

**CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN
STANLEY BROTHERS**
STANLEY BROTHERS SECURITIES
INCORPORATION

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc
THE SOCIALIST REPUBLIC OF VIETNAM
Independence - Freedom - Happiness

Số/No.: 123 /2025/CV-SBSI

Hà Nội, ngày 17 tháng 4 năm 2025
Ha Noi, April 17, 2025

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ BÁO CÁO TÀI CHÍNH
PERIODIC DISCLOSURE OF FINANCIAL STATEMENTS

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

To: Hanoi Stock Exchange

Thực hiện quy định tại khoản 3 Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty Cổ phần Chứng khoán Stanley Brothers thực hiện công bố thông tin báo cáo tài chính Quý I năm 2025 với Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội như sau/ Pursuant to the provisions of Clause 3, Article 14 of Circular No. 96/2020/TT-BTC dated November 16th 2020 of the Ministry of Finance guiding the disclosure of information on the stock market, Stanley Brothers Securities Incorporation shall disclose the Financial Statements for the First Quarter of 2025 to the Hanoi Stock Exchange as follows:

1. Tên tổ chức/Organization name:

- Mã chứng khoán/Stock code: VUA
- Địa chỉ/Address: Tầng 9, tòa nhà ROX, số 54A, Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội/9th Floor, ROX Tower, No. 54A, Nguyen Chi Thanh, Lang Thuong Ward, Dong Da District, Hanoi City.
- Điện thoại/Tel.: (+84) 24 3377 6699 Fax: (+84) 24 3373 6699
- Email: info@sbsi.vn Website: sbsi.vn

2. Nội dung thông tin công bố/ Information to be disclosed:

- Báo cáo tài chính Quý I năm 2025/ The Financial Statements for the first quarter of 2025:

☒ Báo cáo tài chính riêng (TCNY không có công ty con và đơn vị kế toán cấp trên có đơn vị trực thuộc)/ Separate financial statements (Listed organizations without subsidiaries and superior accounting units with affiliated units);

☐ Báo cáo tài chính hợp nhất (TCNY có công ty con)/ Consolidated financial statements (Listed organization with subsidiaries);

☐ Báo cáo tài chính tổng hợp (TCNY có đơn vị kế toán trực thuộc tổ chức bộ máy kế toán riêng)/ Consolidated financial statements (Listed organizations have accounting units under their own accounting apparatus).



- Các trường hợp thuộc diện phải giải trình nguyên nhân/ *Cases that must explain the cause:*

+ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả kinh doanh của kỳ báo cáo thay đổi từ 10% trở lên so với báo cáo cùng kỳ năm trước/ *Profit after corporate income tax in the business results report of the reporting period changes by 10% or more compared to the same period report of the previous year:*

☒ Có/Yes

☐

Không/No

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có/ *Explanatory text in case of integration:*

☒ Có/Yes

☐

Không/No

+ Lợi nhuận sau thuế trong kỳ báo cáo bị lỗ, chuyển từ lãi ở báo cáo cùng kỳ năm trước sang lỗ ở kỳ này hoặc ngược lại/ *Profit after tax in the reporting period is a loss, changing from profit in the same period last year to loss in this period or vice versa:*

☒ Có/Yes

☐

Không/No

Văn bản giải trình trong trường hợp tích có/ *Explanatory text in case of integration:*

☒ Có/Yes

☐

Không/No

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày: 17/.../4/2025 tại đường dẫn: <https://sbsi.vn/vi-vn/ve-sbsi/bai-viet/quan-he-co-dong/bao-cau-tai-chinh/E23> / *This information was disclosed on the company's website on: 17/.../4/2025 at the link: https://sbsi.vn/vi-vn/ve-sbsi/bai-viet/quan-he-co-dong/bao-cau-tai-chinh/E23*

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin công bố/ *We hereby commit that the information disclosed above is true and take full legal responsibility for the content of the published information.*

Tài liệu đính kèm/ Attached documents:

- BCTC Quý I/2025/ *The Financial Statement first quarter 2025*
- Công văn giải trình/ *Explanation letter;*

Đại diện tổ chức/ Organization representative
Người đại diện theo pháp luật/ *Legal representative*
(Ký, ghi rõ họ tên, chức vụ, đóng dấu)/
(*Sign, full name, position, seal*)



Tổng Giám đốc/ General Director
Nguyễn Quang Anh/ Nguyen Quang Anh

Số: 124/2025/CV-SBSI
(V/v giải trình biến động LNST của Quý 1.2025 so với
Quý 1.2024 hơn 10% và LNST Quý 1.2025 bị lỗ)

Hà Nội, ngày 17 tháng 04 năm 2025

Kính gửi:

- ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN VIỆT NAM
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP HỒ CHÍ MINH
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI

Công ty cổ phần chứng khoán Stanley Brothers (SBSI) xin gửi lời chào trân trọng tới Quý Ủy ban và Quý Sở!

- Căn cứ vào khoản 7 Điều 25 và khoản 4 Điều 14 Thông tư 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính về hướng dẫn Công bố thông tin;
- Căn cứ vào Báo cáo tài chính Quý 1 năm 2025 & Quý 1 năm 2024.

Công ty cổ phần chứng khoán Stanley Brothers (SBSI) giải trình lợi nhuận sau thuế Quý 1 năm 2025 biến động hơn 10% so với Quý 1 năm 2024 và Lợi nhuận sau thuế (LNST) Quý 1.2025 bị lỗ do các nguyên nhân sau:

Trong Quý 1 năm 2025 tình hình thị trường chứng khoán biến động, chỉ số VNINDEX biến động trong biên độ vùng 1.200 - 1.300 điểm, thanh khoản thị trường sụt giảm dẫn đến hoạt động kinh doanh của Công ty trong thời gian vừa qua đạt kết quả không được như ý, lợi nhuận sau thuế Quý 1.2025 bị lỗ. Quý 1.2025, doanh thu hoạt động đạt 1.935.024.845 đồng tăng 193.298.279 đồng tương đương 11% so với Quý 1.2024, chi phí hoạt động giảm so với Quý 1.2024 là 1.184.581.267 tương đương 35%, chi phí quản lý của công ty cũng giảm nhẹ 204.812.367 đồng tương đương 6%. Vì thế, lợi nhuận Quý 1.2025 giảm lỗ 39%, biến động hơn 10% so với Quý 1.2024.

Sau đây là bảng báo cáo thể hiện chi tiết các mục tăng giảm các hoạt động liên quan đến kết quả kinh doanh Quý 1.2025 so với Quý 1.2024 của Công ty:

| Chỉ tiêu | Quý 1.2025 (vnd) | Quý 1.2024 (vnd) | Chênh lệch (vnd) | Tỷ lệ % |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|------------|
| DOANH THU HOẠT ĐỘNG | 1.935.024.845 | 1.741.726.566 | 193.298.279 | 11% |
| - Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL) | 0 | 530.679.246 | -530.679.246 | -100% |
| - Lãi từ các khoản cho vay và phải thu | 320.284.803 | 374.654.361 | -54.369.558 | -15% |

| | | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|
| - Lãi từ tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS) | 549.000.000 | 0 | 549.000.000 | |
| - Doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán | 616.621.462 | 291.573.440 | 325.048.022 | 111% |
| - Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán | 449.118.580 | 329.819.519 | 119.299.061 | 36% |
| - Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính | 0 | 215.000.000 | -215.000.000 | -100% |
| CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG | 2.173.452.779 | 3.358.034.046 | -1.184.581.267 | -35% |
| - Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL) | 0 | 2.758.922 | -2.758.922 | -100% |
| - Chi phí hoạt động tự doanh | 7.855.492 | 9.280.796 | -1.425.304 | -15% |
| - Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán | 1.873.801.222 | 2.977.812.994 | -1.104.011.772 | -37% |
| - Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán | | | | |
| - Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán | 291.286.020 | 218.499.999 | 72.786.021 | 33% |
| - Chi phí hoạt động tư vấn tài chính | 510.045 | 149.681.335 | -149.171.290 | -100% |
| DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | 31.575.830 | 15.199.787 | 16.376.043 | 108% |
| - Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi ngân hàng không cố định | 31.575.830 | 15.199.787 | 16.376.043 | 108% |
| CHI PHÍ TÀI CHÍNH | | | | |
| CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN | 2.995.490.856 | 3.200.303.223 | -204.812.367 | 6% |
| KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG | -3.202.342.960 | -4.801.410.916 | 1.599.067.956 | -35% |
| - Thu nhập khác | 0 | 8.287.038 | -8.287.038 | -100% |
| - Chi phí khác | 38.103.348 | 487.447.104 | -449.343.756 | -92% |
| Cộng kết quả hoạt động khác | -38.103.348 | -479.160.066 | 441.056.718 | -92% |
| TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ | -3.240.446.308 | -5.280.570.982 | 2.040.124.674 | -39% |
| - Lợi nhuận đã thực hiện | -3.240.446.308 | -5.280.570.982 | 2.040.124.674 | -39% |
| CHI PHÍ THUẾ TNDN | | | | |
| LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN | -3.240.446.308 | -5.280.570.982 | 2.040.124.674 | -39% |

Bảng công văn này Công ty Cổ phần chứng khoán Stanley Brothers xin giải trình lợi nhuận sau thuế Quý 1 năm 2025 biến động hơn 10% so với Quý 1 năm 2024 và LNST Quý 1.2025 bị lỗ đến các Quý Cơ quan và công bố thông tin theo quy định của Pháp luật.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu CBTT

CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN STANLEY BROTHERS

TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Quang Anh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I Năm 2025

Bộ Báo cáo gồm:

1. Báo cáo tình hình tài chính giữa niên độ (mẫu số B01a-CTCK)
2. Báo cáo kết quả hoạt động giữa niên độ (mẫu số B02a-CTCK)
3. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ (mẫu số B03a-CTCK)
4. Báo cáo tình hình biến động VCSH (mẫu số B04a-CTCK)
5. Bản thuyết minh Báo cáo tài chính chọn lọc (mẫu số B09a-CTCK)

Hà Nội, ngày 17 tháng 04 năm 2025

-----***-----

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2025

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| TÀI SẢN | | | | |
| A | B | C | 1 | 2 |
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+130) | 100 | | 252,654,466,170 | 255,484,837,496 |
| I. Tài sản tài chính | 110 | | 156,626,352,392 | 255,172,983,381 |
| 1. Tiền và các khoản tương đương tiền | 111 | 4 | 81,526,542,274 | 170,278,224,918 |
| 1.1. Tiền | 111.1 | | 81,526,542,274 | 170,278,224,918 |
| 1.2. Các khoản tương đương tiền | 111.2 | | | |
| 2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL) | 112 | | | |
| - Tài sản tài chính ghi nhận theo giá trị hợp lý thông qua lãi/lỗ | 111.2A | | | |
| - Chênh lệch đánh giá lại các tài sản tài chính ghi nhận theo giá trị hợp lý thông qua lãi/lỗ | 111.2B | | | |
| 3. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM) | 113 | | | |
| 4. Các khoản cho vay | 114 | 5 | 20,404,985,592 | 6,542,896,663 |
| 5. Các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS) | 115 | 5 | 53,806,665,338 | 77,572,111,768 |
| 6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp | 116 | | | |
| 7. Các khoản phải thu | 117 | 6 | 83,583,186 | 36,917,683 |
| 7.1. Phải thu bán các tài sản tài chính | 117.1 | | | |
| 7.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính | 117.2 | | 83,583,186 | 36,917,683 |
| 7.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận | 117.3 | | | |
| 7.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận | 117.4 | | 83,583,186 | 36,917,683 |
| 8. Trả trước cho người bán | 118 | | 90,994,800 | 165,271,260 |
| 9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp | 119 | 6 | 1,002,581,202 | 866,561,089 |
| 10. Phải thu nội bộ | 120 | | | |
| 11. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán | 121 | | | |
| 12. Các khoản phải thu khác | 122 | | | |
| 13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*) | 129 | | (289,000,000) | (289,000,000) |
| II. Tài sản ngắn hạn khác | 130 | | 96,028,113,778 | 311,854,115 |
| 1. Tạm ứng | 131 | 7 | 20,928,910,020 | |
| 2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ | 132 | 8 | | |
| 3. Chi phí trả trước ngắn hạn | 133 | 9 | 1,098,203,758 | 270,854,115 |
| 4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 134 | 10 | 74,001,000,000 | 41,000,000 |
| 5. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ | 135 | | | |
| 6. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 136 | | | |
| 7. Tài sản ngắn hạn khác | 137 | | | |
| 8. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 138 | | | |
| 9. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác | 139 | | | |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+230+240+250-260) | 200 | | 13,673,744,513 | 14,019,341,273 |
| I. Tài sản tài chính dài hạn | 210 | | | |
| 1. Các khoản phải thu dài hạn | 211 | | | |
| 2. Các khoản đầu tư | 212 | | | |
| 2.1. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 212.1 | | | |
| 2.2. Đầu tư vào công ty con | 212.2 | | | |
| 2.3. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 212.3 | | | |
| 2.4. Đầu tư dài hạn khác | 212.4 | | | |
| 3. Dự phòng suy giảm tài sản tài chính dài hạn | 213 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 1,707,616,869 | 2,127,465,016 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | 11 | 111,134,939 | 204,128,903 |



| | | | | |
|--|------------|----|------------------------|------------------------|
| - Nguyên giá | 222 | | 20,988,449,782 | 20,988,449,782 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223a | | (20,877,314,843) | (20,784,320,879) |
| - Đánh giá TSCĐHH theo giá trị hợp lý | 223b | | | |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | | |
| - Nguyên giá | 225 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226a | | | |
| - Đánh giá TSCĐTTC theo giá trị hợp lý | 226b | | | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | 12 | 1,596,481,930 | 1,923,336,113 |
| - Nguyên giá | 228 | | 17,173,810,520 | 17,173,810,520 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229a | | (15,577,328,590) | (15,250,474,407) |
| - Đánh giá TSCĐVH theo giá trị hợp lý | 229b | | | |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | | |
| - Nguyên giá | 231 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232a | | | |
| - Đánh giá BĐSĐT theo giá trị hợp lý | 232b | | | |
| IV. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 240 | | | |
| V. Tài sản dài hạn khác | 250 | | 11,966,127,644 | 11,891,876,257 |
| 1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn | 251 | 10 | 640,332,314 | 622,332,314 |
| 2. Chi phí trả trước dài hạn | 252 | 9 | 707,494,931 | 651,243,544 |
| 3. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 253 | | | |
| 4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán | 254 | 13 | 10,618,300,399 | 10,618,300,399 |
| 5. Tài sản dài hạn khác | 255 | | | |
| VI. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản dài hạn | 260 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 266,328,210,683 | 269,504,178,769 |

| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|----------------------|----------------------|
| A | B | C | 1 | 2 |
| C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340) | 300 | | 1,678,355,247 | 1,624,030,595 |
| I. Nợ phải trả ngắn hạn | 310 | | 1,678,355,247 | 1,624,030,595 |
| 1. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 311 | | | |
| 1.1. Vay ngắn hạn | 312 | | | |
| 1.2. Nợ thuê tài chính ngắn hạn | 313 | | | |
| 2. Vay tài sản tài chính ngắn hạn | 314 | | | |
| 3. Trái phiếu chuyển đổi ngắn hạn - Cấu phần nợ | 315 | | | |
| 4. Trái phiếu phát hành ngắn hạn | 316 | | | |
| 5. Vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán | 317 | | | |
| 6. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán | 318 | 14 | 158,769,315 | 92,482,393 |
| 7. Phải trả về lỗi giao dịch các tài sản tài chính | 319 | | | |
| 8. Phải trả người bán ngắn hạn | 320 | 15 | 38,865,042 | 68,837,997 |
| 9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 321 | 16 | 210,000,000 | 210,000,000 |
| 10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 322 | 17 | 116,204,476 | 116,965,241 |
| 11. Phải trả người lao động | 323 | | 555,377,111 | 557,606,848 |
| 12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên | 324 | | 14,902,200 | 26,515,200 |
| 13. Chi phí phải trả ngắn hạn | 325 | 18 | 229,337,103 | 186,722,916 |
| 14. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 326 | | | |
| 15. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 327 | | | |
| 16. Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 328 | | | |
| 17. Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn | 329 | | 354,900,000 | 364,900,000 |
| 18. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 330 | | | |
| 19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 331 | | | |
| 20. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 332 | | | |
| II. Nợ phải trả dài hạn | 340 | | | |

| | | | | |
|--|------------|-----------|------------------------|------------------------|
| 1. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 341 | | | |
| 1.1. Vay dài hạn | 342 | | | |
| 1.2. Nợ thuê tài chính dài hạn | 343 | | | |
| 2. Vay tài sản tài chính dài hạn | 344 | | | |
| 3. Trái phiếu chuyển đổi dài hạn - Cấu phần nợ | 345 | | | |
| 4. Trái phiếu phát hành dài hạn | 346 | | | |
| 5. Phải trả người bán dài hạn | 347 | | | |
| 6. Người mua trả tiền trước dài hạn | 348 | | | |
| 7. Chi phí phải trả dài hạn | 349 | | | |
| 8. Phải trả nội bộ dài hạn | 350 | | | |
| 9. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 351 | | | |
| 10. Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | 352 | | | |
| 11. Các khoản phải trả, phải nộp khác dài hạn | 353 | | | |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 354 | | | |
| 13. Quỹ bảo vệ Nhà đầu tư | 355 | | | |
| 14. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 356 | | | |
| 15. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 357 | | | |
| D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420) | 400 | | 264,649,855,436 | 267,880,148,174 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | 19 | 264,649,855,436 | 267,880,148,174 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 339,000,000,000 | 339,000,000,000 |
| 1.1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411.1 | | 339,000,000,000 | 339,000,000,000 |
| a. Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411.1a | | 339,000,000,000 | 339,000,000,000 |
| b. Cổ phiếu ưu đãi | 411.1b | | | |
| 1.2. Thặng dư vốn cổ phần | 411.2 | | | |
| 1.3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu - Cấu phần vốn | 411.3 | | | |
| 1.4. Vốn khác của chủ sở hữu | 411.4 | | | |
| 1.5. Cổ phiếu quỹ (*) | 411.5 | | | |
| 2. Chênh lệch đánh giá tài sản theo giá trị hợp lý | 412 | | 876,256,296 | 866,102,726 |
| 3. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 413 | | | |
| 4. Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ | 414 | | 2,875,649,570 | 2,875,649,570 |
| 5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ | 415 | | 2,875,649,570 | 2,875,649,570 |
| 6. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 416 | | | |
| 7. Lợi nhuận chưa phân phối | 417 | | (80,977,700,000) | (77,737,253,692) |
| 7.1. Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện | 417.1 | | (80,977,700,000) | (77,737,253,692) |
| 7.2. Lợi nhuận chưa thực hiện | 417.2 | | | |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 420 | | | |
| TỔNG CỘNG NỢ PHẢI TRẢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU (440 = 300 + 400) | 440 | | 266,328,210,683 | 269,504,178,769 |

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--|-------|-------------|-------------|------------|
| A | B | | 1 | 2 |
| A. TÀI SẢN CỦA CTCK VÀ TÀI SẢN QUẢN LÝ THEO CAM KẾT | | (*) | | |
| 1. Tài sản cố định thuê ngoài | 001 | | | |
| 2. Chứng chỉ có giá nhận giữ hộ | 002 | | | |
| 3. Tài sản nhận thế chấp | 003 | | | |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý | 004 | | | |
| 5. Ngoại tệ các loại | 005 | | | |
| 6. Cổ phiếu đang lưu hành | 006 | | 33,900,000 | 33,900,000 |
| 7. Cổ phiếu quỹ | 007 | | | |

45

| | | | | |
|---|-------|----|-------------------|-------------------|
| 8. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của CTCK | 008 | | 65,606,210,000 | 65,606,210,000 |
| 9. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK | 009 | | | |
| 10. Tài sản tài chính chờ về của CTCK | 010 | | | |
| 11. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của CTCK | 011 | | | |
| 12. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của CTCK | 012 | | 6,713,300,000 | 25,988,900,000 |
| 13. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK | 013 | | | |
| B. TÀI SẢN VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ VỀ TÀI SẢN QUẢN LÝ CAM KẾT VỚI KHÁCH HÀNG | | | | |
| 1. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của Nhà đầu tư | 021 | 20 | 1,696,153,080,000 | 2,657,678,410,000 |
| a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng | 021.1 | | 1,297,341,030,000 | 2,090,945,010,000 |
| b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng | 021.2 | | 50,000,000 | 50,000,000 |
| c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố | 021.3 | | 393,375,000,000 | 563,625,000,000 |
| d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ | 021.4 | | 50,000 | 840,400,000 |
| e. Tài sản tài chính chờ thanh toán | 021.5 | | 5,387,000,000 | 2,218,000,000 |
| f. Tài sản tài chính chờ cho vay | 021.6 | | | |
| 2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư | 022 | | 214,660,000 | 189,480,000 |
| a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển | 022.1 | | 214,660,000 | 189,480,000 |
| b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển | 022.2 | | 0 | 0 |
| c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố | 022.3 | | 0 | 0 |
| d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm | 022.4 | | 0 | 0 |
| 3. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư | 023 | | 0 | 0 |
| 4. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư | 024.a | | 0 | 0 |
| 5. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư | 024.b | | 0 | 0 |
| 6. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư | 025 | | 0 | 0 |
| 7. Tiền gửi của khách hàng | 026 | 21 | 62,743,414,376 | 45,059,858,808 |
| 7.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 027 | | 61,999,299,514 | 37,069,201,505 |
| 7.2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng | 028 | | 0 | 0 |
| 7.3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán | 029 | | 744,114,862 | 7,990,657,303 |
| a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước | 029.1 | | 743,305,206 | 7,989,848,045 |
| b. Tiền gửi Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài | 029.2 | | 809,656 | 809,258 |
| 7.4. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán | 030 | | | |
| 8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 031 | 22 | 62,743,414,376 | 45,059,858,808 |
| 8.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 031.1 | | 62,633,536,571 | 44,953,204,479 |
| 8.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 031.2 | | 109,877,805 | 106,654,329 |
| 9. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán | 032 | | | |
| 10. Phải thu của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính | 033 | | | |
| 11. Phải trả của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính | 034 | | | |
| 12. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu | 035 | | | |

Người lập biểu



PHẠM THỊ DUYÊN ANH

Kế toán trưởng



BUI THI VIET HA



Tổng Giám đốc



NGUYỄN QUANG ANH

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý I Năm 2025

Đơn vị tính: VND

| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý I | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|---|-----------|-------------|----------------------|----------------------|------------------------------------|----------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG | | | | | | |
| 1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL) | 01 | 23 | | 530,679,246 | | 530,679,246 |
| a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL | 01.1 | | | 530,679,246 | | 530,679,246 |
| b. Chênh lệch tăng về đánh giá lại các TSTC FVTPL | 01.2 | | | | | |
| c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL | 01.3 | | | | | |
| 1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM) | 02 | | | | | |
| 1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu | 03 | | 320,284,803 | 374,654,361 | 320,284,803 | 374,654,361 |
| 1.4. Lãi từ tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS) | 04 | | 549,000,000 | | 549,000,000 | |
| 1.5. Lãi từ các công cụ phái sinh phòng ngừa rủi ro | 05 | | | | | |
| 1.6. Doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán | 06 | | 616,621,462 | 291,573,440 | 616,621,462 | 291,573,440 |
| 1.7. Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán | 07 | | | | | |
| 1.8. Doanh thu nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán | 08 | | | | | |
| 1.9. Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán | 09 | | 449,118,580 | 329,819,519 | 449,118,580 | 329,819,519 |
| 1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính | 10 | | | 215,000,000 | | 215,000,000 |
| 1.11. Thu nhập hoạt động khác | 11 | | | | | |
| Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01-->11) | 20 | | 1,935,024,845 | 1,741,726,566 | 1,935,024,845 | 1,741,726,566 |
| II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG | | | | | | |
| 2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL) | 21 | 23 | | 2,758,922 | | 2,758,922 |
| a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL | 21.1 | | | 2,758,922 | | 2,758,922 |
| b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL | 21.2 | | | | | |
| c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL | 21.3 | | | | | |
| 2.2. Lỗ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM) | 22 | | | | | |
| 2.3. Lỗ và ghi nhận chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS) khi phân loại lại | 23 | | | | | |
| 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 | 24 | | | | | |
| 2.5. Lỗ từ các tài sản tài chính phái sinh phòng ngừa rủi ro | 25 | | | | | |
| 2.6. Chi phí hoạt động tự doanh | 26 | | 7,855,492 | 9,280,796 | 7,855,492 | 9,280,796 |
| 2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán | 27 | | 1,873,801,222 | 2,977,812,994 | 1,873,801,222 | 2,977,812,994 |
| 2.8. Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán | 28 | | | | | |
| 2.9. Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán | 29 | | | | | |
| 2.10. Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán | 30 | | 291,286,020 | 218,499,999 | 291,286,020 | 218,499,999 |
| 2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính | 31 | | 510,045 | 149,681,335 | 510,045 | 149,681,335 |
| 2.12. Chi phí các dịch vụ khác | 32 | | | | | |
| Cộng chi phí hoạt động (40 = 21-->32) | 40 | | 2,173,452,779 | 3,358,034,046 | 2,173,452,779 | 3,358,034,046 |
| III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | | | | | | |
| 3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện | 41 | | | | | |
| 3.2. Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi ngân hàng không có định | 42 | | 31,575,830 | 15,199,787 | 31,575,830 | 15,199,787 |
| 3.3. Lãi bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh | 43 | | | | | |
| 3.4. Doanh thu khác về đầu tư | 44 | | | | | |
| Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41-->44) | 50 | | 31,575,830 | 15,199,787 | 31,575,830 | 15,199,787 |
| IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH | | | | | | |
| 4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện | 51 | | | | | |
| 4.2. Chi phí lãi vay | 52 | | | | | |
| 4.3. Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh | 53 | | | | | |

✓

| | | | | | | |
|---|------------|-----------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 4.4. Chi phí dự phòng suy giảm giá trị các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 54 | | | | | |
| 4.5. Chi phí tài chính khác | 55 | | | | | |
| Cộng chi phí tài chính (60 = 51-->54) | 60 | | | | | |
| V. CHI PHÍ BÁN HÀNG | 61 | | | | | |
| VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN | 62 | 24 | 2,995,490,856 | 3,200,303,223 | 2,995,490,856 | 3,200,303,223 |
| VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62) | 70 | | (3,202,342,960) | (4,801,410,916) | (3,202,342,960) | (4,801,410,916) |
| VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC | | | | | | |
| 8.1. Thu nhập khác | 71 | | | 8,287,038 | | 8,287,038 |
| 8.2. Chi phí khác | 72 | | 38,103,348 | 487,447,104 | 38,103,348 | 487,447,104 |
| Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72) | 80 | | (38,103,348) | (479,160,066) | (38,103,348) | (479,160,066) |
| IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80) | 90 | | (3,240,446,308) | (5,280,570,982) | (3,240,446,308) | (5,280,570,982) |
| 9.1. Lợi nhuận đã thực hiện | 91 | | (3,240,446,308) | (5,280,570,982) | (3,240,446,308) | (5,280,570,982) |
| 9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện | 92 | | | | | |
| X. CHI PHÍ THUẾ TNDN | 100 | | | | | |
| 10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 100.1 | | - | | | |
| 10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 100.2 | | | | | |
| XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100) | 200 | | (3,240,446,308) | (5,280,570,982) | (3,240,446,308) | (5,280,570,982) |
| 11.1. Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho chủ sở hữu | 201 | | (3,240,446,308) | (5,280,570,982) | (3,240,446,308) | (5,280,570,982) |
| 11.2. Lợi nhuận sau thuế trích các Quỹ (Quỹ dự trữ điều lệ, Quỹ Dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ theo quy định của Điều lệ Công ty là ...%) | 202 | | | | | |
| XII. THU NHẬP (LỖ) TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN | 300 | | | | | |
| 12.1. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán | 301 | | 10,153,570 | 6,706,875,086 | 10,153,570 | 6,706,875,086 |
| 12.2. Lãi/(lỗ) chênh lệch tỷ giá của hoạt động tại nước ngoài | 302 | | | | | |
| 12.3. Lãi, lỗ đánh giá lại tài sản cố định theo mô hình giá trị hợp lý | 303 | | | | | |
| 12.4. Lãi, lỗ toàn diện khác | 304 | | | | | |
| Tổng thu nhập toàn diện | 400 | | 10,153,570 | 6,706,875,086 | 10,153,570 | 6,706,875,086 |
| XIII. THU NHẬP THUẦN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG | 500 | | (96) | (156) | (96) | (156) |
| 13.1. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu) | 501 | | (96) | (156) | (96) | (156) |
| 13.2. Thu nhập pha loãng trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu) | 502 | | | | | |

Người lập biểu

PHẠM THỊ DUYÊN ANH

Kế toán trưởng

BÙI THỊ VIỆT HÀ



Trưởng Giám đốc

NGUYỄN QUANG ANH

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý I Năm 2025

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|-----------|-------------|------------------------------------|-------------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| A | B | C | 1 | 2 |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước Thuế Thu nhập doanh nghiệp | 01 | | (3,240,446,308) | (5,280,570,982) |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản: | 02 | | 54,151,330 | 751,067,578 |
| - Khấu hao TSCĐ | 03 | | 85,727,160 | 766,267,365 |
| - Các khoản dự phòng | 04 | | | |
| + Các khoản dự phòng hoàn nhập | 04a | | | |
| + Các khoản dự phòng đã lập được ghi nhận | 04b | | | |
| - (- Lãi) hoặc (+ lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện. | 05 | | | |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | | |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 07 | | (31,575,830) | (15,199,787) |
| - Dự thu tiền lãi | 08 | | | |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 09 | | | |
| 3. Tăng các chi phí phi tiền tệ | 10 | | | |
| - Lỗ đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL | 11 | | | - |
| - Lỗ suy giảm giá trị Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM) | 12 | | | |
| - Lỗ suy giảm giá trị Các khoản cho vay | 13 | | | |
| - Lỗ về ghi nhận chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý TSTC sẵn sàng để bán AFS khi phân loại lại | 14 | | | |
| - Suy giảm giá trị của các tài sản cố định, BĐSĐT | 15 | | | |
| - Chi phí dự phòng suy giảm giá trị các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 16 | | | |
| - Lỗ khác | 17 | | | |
| 4. Giảm các doanh thu phi tiền tệ | 18 | | | (6,706,875,086) |
| - Lãi đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL | 19 | | | (6,706,875,086) |
| - Lãi về ghi nhận chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý TSTC sẵn sàng để bán (AFS) khi phân loại lại | 20 | | | |
| - Lãi khác | 21 | | | |
| 5. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 30 | | (85,596,963,496) | (16,542,641,368) |
| - Tăng (giảm) tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL | 31 | | | |
| - Tăng (giảm) các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM) | 32 | | | |
| - Tăng (giảm) các khoản cho vay | 33 | | (13,862,088,929) | (691,405,888) |
| - Tăng (giảm) tài sản tài chính sẵn sàng để bán AFS | 34 | | 23,775,600,000 | (9,231,313,410) |
| (-) Tăng, (+) giảm phải thu bán các tài sản tài chính | 35 | | | 884,200,000 |
| (-) Tăng, (+) giảm phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính | 36 | | (46,665,503) | (876,643,575) |
| (-) Tăng, (+) giảm cá khoản phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp | 37 | | (136,020,113) | (57,140,826) |
| (-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu về lỗi giao dịch các TSTC | 38 | | | |
| (-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu khác | 39 | | | (4,500,000) |
| - Tăng (giảm) các tài sản khác | 40 | | (20,928,910,020) | (101,952,015) |
| - Tăng (giảm) chi phí phải trả (không bao gồm chi phí lãi vay) | 41 | | 42,614,187 | 191,410,913 |
| - Tăng (giảm) chi phí trả trước | 42 | | (883,601,030) | 310,526,734 |
| (-) Thuế TNDN đã nộp | 43 | | | |
| (-) Lãi vay đã trả | 44 | | | |
| - Tăng (giảm) phải trả cho người bán | 45 | | 143,114,457 | (1,166,928,518) |
| - Tăng (giảm) các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên | 46 | | (11,613,000) | |
| - Tăng (giảm) thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (Không bao gồm thuế TNDN đã nộp) | 47 | | (760,765) | (615,294,231) |
| - Tăng (giảm) phải trả người lao động | 48 | | (2,229,737) | (20,493,179) |
| - Tăng (giảm) phải trả về lỗi giao dịch các TSTC | 49 | | | |
| - Tăng (giảm) phải trả, phải nộp khác | 50 | | 56,286,922 | (5,163,107,373) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 51 | | (73,742,689,965) | |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 52 | | | |
| Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | 60 | | (88,783,258,474) | (27,779,019,858) |

| | | | |
|---|------------|-------------------------|-------------------------|
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác | 61 | | |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác | 62 | | |
| 3. Tiền chi đầu tư vốn vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác | 63 | | |
| 4. Tiền thu hồi các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác | 64 | | |
| 5. Tiền thu về cổ tức và lợi nhuận được chia từ các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 65 | 31,575,830 | 23,486,825 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 70 | 31,575,830 | 23,486,825 |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 71 | | |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu quỹ | 72 | | |
| 3. Tiền vay gốc | 73 | | |
| 3.1. Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán | 73.1 | | |
| 3.2. Tiền vay khác | 73.2 | | |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 74 | | |
| 4.1. Tiền chi trả gốc vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán | 74.1 | | |
| 4.2. Tiền chi trả nợ gốc vay tài sản tài chính | 74.2 | | |
| 4.3. Tiền chi trả gốc nợ vay khác | 74.3 | | |
| 5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính | 75 | | |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 76 | | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 80 | | |
| IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ | 90 | (88,751,682,644) | (27,755,533,033) |
| V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ | 101 | 170,278,224,918 | 66,987,577,752 |
| - Tiền | 101.1 | 170,278,224,918 | 66,987,577,752 |
| - Các khoản tương đương tiền | 101.2 | | |
| - Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 102 | | |
| VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ | 103 | 81,526,542,274 | 39,232,044,719 |
| - Tiền | 103.1 | 81,526,542,274 | 39,232,044,719 |
| - Các khoản tương đương tiền | 103.2 | | |
| - Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 104 | | |

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

| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|---|-----------|-------------|------------------------------------|-----------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| A | B | C | 1 | 2 |
| I. Lưu chuyển tiền hoạt động môi giới, ủy thác của khách hàng | | | | |
| 1. Tiền thu bán chứng khoán môi giới cho khách hàng | 01 | | 146,032,028,152 | 110,948,722,845 |
| 2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng | 02 | | (260,170,579,350) | (94,692,004,640) |
| 3. Tiền thu bán chứng khoán ủy thác của khách hàng | 03 | | | |
| 4. Tiền chi bán chứng khoán ủy thác của khách hàng | 04 | | | |
| 5. Thu vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán | 05 | | | |
| 6. Chi trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán | 06 | | | |
| 7. Nhận tiền gửi để thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng | 07 | | 183,582,257,912 | 50,979,535,725 |
| 8. Chi trả thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng | 08 | | (51,311,032,566) | (66,116,440,617) |
| 9. Nhận tiền gửi của Nhà đầu tư cho hoạt động ủy thác đầu tư của khách hàng | 09 | | | |
| 10. Chi trả cho hoạt động ủy thác đầu tư của khách hàng | 09 | | | |
| 11. Chi trả phí lưu ký chứng khoán của khách hàng | 10 | | (449,118,580) | 321,596,075 |
| 12. Thu lỗi giao dịch chứng khoán | 11 | | | |
| 13. Chi lỗi giao dịch chứng khoán | 12 | | | |
| 14. Tiền thu của Tổ chức phát hành chứng khoán | 13 | | 8,500,000 | 131,588,000 |
| 15. Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán | 14 | | (8,500,000) | (129,588,000) |
| Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ | 20 | | 17,683,555,568 | 1,443,409,388 |
| II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng | 30 | | 45,059,858,808 | 13,010,016,059 |
| Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ: | 31 | | 45,059,858,808 | 13,010,016,059 |
| - Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý Trong đó có kỳ hạn | 32 | | 37,069,201,505 | 13,010,013,059 |
| - Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng | 33 | | | |
| - Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán | 34 | | 7,990,657,303 | |

45

| | | | | |
|--|-----------|--|-----------------------|-----------------------|
| - Tiền gửi của Tổ chức phát hành Trong đó có kỳ hạn | 35 | | | |
| Các khoản tương đương tiền | 36 | | | |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 37 | | | |
| III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng | 40 | | 62,743,414,376 | 14,453,425,447 |
| Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ: | 41 | | 62,743,414,376 | 14,453,425,447 |
| - Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 42 | | 61,999,299,514 | 14,451,425,447 |
| Trong đó có kỳ hạn | | | | |
| - Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng | 43 | | | |
| - Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán | 44 | | 744,114,862 | |
| - Tiền gửi của Tổ chức phát hành | 45 | | | 2,000,000 |
| Trong đó có kỳ hạn | | | | |
| Các khoản tương đương tiền | 46 | | | |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 47 | | | |

Người lập biểu



PHẠM THỊ DUYÊN ANH

Kế toán trưởng



BÙI THỊ VIỆT HÀ



NGUYỄN QUANG ANH

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý I Năm 2025

Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU | Thuyết minh | Số dư đầu năm | Số tăng/giảm | | | | Số dư cuối quý |
|---|-------------|------------------------|------------------------|------|------------------------|------|------------------------|
| | | | Quý I/2025 | | Quý I/2025 | | |
| | | | Tăng | Giảm | Tăng | Giảm | |
| A | B | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I. Biến động vốn chủ sở hữu | | | | | | | |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | 339,000,000,000 | | | | | 339,000,000,000 |
| 1.1. Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | | 339,000,000,000 | | | | | 339,000,000,000 |
| 1.2. Cổ phiếu ưu đãi | | | | | | | |
| 1.3. Thặng dư vốn cổ phần | | | | | | | |
| 1.4. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu - Cầu phân vốn | | | | | | | |
| 1.5. Vốn khác của chủ sở hữu | | | | | | | |
| 2. Cổ phiếu quỹ (*) | | | | | | | |
| 3. Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ | | 2,875,649,570 | | | | | 2,875,649,570 |
| 4. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ | | 2,875,649,570 | | | | | 2,875,649,570 |
| 5.Chênh lệch đánh giá lại tài sản theo giá trị hợp lý | | 866,102,726 | 10,153,570 | | 10,153,570 | | 876,256,296 |
| 6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | | | | | | | |
| 7. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | | | | | | | |
| 8. Lợi nhuận chưa phân phối | VIII | (77,737,253,692) | (3,240,446,308) | | (3,240,446,308) | | (80,977,700,000) |
| 8.1. Lợi nhuận đã thực hiện | | (77,737,253,692) | (3,240,446,308) | | (3,240,446,308) | | (80,977,700,000) |
| 8.2. Lợi nhuận chưa thực hiện | | | | | | | |
| Tổng cộng | | 267,880,148,174 | (3,230,292,738) | | (3,230,292,738) | | 264,649,855,436 |
| II. Thu nhập toàn diện khác | | | | | | | |
| 1. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán | | 866,102,726 | 10,153,570 | | 10,153,570 | | 876,256,296 |
| 2. Lãi, lỗ đánh giá lại TD theo mô hình giá trị hợp lý | | | | | | | |
| 3. Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá của hoạt động tại nước ngoài | | | | | | | |
| 4. Lãi, lỗ toàn diện khác | | | | | | | |
| Tổng cộng | | 866,102,726 | 10,153,570 | | 10,153,570 | | 876,256,296 |

Người lập biểu

PHẠM THỊ DUYÊN ANH

Kế toán trưởng

BÙI THỊ VIỆT HÀ



Tổng Giám đốc

NGUYỄN QUANG ANH

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH*Cho kỳ kế toán quý I năm 2025***1 . THÔNG TIN CHUNG****1.1 . Đặc điểm hoạt động của Công ty Chứng khoán**

Công ty Cổ phần Chứng khoán Stanley Brothers (tên cũ là Công ty Cổ phần Chứng khoán Toàn Cầu) được thành lập và hoạt động theo Quyết định số 83/UBCK-GP do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp ngày 16 tháng 01 năm 2008 Quyết định số 30/UBCK-GP ngày 16/01/2009; Quyết định số 357/UBCK-GP ngày 19/10/2010; Quyết định số 932/QĐ-UBCK ngày 16/11/2010; Quyết định số 15/GPĐC-UBCK ngày 05/04/2013; Quyết định số 11/GPĐC-UBCK ngày 29/03/2017; Quyết định số 29/GPĐC-UBCK ngày 19/07/2017; Quyết định số 79/GPĐC-UBCK ngày 02/10/2018; Quyết định số 108/GPĐC-UBCK ngày 27/12/2018; Quyết định số 08/GPĐC-UBCK ngày 31/01/2019 và Quyết định số 35/GPĐC-UBCK ngày 12/06/2019; Quyết định số 58/GPĐC-UBCK ngày 09/09/2020 do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước công bố.

Trụ sở của Công ty tại: Tầng 9 tòa nhà ROX Tower, số 54A, Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, Hà Nội.

Vốn điều lệ của Công ty theo đăng ký là 339.000.000.000 đồng, vốn điều lệ thực góp đến ngày 30 tháng 09 năm 2024 là 339.000.000.000 đồng; tương đương 33.900.000 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 đồng.

1.2 . Ngành nghề kinh doanh

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

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.

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 . 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 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).

2.4 . 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

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);
- 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.

2.5 . 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, 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 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 khế 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 làm 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% |

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

| | | |
|----------------------|---------|-----|
| - Máy móc, thiết bị | 02 - 10 | năm |
| - Thiết bị văn phòng | 02 - 03 | năm |
| - Phần mềm giao dịch | 03 - 10 | năm |

2.7 . Chi phí trả trước

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

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

2.8 . 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 căn cứ

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.

2.9 . 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 năm tài chính 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 năm tài chính.

Việc ghi nhận các khoản chi phí phải trả vào chi phí hoạt động kinh doanh trong năm được thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong năm. 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.

2.10 . 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.

2.11 . 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 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 năm trước là cơ sở để phân phối lợi nhuận cho chủ sở hữu. Lợi nhuận chưa thực hiện tính đến cuối năm trước không là cơ sở phân phối cho 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 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.

- 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.

2.12 . 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 năm 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.

2.13 . 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.

2.14 . Doanh thu tài chính, chi phí hoạt động tài chính

Doanh thu tài chính là doanh thu từ lãi tiền gửi ngân hàng không cố định.

Chi phí hoạt động tài chính là chi phí lãi vay.

2.15 . Các khoản thuế**a) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất thuế TNDN hiện hành, dựa trên các mức thuế suất và luật thuế có hiệu lực vào ngày kết thúc năm tài chính.

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

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong năm và thuế suất thuế TNDN trong năm tài chính 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. Không bù trừ chi phí thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại.

c) Thuế suất thuế TNDN năm hiện hành

Công ty hiện đang áp dụng mức thuế suất thuế TNDN là 20% cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2024.

2.16 . 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 năm.

2.17 . 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.

2.18 . 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 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 |
|--------------------------------|--|---|
| Của Công ty Chứng khoán | 1,927,560 | 23,775,600,000 |
| - Cổ phiếu | 1,927,560 | 23,775,600,000 |
| - Trái phiếu | | |
| - Chứng khoán khác | | |
| Của nhà đầu tư | 423,253,066 | 428,074,122,940 |
| - Cổ phiếu | 423,253,066 | 428,074,122,940 |
| - Trái phiếu | | |
| - Chứng khoán khác | | |
| | 425,180,626 | 451,849,722,940 |

4 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

| | 31/03/2025 VND | 01/01/2025 VND |
|---|-----------------------|------------------------|
| Tiền mặt tại quỹ | | |
| Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động Công ty | 81,526,542,274 | 170,278,224,918 |
| Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán | - | - |
| Các khoản tương đương tiền | - | - |
| | 81,526,542,274 | 170,278,224,918 |

5 . CÁC LOẠI TÀI SẢN TÀI CHÍNH

a) Tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)

| | 31/03/2025 | | 01/01/2025 | |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Giá trị hợp lý |
| | VND | VND | VND | VND |
| Chứng khoán niêm yết | 38,758,790,724 | 39,635,047,020 | 38,758,790,724 | 39,624,893,450 |
| Chứng khoán chưa niêm yết | 14,171,618,318 | 14,171,618,318 | 37,947,218,318 | 37,947,218,318 |
| | <u>52,930,409,042</u> | <u>53,806,665,338</u> | <u>76,706,009,042</u> | <u>77,572,111,768</u> |

5b. Bảng tình hình biến động giá trị thị trường

DVT : VND

| | Giá mua | | Giá trị trường | | Chênh lệch đánh giá tăng | | Chênh lệch đánh giá giảm | | Giá trị đánh giá lại | |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------|--------------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 31/03/2025 | 01/01/2025 | 31/03/2025 | 01/01/2025 | 31/03/2025 | 01/01/2025 | 31/03/2025 | 01/01/2025 | 31/03/2025 | 01/01/2025 |
| AFS | 52,930,409,042 | 76,706,009,042 | 53,806,665,338 | 77,572,111,768 | 877,116,972 | 866,963,402 | (860,676) | (860,676) | 53,806,665,338 | 77,572,111,768 |
| Cổ phiếu niêm yết | 38,738,170,048 | 38,738,170,048 | 39,615,287,020 | 39,605,133,450 | 877,116,972 | 866,963,402 | | | 39,615,287,020 | 39,605,133,450 |
| Cổ phiếu chưa niêm yết | 12,563,300,000 | 36,338,900,000 | 12,563,300,000 | 36,338,900,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12,563,300,000 | 36,338,900,000 |
| Trái phiếu niêm yết | 20,620,676 | 20,620,676 | 19,760,000 | 19,760,000 | | | (860,676) | (860,676) | 19,760,000 | 19,760,000 |
| Trái phiếu chưa niêm yết | 1,608,318,318 | 1,608,318,318 | 1,608,318,318 | 1,608,318,318 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,608,318,318 | 1,608,318,318 |

c) Các khoản cho vay

| | 31/03/2025 | 01/01/2025 |
|-------------------------|-----------------------|----------------------|
| | VND | VND |
| Hoạt động margin | 20,331,785,592 | 6,521,896,663 |
| Hoạt động vay ứng trước | 73,200,000 | 21,000,000 |
| | 20,404,985,592 | 6,542,896,663 |

6 . CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN

| | 31/03/2025 | 01/01/2025 |
|---|----------------------|--------------------|
| | VND | VND |
| Phải thu lãi hoạt động Margin | 83,583,186 | 36,917,683 |
| Phải thu lãi hoạt động ứng trước tiền bán | | |
| Phải thu các dịch vụ Công ty chứng khoán cung cấp | 1,002,581,202 | 866,561,089 |
| - Phải thu phí môi giới chứng khoán | 13,943,374 | 2,564,586 |
| - Phải thu hoạt động đại lý phát hành chứng khoán | | |
| - Phải thu hoạt động tư vấn | 289,000,000 | 289,000,000 |
| - Phải thu phí lưu ký của nhà đầu tư | 699,637,828 | 574,996,503 |
| | 1,086,164,388 | 903,478,772 |

7 . TẠM ỨNG

| | 31/03/2025 | 01/01/2025 |
|---------|-----------------------|------------|
| | VND | VND |
| Tạm ứng | 20,928,910,020 | - |
| | 20,928,910,020 | - |

8 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

| | 31/03/2025 | 01/01/2025 |
|----------------------------|----------------------|--------------------|
| | VND | VND |
| Chi phí trả trước ngắn hạn | 1,098,203,758 | 270,854,115 |
| Chi phí trả trước dài hạn | 707,494,931 | 651,243,544 |
| | 1,805,698,689 | 922,097,659 |

9 . CẦM CỔ, THẺ CHẤP, KÝ QUỸ, KÝ CƯỢC

a) Ngắn hạn

| | 31/03/2025 | 01/01/2025 |
|-------------------------------------|-----------------------|-------------------|
| | VND | VND |
| Đặt cọc bình nước | 1,000,000 | 1,000,000 |
| Đặt cọc thi công sửa chữa văn phòng | | 40,000,000 |
| Đặt cọc khác | 74,000,000,000 | |
| | 74,001,000,000 | 41,000,000 |

b) Dài hạn

| | 31/03/2025 | 01/01/2025 |
|--|--------------------|--------------------|
| | VND | VND |
| Đặt cọc tiền thuê văn phòng | 576,332,314 | 576,332,314 |
| Cầm cổ, thẻ chấp, ký quỹ, ký cược khác | 64,000,000 | 46,000,000 |
| | 640,332,314 | 622,332,314 |

10 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

| | Máy móc, thiết bị VND | Thiết bị, dụng cụ quản lý VND | Cộng VND |
|-------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|-----------------------|
| Nguyên giá | | | |
| Tại ngày 01/01/2025 | 20,889,154,936 | 99,294,846 | 20,988,449,782 |
| Mua trong kỳ | | - | - |
| Thanh lý, nhượng bán | | - | - |
| Tại ngày 31/03/2025 | 20,889,154,936 | 99,294,846 | 20,988,449,782 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | |
| Tại ngày 01/01/2025 | 20,685,026,033 | 99,294,846 | 20,784,320,879 |
| Khấu hao trong kỳ | 92,993,964 | | 92,993,964 |
| Thanh lý, nhượng bán | | - | - |
| Tại ngày 31/03/2025 | 20,778,019,997 | 99,294,846 | 20,877,314,843 |
| Giá trị còn lại | | | |
| Tại ngày 01/01/2025 | 204,128,903 | - | 204,128,903 |
| Tại ngày 31/03/2025 | 111,134,939 | - | 111,134,939 |

11 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

| | Phần mềm kế toán VND | Phần mềm giao dịch chứng khoán VND | Cộng VND |
|-------------------------------|-------------------------|--|-----------------------|
| Nguyên giá | | | |
| Tại ngày 01/01/2025 | 690,325,520 | 16,483,485,000 | 17,173,810,520 |
| Mua trong kỳ | - | - | - |
| Thanh lý, nhượng bán | - | - | - |
| Tại ngày 31/03/2025 | 690,325,520 | 16,483,485,000 | 17,173,810,520 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | |
| Tại ngày 01/01/2025 | 690,325,520 | 14,560,148,887 | 15,250,474,407 |
| Khấu hao trong kỳ | - | 326,854,183 | 326,854,183 |
| Thanh lý, nhượng bán | - | - | - |
| Tại ngày 31/03/2025 | 690,325,520 | 14,887,003,070 | 15,577,328,590 |
| Giá trị còn lại | | | |
| Tại ngày 01/01/2025 | - | 1,923,336,113 | 1,923,336,113 |
| Tại ngày 31/03/2025 | - | 1,596,481,930 | 1,596,481,930 |

12 . TIỀN NỢP QUỸ HỖ TRỢ THANH TOÁN

| | 31/03/2025 VND | 01/01/2025 VND |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tiền nộp ban đầu | 853,279,489 | 853,279,489 |
| Tiền nộp bổ sung | 7,957,188,922 | 7,957,188,922 |
| Tiền lãi phân bổ trong kỳ | 1,807,831,988 | 1,807,831,988 |
| Số dư cuối kỳ | 10,618,300,399 | 10,618,300,399 |

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN STANLEY BROTHERS

Tầng 9 tòa nhà ROX, số 54A, Nguyễn Chí Thanh, phường Láng
Thượng, quận Đống Đa, Hà Nội

Mẫu số B09a-CTCK

Báo cáo tài chính giữa niên độ**13 PHẢI TRẢ HOẠT ĐỘNG GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN**

Phải trả Sở Giao dịch chứng khoán
Phải trả Tổng công ty Lưu ký và Bù trừ chứng khoán Việt Nam

| 31/03/2025 | 01/01/2024 |
|--------------------|-------------------|
| VND | VND |
| 55,532,946 | 15,776,191 |
| 103,236,369 | 76,706,202 |
| 158,769,315 | 92,482,393 |

14 PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

Công ty CP Đầu tư và Quản lý BĐS TN PROPERTY Management
Chi nhánh Công ty TNHH MTV Viễn thông quốc tế FPT
Tổng Công ty Cổ phần Bưu chính Viettel (Viettel Post)

| 31/03/2025 | 01/01/2024 |
|-------------------|-------------------|
| VND | VND |
| 37,105,042 | 40,161,394 |
| 1,760,000 | 28,160,000 |
| | 516,603 |
| 38,865,042 | 68,837,997 |

15 NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGẮN HẠN

Công ty cổ phần xây dựng thương mại và Khoáng sản Hoàng Phúc
Công ty cổ phần Tập đoàn TPG

| 31/03/2025 | 01/01/2024 |
|--------------------|--------------------|
| 110,000,000 | 110,000,000 |
| 100,000,000 | 100,000,000 |
| 210,000,000 | 210,000,000 |

16 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỢ NHÀ NƯỚC

Thuế Giá trị gia tăng
Thuế Thu nhập cá nhân

| 31/03/2025 | 01/01/2025 |
|--------------------|--------------------|
| VND | VND |
| | 34,576,956 |
| 116,204,476 | 82,388,285 |
| 116,204,476 | 116,965,241 |

17 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

Chi phí phải trả
Chi phí phải trả khác

| 31/03/2025 | 01/01/2025 |
|--------------------|--------------------|
| VND | VND |
| 227,937,083 | 183,503,960 |
| 1,400,020 | 3,218,956 |
| 229,337,103 | 186,722,916 |

18 . VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU**a) Vốn đầu tư của chủ sở hữu**

| | 31/03/2025 | 01/01/2025 |
|--|------------------------|------------------------|
| | VND | VND |
| | 339,000,000,000 | 339,000,000,000 |
| | 339,000,000,000 | 339,000,000,000 |

b) Lợi nhuận chưa phân phối

| | 31/03/2025 | 01/01/2025 |
|---------------------------------------|------------|------------|
| | VND | VND |
| Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối | | |
| Lợi nhuận chưa thực hiện | - | - |
| | - | 0 |

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

| | Từ 01/1/2025 đến 31/03/2025 | Từ 01/01/2024 đến 31/03/2024 |
|--|--------------------------------|---------------------------------|
| | VND | VND |
| Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối năm trước | (77,737,253,692) | (49,145,412,773) |
| Lãi đã thực hiện kỳ này tính từ đầu kỳ | (3,240,446,308) | (5,280,570,982) |
| Cơ sở lợi nhuận phân phối cho cổ đông hoặc các thành viên góp vốn tính đến cuối kỳ kế toán | (80,977,700,000) | (54,425,983,755) |
| Số trích các quỹ từ lợi nhuận | | - |
| - Quỹ dự trữ điều lệ | - | - |
| - Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ | - | - |
| - Quỹ khen thưởng phúc lợi | - | - |
| - Số lãi phân phối cho các cổ đông | - | - |
| Lợi nhuận đã thực hiện chưa phân phối tính đến cuối kỳ kế toán | (80,977,700,000) | (54,425,983,755) |

| | Số tiền |
|--|------------------|
| | VND |
| Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | (80,977,700,000) |
| Trích Quỹ dự trữ điều lệ | |
| Trích Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ | |
| Trích Quỹ khen thưởng phúc lợi | - |
| Chi trả cổ tức (bằng ...vốn điều lệ) | - |
| Lợi nhuận chưa phân phối | - |

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

| | Từ 01/1/2025 đến 31/03/2025 | Từ 01/01/2024 đến 31/03/2024 |
|---------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| | VND | VND |
| Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 339,000,000,000 | 339,000,000,000 |
| - Vốn góp đầu kỳ | 339,000,000,000 | 339,000,000,000 |
| - Vốn góp cuối kỳ | 339,000,000,000 | 339,000,000,000 |

e) Cổ phiếu

| | 31/03/2025 | 01/01/2025 |
|--|------------|------------|
| Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 33,900,000 | 33,900,000 |
| Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 33,900,000 | 33,900,000 |

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN STANLEY BROTHERS

Tầng 9 tòa nhà ROX, số 54A, Nguyễn Chí Thanh, phường Láng
Thượng, quận Đống Đa, Hà Nội

Mẫu số B09a-CTCK

Báo cáo tài chính giữa niên độ

| | | |
|-------------------------------------|------------|------------|
| - Cổ phiếu phổ thông | 33,900,000 | 33,900,000 |
| Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 33,900,000 | 33,900,000 |
| - Cổ phiếu phổ thông | 33,900,000 | 33,900,000 |
| Mệnh giá cổ phiếu đã lưu hành (VND) | 10,000 | 10,000 |

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

| | 31/03/2025 | 01/01/2025 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| | VND | VND |
| Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng | 1,297,341,030,000 | 2,090,945,010,000 |
| Tài sản tài chính giao dịch hạn chế chuyển nhượng | 50,000,000 | 50,000,000 |
| Tài sản tài chính giao dịch cầm cố | 393,375,000,000 | 563,625,000,000 |
| Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ | 50,000 | 840,400,000 |
| Tài sản tài chính chờ thanh toán | 5,387,000,000 | 2,218,000,000 |
| | 1,696,153,080,000 | 2,657,678,410,000 |

20 . TIỀN GỬI CỦA NHÀ ĐẦU TƯ

| | 31/03/2025 | 01/01/2025 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 61,999,299,514 | 37,069,201,505 |
| 1. Nhà đầu tư trong nước | 61,890,231,365 | 36,963,356,434 |
| 2. Nhà đầu tư nước ngoài | 109,068,149 | 105,845,071 |
| Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư | 744,114,862 | 7,990,657,303 |
| 1. Nhà đầu tư trong nước | 743,305,206 | 7,989,848,045 |
| 2. Nhà đầu tư nước ngoài | 809,656 | 809,258 |
| Tiền gửi thanh toán cổ tức của tổ chức phát hành | - | - |
| | 62,743,414,376 | 45,059,858,808 |

21 . PHẢI TRẢ NHÀ ĐẦU TƯ

| | 31/03/2025 | 01/01/2025 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| 1 Phải trả Nhà đầu tư - Tiền gửi của Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 62,743,414,376 | 45,059,858,808 |
| 1.1 Nhà đầu tư trong nước | 62,633,536,571 | 44,953,204,479 |
| 1.2 Nhà đầu tư nước ngoài | 109,877,805 | 106,654,329 |
| 2 Phải trả tổ chức phát hành | - | - |
| | 62,743,414,376 | 45,059,858,808 |

22. Lãi, lỗ bán các tài sản tài chính

| | | | Lãi, lỗ bán chứng khoán kỳ này | | Lãi, lỗ bán chứng khoán kỳ trước | |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------|----------|----------------------------------|------------------|
| | Tổng giá trị bán | Tổng giá vốn | Lãi | Lỗ | Lãi | Lỗ |
| Cổ phiếu niêm yết | | | 0 | | | |
| Cổ phiếu chưa niêm yết | 23,775,600,000 | 23,775,600,000 | | 0 | 530,679,246 | 2,758,922 |
| Trái phiếu niêm yết | | | | | | |
| Trái phiếu chưa niêm yết | | | | 0 | | 0 |
| Tổng | 23,775,600,000 | 23,775,600,000 | 0 | 0 | 530,679,246 | 2,758,922 |

4

| 23 CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN | Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025 | Từ 01/01/2024 đến 31/12/2024 |
|---|---------------------------------|---------------------------------|
| | | |
| Chi phí lương và các khoản trích theo lương | 1,661,296,694 | 2,086,293,647 |
| Kinh phí công đoàn, BHXH, BHYT, BHTN | 66,618,261 | 70,175,761 |
| Chi phí Công cụ, dụng cụ | 152,957,606 | 46,877,805 |
| Chi phí khấu hao TSCĐ | 13,660,650 | 13,660,650 |
| Chi phí thuê, phí, lệ phí | 168,461,907 | 75,916,556 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 901,746,218 | 889,210,420 |
| Chi phí khác | 30,749,520 | 18,168,384 |
| | 2,995,490,856 | 3,200,303,223 |

24 . NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Thu nhập của người quản lý chủ chốt

| | Từ 01/01/2025 đến 31/03/2025 | Từ 01/01/2024 đến 31/12/2024 |
|----------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| HĐQT và Ban giám đốc | 801,743,566 | 950,787,748 |
| Ban kiểm soát | 107,813,181 | 111,374,091 |

25 . NHỮNG SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày kết thúc kỳ kế toán đòi hỏi được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính



Phạm Thị Duyên Anh
Người lập



Bùi Thị Việt Hà
Kế toán trưởng




Nguyễn Quang Anh
Tổng Giám đốc

