 | 01/01/2018 |
|-------|--|-------------|------------------------|------------------------|
| | | | VND | VND |
| 100 | A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | | 485,933,803,423 | 438,359,240,368 |
| 110 | I. Tài sản tài chính | | 481,873,288,229 | 434,786,738,373 |
| 111 | 1. Tiền và các khoản tương đương tiền | 4 | 18,944,801,277 | 69,979,501,559 |
| 111.1 | 1.1 Tiền | | 1,654,801,277 | 29,689,501,559 |
| 111.2 | 1.2 Các khoản tương đương tiền | | 17,290,000,000 | 40,290,000,000 |
| 112 | 2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL) | 5 | 94,433,998,608 | 84,204,524,408 |
| 114 | 4. Các khoản cho vay | 5 | 363,594,143,853 | 277,226,060,597 |
| 116 | 6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp | 6 | (20,865,667,081) | (19,821,320,069) |
| 117 | 7. Các khoản phải thu | 7 | 20,094,525,560 | 18,260,102,060 |
| 117.1 | 7.1 Phải thu bán các tài sản tài chính | | 20,028,225,560 | 17,130,425,560 |
| 117.2 | 7.2 Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính | | 66,300,000 | 1,129,676,500 |
| 117.3 | 7.2.1 Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận | | 66,300,000 | 1,129,676,500 |
| 118 | 8. Trả trước cho người bán | | 1,166,949,155 | 394,162,237 |
| 119 | 9. Phải thu các dịch vụ công ty chứng khoán cung cấp | 7 | 2,149,920,067 | 2,190,668,572 |
| 122 | 12. Các khoản phải thu khác | 7 | 5,872,467,010 | 5,870,889,229 |
| 129 | 13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu | 8 | (3,517,850,220) | (3,517,850,220) |
| 130 | II. Tài sản ngắn hạn khác | | 4,060,515,194 | 3,572,501,995 |
| 131 | 1. Tạm ứng | | 729,595,996 | 658,441,000 |
| 133 | 3. Chi phí trả trước ngắn hạn | | 2,554,600,331 | 1,531,416,612 |
| 136 | 6. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | | - | 396,228,788 |
| 137 | 7. Tài sản ngắn hạn khác | 9 | 776,318,867 | 986,415,595 |
| 200 | B. TÀI SẢN DÀI HẠN | | 176,588,945,450 | 176,408,457,263 |
| 210 | I. Tài sản tài chính dài hạn | | 20,000,000,000 | 20,000,000,000 |
| 212 | 2. Các khoản đầu tư | 10 | 20,000,000,000 | 20,000,000,000 |
| 212.4 | 2.4 Đầu tư dài hạn khác | | 20,000,000,000 | 20,000,000,000 |
| 220 | II. Tài sản cố định | | 141,914,054,907 | 142,377,642,685 |
| 221 | 1. Tài sản cố định hữu hình | 11 | 11,382,010,085 | 11,637,565,974 |
| 222 | - Nguyên giá | | 24,778,469,314 | 26,908,493,211 |
| 223a | - Giá trị hao mòn lũy kế | | (13,396,459,229) | (15,270,927,237) |
| 227 | 3. Tài sản cố định vô hình | 12 | 130,532,044,822 | 130,740,076,711 |
| 228 | - Nguyên giá | | 157,496,618,798 | 157,496,618,798 |
| 229a | - Giá trị hao mòn lũy kế | | (26,964,573,976) | (26,756,542,087) |
| 240 | IV. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | | - | - |
| 250 | V. Tài sản dài hạn khác | | 14,674,890,543 | 14,030,814,578 |
| 251 | 1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn | | 866,091,000 | 752,188,416 |
| 254 | 4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán | 13 | 13,808,799,543 | 13,278,626,162 |
| 270 | TỔNG CỘNG TÀI SẢN | | <u>662,522,748,873</u> | <u>614,767,697,631</u> |

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNHTại ngày 31 tháng 03 năm 2018
(tiếp theo)

| Mã số | NGUỒN VỐN | Thuyết minh | 31/03/2018 | 01/01/2018 |
|--------|--|-------------|------------------------|------------------------|
| | | | VND | VND |
| 300 | C. NỢ PHẢI TRẢ | | 231,701,548,444 | 190,024,987,222 |
| 310 | I. Nợ phải trả ngắn hạn | | 231,701,548,444 | 190,024,987,222 |
| 311 | 1. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 14 | 168,173,434,712 | 143,892,614,419 |
| 312 | 1.1 Vay ngắn hạn | | 168,173,434,712 | 143,892,614,419 |
| 316 | 4. Trái phiếu phát hành ngắn hạn | 15 | 24,979,000,000 | 40,029,000,000 |
| 318 | 6. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán | 16 | 6,306,072,078 | 1,003,202,295 |
| 320 | 8. Phải trả người bán ngắn hạn | | 392,496,075 | 392,496,075 |
| 321 | 9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | | 4,611,578,549 | 715,079,957 |
| 322 | 10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 17 | 2,085,339,952 | 853,934,765 |
| 323 | 11. Phải trả người lao động | | 253,827,754 | 869,706,702 |
| 324 | 12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên | | 114,972,020 | 16,459,920 |
| 325 | 13. Chi phí phải trả ngắn hạn | 18 | 2,204,826,513 | 1,906,535,550 |
| 328 | 16. Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | | 161,000,000 | 166,000,000 |
| 329 | 17. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | 19 | 22,419,000,791 | 179,957,539 |
| 400 | D. VỐN CHỦ SỞ HỮU | | 430,821,200,429 | 424,742,710,409 |
| 410 | I. Vốn chủ sở hữu | 20 | 430,821,200,429 | 424,742,710,409 |
| 411 | 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | 397,000,000,000 | 397,000,000,000 |
| 411.1 | 1.1 Vốn góp của chủ sở hữu | | 397,000,000,000 | 397,000,000,000 |
| 411.1a | Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | | 397,000,000,000 | 397,000,000,000 |
| 414 | 4. Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ | | 4,483,556,057 | 4,483,556,057 |
| 415 | 5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ | | 4,483,556,057 | 4,483,556,057 |
| 417 | 7. Lợi nhuận chưa phân phối | | 24,854,088,315 | 18,775,598,295 |
| 417.1 | 7.1 Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện | | 31,314,543,072 | 27,212,399,562 |
| 417.2 | 7.2 Lợi nhuận chưa thực hiện | | (6,460,454,757) | (8,436,801,267) |
| 440 | TỔNG CỘNG NỢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU | | 662,522,748,873 | 614,767,697,631 |

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH

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

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2018

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

| Mã số | CHỈ TIÊU | Thuyết minh | 31/03/2018 | 01/01/2018 |
|---|---|-------------|-------------------|-------------------|
| A. TÀI SẢN CỦA CÔNG TY CHỨNG KHOÁN VÀ TÀI SẢN QUẢN LÝ THEO CAM KẾT | | | | |
| 008 | 8. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của công ty chứng khoán | 21 | 33,957,240,000 | 34,229,670,000 |
| 009 | 9. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của công ty chứng khoán | 22 | 1,340,000 | 1,050,020,000 |
| 012 | 12. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của công ty chứng khoán | 23 | 84,681,640,000 | 84,681,640,000 |
| B. TÀI SẢN VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ VỀ TÀI SẢN QUẢN LÝ CAM KẾT VỚI KHÁCH HÀNG | | | | |
| 021 | 1. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của Nhà đầu tư | 24 | 3,685,924,710,000 | 3,673,614,940,000 |
| 021.1 | a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng | | 3,064,035,930,000 | 3,048,616,310,000 |
| 021.2 | b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng | | 18,394,150,000 | 17,134,450,000 |
| 021.3 | c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố | | 578,701,380,000 | 578,701,380,000 |
| 021.5 | e. Tài sản tài chính chờ thanh toán | | 24,793,250,000 | 29,162,800,000 |
| 022 | 2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư | 25 | 7,466,050,000 | 28,860,700,000 |
| 022.1 | a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng | | 7,396,050,000 | 28,860,700,000 |
| 022.2 | b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng | | 70,000,000 | - |
| 026 | 7. Tiền gửi của khách hàng | 26 | 187,514,607,064 | 230,708,088,672 |
| 027 | 7.1 Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | | 187,507,940,914 | 230,701,422,522 |
| 030 | 7.4 Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán | | 6,666,150 | 6,666,150 |
| 031 | 8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản | 27 | 187,507,940,914 | 230,701,422,522 |
| 035 | 12 Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu | 28 | 6,666,150 | 6,666,150 |

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



Quách Thị Xuân Thu
Người lập

Phạm Thị Vân
Kế toán trưởng *[Handwritten initials]*

Trương Ngọc Lân
Q. Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 18 tháng 04 năm 2018

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG

Quý 1 năm 2018

| Mã số | CHỈ TIÊU | Thuyết minh | Quý 1 năm 2018 | Quý 1 năm 2017 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1/2018 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1/2017 |
|---|----------|--|-----------------------|-----------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| | | | VND | VND | VND | VND |
| I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG | | | | | | |
| 01 | 1.1 | Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL) | 4,364,209,072 | 950,533,940 | 4,364,209,072 | 950,533,940 |
| | 01.1 | a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL | 30.a) 2,194,868,362 | 909,805,390 | 2,194,868,362 | 909,805,390 |
| | 01.2 | b. Chênh lệch tăng về đánh giá lại các TSTC FVTPL | 1,976,346,510 | | 1,976,346,510 | - |
| | 01.3 | c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL | 30.b) 192,994,200 | 40,728,550 | 192,994,200 | 40,728,550 |
| 03 | 1.3 | Lãi từ các khoản cho vay và phải thu | 30.b) 8,704,080,445 | 9,626,645,298 | 8,704,080,445 | 9,626,645,298 |
| 06 | 1.6 | Doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán | 8,656,238,963 | 4,778,543,822 | 8,656,238,963 | 4,778,543,822 |
| 07 | 1.7 | Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán | - | 6,000,000 | - | 6,000,000 |
| 08 | 1.8 | Doanh thu nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán | - | 50,000,000 | - | 50,000,000 |
| 09 | 1.9 | Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán | 468,898,734 | 518,859,952 | 468,898,734 | 518,859,952 |
| 10 | 1.10 | Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính | 90,909,091 | 200,000,000 | 90,909,091 | 200,000,000 |
| 11 | 1.11 | Thu nhập hoạt động khác | 30.c) 787,890,268 | 1,003,229,239 | 787,890,268 | 1,003,229,239 |
| 20 | | Cộng doanh thu hoạt động | 23,072,226,573 | 17,133,812,251 | 23,072,226,573 | 17,133,812,251 |
| II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG | | | | | | |
| 21 | 2.1 | Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL) | 11,968,212 | 2,718,276,449 | 11,968,212 | 2,718,276,449 |
| | 21.1 | a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL | 30.a) 11,968,212 | 680,092,313 | 11,968,212 | 680,092,313 |
| | 21.2 | b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các tài sản tài chính FVTPL | - | 2,038,184,136 | - | 2,038,184,136 |
| 24 | 2.4 | Chi phí dự phòng tài sản tài chính, xử lý tổn thất các khoản phải thu khó đòi và lỗ suy giảm tài sản tài chính và chi phí đi vay của các khoản cho vay | 3,629,112,343 | 345,941,091 | 3,629,112,343 | 345,941,091 |
| 25 | 2.5 | Lỗ từ các tài sản tài chính phái sinh phòng | - | - | - | - |
| 26 | 2.6 | Chi phí hoạt động tự doanh | 45,964,065 | 15,765,508 | 45,964,065 | 15,765,508 |
| 27 | 2.7 | Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán | 4,014,462,928 | 2,100,418,400 | 4,014,462,928 | 2,100,418,400 |
| 28 | 2.8 | Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán | - | - | - | - |
| 29 | 2.9 | Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán | - | - | - | - |
| 30 | 2.10 | Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán | 440,761,576 | 553,783,915 | 440,761,576 | 553,783,915 |
| 31 | 2.11 | Chi phí hoạt động tư vấn tài chính | 8,246,455 | 350,000,000 | 8,246,455 | 350,000,000 |
| 32 | 2.12 | Chi phí các dịch vụ khác | 31 6,334,579 | 5,000,000 | 6,334,579 | 5,000,000 |
| 40 | | Cộng chi phí hoạt động | 8,156,850,158 | 6,089,185,363 | 8,156,850,158 | 6,089,185,363 |
| III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | | | | | | |
| 50 | | Cộng doanh thu hoạt động tài chính | 125,018,964 | - | 125,018,964 | - |

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG
 Quý 1 năm 2018

| Mã số | CHỈ TIÊU | Thuyết minh | Quý 1 năm 2018 | Quý 1 năm 2017 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1/2018 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1/2017 |
|---|---|-------------|----------------------|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| | | | VND | VND | VND | VND |
| IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH | | | | | | |
| 62 | VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN | 32 | 7,769,668,334 | 8,195,848,984 | 7,769,668,334 | 8,195,848,984 |
| 70 | VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG | | 7,270,727,045 | 2,848,777,904 | 7,270,727,045 | 2,848,777,904 |
| VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC | | | | | | |
| 71 | 8.1 Thu nhập khác | 33 | 337,224,423 | 7,785,185 | 337,224,423 | 7,785,185 |
| 72 | 8.2 Chi phí khác | 34 | 39,867,493 | 240 | 39,867,493 | 240 |
| 80 | Cộng kết quả hoạt động khác | | 297,356,930 | 7,784,945 | 297,356,930 | 7,784,945 |
| 90 | IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ | | 7,568,083,975 | 2,856,562,849 | 7,568,083,975 | 2,856,562,849 |
| 91 | 9.1 Lợi nhuận đã thực hiện | | 5,591,737,465 | 4,894,746,985 | 5,591,737,465 | 4,894,746,985 |
| 92 | 9.2 Lợi nhuận chưa thực hiện | | 1,976,346,510 | (2,038,184,136) | 1,976,346,510 | (2,038,184,136) |
| 100 | X. CHI PHÍ THUẾ TNDN | 35 | 1,489,593,955 | 674,931,678 | 1,489,593,955 | 674,931,678 |
| 100.1 | 10.1 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | | 1,489,593,955 | 674,931,678 | 1,489,593,955 | 674,931,678 |
| 200 | XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN | | <u>6,078,490,020</u> | <u>2,181,631,171</u> | <u>6,078,490,020</u> | <u>2,181,631,171</u> |
| XIII. THU NHẬP THUẦN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG | | | | | | |
| 501 | 13.1 Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu) | 36 | 153 | 55 | 153 | 55 |



Quách Thị Xuân Thu
 Người lập

Phạm Thị Vân
 Kế toán trưởng

Trương Ngọc Lân
 Q. Tổng Giám đốc
 Hà Nội, ngày 18 tháng 04 năm 2018

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý 1 năm 2018

(Theo phương pháp gián tiếp)

| Mã số | CHỈ TIÊU | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm | Lũy kế từ đầu năm |
|---|--|-------------|---------------------|---------------------|
| | | | đến cuối quý 1/2018 | đến cuối quý 1/2017 |
| | | | VND | VND |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 01 | 1. Lợi nhuận trước thuế thu nhập doanh nghiệp | | 7,568,083,975 | 2,856,562,849 |
| 02 | 2. Điều chỉnh cho các khoản | | 4,335,370,792 | 3,516,946,917 |
| 03 | - Khấu hao tài sản cố định | | 454,545,285 | 1,115,009,807 |
| 04 | - Các khoản dự phòng | | 1,044,347,012 | 116,398,375 |
| 05 | - Lãi (lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện | | 125,018,964 | - |
| 06 | - Chi phí lãi vay | | 2,584,765,331 | 2,267,726,852 |
| 07 | - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | | 192,994,200 | 40,728,550 |
| 08 | - Dự thu tiền lãi | | (66,300,000) | (22,916,667) |
| 10 | 3. Tăng các chi phí phi tiền tệ | | - | 2,038,184,136 |
| 11 | - Lỗ đánh giá giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL | | - | 2,038,184,136 |
| 18 | 4. Giảm các doanh thu phi tiền tệ | | (1,976,346,510) | - |
| 19 | - Lãi đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL | | (1,976,346,510) | - |
| 30 | 5. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | | (71,561,868,832) | (78,761,037,519) |
| 31 | - Tăng (giảm) tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL | | (8,253,127,690) | 4,166,624,853 |
| 33 | - Tăng (giảm) các khoản cho vay | | (86,368,083,256) | 11,547,191,845 |
| 35 | - (-) Tăng, (+) giảm phải thu bán các tài sản tài chính | | (2,897,800,000) | 41,850,211 |
| 36 | - (-) Tăng, (+) giảm phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính | | 1,063,376,500 | 527,083,333 |
| 37 | - (-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu các dịch vụ công ty chứng khoán cung cấp | | 53,567,097 | (232,753,730) |
| 39 | - (-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu khác | | (1,577,781) | (173,203,169) |
| 40 | - Tăng (giảm) các tài sản khác | | (71,154,996) | (572,202,480) |
| 41 | - Tăng (giảm) chi phí phải trả (không bao gồm chi phí lãi vay) | | 426,619,293 | 169,628,705 |
| 42 | - Tăng (giảm) chi phí trả trước | | (1,023,183,719) | (754,196,151) |
| 43 | - (-) Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | | - | (2,667,226,537) |
| 44 | - (-) Lãi vay đã trả | | (2,713,093,661) | (1,919,058,571) |
| 45 | - Tăng, (giảm) phải trả cho người bán | | (772,786,918) | 374,605,840 |
| 46 | - Tăng, (giảm) các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên | | 98,512,100 | 240,788,010 |
| 47 | - Tăng, (giảm) thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (không bao gồm thuế TNDN) | | 138,040,020 | (1,112,085,586) |
| 48 | - Tăng, (giảm) phải trả người lao động | | (615,878,948) | (1,191,499,615) |
| 50 | - Tăng, (giảm) phải trả, phải nộp khác | | 25,419,212,524 | (82,716,755,154) |

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý 1 năm 2018

(Theo phương pháp gián tiếp)

| Mã số | CHỈ TIÊU | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm | Lũy kế từ đầu năm |
|-------|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| | | | đến cuối quý 1/2018 | đến cuối quý 1/2017 |
| | | | VND | VND |
| 51 | - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | | 4,117,002,949 | 389,160,000 |
| 52 | - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | | (161,512,346) | (4,878,989,323) |
| 60 | <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i> | | (61,634,760,575) | (70,349,343,617) |
| | II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | |
| 61 | 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư và các tài sản khác | | - | (557,000,000) |
| 62 | 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác | | 369,240,000 | - |
| 63 | 3. Tiền chi đầu tư vốn vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác | | - | - |
| 65 | 5. Tiền thu về cổ tức và lợi nhuận được chia từ các khoản đầu tư tài chính dài hạn | | 1,000,000,000 | - |
| 70 | <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i> | | 1,369,240,000 | (557,000,000) |
| | III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | |
| 73 | 3. Tiền vay gốc | | 3,707,965,393,527 | 1,158,582,988,747 |
| 73.2 | 3.2 Tiền vay khác | | 3,707,965,393,527 | 1,158,582,988,747 |
| 74 | 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | | (3,698,734,573,234) | (1,155,429,743,452) |
| 74.3 | 4.3 Tiền chi trả gốc nợ vay khác | | (3,698,734,573,234) | (1,155,429,743,452) |
| 76 | 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | | - | - |
| 80 | <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i> | | 9,230,820,293 | 3,153,245,295 |
| 90 | IV. Tăng (giảm) tiền thuần trong kỳ | | (51,034,700,282) | (67,753,098,322) |
| 101 | V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ | | 69,979,501,559 | 84,004,646,742 |
| 101.1 | - Tiền | | 29,689,501,559 | 84,004,646,742 |
| 101.2 | - Các khoản tương đương tiền | | 40,290,000,000 | - |
| 103 | VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ | | 18,944,801,277 | 16,251,548,420 |
| 103.1 | - Tiền | | 1,654,801,277 | 16,251,548,420 |
| 103.2 | - Các khoản tương đương tiền | | 17,290,000,000 | |

**PHẦN LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HOẠT ĐỘNG MÔI GIỚI, ỦY THÁC CỦA
 KHÁCH HÀNG**
Quý 1 năm 2018

| Mã số | CHỈ TIÊU | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm | Lũy kế từ đầu năm |
|-------|---|-------------|-------------------------|------------------------|
| | | | đến cuối quý 1/2018 | đến cuối quý 1/2017 |
| | | | VND | VND |
| | I. Lưu chuyển tiền hoạt động môi giới, ủy thác của khách hàng | | | |
| 01 | 1. Tiền thu bán chứng khoán môi giới cho khách hàng | | 2,372,496,293,100 | 1,278,034,635,700 |
| 02 | 2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng | | (2,443,938,518,500) | (1,253,065,190,900) |
| 07 | 7. Nhận tiền gửi để thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng | | 28,717,642,526 | 3,161,563,854 |
| 11 | 11. Chi trả phí lưu ký chứng khoán của khách hàng | | (468,898,734) | (518,859,952) |
| 12 | 12. Thu lỗi giao dịch chứng khoán | | - | - |
| 13 | 13. Chi lỗi giao dịch chứng khoán | | - | - |
| 14 | 14. Tiền thu của Tổ chức phát hành chứng khoán | | 60,795,142,383 | 8,608,090,792 |
| 15 | 15. Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán | | (60,795,142,383) | (8,535,795,408) |
| 20 | Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ | | (43,193,481,608) | 27,684,444,086 |
| 30 | II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng | | 230,708,088,672 | 161,886,706,019 |
| 31 | Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ: | | 230,708,088,672 | 161,886,706,019 |
| 32 | - Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức công ty chứng khoán quản lý | | 230,701,422,522 | 161,826,641,788 |
| 35 | - Tiền gửi của Tổ chức phát hành | | 6,666,150 | 60,064,231 |
| 40 | III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng | | 187,514,607,064 | 189,571,150,105 |
| 41 | Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ: | | 187,514,607,064 | 189,571,150,105 |
| 42 | - Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức công ty chứng khoán quản lý | | 187,507,940,914 | 189,479,524,215 |
| 45 | - Tiền gửi của Tổ chức phát hành | | 6,666,150 | 91,625,890 |

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



Quách Thị Xuân Thu
 Người lập

Phạm Thị Vân
 Kế toán trưởng *[Handwritten initials]*

Trương Ngọc Lân
 Q. Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 18 tháng 04 năm 2018

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH

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

Báo cáo tài chính
Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2018

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

Quý 1 năm 2018

| CHỈ TIÊU | Thuyết minh | Số dư đầu kỳ | | Số tăng/giảm | | Số dư cuối kỳ | |
|---|-------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------|------------------------|
| | | 01/01/2017 | | Quý 1 năm 2017 | | 31/03/2017 | |
| | | Tăng | Giảm | Tăng | Giảm | Tăng | Giảm |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | VND | VND | VND | VND | VND | VND |
| 1.1 Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | | 397,000,000,000 | - | - | - | 397,000,000,000 | 397,000,000,000 |
| 3. Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ | | 397,000,000,000 | - | - | - | 397,000,000,000 | 397,000,000,000 |
| 4. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ | | 3,331,847,240 | - | - | - | 3,331,847,240 | 4,483,556,057 |
| 8. Lợi nhuận chưa phân phối | | 23,689,205,696 | 4,219,815,307 | 2,038,184,136 | 6,078,490,020 | 25,870,836,867 | 24,854,088,315 |
| 8.1 Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện | | 27,650,269,081 | 4,219,815,307 | - | 4,102,143,510 | 31,870,084,388 | 31,314,543,072 |
| 8.2 Lợi nhuận chưa thực hiện | | (3,961,063,385) | - | 2,038,184,136 | 1,976,346,510 | (5,999,247,521) | (6,460,454,757) |
| TỔNG CỘNG | | 427,352,900,176 | 4,219,815,307 | 2,038,184,136 | 6,078,490,020 | 429,534,531,347 | 430,821,200,429 |



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

Quách Thị Xuân Thu
Người lập

Phạm Thị Vân
Kế toán trưởng

Trương Ngọc Lân
Q. Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 18 tháng 04 năm 2018

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2018

1 . THÔNG TIN CHUNG

1.1 . Đặc điểm hoạt động của Công ty Chứng khoán

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

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

Điều lệ hoạt động của Công ty ban hành tháng 10 năm 2006 và sửa đổi, bổ sung mới nhất vào ngày 21 tháng 4 năm 2017.

Vốn điều lệ của Công ty theo đăng ký là 397,000,000,000 đồng, vốn điều lệ thực góp đến ngày 31 tháng 03 năm 2018 là 397,000,000,000 đồng; tương đương 39,700,000 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10,000 đồng.

Các đơn vị trực thuộc của Công ty như sau:

Chi nhánh Công ty tại Thành Phố Hồ Chí Minh;

Chi nhánh Công ty tại Thành phố Huế;

Chi nhánh Công ty tại Thành phố Hải Phòng;

Chi nhánh Công ty tại Thành phố Đà Nẵng;

Chi nhánh Công ty tại Thành phố Thái Bình;

Chi nhánh Công ty tại Thành phố Bắc Ninh;

Chi nhánh Công ty tại Thành phố Vũng Tàu;

1.2 . Ngành nghề kinh doanh

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

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

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

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

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

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

2.2 . Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng

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

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

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

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

Hình thức kế toán áp dụng

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

2.3 . Tiền và các khoản tương đương tiền

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

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

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

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

2.4 . Tài sản tài chính

a) Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính

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

Nợ phải trả tài chính

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

b) Nguyên tắc phân loại

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

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

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

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

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

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

Các dạng cam kết cho vay được thực hiện:

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

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

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

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

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

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

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

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

Giá trị hợp lý/giá trị thị trường của tài sản tài chính được xác định theo quy định tại Thông tư số 146/2014/TT-BTC 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 đóng cửa tại ngày gần nhất có giao dịch tính đến ngày đánh giá lại.
- 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 bảng cân đối kế toán 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 thực tế trên thị trường làm cơ sở để đánh giá lại là giá trung bình của các mức giá giao dịch thực tế theo báo giá của ba (03) công ty chứng khoán có giao dịch tại thời điểm gần nhất với thời điểm đánh giá lại nhưng không quá một tháng tính đến ngày đánh giá lại.

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

2.5 . Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

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

Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư được lập vào thời điểm cuối kỳ đối với các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh liên kết: căn cứ vào Báo cáo tài chính/Báo cáo tài chính hợp nhất (nếu đơn vị nhận đầu tư là Công ty mẹ) của công ty con, công ty liên doanh, liên kết tại thời điểm trích lập dự phòng. Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi đơn vị nhận đầu tư phát sinh lỗ, ngoại trừ trường hợp khoản lỗ đó đã nằm trong kế hoạch khi quyết định đầu tư. Dự phòng giảm giá đầu tư được trích lập theo quy định tại Thông tư số 146/2014/TT-BTC của Bộ Tài chính ban hành ngày 06/10/2014.

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

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

2.7 . Các khoản phải thu ngắn hạn, dài hạn

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2.9 . Chi phí trả trước

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

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

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

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

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

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

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

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

2.11 . Chi phí phải trả

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

2.12 . Vốn chủ sở hữu

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

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

2.13 . Doanh thu, thu nhập

Doanh thu cung cấp dịch vụ

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

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

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

Thu nhập từ kinh doanh chứng khoán

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

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

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

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

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

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

2.15 . Các khoản thuế

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

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

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

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

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH

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

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2018

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

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

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

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

2.16 . Các bên liên quan

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

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

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

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

| | Khối lượng giao dịch chứng khoán thực hiện trong Quý 1 năm 2018 | Giá trị khối lượng giao dịch chứng khoán thực hiện trong Quý 1 năm 2018 |
|--------------------------------|--|---|
| | | VND |
| Của Công ty Chứng khoán | 1,825,789 | 51,434,892,540 |
| - Cổ phiếu | 1,825,789 | 51,434,892,540 |
| - Trái phiếu | - | - |
| - Chứng khoán khác | - | - |
| Của nhà đầu tư | 297,548,134 | 4,877,739,218,000 |
| - Cổ phiếu | 296,515,774 | 4,761,144,150,600 |
| - Trái phiếu | 1,000,000 | 116,034,300,000 |
| - Chứng khoán khác | 32,360 | 560,767,400 |
| | 299,373,923 | 4,929,174,110,540 |

4 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

| | 31/03/2018 | 01/01/2018 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động Công ty | 1,654,801,277 | 29,689,501,559 |
| Các khoản tương đương tiền | 17,290,000,000 | 40,290,000,000 |
| | 18,944,801,277 | 69,979,501,559 |

5 . CÁC LOẠI TÀI SẢN TÀI CHÍNH

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

| | 31/03/2018 | | 01/01/2018 | |
|---------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Giá gốc VND | Giá trị hợp lý VND | Giá gốc VND | Giá trị hợp lý VND |
| Cổ phiếu niêm yết | 42,700,348,394 | 36,934,581,137 | 32,764,893,086 | 25,794,653,500 |
| Cổ phiếu chưa niêm yết | 58,194,104,971 | 57,499,417,471 | 59,876,432,589 | 58,409,870,908 |
| | 100,894,453,365 | 94,433,998,608 | 92,641,325,675 | 84,204,524,408 |

Các khoản cho vay

| | 31/03/2018 | | 01/01/2018 | |
|---------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Giá gốc VND | Giá trị hợp lý VND |
| Hoạt động margin | 322,651,030,201 | 301,785,363,120 | 246,256,882,032 | 226,435,561,963 |
| Hoạt động ứng trước tiền bán | 40,943,113,652 | 40,943,113,652 | 30,969,178,565 | 30,969,178,565 |
| | 363,594,143,853 | 342,728,476,772 | 277,226,060,597 | 257,404,740,528 |

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

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH

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

Báo cáo tài chính
Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2018

5 . CÁC LOẠI TÀI SẢN TÀI CHÍNH

Bảng tính hình biến động giá trị thị trường

| | Số cuối kỳ (31/3/2018) | | | | Số đầu năm (01/01/2018) | | | |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------------|-------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------------|
| | Giá mua/Giá gốc VND | Chênh lệch tăng VND | Chênh lệch giảm VND | Giá trị đánh giá lại VND | Giá mua/Giá gốc VND | Chênh lệch tăng VND | Chênh lệch giảm VND | Giá trị đánh giá lại VND |
| Tài sản FVTPL | | | | | | | | |
| Cổ phiếu niêm yết | 42.700.348.394 | 151.822.821 | (5.917.590.078) | 36.934.581.137 | 32.764.893.086 | 157.123.090 | (7.127.404.676) | 25.794.611.500 |
| - SHN | 27.467.958.457 | - | (5.637.884.257) | 21.830.074.200 | 27.467.958.457 | (7.097.415.257) | | 20.370.543.200 |
| - FPT | 12.398.169.945 | - | (247.122.545) | 12.151.047.400 | | | | - |
| - BID | 2.595.626.502 | 10.196.298 | | 2.605.822.800 | | | | |
| - Khác | 238.593.490 | 141.626.523 | (32.583.276) | 347.636.737 | 5.296.934.629 | 157.123.090 | (29.989.419) | 5.424.068.300 |
| Cổ phiếu chưa niêm yết | 58.194.104.971 | - | (694.687.500) | 57.499.417.471 | 59.876.432.589 | 171.000 | (1.466.690.681) | 58.409.912.908 |
| - PVO | - | - | - | - | 1.682.327.618 | | (758.327.618) | 924.000.000 |
| - Công ty Cổ phần Giấy An Hòa | 23.600.000.000 | - | - | 23.600.000.000 | 23.600.000.000 | | - | 23.600.000.000 |
| - Ngân hàng TMCP An Bình | 25.114.006.552 | - | - | 25.114.006.552 | 25.114.006.552 | | - | 25.114.006.552 |
| - Công ty Cổ phần Tập đoàn Đầu tư An Bình | 4.021.450.000 | - | - | 4.021.450.000 | 4.021.450.000 | | - | 4.021.450.000 |
| - Công ty Cổ phần Bất Động Sản Exim | 3.230.000.000 | - | - | 3.230.000.000 | 3.230.000.000 | | - | 3.230.000.000 |
| - Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam | 957.605.000 | - | - | 957.605.000 | 957.605.000 | | - | 957.605.000 |
| - Khác | 1.271.043.419 | - | (694.687.500) | 576.355.919 | 1.271.043.419 | 171.000 | (708.363.063) | 562.851.356 |
| Tổng cộng | 100.894.453.365 | 151.822.821 | (6.612.277.578) | 94.433.998.608 | 92.641.325.675 | 157.294.090 | (8.594.095.357) | 84.204.524.408 |

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNHTầng 16 Tòa nhà Geleximco, số 36 Phố Hoàng Cầu, Phường Ô
Chợ Dừa, Quận Đống Đa, Thành phố Hà Nội**Báo cáo tài chính**

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2018

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

| | <u>31/03/2018</u> | <u>01/01/2018</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| | VND | VND |
| Dự phòng suy giảm giá trị các khoản cho vay | (20,865,667,081) | (19,821,320,069) |
| | <u>(20,865,667,081)</u> | <u>(19,821,320,069)</u> |

7 . CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN**Các khoản phải thu ngắn hạn**

| | <u>31/03/2018</u> | <u>01/01/2018</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Các khoản phải thu bán các khoản đầu tư | 20,028,225,560 | 17,130,425,560 |
| Các khoản phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư | 66,300,000 | 1,129,676,500 |
| Phải thu các dịch vụ Công ty chứng khoán cung cấp | 2,149,920,067 | 2,190,668,572 |
| Phải thu khác | 5,872,467,010 | 5,870,889,229 |
| | <u>28,116,912,637</u> | <u>26,321,659,861</u> |

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH

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

Báo cáo tài chính
Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2018

8 . DỰ PHÒNG PHẢI THU KHÓ ĐÒI

| | Giá trị phải thu khó đòi | 31/03/2018 | | Số cuối kỳ VND | 01/01/2018 VND |
|-----------------------------------|-----------------------------|------------------------|--------------|------------------------|------------------------|
| | | Số đầu kỳ | Số trích lập | | |
| | | | VND | VND | |
| Dự phòng khó đòi nợ phải thu khác | 3,517,850,220 | (3,517,850,220) | - | (3,517,850,220) | (3,517,850,220) |
| - Nguyễn Hoài Anh | 1,390,282,667 | (1,390,282,667) | - | (1,390,282,667) | (1,390,282,667) |
| - Mai Mỹ Trang | 1,186,912,000 | (1,186,912,000) | - | (1,186,912,000) | (1,186,912,000) |
| - Khách hàng khác | 940,655,553 | (940,655,553) | - | (940,655,553) | (940,655,553) |
| | 3,517,850,220 | (3,517,850,220) | - | (3,517,850,220) | (3,517,850,220) |

9 . TÀI SẢN NGÁN HẠN KHÁC

| | 31/03/2018 | 01/01/2018 |
|--------------------------|--------------------|--------------------|
| | VND | VND |
| Phải thu khách hàng khác | 153,926,000 | 323,988,127 |
| Phải thu Bảo hiểm y tế | 5,308,140 | - |
| Phải thu khác | 617,084,727 | 662,427,468 |
| | 776,318,867 | 986,415,595 |

10 . CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ DÀI HẠN

| | 31/03/2018 | 01/01/2018 |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Công ty Tài chính Cổ phần Điện lực | 20,000,000,000 | 20,000,000,000 |
| | 20,000,000,000 | 20,000,000,000 |

Tại ngày 31/03/2018, Công ty Cổ phần Chứng khoán An Bình đang nắm giữ 2.000.000 cổ phần của Công ty Tài chính cổ phần Điện lực, mệnh giá 10.000 đồng/cổ phần.

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH

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

Báo cáo tài chính
Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2018

11 . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

| | Nhà cửa, vật kiến trúc | | Máy móc, thiết bị | | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | | Thiết bị, dụng cụ quản lý | | Tài sản cố định khác | | Cộng | |
|------------------------|------------------------|-----------------|-------------------|-----|---------------------------------|-----|---------------------------|-----|----------------------|-----|-----------------|-----|
| | VND | VND | VND | VND | VND | VND | VND | VND | VND | VND | VND | VND |
| Nguyên giá | | | | | | | | | | | | |
| Tại ngày 01/01/2018 | 9,700,202,321 | 14,567,577,890 | 2,640,713,000 | - | - | - | - | - | - | - | 26,908,493,211 | |
| Mua trong kỳ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Thanh lý, nhượng bán | - | (1,398,763,897) | (731,260,000) | - | - | - | - | - | - | - | (2,130,023,897) | |
| Tại ngày 31/03/2018 | 9,700,202,321 | 13,168,813,993 | 1,909,453,000 | - | - | - | - | - | - | - | 24,778,469,314 | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | | | | | | | |
| Tại ngày 01/01/2018 | 1,185,266,506 | 12,221,244,822 | 1,864,415,909 | - | - | - | - | - | - | - | 15,270,927,237 | |
| Khấu hao trong kỳ | 56,534,169 | 160,509,524 | 29,469,703 | - | - | - | - | - | - | - | 246,513,396 | |
| Thanh lý, nhượng bán | - | (1,398,763,897) | (722,217,507) | - | - | - | - | - | - | - | (2,120,981,404) | |
| Tại ngày 31/03/2018 | 1,241,800,675 | 10,982,990,449 | 1,171,668,105 | - | - | - | - | - | - | - | 13,396,459,229 | |
| Giá trị còn lại | | | | | | | | | | | | |
| Tại ngày 01/01/2018 | 8,514,935,815 | 2,346,333,068 | 776,297,091 | - | - | - | - | - | - | - | 11,637,565,974 | |
| Tại ngày 31/03/2018 | 8,458,401,646 | 2,185,823,544 | 737,784,895 | - | - | - | - | - | - | - | 11,382,010,085 | |

Trong đó:

- Nguyên giá tài sản hữu hình cố định cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 9.027.237.936 đồng.

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNHTầng 16 Tòa nhà Geleximco, số 36 Phố Hoàng Cầu, Phường Ô
Chợ Dừa, Quận Đống Đa, Thành phố Hà Nội**Báo cáo tài chính**

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2018

12 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

| | <u>Quyền sử dụng đất</u> VND | <u>Phần mềm giao dịch, kế toán</u> VND | <u>Cộng</u> VND |
|-------------------------------|---------------------------------|---|------------------------|
| Nguyên giá | | | |
| Tại ngày 01/01/2018 | 125,000,000,000 | 32,496,618,798 | 157,496,618,798 |
| Mua trong kỳ | - | - | - |
| Phân loại lại | - | - | - |
| Tại ngày 31/03/2018 | <u>125,000,000,000</u> | <u>32,496,618,798</u> | <u>157,496,618,798</u> |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | |
| Tại ngày 01/01/2018 | - | 26,756,542,087 | 26,756,542,087 |
| Khấu hao trong kỳ | - | 208,031,889 | 208,031,889 |
| Tại ngày 31/03/2018 | - | <u>26,964,573,976</u> | <u>26,964,573,976</u> |
| Giá trị còn lại | | | |
| Tại ngày 01/01/2018 | <u>125,000,000,000</u> | <u>5,740,076,711</u> | <u>130,740,076,711</u> |
| Tại ngày 31/03/2018 | <u>125,000,000,000</u> | <u>5,532,044,822</u> | <u>130,532,044,822</u> |

13 . TIỀN NỢP QUỸ HỖ TRỢ THANH TOÁN

| | <u>31/03/2018</u> VND | <u>01/01/2018</u> VND |
|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Tiền nộp ban đầu | 120,000,000 | 120,000,000 |
| Tiền nộp bổ sung | 13,688,799,543 | 12,438,366,379 |
| Tiền lãi phân bổ trong kỳ | - | 720,259,783 |
| Số dư cuối kỳ | <u>13,808,799,543</u> | <u>13,278,626,162</u> |

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNHTầng 16 Tòa nhà Geleximco, số 36 Phố Hoàng Cầu, Phường Ô
Chợ Dừa, Quận Đống Đa, Thành phố Hà Nội**Báo cáo tài chính**

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2018

14 . VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN

| | Số dư đầu kỳ (01/01/2018) | Số vay trong kỳ | Số trả trong kỳ | Số dư cuối kỳ (31/03/2018) |
|---------------------------|------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------------|
| | VND | VND | VND | VND |
| Vay ngắn hạn | 143,892,614,419 | 3,704,015,393,527 | 3,679,734,573,234 | 168,173,434,712 |
| Ngân hàng TMCP An Bình | 143,892,614,419 | 3,704,015,393,527 | 3,679,734,573,234 | 168,173,434,712 |
| (Xem thuyết minh) | | | | |
| | <u>143,892,614,419</u> | <u>3,704,015,393,527</u> | <u>3,679,734,573,234</u> | <u>168,173,434,712</u> |

Thông tin chi tiết liên quan đến các khoản vay ngắn hạn

Vay ngân hàng TMCP An Bình: Mục đích hỗ trợ tín dụng các nhà đầu tư. Thời hạn vay từ 01 đến 02 ngày. Hình thức đảm bảo quy định theo hợp đồng.

15 . TRÁI PHIẾU PHÁT HÀNH

| | 31/03/2018 | 01/01/2018 |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Trái phiếu phát hành ngắn hạn | | |
| Trái phiếu CTCP Chứng khoán An Bình | 24,979,000,000 | 40,029,000,000 |
| | <u>24,979,000,000</u> | <u>40,029,000,000</u> |

Trái phiếu Công ty cổ phần Chứng khoán An Bình là trái phiếu thường phát hành vào tháng 6 năm 2017 theo Quyết định số 19/QĐ - HĐQT2017 ngày 07 tháng 6 năm 2017 với số lượng tối đa 200.000 trái phiếu, mệnh giá 01 triệu đồng/trái phiếu với lãi suất cố định 10%/năm.

16 . PHẢI TRẢ HOẠT ĐỘNG GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN

| | 31/03/2018 | 01/01/2018 |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| | VND | VND |
| Phải trả Sở Giao dịch chứng khoán | 520,661,657 | 400,766,471 |
| Phải trả Trung tâm lưu ký chứng khoán | 179,722,399 | 180,307,830 |
| Phải trả tổ chức, cá nhân khác | 5,605,688,022 | 422,127,994 |
| | <u>6,306,072,078</u> | <u>1,003,202,295</u> |

17 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

| | 31/03/2018 | 01/01/2018 |
|----------------------------|----------------------|--------------------|
| | VND | VND |
| Thuế Giá trị gia tăng | 12,044,244 | 23,694,099 |
| Thuế Thu nhập doanh nghiệp | 1,093,365,167 | - |
| Thuế Thu nhập cá nhân | 979,930,541 | 830,240,666 |
| | <u>2,085,339,952</u> | <u>853,934,765</u> |

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNHTầng 16 Tòa nhà Geleximco, số 36 Phố Hoàng Cầu, Phường Ô
Chợ Dừa, Quận Đống Đa, Thành phố Hà Nội**Báo cáo tài chính**

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2018

18 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

| | <u>31/03/2018</u> | <u>01/01/2018</u> |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| | VND | VND |
| Trích trước chi phí giao dịch mua, bán các tài sản tài chính | - | - |
| Chi phí lãi vay phải trả | 1,625,094,032 | 1,753,422,362 |
| Chi phí hoạt động công ty chứng khoán | 579,732,481 | 153,113,188 |
| | <u><u>2,204,826,513</u></u> | <u><u>1,906,535,550</u></u> |

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

| | <u>31/03/2018</u> | <u>01/01/2018</u> |
|-----------------------------------|------------------------------|---------------------------|
| | VND | VND |
| Các khoản phải trả, phải nộp khác | 22,419,000,791 | 179,957,539 |
| | <u><u>22,419,000,791</u></u> | <u><u>179,957,539</u></u> |

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

| | <u>Tỷ lệ</u> | <u>31/03/2018</u> | <u>Tỷ lệ</u> | <u>01/01/2018</u> |
|---|--------------|-------------------------------|--------------|-------------------------------|
| | (%) | VND | (%) | VND |
| Công ty CP Xuất Nhập khẩu Tổng hợp Hà Nội | 43.50% | 172,705,620,000 | 43.50% | 172,705,620,000 |
| Công ty CP Tư vấn Đầu tư Thái Bình | 9.93% | 39,438,530,000 | 9.93% | 39,438,530,000 |
| Ngân hàng TMCP An Bình | 5.20% | 20,650,000,000 | 5.20% | 20,650,000,000 |
| Ông Chu Văn Mân | 9.50% | 37,715,000,000 | 9.50% | 37,715,000,000 |
| Ông Nguyễn Văn Anh | 6.76% | 26,840,950,000 | 6.76% | 26,840,950,000 |
| Ông Nguyễn Văn Trung | 9.50% | 37,715,000,000 | 9.50% | 37,715,000,000 |
| Vốn góp của cổ đông khác | 15.60% | 61,934,900,000 | 15.60% | 61,934,900,000 |
| | <u>100%</u> | <u><u>397,000,000,000</u></u> | <u>100%</u> | <u><u>397,000,000,000</u></u> |

b) Lợi nhuận chưa phân phối

| | <u>31/03/2018</u> | <u>01/01/2018</u> |
|---------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | VND | VND |
| Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối | 31,314,543,072 | 27,212,399,562 |
| Lợi nhuận chưa thực hiện | (6,460,454,757) | (8,436,801,267) |
| | <u><u>24,854,088,315</u></u> | <u><u>18,775,598,295</u></u> |

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH

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

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2018

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

| | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1/2018 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1/2017 |
|---|---|---|
| | VND | VND |
| Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 397,000,000,000 | 397,000,000,000 |
| - <i>Vốn góp đầu kỳ</i> | 397,000,000,000 | 397,000,000,000 |
| - <i>Vốn góp cuối kỳ</i> | 397,000,000,000 | 397,000,000,000 |
| Cổ tức, lợi nhuận đã chia | - | - |
| - <i>Cổ tức, lợi nhuận chia trên lợi nhuận kỳ trước</i> | - | - |

d) Cổ phiếu

| | 31/03/2018 | 01/01/2018 |
|--|------------|------------|
| Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 39,700,000 | 39,700,000 |
| Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 39,700,000 | 39,700,000 |
| - <i>Cổ phiếu phổ thông</i> | 39,700,000 | 39,700,000 |
| Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 39,700,000 | 39,700,000 |
| - <i>Cổ phiếu phổ thông</i> | 39,700,000 | 39,700,000 |
| Mệnh giá cổ phiếu đã lưu hành (VND) | 10,000 | 10,000 |

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

| | 31/03/2018 | 01/01/2018 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng | 33,957,240,000 | 34,229,670,000 |
| | <u>33,957,240,000</u> | <u>34,229,670,000</u> |

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

| | 31/03/2018 | 01/01/2018 |
|--|------------------|----------------------|
| | VND | VND |
| Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng | 1,340,000 | 1,050,020,000 |
| | <u>1,340,000</u> | <u>1,050,020,000</u> |

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH

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

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2018

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

| | 31/03/2018 | 01/01/2018 |
|---|------------------------------|------------------------------|
| | VND | VND |
| Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Công ty | 84,681,640,000 | 84,681,640,000 |
| | <u>84,681,640,000</u> | <u>84,681,640,000</u> |

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

| | 31/03/2018 | 01/01/2018 |
|---|---------------------------------|---------------------------------|
| | VND | VND |
| Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng | 3,064,035,930,000 | 3,048,616,310,000 |
| Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng | 18,394,150,000 | 17,134,450,000 |
| Tài sản tài chính giao dịch cầm cố | 578,701,380,000 | 578,701,380,000 |
| Tài sản tài chính chờ thanh toán | 24,793,250,000 | 29,162,800,000 |
| | <u>3,685,924,710,000</u> | <u>3,673,614,940,000</u> |

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

| | 31/03/2018 | 01/01/2018 |
|--|-----------------------------|------------------------------|
| | VND | VND |
| Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng | 7,396,050,000 | 28,860,700,000 |
| Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng | 70,000,000 | - |
| | <u>7,466,050,000</u> | <u>28,860,700,000</u> |

26 . TIỀN GỬI CỦA NHÀ ĐẦU TƯ

| | 31/03/2018 | 01/01/2018 |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| | VND | VND |
| Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 187,507,940,914 | 230,701,422,522 |
| 1. Nhà đầu tư trong nước | 187,495,718,478 | 230,691,297,908 |
| 2. Nhà đầu tư nước ngoài | 12,222,436 | 10,124,614 |
| Tiền gửi của tổ chức phát hành | 6,666,150 | 6,666,150 |
| 2. Tiền gửi thanh toán cổ tức của tổ chức phát hành | 6,666,150 | 6,666,150 |
| | <u>187,514,607,064</u> | <u>230,708,088,672</u> |

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH

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

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2018

27 . PHẢI TRẢ NHÀ ĐẦU TƯ

| | <u>31/03/2018</u> | <u>01/01/2018</u> |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| | VND | VND |
| 1. Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi của Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 187,507,940,914 | 230,701,422,522 |
| 1.1. Nhà đầu tư trong nước | 187,495,718,478 | 230,691,297,908 |
| 1.2. Nhà đầu tư nước ngoài | 12,222,436 | 10,124,614 |
| | <u>187,507,940,914</u> | <u>230,701,422,522</u> |

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

| | <u>31/03/2018</u> | <u>01/01/2018</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| | VND | VND |
| 1. Phải trả hệ cổ tức, gốc và lãi trái phiếu cho Nhà đầu tư | 6,666,150 | 6,666,150 |
| | <u>6,666,150</u> | <u>6,666,150</u> |

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

| | <u>31/03/2018</u> | <u>01/01/2018</u> |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
| | VND | VND |
| 1. Phải trả nghiệp vụ margin | 322,651,030,201 | 246,256,882,032 |
| 1.1 Phải trả gốc margin | 322,651,030,201 | 246,256,882,032 |
| <i>Nhà đầu tư trong nước</i> | <i>322,651,030,201</i> | <i>246,256,882,032</i> |
| 2. Phải trả nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán | 40,943,113,652 | 30,969,178,565 |
| 2.1 Phải trả gốc nghiệp vụ ứng trước tiền bán chứng khoán | 40,943,113,652 | 30,969,178,565 |
| <i>Nhà đầu tư trong nước</i> | <i>40,943,113,652</i> | <i>30,969,178,565</i> |
| | <u>363,594,143,853</u> | <u>277,226,060,597</u> |

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH

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

Báo cáo tài chính
Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2018

30 . THU NHẬP

a) Lãi, lỗ bán các tài sản tài chính

| | Số lượng bán | Tổng giá trị bán VND | Tổng giá vốn VND | Lãi, lỗ bán chứng khoán Quý 1 năm 2018 | | Lãi, lỗ bán chứng khoán Quý 1 năm 2017 | |
|---------------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|---|-------------------|---|--------------------|
| | | | | Lãi VND | Lỗ VND | Lãi VND | Lỗ VND |
| 1. Cổ phiếu niêm yết | 926,500 | 22,682,332,500 | 20,499,432,350 | 2,194,868,362 | 11,968,212 | 909,805,390 | 680,092,313 |
| 2. Cổ phiếu chưa niêm yết | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. Trái phiếu | - | - | - | - | - | - | - |
| | 926,500 | 22,682,332,500 | 20,499,432,350 | 2,194,868,362 | 11,968,212 | 909,805,390 | 680,092,313 |

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH

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

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2018

| | | |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| b) Cổ tức và tiền lãi sát sinh từ các tài sản tài chính FVTPL, các khoản cho vay, HTM, AFS | <u>Quý 1 năm 2018</u> | <u>Quý 1 năm 2017</u> |
| | VND | VND |
| Từ tài sản tài chính FVTPL | 192,994,200 | 40,728,550 |
| Từ các khoản cho vay | 8,704,080,445 | 9,626,645,298 |
| | <u>8,897,074,645</u> | <u>9,667,373,848</u> |
| c) Doanh thu ngoài thu nhập các tài sản tài chính | <u>Quý 1 năm 2018</u> | <u>Quý 1 năm 2017</u> |
| | VND | VND |
| Thu nhập hoạt động khác | 787,890,268 | 1,003,229,239 |
| <i>Trong đó:</i> | | |
| - Doanh thu cho thuê tài sản | 192,318,181 | 186,863,636 |
| - Doanh thu khác | 595,572,087 | 816,365,603 |
| Thu nhập thuần hoạt động khác | <u>787,890,268</u> | <u>1,003,229,239</u> |
| 31 . CHI PHÍ NGOÀI CHI PHÍ CÁC TÀI SẢN TÀI CHÍNH | <u>Quý 1 năm 2018</u> | <u>Quý 1 năm 2017</u> |
| | VND | VND |
| Chi phí hoạt động cung cấp dịch vụ khác | 6,334,579 | 5,000,000 |
| <i>Trong đó:</i> | | |
| - Chi phí cho thuê tài sản | 5,000,000 | 5,000,000 |
| - Chi phí dịch vụ khác | 1,334,579 | - |
| Chi phí hoạt động cung cấp dịch vụ khác | <u>6,334,579</u> | <u>5,000,000</u> |
| 32 . CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN | <u>Quý 1 năm 2018</u> | <u>Quý 1 năm 2017</u> |
| | VND | VND |
| Chi phí lương và các khoản theo lương | 3,974,167,318 | 4,289,822,944 |
| Chi phí vật tư văn phòng | 142,315,776 | 60,856,767 |
| Chi phí công cụ, dụng cụ | 89,685,390 | 69,637,698 |
| Chi phí khấu hao TSCĐ, BĐSĐT | 454,545,285 | 1,115,009,807 |
| Chi phí thuế, phí và lệ phí | 13,000,000 | 12,000,000 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài và chi phí khác | 3,095,954,565 | 2,648,521,768 |
| | <u>7,769,668,334</u> | <u>8,195,848,984</u> |
| 33 . THU NHẬP KHÁC | <u>Lũy kế từ đầu năm</u> | <u>Lũy kế từ đầu năm</u> |
| | <u>đến cuối quý</u> | <u>đến cuối quý</u> |
| | <u>1/2018</u> | <u>1/2017</u> |
| | VND | VND |
| Thanh lý, nhượng bán TSCĐ | 335,672,728 | - |
| Tiền phạt thu được | - | - |
| Các khoản khác | 1,551,695 | 7,785,185 |
| | <u>337,224,423</u> | <u>7,785,185</u> |

34 . CHI PHÍ KHÁC

| | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1/2018 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1/2017 |
|---|---|---|
| | VND | VND |
| Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ | 9,042,493 | - |
| Các khoản bị phạt | - | - |
| Các khoản khác | 30,825,000 | 240 |
| | 39,867,493 | 240 |

35 . THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

| | Quý 1 năm 2018 | Quý 1 năm 2017 |
|---|----------------------|--------------------|
| | VND | VND |
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 7,568,083,975 | 2,856,562,849 |
| Các khoản điều chỉnh tăng | 72,880,000 | 472,000,000 |
| - Chi phí không hợp lệ | 72,880,000 | 472,000,000 |
| Các khoản điều chỉnh giảm | (192,994,200) | (40,728,550) |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | (192,994,200) | (40,728,550) |
| - Điều chỉnh các khoản giảm trừ kỳ trước | | - |
| Tổng thu nhập tính thuế | 7,447,969,775 | 3,287,834,299 |
| Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp | 20% | 20% |
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế và thuế suất hiện hành | 1,489,593,955 | 657,566,860 |
| Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các kỳ trước vào chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp năm nay | | 17,364,818 |
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 1,489,593,955 | 674,931,678 |

36 . 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 :

| | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1/2018 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1/2017 |
|--|---|---|
| | VND | VND |
| Tổng lợi nhuận sau thuế | 6,078,490,020 | 2,181,631,171 |
| Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông | 6,078,490,020 | 2,181,631,171 |
| Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ | 39,700,000 | 39,700,000 |
| Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 153 | 55 |

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN AN BÌNH

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

Báo cáo tài chính
Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/03/2018

37 . BÁO CÁO BỘ PHẬN

Theo lĩnh vực kinh doanh

| | Hoạt động môi giới, lưu ký chứng khoán | Hoạt động đầu tư tự doanh | Các hoạt động khác | Tổng cộng các bộ phần | Loại trừ | Tổng cộng toàn doanh nghiệp |
|-------------------------------|---|------------------------------|------------------------|--------------------------|----------|--------------------------------|
| | VND | VND | VND | VND | VND | VND |
| Doanh thu hoạt động | 9,125,137,697 | 4,364,209,072 | 9,707,898,768 | 23,197,245,537 | - | 23,197,245,537 |
| Chi phí hoạt động | 4,455,224,504 | 57,932,277 | 3,643,693,377 | 8,156,850,158 | - | 8,156,850,158 |
| Chi phí không phân bổ | - | - | - | 7,769,668,334 | - | 7,769,668,334 |
| Kết quả hoạt động | 4,669,913,193 | 4,306,276,795 | 6,064,205,391 | 7,270,727,045 | - | 7,270,727,045 |
| Tài sản bộ phận trực tiếp | 2,149,920,067 | 134,462,224,168 | 342,728,476,772 | 479,340,621,007 | - | 479,340,621,007 |
| Tài sản không phân bổ | - | - | - | 183,182,127,866 | - | 183,182,127,866 |
| Tổng tài sản | 2,149,920,067 | 134,462,224,168 | 342,728,476,772 | 662,522,748,873 | - | 662,522,748,873 |
| Nợ phải trả bộ phận trực tiếp | 6,306,072,078 | - | 193,152,434,712 | 199,458,506,790 | - | 199,458,506,790 |
| Nợ phải trả không phân bổ | - | - | - | 32,243,041,654 | - | 32,243,041,654 |
| Tổng nợ phải trả | 6,306,072,078 | - | 193,152,434,712 | 231,701,548,444 | - | 231,701,548,444 |

Theo khu vực địa lý

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

38 . THÔNG TIN KHÁC

Nghiệp vụ và số dư với các bên liên quan

| | Mối quan hệ | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1/2018 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 1/2017 |
|---|--------------------|---|---|
| | | VND | VND |
| Cổ tức được chia | | | |
| Ngân hàng TMCP An Bình | (*) | - | - |
| Chi trả lãi vay | | | |
| Ngân hàng TMCP An Bình | (*) | 1,693,426,994 | 514,994,115 |
| | Mối quan hệ | 31/03/2018 | 01/01/2018 |
| | | VND | VND |
| Đầu tư cổ phiếu, góp vốn | | | |
| Công ty Cổ phần Giấy An Hòa | (*) | 23,600,000,000 | 23,600,000,000 |
| Ngân hàng TMCP An Bình | (*) | 25,114,006,552 | 25,114,006,552 |
| Công ty Cổ phần Tập đoàn Đầu tư An Bình | (*) | 4,021,450,000 | 4,021,450,000 |
| Phải trả | | | |
| Ngân hàng TMCP An Bình | (*) | 168,173,434,712 | 143,892,614,419 |

(*) Chủ tịch Hội đồng quản trị Công ty hoặc người có liên quan của Chủ tịch Hội đồng quản trị là Chủ tịch Hội đồng quản trị của các đơn vị này.

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


Không có sự kiện nào khác phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán yêu cầu phải được điều chỉnh hay trình bày trên Báo cáo tài chính Quý 1/2018.







Quách Thị Xuân Thu
Người lập

Phạm Thị Vân
Kế toán trưởng 

Trương Ngọc Lân
Q.Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 18 tháng 04 năm 2018

