

CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN ASEAN

Tầng 4-5-6-7 Số 3 Đặng Thái Thân, P. Phan Chu Trinh, Q. Hoàn Kiếm, Tp. Hà Nội

# BÁO CÁO TÀI CHÍNH

## QUÝ IV NĂM 2024

### BÁO CÁO BAO GỒM:

- Báo cáo tình hình tài chính riêng công ty;
- Báo cáo kết quả hoạt động riêng công ty;
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ (PP gián tiếp)
- Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu;
- Thuyết minh báo cáo tài chính.

Hà Nội, tháng 01 năm 2025

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG - TOÀN CÔNG TY**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2024

Đơn vị tính: VND

| TÀI SẢN  | Mã số      | Thuyết minh | 31/12/2024               | 01/01/2024               |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1  | 2          | 3           | 4                        | 5                        |
| <b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+130)</b>                               | <b>100</b> |             | <b>1,266,977,011,188</b> | <b>1,452,333,447,826</b> |
| <b>I. Tài sản tài chính (110=111--&gt;129)</b>                         | <b>110</b> |             | <b>1,266,457,787,042</b> | <b>1,451,592,479,128</b> |
| 1. Tiền và các khoản tương đương tiền                                  | 111        |             | 87,170,422,133           | 89,976,592,581           |
| 1.1. Tiền  | 111.1      |             | 87,170,422,133           | 89,976,592,581           |
| 1.2. Các khoản tương đương tiền  | 111.2      |             |                          |                          |
| 2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)             | 112        |             | 545,751,887,442          | 1,084,440,546,272        |
| 3. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)                     | 113        |             | 350,000,000,000          |                          |
| 4. Các khoản cho vay   | 114        |             | 254,828,969,578          | 274,520,985,342          |
| 5. Các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)                         | 115        |             |                          |                          |
| 6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp | 116        |             |                          |                          |
| 7. Các khoản phải thu  | 117        |             | 24,907,758,678           | 1,230,230,996            |
| 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      |             | 24,907,758,678           | 1,230,230,996            |
| 7.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận                         | 117.3      |             | 3,498,471,020            | 1,108,998,119            |
| 7.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận                      | 117.4      |             | 21,409,287,658           | 121,232,877              |
| 8. Trả trước cho người bán   | 118        |             | 110,000,000              | 90,000,000               |
| 9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp                                  | 119        |             | 3,629,488,932            | 616,469,064              |
| 10. Phải thu nội bộ  | 120        |             |                          |                          |
| 11. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán                              | 121        |             |                          |                          |
| 12. Các khoản phải thu khác  | 122        |             | 59,260,279               | 717,654,873              |
| 13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)                   | 129        |             |                          |                          |
| <b>II. Tài sản ngắn hạn khác (130 = 131--&gt;136)</b>                  | <b>130</b> |             | <b>519,224,146</b>       | <b>740,968,698</b>       |
| 1. Tạm ứng   | 131        |             |                          | 219,960,550              |
| 2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ                                  | 132        |             | 21,644,897               | 108,944,000              |
| 3. Chi phí trả trước ngắn hạn  | 133        |             | 492,579,249              | 401,064,148              |
| 4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn                          | 134        |             | 5,000,000                | 11,000,000               |
| 5. Thuế GTGT được khấu trừ   | 135        |             |                          |                          |
| 6. Thuế và các khoản 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>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+230+240+250-260)</b>              | <b>200</b> |             | <b>822,429,882,838</b>   | <b>190,221,318,483</b>   |
| <b>I. Tài sản tài chính dài hạn</b>                                    | <b>210</b> |             | <b>780,000,000,000</b>   | <b>150,000,000,000</b>   |
| 1. Các khoản phải thu dài hạn  | 211        |             |                          |                          |
| 2. Các khoản đầu tư  | 212        |             | 780,000,000,000          | 150,000,000,000          |
| 2.1. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                         | 212.1      |             | 780,000,000,000          | 150,000,000,000          |

|  |            |                          |                          |
|--|------------|--------------------------|--------------------------|
| 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        |                          |                          |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                           | <b>220</b> | <b>14,847,704,452</b>    | <b>13,775,906,792</b>    |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                          | 221        | 4,944,907,650            | 5,878,656,790            |
| - Nguyên giá   | 222        | 12,421,222,846           | 12,010,970,846           |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                         | 223a       | -7,476,315,196           | -6,132,314,056           |
| - 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        | 9,902,796,802            | 7,897,250,002            |
| - Nguyên giá   | 228        | 22,863,229,363           | 18,868,128,747           |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                         | 229a       | -12,960,432,561          | -10,970,878,745          |
| - Đánh giá TSCĐVH theo giá trị hợp lý                | 229b       |                          |                          |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>                      | <b>230</b> |                          |                          |
| - Nguyên giá   | 231        |                          |                          |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                         | 232a       |                          |                          |
| - Đánh giá BĐSĐT theo giá trị hợp lý                 | 232b       |                          |                          |
| <b>IV. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>           | <b>240</b> | <b>1,747,200,000</b>     | <b>335,852,000</b>       |
| <b>V. Tài sản dài hạn khác</b>                       | <b>250</b> | <b>25,834,978,386</b>    | <b>26,109,559,691</b>    |
| 1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn         | 251        | 178,764,120              | 111,764,120              |
| 2. Chi phí trả trước dài hạn                         | 252        | 9,298,415,022            | 12,374,829,958           |
| 3. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại                    | 253        |                          |                          |
| 4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán                    | 254        | 16,357,799,244           | 13,622,965,613           |
| 5. Tài sản dài hạn khác                              | 255        |                          |                          |
| <b>VI. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản dài hạn</b> | <b>260</b> |                          |                          |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>           | <b>270</b> | <b>2,089,406,894,026</b> | <b>1,642,554,766,309</b> |

| NGUỒN VỐN  | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối năm            | Số đầu năm<br>(Trình bày lại) |
|--|------------|-------------|------------------------|-------------------------------|
| 1  | 2          | 3           | 4                      | 5                             |
| <b>C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)</b>            | <b>300</b> |             | <b>720,764,742,070</b> | <b>70,492,905,938</b>         |
| <b>I. Nợ phải trả ngắn hạn</b>                     | <b>310</b> |             | <b>680,542,053,630</b> | <b>27,463,744,681</b>         |
| 1. Vay và nợ thuê tài sản tài chính ngắn hạn       | 311        |             | 637,000,000,000        |                               |
| 1.1. Vay ngắn hạn                                  | 312        |             | 637,000,000,000        |                               |
| 1.2. Nợ thuê tài sản 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        |             |                        | 58,688,100                    |
| 7. Phải trả về lỗi giao dịch các tài sản tài chính | 319        |             |                        |                               |
| 8. Phải trả người bán ngắn hạn                     | 320        |             | 5,477,297,748          | 4,553,821,095                 |
| 9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn               | 321        |             | 555,800,000            | 265,803,750                   |
| 10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước            | 322        |             | 14,409,700,133         | 5,354,714,730                 |

|  |            |                          |                          |
|--|------------|--------------------------|--------------------------|
| 11. Phải trả người lao động                          | 323        | 10,320,750,441           | 6,490,551,764            |
| 12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên           | 324        | 617,035,380              | 379,894,791              |
| 13. Chi phí phải trả ngắn hạn                        | 325        | 1,035,568,322            | 244,520,691              |
| 14. Phải trả nội bộ ngắn hạn                         | 326        |                          |                          |
| 15. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn                | 327        | 18,750,000               | 37,500,000               |
| 16. Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn                    | 328        |                          |                          |
| 17. Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn       | 329        | 105,832,724              | 650,045,259              |
| 18. Dự phòng phải trả ngắn hạn                       | 330        |                          |                          |
| 19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi                        | 331        | 11,001,318,882           | 9,428,204,501            |
| 20. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ       | 332        |                          |                          |
| <b>II. Nợ phải trả dài hạn</b>                       | <b>340</b> | <b>40,222,688,440</b>    | <b>43,029,161,257</b>    |
| 1. Vay và nợ thuê tài sản tài chính dài hạn          | 341        |                          |                          |
| 1.1. Vay dài hạn                                     | 342        |                          |                          |
| 1.2. Nợ thuê tài sản 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        |                          | 18,750,000               |
| 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        | 40,222,688,440           | 43,010,411,257           |
| 15. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ             | 357        |                          |                          |
| <b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)</b>           | <b>400</b> | <b>1,368,642,151,956</b> | <b>1,572,061,860,371</b> |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                             | <b>410</b> | <b>1,368,642,151,956</b> | <b>1,572,061,860,371</b> |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu                         | 411        | 1,000,000,000,000        | 1,000,000,000,000        |
| 1.1. Vốn góp của chủ sở hữu                          | 411.1      | 1,000,000,000,000        | 1,000,000,000,000        |
| a. Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết            | 411.1a     | 1,000,000,000,000        | 1,000,000,000,000        |
| 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      |                          |                          |
| 2. Chênh lệch đánh giá tài sản theo giá trị hợp lý   | 412        |                          |                          |
| 3. Chênh lệch tỷ giá hối đoái                        | 413        |                          |                          |
| 4. Quỹ dự phòng bổ sung vốn điều lệ                  | 414        | 8,100,925,053            | 8,100,925,053            |
| 5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ        | 415        |                          |                          |
| 6. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu                 | 416        |                          |                          |
| 7. Lợi nhuận chưa phân phối                          | 417        | 360,541,226,903          | 563,960,935,318          |
| 7.1. Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện                 | 417.1      | 199,650,473,143          | 391,919,290,289          |
| 7.2. Lợi nhuận chưa thực hiện                        | 417.2      | 160,890,753,760          | 172,041,645,029          |
| <b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>                | <b>420</b> |                          |                          |
| <b>TỔNG CỘNG NỢ PHẢI TRẢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>       | <b>440</b> | <b>2,089,406,894,026</b> | <b>1,642,554,766,309</b> |

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

| CHỈ TIÊU  | Mã số | Thuyết minh | Số cuối năm        | Số đầu năm         |
|---|-------|-------------|--------------------|--------------------|
| 1   | 2     | 3           | 4                  | 5                  |
| <b>A. TÀI SẢN CỦA CTCK VÀ TÀI SẢN QUẢN LÝ THEO CAM KẾT</b>                          |       |             |                    |                    |
| 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   |             | 840,269,071        | 840,269,071        |
| 5. Ngoại tệ các loại  | 005   |             |                    |                    |
| 6. Cổ phiếu đang lưu hành   | 006   |             | 100,000,000        | 100,000,000        |
| 7. Cổ phiếu quỹ   | 007   |             |                    |                    |
| 8. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của CTCK                    | 008   |             | 277,541,880,000    | 787,821,980,000    |
| 9. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK                   | 009   |             | 360,000            | 1,380,000          |
| 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   |             | 13,730,000         | 13,730,000         |
| 13. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK                                     | 013   |             |                    |                    |
| 14. Chứng quyền   | 014   |             |                    |                    |
| <b>B. TÀI SẢN VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ VỀ TÀI SẢN QUẢN LÝ CAM KẾT VỚI KHÁCH HÀNG</b>   |       |             |                    |                    |
| 1. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của Nhà đầu tư              | 021   |             | 39,434,772,420,000 | 9,539,576,040,000  |
| a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng                                  | 021.1 |             | 36,365,045,360,000 | 8,469,754,530,000  |
| b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng  | 021.2 |             | 246,384,410,000    | 239,332,780,000    |
| c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố   | 021.3 |             | 300,865,060,000    | 300,865,060,000    |
| d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ   | 021.4 |             | 2,488,784,820,000  | 508,845,100,000    |
| e. Tài sản tài chính chờ thanh toán   | 021.5 |             | 33,692,770,000     | 20,778,570,000     |
| f. Tài sản tài chính chờ cho vay  | 021.6 |             |                    |                    |
| g. Tài sản ký Quỹ của Nhà đầu tư  | 021.7 |             |                    |                    |
| 2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư             | 022   |             | 3,995,960,000      | 8,169,680,000      |
| a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng       | 022.1 |             | 3,995,960,000      | 8,169,680,000      |
| b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng     | 022.2 |             |                    |                    |
| c. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, cầm cố                    | 022.3 |             |                    |                    |
| d. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, phong tỏa, tạm giữ        | 022.4 |             |                    |                    |
| 3. Tài sản tài chính chờ về của Nhà đầu tư  | 023   |             | 33,658,550,000     | 24,947,670,000     |
| 4. Tài sản tài chính sửa lỗi giao dịch của Nhà đầu tư                               | 024.a |             |                    |                    |
| 5. Tài sản tài chính chưa lưu ký tại VSD của Nhà đầu tư                             | 024.b |             | 21,543,361,190,000 | 10,268,061,190,000 |
| 6. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư                                | 025   |             |                    |                    |
| 7. Tiền gửi của khách hàng  | 026   |             | 309,225,141,850    | 211,536,521,912    |
| 7.1. Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 027   |             | 251,715,549,093    | 158,374,246,985    |
| 7.2. Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng                         | 028   |             |                    |                    |

|   |       |                 |                 |
|---|-------|-----------------|-----------------|
| 7.3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán  | 029   | 57,381,734,540  | 53,034,427,710  |
| a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước                    | 029.1 | 57,381,734,540  | 53,034,427,710  |
| b. Tiền gửi Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư nước ngoài           | 029.2 |                 |                 |
| 7.4. Tiền gửi của Tổ chức phát hành chứng khoán   | 030   | 127,858,217     | 127,847,217     |
| 8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý              | 031   | 309,097,283,633 | 211,408,674,695 |
| 8.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 031.1 | 308,567,210,142 | 210,926,810,576 |
| 8.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 031.2 | 530,073,491     | 481,864,119     |
| 9. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán   | 032   |                 |                 |
| 10. Phải thu khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính                                      | 033   |                 |                 |
| 11. Phải trả khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính                                      | 034   |                 |                 |
| 12. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu  | 035   | 127,858,217     | 127,847,217     |

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

*Phg*

Vũ Thị Phương

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

*[Signature]*

Bùi Thị Hồng Hạnh

Lập ngày 17 tháng 01 năm 2025

Người đại diện pháp luật  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Lê Thị Thanh Bình

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG RIÊNG - TOÀN CÔNG TY

Quý 4 năm 2024

Đơn vị tính: VND

| Chi tiêu  | Mã số     | Thuyết minh |          |                       | Quý 4 năm 2023        | Lũy kế từ đầu năm đến Quý 4/2024 |                        | Lũy kế từ đầu năm đến Quý 4/2023 |  |
|---|-----------|-------------|----------|-----------------------|-----------------------|----------------------------------|------------------------|----------------------------------|--|
|   |           | 2           | 3        | 4                     |                       | 5                                | 6                      | 7                                |  |
| <b>I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG</b>                                       |           |             |          |                       |                       |                                  |                        |                                  |  |
| 1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL) | 01        |             |          | 49,695,755,033        | 55,780,288,493        | 83,073,864,118                   | -6,874,839,392         |                                  |  |
| a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL                              | 01.1      |             |          | 37,721,000,000        |                       | 77,018,364,496                   |                        |                                  |  |
| b. Chênh lệch tăng về đánh giá lại các TSTC FVTPL                   | 01.2      |             |          | 9,413,874,430         | 50,210,346,953        | -2,435,804,531                   | -15,014,048,112        |                                  |  |
| c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL            | 01.3      |             |          | 2,560,880,603         | 5,569,941,540         | 8,491,304,153                    | 8,139,208,720          |                                  |  |
| 1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)         | 02        |             |          | 5,225,095,886         | 9,318,417,049         | 20,665,369,849                   | 83,532,854,263         |                                  |  |
| 1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu                           | 03        |             |          | 6,498,724,593         | 8,029,774,345         | 28,274,499,421                   | 30,935,728,347         |                                  |  |
| 1.4. Lãi từ tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)                 | 04        |             |          |                       |                       |                                  |                        |                                  |  |
| 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        |             |          | 10,889,773,798        | 7,305,738,656         | 44,054,781,436                   | 51,578,347,062         |                                  |  |
| 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        |             |          | 1,698,682,638         | 1,001,659,448         | 6,986,898,977                    | 3,555,345,133          |                                  |  |
| 1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính                          | 10        |             |          | 3,327,449,489         | 245,390,405           | 6,283,467,662                    | 2,895,371,014          |                                  |  |
| 1.11. Thu nhập hoạt động khác                                       | 11        |             | B.7.45.4 |                       | 481,980               | 20,000,000                       | 481,980                |                                  |  |
| <b>Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01--&gt;11)</b>                   | <b>20</b> |             |          | <b>77,335,481,437</b> | <b>81,681,750,376</b> | <b>189,358,881,463</b>           | <b>165,623,288,407</b> |                                  |  |
| <b>II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG</b>  |           |             |          |                       |                       |                                  |                        |                                  |  |
| 2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)     | 21        |             |          | -16,623,051,786       | -5,735,527,207        | 12,198,620,481                   | 4,702,127,436          |                                  |  |
| a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL                               | 21.1      |             |          |                       |                       |                                  |                        |                                  |  |
| b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL                      | 21.2      |             |          | -16,864,199,730       | -5,735,527,207        | 11,502,809,555                   | 4,702,127,436          |                                  |  |

|   |  |           |               |                       |                       |                       |                       |
|---|--|-----------|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL  |  | 21.3      |               | 241,147,944           |                       | 695,810,926           |                       |
| 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 phải sinh phòng ngừa rủi ro  |  | 25        |               |                       |                       |                       |                       |
| 2.6. Chi phí hoạt động tự doanh   |  | 26        |               | 740,385,218           | 356,198,962           | 1,920,665,057         | 1,981,729,764         |
| 2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán   |  | 27        | B.7.47        | 10,122,764,493        | 6,836,765,606         | 32,341,168,572        | 24,056,165,255        |
| 2.8. Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán   |  | 28        | B.7.47        |                       |                       |                       |                       |
| 2.9. Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán  |  | 29        | B.7.47        |                       |                       |                       |                       |
| 2.10. Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán  |  | 30        | B.7.47        | 1,163,613,340         | 751,198,559           | 4,890,238,416         | 2,425,019,239         |
| 2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính  |  | 31        | B.7.47        | 1,948,493,068         | 1,292,692,331         | 5,191,910,550         | 4,231,001,229         |
| 2.12. Chi phí các dịch vụ khác  |  | 32        | B.7.47        |                       |                       |                       |                       |
| <b>Cộng chi phí hoạt động (40 = 21--&gt;32)</b>   |  | <b>40</b> |               | <b>-2,647,795,667</b> | <b>3,501,328,251</b>  | <b>56,542,603,076</b> | <b>37,396,042,923</b> |
| <b>III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>   |  |           | <b>B.7.46</b> |                       |                       |                       | <b>420,000</b>        |
| 3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện  |  | 41        |               |                       |                       |                       |                       |
| 3.2. Doanh thu, dự thu có tức, lãi tiền gửi ngân hàng không có định   |  | 42        |               | 1,139,380,855         | 794,091,807           | 1,821,138,713         | 1,219,820,550         |
| 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        |               |                       |                       |                       |                       |
| <b>Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41--&gt;44)</b>   |  | <b>50</b> |               | <b>1,139,380,855</b>  | <b>794,091,807</b>    | <b>1,821,138,713</b>  | <b>1,220,240,550</b>  |
| <b>IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH</b>  |  |           | <b>B.7.48</b> |                       |                       |                       |                       |
| 4.1. Chênh lệch tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện  |  | 51        |               |                       |                       |                       | 19,980,000            |
| 4.2. Chi phí lãi vay  |  | 52        |               | 6,301,684,934         | 7,170,904,108         | 25,925,539,725        | 43,837,424,653        |
| 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        |               | 53,263,300            | 38,631,990            | 205,981,953           | 127,035,975           |
| <b>Cộng chi phí tài chính (60 = 51--&gt;55)</b>   |  | <b>60</b> |               | <b>6,354,948,234</b>  | <b>7,209,536,098</b>  | <b>26,131,521,678</b> | <b>43,984,440,628</b> |
| <b>V. CHI PHÍ BÁN HÀNG</b>  |  | <b>61</b> | <b>B.7.49</b> |                       |                       |                       |                       |
| <b>VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN</b>  |  | <b>62</b> | <b>B.7.50</b> | <b>21,831,180,522</b> | <b>16,842,557,511</b> | <b>49,631,063,132</b> | <b>46,918,829,088</b> |



|   |            |                       |                       |                        |                       |
|---|------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| <b>VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)</b>      | <b>70</b>  | <b>52,936,529,203</b> | <b>54,922,420,323</b> | <b>58,874,832,290</b>  | <b>38,544,216,318</b> |
| <b>VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC</b>                  |            |                       |                       |                        |                       |
| 8.1. Thu nhập khác  | 71         | 16,451,226,948        | 21,443,769,512        | 63,102,626,010         | 43,777,120,321        |
| 8.2. Chi phí khác   | 72         | 21,151,083            |                       | 26,739,876             | 238,902               |
| <b>Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)</b>              | <b>80</b>  | <b>16,430,075,865</b> | <b>21,443,769,512</b> | <b>63,075,886,134</b>  | <b>43,776,881,419</b> |
| <b>IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)</b>   | <b>90</b>  | <b>69,366,605,068</b> | <b>76,366,189,835</b> | <b>121,950,718,424</b> | <b>82,321,097,737</b> |
| 9.1. Lợi nhuận đã thực hiện                                 | 91         | 43,088,530,908        | 20,420,315,675        | 135,889,332,510        | 102,037,273,285       |
| 9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện                               | 92         | 26,278,074,160        | 55,945,874,160        | -13,938,614,086        | -19,716,175,548       |
| <b>X. CHI PHÍ THUẾ TNDN</b>                                 | <b>100</b> | <b>13,516,232,884</b> | <b>14,159,733,769</b> | <b>22,946,812,458</b>  | <b>14,888,973,694</b> |
| 10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành                           | 100.1      | 8,260,618,052         | 2,970,558,937         | 25,734,535,275         | 18,832,208,804        |
| 10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại                            | 100.2      | 5,255,614,832         | 11,189,174,832        | -2,787,722,817         | -3,943,235,110        |
| <b>XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)</b> | <b>200</b> | <b>55,850,372,184</b> | <b>62,206,456,066</b> | <b>99,003,905,966</b>  | <b>67,432,124,043</b> |

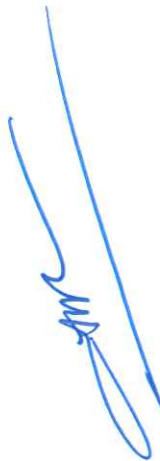
11.1. Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho chủ sở hữu  
11.2. Lợi nhuận sau thuế trích các Quỹ (Quỹ dự trữ điều lệ, Quỹ Dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ theo quy định của Điều lệ Công ty là ...%)

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Phuy

Vũ Thị Phương

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Bùi Thị Hồng Hạnh

Lập ngày 17 tháng 1 năm 2025

Người đại diện pháp luật



Lê Thị Thanh Bình

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 4 năm 2024

Đơn vị tính: VND

| Chi tiêu   | Mã số     | Thuyết minh | 01/01/2024-<br>31/12/2024 | 01/01/2023-<br>31/12/2023 |
|--|-----------|-------------|---------------------------|---------------------------|
| 1  | 2         | 3           | 4                         | 5                         |
| <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>  |           |             |                           |                           |
| <b>1. Lợi nhuận trước Thuế Thu nhập doanh nghiệp</b>   | <b>01</b> |             | <b>121,950,718,424</b>    | <b>82,321,097,737</b>     |
| <b>2. Điều chỉnh cho các khoản:</b>  | <b>02</b> |             | <b>25,760,623,661</b>     | <b>44,594,988,748</b>     |
| - Khấu hao TSCĐ  | 03        |             | 3,333,554,956             | 1,866,562,214             |
| - Các khoản dự phòng   | 04        |             |                           |                           |
| (- Lãi) hoặc (+ lỗ) chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện.   | 05        |             |                           |                           |
| - Chi phí lãi vay  | 06        |             | 25,925,539,725            | 43,837,424,653            |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư  | 07        |             |                           |                           |
| - Dự thu tiền lãi  | 08        |             | -3,498,471,020            | -1,108,998,119            |
| - Các khoản điều chỉnh khác  | 09        |             |                           |                           |
| <b>3. Tăng các chi phí phi tiền tệ</b>   | <b>10</b> |             | <b>11,502,809,555</b>     | <b>4,702,127,436</b>      |
| - Lỗ đánh giá lại giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL                        | 11        |             | 11,502,809,555            | 4,702,127,436             |
| - 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        |             |                           |                           |
| <b>4. Giảm các doanh thu phi tiền tệ</b>   | <b>18</b> |             | <b>2,435,804,531</b>      | <b>15,014,048,112</b>     |
| - Lãi đánh giá giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL                           | 19        |             | 2,435,804,531             | 15,014,048,112            |
| - 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        |             |                           |                           |
| <b>5. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>                                | <b>30</b> |             | <b>-495,639,426,003</b>   | <b>140,408,190,029</b>    |
| - Tăng (giảm) tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL  | 31        |             | 524,750,044,744           | -518,223,600,000          |
| - Tăng (giảm) các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)  | 32        |             | -980,000,000,000          | 732,740,000,000           |
| - Tăng (giảm) các khoản cho vay  | 33        |             | 19,692,015,764            | -13,873,141,831           |
| - Tăng (giảm) tài sản tài chính sẵn sàng để bán AFS  | 34        |             |                           |                           |
| (-) Tăng, (+) giảm phải thu bán các tài sản tài chính  | 35        |             |                           |                           |
| (-) Tăng, (+) giảm phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính                           | 36        |             | -20,179,056,662           | 16,288,236,149            |
| (-) Tăng, (+) giảm cả khoản phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp   | 37        |             | -3,013,019,868            | 1,139,912,038             |
| (-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu về lỗi giao dịch các TSTC  | 38        |             |                           |                           |
| (-) Tăng, (+) giảm các khoản phải thu khác   | 39        |             | 638,394,594               | 3,875,929,127             |

|  |            |                         |                         |
|--|------------|-------------------------|-------------------------|
| - Tăng (giảm) các tài sản khác   | 40         | 307,259,653             | -260,361,675            |
| - Tăng (giảm) chi phí phải trả (không bao gồm chi phí lãi vay)                     | 41         | 199,592,836             | -70,773,477             |
| - Tăng (giảm) chi phí trả trước  | 42         | 2,984,899,835           | -11,077,398,942         |
| (-) Thuế TNDN đã nộp   | 43         | -20,534,113,617         | -24,358,497,640         |
| (-) Lãi vay đã trả   | 44         | -25,334,084,930         | -44,421,534,242         |
| - Tăng (giảm) phải trả cho người bán   | 45         | 923,476,653             | 2,076,958,300           |
| - Tăng (giảm) các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên                               | 46         | 237,140,589             | 66,634,300              |
| - Tăng (giảm) thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (Không bao gồm thuế TNDN đã nộp) | 47         | 3,854,563,745           | -431,498,391            |
| - Tăng (giảm) phải trả người lao động  | 48         | 3,830,198,677           | -539,051,841            |
| - Tăng (giảm) phải trả về lỗi giao dịch các TSTC                                   | 49         |                         |                         |
| - Tăng (giảm) phải trả, phải nộp khác  | 50         | -640,400,635            | 436,027,697             |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh  | 51         | -61,000,000             | 47,502,000              |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh   | 52         | -3,295,337,381          | -3,007,151,543          |
| <b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>                                     | <b>60</b>  | <b>-333,989,469,832</b> | <b>287,040,452,062</b>  |
| <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>                                     |            |                         |                         |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác                   | 61         | -5,816,700,616          | -10,569,671,400         |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>                                   | <b>70</b>  | <b>-5,816,700,616</b>   | <b>-10,569,671,400</b>  |
| <b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>                                 |            |                         |                         |
| 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         | 7,446,000,000,000       | 2,520,000,000,000       |
| 3.1. Tiền vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán  | 73.1       |                         |                         |
| 3.2. Tiền vay khác   | 73.2       | 7,446,000,000,000       |                         |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay   | 74         | -6,809,000,000,000      | -3,020,000,000,000      |
| 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       | -6,809,000,000,000      |                         |
| 5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính  | 75         |                         |                         |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu   | 76         | -300,000,000,000        |                         |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>                                | <b>80</b>  | <b>337,000,000,000</b>  | <b>-500,000,000,000</b> |
| <b>IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ</b>   | <b>90</b>  | <b>-2,806,170,448</b>   | <b>-223,529,219,338</b> |
| <b>V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ</b>                                | <b>101</b> | <b>89,976,592,581</b>   | <b>313,505,811,919</b>  |
| - Tiền   | 101.1      | 89,976,592,581          | 288,505,811,919         |
| - Các khoản tương đương tiền   | 101.2      |                         | 25,000,000,000          |
| - Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ                          | 102        |                         |                         |
| <b>VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ</b>                              | <b>103</b> | <b>87,170,422,133</b>   | <b>89,976,592,581</b>   |
| - Tiền   | 103.1      | 87,170,422,133          | 89,976,592,581          |
| - Các khoản tương đương tiền   | 103.2      |                         |                         |

Người lập

*Phy*

Vũ Thị Phương

Kế toán trưởng

*Bùi Thị Hồng Hạnh*

Bùi Thị Hồng Hạnh

Lập, ngày 17 tháng 01 năm 2025



Lê Thị Thanh Bình

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

Đơn vị tính: VND

| Chi tiêu   | Mã số     | Thuyết minh | 01/01/2024-31/12/2024  | 01/01/2023-31/12/2023  |
|--|-----------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1  | 2         | 3           | 4                      | 5                      |
| <b>I. Lưu chuyển tiền hoạt động môi giới, ủy thác của khách hàng</b>             |           |             |                        |                        |
| 1. Tiền thu bán chứng khoán môi giới cho khách hàng                              | 01        |             | 22,113,638,409,870     | 14,962,206,124,640     |
| 2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng                              | 02        |             | -21,610,302,300,730    | -9,546,327,731,280     |
| 3. Nhận tiền gửi để thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng              | 07        |             | 41,836,409,239,209     | 25,047,491,794,845     |
| 4. Chi trả thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng                       | 08        |             | -42,236,256,112,825    | -30,483,912,245,329    |
| 5. Chi trả phí lưu ký chứng khoán của khách hàng                                 | 09        |             | -5,800,615,586         | -2,604,128,285         |
| 6. Tiền thu của Tổ chức phát hành chứng khoán                                    | 12        |             |                        |                        |
| 7. Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán                                    | 13        |             |                        |                        |
| <b>Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ</b>   | <b>20</b> |             | <b>97,688,619,938</b>  | <b>-23,146,185,409</b> |
| <b>II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng</b>              |           |             |                        |                        |
| <b>Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:</b>  | <b>30</b> |             | <b>211,536,521,912</b> | <b>234,682,707,321</b> |
| Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:   | 31        |             | 211,536,521,912        | 234,682,707,321        |
| - Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 32        |             | 158,374,246,985        | 161,103,954,104        |
| - Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng                         | 33        |             |                        |                        |
| - Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán                            | 34        |             | 53,034,427,710         | 73,450,895,000         |
| - Tiền gửi của Tổ chức phát hành   | 35        |             | 127,847,217            | 127,858,217            |
| Các khoản tương đương tiền   | 36        |             |                        |                        |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ                          | 37        |             |                        |                        |
| <b>III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng</b>            |           |             |                        |                        |
| <b>Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:</b>   | <b>40</b> |             | <b>309,225,141,850</b> | <b>211,536,521,912</b> |
| Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:  | 41        |             | 309,225,141,850        | 211,536,521,912        |
| - Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý | 42        |             | 251,715,549,093        | 158,374,246,985        |
| - Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng                         | 43        |             |                        |                        |
| - Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán                            | 44        |             | 57,381,734,540         | 53,034,427,710         |
| - Tiền gửi của Tổ chức phát hành   | 45        |             | 127,858,217            | 127,847,217            |
| Các khoản tương đương tiền   | 46        |             |                        |                        |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ                          | 47        |             |                        |                        |

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

*Phg*

Vũ Thị Phương

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

*[Signature]*

Bùi Thị Hồng Hạnh

Lập ngày 17 tháng 12 năm 2025

Người đại diện pháp luật  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

*[Signature]*  
Lê Thị Thanh Bình



**BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU**  
Quý 4 năm 2024

Đơn vị tính: VND

| Nội dung  | Số dư đầu kỳ             |                          | Số tăng/giảm          |          |                       |          | Số dư cuối kỳ            |                          |
|---|--------------------------|--------------------------|-----------------------|----------|-----------------------|----------|--------------------------|--------------------------|
|   | 30/09/2023               |                          | 2023                  |          | 2024                  |          | 31/12/2024               |                          |
|   | VND                      | VND                      | Tăng VND              | Giảm VND | Tăng VND              | Giảm VND | VND                      | VND                      |
| <b>I</b>  |                          |                          |                       |          |                       |          |                          |                          |
| <b>1</b> Biến động vốn chủ sở hữu                     |                          |                          |                       |          |                       |          |                          |                          |
| 1 Vốn đầu tư của chủ sở hữu                           | 1,000,000,000,000        | 1,000,000,000,000        | -                     | -        | -                     | -        | 1,000,000,000,000        | 1,000,000,000,000        |
| 1.1 Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết            | 1,000,000,000,000        | 1,000,000,000,000        | -                     | -        | -                     | -        | 1,000,000,000,000        | 1,000,000,000,000        |
| 1.2 Cổ phiếu ưu đãi                                   | -                        | -                        | -                     | -        | -                     | -        | -                        | -                        |
| 1.3 Thặng dư vốn cổ phần                              | -                        | -                        | -                     | -        | -                     | -        | -                        | -                        |
| 1.4 Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu - cấu phần vốn   | -                        | -                        | -                     | -        | -                     | -        | -                        | -                        |
| 1.5 Vốn khác của chủ sở hữu                           | -                        | -                        | -                     | -        | -                     | -        | -                        | -                        |
| 2 Cổ phiếu quỹ  | -                        | -                        | -                     | -        | -                     | -        | -                        | -                        |
| 3 Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ                      | 8,100,925,053            | 8,100,925,053            | -                     | -        | -                     | -        | 8,100,925,053            | 8,100,925,053            |
| 4 Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ          | -                        | -                        | -                     | -        | -                     | -        | -                        | -                        |
| 5 Chênh lệch đánh giá lại tài sản theo giá trị hợp lý | -                        | -                        | -                     | -        | -                     | -        | -                        | -                        |
| 6 Chênh lệch tỷ giá hối đoái                          | -                        | -                        | -                     | -        | -                     | -        | -                        | -                        |
| 7 Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu                   | -                        | -                        | -                     | -        | -                     | -        | -                        | -                        |
| 8 Lợi nhuận chưa phân phối                            | 501,754,479,252          | 304,690,854,719          | 62,206,456,066        | -        | 55,850,372,184        | -        | 563,960,935,318          | 360,541,226,903          |
| 8.1 Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện                   | 374,469,533,551          | 164,822,560,287          | 17,449,756,738        | -        | 34,827,912,856        | -        | 391,919,290,289          | 199,650,473,143          |
| Số phát sinh kỳ này                                   |                          |                          | 17,449,756,738        | -        | 34,827,912,856        | -        |                          |                          |
| Phân phối lợi nhuận đã thực hiện năm trước            |                          |                          |                       |          |                       |          |                          |                          |
| 8.2 Lợi nhuận chưa thực hiện                          | 127,284,945,701          | 139,868,294,432          | 44,756,699,328        | -        | 21,022,459,328        | -        | 172,041,645,029          | 160,890,753,760          |
| <b>Cộng</b>   | <b>1,509,855,404,305</b> | <b>1,312,791,779,772</b> | <b>62,206,456,066</b> | <b>-</b> | <b>55,850,372,184</b> | <b>-</b> | <b>1,572,061,860,371</b> | <b>1,368,642,151,956</b> |

Người lập

Kế toán trưởng

*Phy*

Vũ Thị Phương

Bùi Thị Hồng Hạnh



Lê Thị Thanh Bình

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
Tại 31.12.2024

**1 . THÔNG TIN CHUNG**

Công ty Cổ phần Chứng khoán Asean (“Công ty”) là đơn vị được điều chỉnh tên từ Công ty Cổ phần Chứng khoán ngân hàng thương mại cổ phần Đông Nam Á, hoạt động theo Giấy Chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103015002 ngày 12 tháng 12 năm 2006 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp; Giấy phép thành lập và hoạt động công ty chứng khoán số 34/UBCK-GPHĐKD ngày 12 tháng 12 năm 2006 do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước cấp và Giấy phép điều chỉnh Giấy phép thành lập và hoạt động công ty chứng khoán số 04/GPĐC-UBCK ngày 13 tháng 01 năm 2023.

Theo Giấy phép điều chỉnh số 04/GPĐC-UBCK ngày 13/01/2023, vốn điều lệ của Công ty là 1.000.000.000.000 VND

Trụ sở chính của Công ty tại: Tầng 4,5,6 và 7 số 3 Đặng Thái Thân, Phường Phan Chu Trinh, Quận Hoàn Kiếm, Thành phố Hà Nội.

Điều lệ Công ty được ban hành năm 2006 và sửa đổi gần nhất vào ngày 20 tháng 6 năm 2023

Chi nhánh thành phố Hồ Chí Minh tại: 77-79 Phó Đức Chính, P Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh. Hoạt động của Chi nhánh là môi giới chứng khoán, tư vấn tài chính và lưu ký chứng khoán.

**Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính:**

- Môi giới chứng khoán;
- Tư vấn chứng khoán;
- Tư vấn tài chính và tư vấn đầu tư chứng khoán;
- Lưu ký chứng khoán;
- Bảo lãnh phát hành chứng khoán.

**Sở hữu vốn**

| Cổ đông   | Số lượng cổ phần   | VND                      | Tỷ lệ sở hữu   |
|---|--------------------|--------------------------|----------------|
| Công ty TNHH Phát triển thương mại Dịch vụ Vĩnh Lộc | 30,550,000         | 305,500,000,000          | 30.55%         |
| Công ty TNHH Tư vấn Đầu tư Thành Kim                | 46,537,836         | 465,378,360,000          | 46.54%         |
| Công ty TNHH Đầu tư và Thương mại Toàn Phú          | 22,912,164         | 229,121,640,000          | 22.91%         |
| <b>Tổng</b>   | <b>100,000,000</b> | <b>1,000,000,000,000</b> | <b>100.00%</b> |

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

**Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

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

**Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**

*Chế độ kế toán áp dụng*

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 210/2014/TT-BTC ban hành ngày 30/12/2014 và TT 334/2016/TT-BTC ngày 27/12/2016 của Bộ Tài chính về sửa đổi, bổ sung và thay thế phụ lục 02 và 04 của Thông tư 210/2014/TT-BTC ngày 30/12/2014 hướng dẫn kế toán áp dụng đối với Công ty chứng khoán và các quy định của pháp luật còn hiệu lực liên quan đến chế độ kế toán cũng như hoạt động của Công ty chứng khoán.

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

Công ty thực hiện kế toán trên cơ sở tuân thủ các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam có liên quan, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các hướng dẫn kế toán áp dụng cho các công ty chứng khoán ban hành theo Thông tư số 210/2014/TT-BTC ban hành ngày 30 tháng 12 năm 2014 và Thông tư số 334/2016/TT-BTC ban hành ngày 27 tháng 12 năm 2016.

**Tiền và các khoản tương đương tiền**

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng, có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.

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

Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ bao gồm các tài sản tài chính được nắm giữ cho mục đích kinh doanh.

Các tài sản tài chính được ghi nhận ban đầu theo giá gốc và được đánh giá lại theo giá trị thị trường hoặc giá trị hợp lý. Chênh lệch đánh giá lại phát sinh sẽ được ghi nhận trên báo cáo thu nhập toàn diện của Công ty.

**Các khoản phải thu**

Các khoản phải thu được trình bày trên Báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác sau khi trừ đi các khoản dự phòng được lập cho các khoản nợ phải thu khó đòi.

**Hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Phương pháp xác định giá trị sản phẩm dở dang: chi phí sản xuất kinh doanh dở dang được tập hợp theo từng công trình chưa hoàn thành hoặc chưa ghi nhận doanh thu.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

**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 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. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

|                                     |         |     |
|-------------------------------------|---------|-----|
| - Máy móc, thiết bị dụng cụ quản lý | 04 - 10 | năm |
| - Thiết bị văn phòng                | 08      | năm |
| - Phần mềm giao dịch                | 08-10   | năm |

**Chứng khoán đầu tư**

Chứng khoán đầu tư được ghi nhận theo giá gốc. Cổ tức và trái tức nhận được trong năm tài chính được ghi nhận giảm giá vốn chứng khoán đối với khoản lãi dồn tích trước ngày mua và ghi nhận tăng doanh thu đầu tư đối với phần lãi kể từ ngày mua.

Công ty áp dụng phương pháp bình quân gia quyền đi động để tính giá vốn cổ phiếu bán ra và phương pháp đích danh để tính giá vốn trái phiếu bán ra.

#### Chứng khoán mua bán theo hợp đồng mua/ bán lại (hợp đồng "repo")

Các giao dịch chứng khoán liên quan đến việc mua/ bán chứng khoán từ/ cho khách hàng và bán lại cho/ mua lại từ chính xác khách hàng đó vào một ngày cụ thể trong tương lai với giá cụ thể được gọi là các hợp đồng repo. Khi có các giao dịch repo, Công ty ghi nhận vào sổ sách một khoản tài sản/ nợ phải trả bằng với giá bán lại/ mua lại vào một ngày cụ thể trong tương lai. Phần chênh lệch giữa giá bán lại/ mua lại và giá mua/ bán sẽ được ghi nhận như là một khoản nợ phải trả (doanh thu ghi nhận trước)/tài sản (chi phí chờ kết chuyển) và sẽ được phân bổ theo phương pháp đường thẳng vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh như là một khoản thu nhập/ chi phí theo thời hạn của hợp đồng repo.

#### Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư tài chính tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là "tương đương tiền";
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn;
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn.

#### Chi phí đi vay và sử dụng vốn

Chi phí đi vay và sử dụng vốn được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay".

#### Chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chi 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 sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

Các chi phí đã phát sinh trong năm tài chính nhưng liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất 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 sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

#### Chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất 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.

#### 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 sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

#### Ghi nhận doanh thu

##### 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 Bảng cân đối kế toán 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 Bảng Cân đối kế toán;
- 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.

##### Doanh thu về vốn kinh doanh, cổ tức và lợi nhuận được chia

Thu nhập phát sinh từ tiền lãi được ghi nhận trên Báo cáo kết quả kinh doanh trên cơ sở dồn tích.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

#### Các khoản thuế

##### Thuế hiện hành

Tài sản thuế và các khoản thuế phải nộp cho năm hiện hành và các năm trước được xác định bằng số tiền dự kiến phải nộp cho (hoặc được thu hồi từ) cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

### 3. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

|                                | 31/12/2024<br>VND     | 01/01/2024<br>VND     |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tiền gửi ngân hàng của Công ty | 87,170,422,133        | 89,976,592,581        |
| Các khoản tương đương tiền     | -                     | -                     |
|                                | <b>87,170,422,133</b> | <b>89,976,592,581</b> |

Ghi chú: Các khoản tương đương tiền là hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng.

4 . GIÁ TRỊ KHỐI LƯỢNG GIAO DỊCH CHỨNG KHOẢN THỰC HIỆN TRONG KỶ

|                                | Khối lượng giao dịch chứng khoán thực hiện trong kỳ |                    | Giá trị giao dịch chứng khoán thực hiện trong kỳ |                           |
|--------------------------------|---|--------------------|--|---------------------------|
|                                |   |                    |  | VND                       |
| Của Công ty Chứng khoán        |   | 54,380,000         |  | 5,013,446,500,000         |
| - Cổ phiếu và chứng khoán khác |   | 5,380,000          |  | 134,231,000,000           |
| - Trái phiếu                   |   | 49,000,000         |  | 4,879,215,500,000         |
| Của người đầu tư               |   | 871,246,960        |  | 18,304,943,489,210        |
| - Cổ phiếu và chứng khoán khác |   | 871,000,546        |  | 13,703,540,151,510        |
| - Trái phiếu                   |   | 246,414            |  | 4,601,403,337,700         |
|                                |   |                    |  |                           |
|                                |   | <b>925,626,960</b> |  | <b>23,318,389,989,210</b> |

5 . CÁC LOẠI TÀI SẢN TÀI CHÍNH

5.1a. Tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ ( FPTVL)

DVT: VND

| Tên TSTC               | 31/12/2024 |                 |                 |  | 30/09/2024 |                 |                 |  |
|------------------------|------------|-----------------|-----------------|--|------------|-----------------|-----------------|--|
|                        | Số lượng   | Giá trị mua     | Giá trị TT      | Giá trị CL đánh giá lại so với giá gốc | Số lượng   | Giá trị mua     | Giá trị TT      | Giá trị CL đánh giá lại so với giá gốc |
| Cổ phiếu chưa niêm yết | 1,408      | 8,817,188       | 14,080,000      | 5,262,812                              | 1,408      | 8,817,188       | 14,080,000      | 5,262,812                              |
| Cổ phiếu khác          | 1,408      | 8,817,188       | 14,080,000      | 5,262,812                              | 1,408      | 8,817,188       | 14,080,000      | 5,262,812                              |
| Cổ phiếu niêm yết      | 25,754,279 | 323,257,628,054 | 524,365,807,442 | 201,108,179,388                        | 25,754,176 | 285,909,128,054 | 460,739,233,282 | 174,830,105,228                        |
| ABI                    | 1,933,531  | 20,000,000,000  | 51,625,277,700  | 31,625,277,700                         | 1,933,531  | 20,000,000,000  | 46,791,450,200  | 26,791,450,200                         |
| SGP                    | 7,000,000  | 42,000,289,996  | 197,400,000,000 | 155,399,710,004                        | 7,000,000  | 42,000,289,996  | 182,000,000,000 | 139,999,710,004                        |
| TSJ                    | 1,910,000  | 39,237,073,264  | 70,670,000,000  | 31,432,926,736                         | 1,910,000  | 39,237,073,264  | 46,031,000,000  | 6,793,926,736                          |
| VEC                    | 564,000    | 10,867,152,000  | 4,737,600,000   | (6,129,552,000)                        | 564,000    | 10,867,152,000  | 4,568,400,000   | (6,298,752,000)                        |
| HTM                    | 11,584,600 | 143,764,880,000 | 133,222,900,000 | (10,541,980,000)                       | 11,584,600 | 143,764,880,000 | 115,846,000,000 | (27,918,880,000)                       |
| TCB                    | 2,690,000  | 66,981,000,000  | 66,308,500,000  | (672,500,000)                          | 2,690,000  | 29,632,500,000  | 65,098,000,000  | 35,465,500,000                         |
| CP khác                | 72,148     | 407,232,794     | 401,529,742     | (5,703,052)                            | 72,045     | 407,232,794     | 404,383,082     | (2,849,712)                            |
| TP niêm yết            | 200,000    | 21,372,000,000  | 21,372,000,000  | -                                      | 200,000    | 21,372,000,000  | 21,372,000,000  | -                                      |
| TD2035021              | 200,000    | 21,372,000,000  | 21,372,000,000  | -                                      | 200,000    | 21,372,000,000  | 21,372,000,000  | -                                      |
| Cộng                   | 25,955,687 | 344,638,445,242 | 545,751,887,442 | 201,113,442,200                        | 25,955,584 | 307,289,945,242 | 482,125,313,282 | 174,835,368,040                        |

5.1. Tình hình biến động và đánh giá tăng/giảm tài sản tài chính FVPL

| Tên TSTC          | Giá trị mua     | Giá trị TT      | 31/12/2024                           |                                      |                               | 30/09/2024                           |                                      |                               |
|-------------------|-----------------|-----------------|--------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|
|                   |                 |                 | CL tăng 31/12/2024 so với 30/09/2024 | CL giảm 31/12/2024 so với 30/09/2024 | GT CL đánh giá lại 31/12/2024 | CL tăng 30/09/2024 so với 30/06/2024 | CL giảm 30/09/2024 so với 30/06/2024 | GT CL đánh giá lại 30/09/2024 |
| CP chưa niêm yết  | 8,817,188       | 14,080,000      | -                                    | -                                    | 5,262,812                     | -                                    | -                                    | 5,262,812                     |
| Cổ phiếu khác     | 8,817,188       | 14,080,000      |                                      |                                      | 5,262,812                     |                                      |                                      | 5,262,812                     |
| Cổ phiếu niêm yết | 323,257,628,054 | 524,365,807,442 | 62,430,732,380                       | (35,480,158,220)                     | 201,108,179,388               | 80,269,139,390                       | (39,335,240,740)                     | 174,830,105,228               |
| ABI               | 20,000,000,000  | 51,625,277,700  | 4,833,827,500                        |                                      | 31,625,277,700                | 4,447,121,300                        |                                      | 26,791,450,200                |
| SGP               | 42,000,289,996  | 197,400,000,000 | 15,400,000,000                       |                                      | 155,399,710,004               | 74,900,000,000                       |                                      | 139,999,710,004               |
| TSJ               | 39,237,073,264  | 70,670,000,000  | 24,639,000,000                       |                                      | 31,432,926,736                | -                                    | (23,111,000,000)                     | 6,793,926,736                 |
| VEC               | 10,867,152,000  | 4,737,600,000   | 169,200,000                          |                                      | (6,129,552,000)               | 902,400,000                          |                                      | (6,298,752,000)               |
| HTM               | 143,764,880,000 | 133,222,900,000 | 17,376,900,000                       |                                      | (10,541,980,000)              | -                                    | (15,059,980,000)                     | (27,918,880,000)              |
| TCB               | 66,981,000,000  | 66,308,500,000  |                                      | (35,465,500,000)                     | (672,500,000)                 | -                                    | (1,143,250,000)                      | 35,465,500,000                |
| CP khác           | 407,232,794     | 401,529,742     | 11,804,880                           | (14,658,220)                         | (5,703,052)                   | 19,618,090                           | (21,010,740)                         | (2,849,712)                   |
| TP                | 21,372,000,000  | 21,372,000,000  |                                      |                                      | -                             | -                                    |                                      | -                             |
| TD2035021         | 21,372,000,000  | 21,372,000,000  |                                      |                                      | -                             | -                                    |                                      | -                             |
| TD2338137         | -               | -               |                                      |                                      | -                             | -                                    |                                      | -                             |
| Cộng              | 344,638,445,242 | 545,751,887,442 | 62,430,732,380                       | (35,480,158,220)                     | 201,113,442,200               | 80,269,139,390                       | (39,335,240,740)                     | 174,835,368,040               |

5.2. Tài sản tài chính nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)

DVT: VND

| Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 31/12/2024 |                   | 01/01/2024 |                 |
|---|------------|-------------------|------------|-----------------|
|   | Số lượng   | Giá trị           | Số lượng   | Giá trị         |
| a) Ngắn hạn                               |            |                   |            |                 |
| Tiền gửi có kỳ hạn                        |            | 350,000,000,000   |            | -               |
| b) Dài hạn                                |            |                   |            |                 |
| Tiền gửi có kỳ hạn                        |            | 780,000,000,000   |            | 150,000,000,000 |
| Cộng                                      | -          | 1,130,000,000,000 | -          | 150,000,000,000 |



6 . CÁC KHOẢN CHO VAY

|   | 31/12/2024             | 01/01/2024             |
|---|------------------------|------------------------|
|   | VND                    | VND                    |
| Phải thu hoạt động tự doanh chứng khoán       |                        |                        |
| Cho vay hoạt động margin                      | 251,593,807,700        | 270,586,412,821        |
| Cho vay hoạt động ứng trước tiền bán          | 3,235,161,878          | 3,934,572,521          |
| Cho vay hoạt động kinh doanh chứng khoán khác | -                      | -                      |
|   | <b>254,828,969,578</b> | <b>274,520,985,342</b> |

7 . CÁC KHOẢN PHẢI THU

|   | 31/12/2024            | 01/01/2024           |
|---|-----------------------|----------------------|
|   | VND                   | VND                  |
| Các khoản phải thu tiền lãi - Nghiệp vụ margin              | 3,498,471,020         | 1,108,998,119        |
| Dự thu tiền lãi trái phiếu doanh nghiệp, tiền gửi có kỳ hạn | 21,409,287,658        | 121,232,877          |
| Phải thu khác   | -                     | -                    |
|   | <b>24,907,758,678</b> | <b>1,230,230,996</b> |

8 . PHẢI THU CÁC DỊCH VỤ CTCK CUNG CẤP

|   | 31/12/2024           | 01/01/2024         |
|---|----------------------|--------------------|
|   | VND                  | VND                |
| Phải thu hoạt động môi giới chứng khoán | 101,171,250          | 60,000,000         |
| Phải thu hoạt động tư vấn               | 2,836,373,332        | 69,208,333         |
| Phải thu hoạt động lưu ký               | 691,944,350          | 487,260,731        |
| Phải thu dịch vụ tài chính khác         | -                    | -                  |
|   | <b>3,629,488,932</b> | <b>616,469,064</b> |

9 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

|                                       | 31/12/2024           | 01/01/2024            |
|---------------------------------------|----------------------|-----------------------|
|                                       | VND                  | VND                   |
| Chi phí trả trước ngắn hạn            | 492,579,249          | 401,064,148           |
| - Chi phí CCDC, trả trước khác        | 492,579,249          | 401,064,148           |
| Chi phí trả trước dài hạn             | 9,298,415,022        | 12,374,829,958        |
| - Chi phí Công cụ, dụng cụ            | 808,437,216          | 861,238,971           |
| - Chi phí cải tạo văn phòng, nội thất | 6,346,670,009        | 11,456,941,339        |
| - Chi phí trả trước dài hạn khác      | 2,143,307,797        | 56,649,648            |
|                                       | <b>9,790,994,271</b> | <b>12,775,894,106</b> |

10 . CẦM CỐ, THẺ CHẤP, KÝ QUỸ, KÝ CƯỚC

|   | 31/12/2024         | 01/01/2024         |
|---|--------------------|--------------------|
|   | VND                | VND                |
| Cầm cố, thẻ chấp, ký quỹ, ký cước ngắn hạn      | 5,000,000          | 11,000,000         |
| - Tiền đặt cọc tại Chi nhánh HCM                |                    |                    |
| - Tiền đặt cọc tại HO                           | 5,000,000          | 11,000,000         |
| Cầm cố, thẻ chấp, ký quỹ, ký cước dài hạn       | 178,764,120        | 111,764,120        |
| - Tiền đặt cọc thuê văn phòng tại Chi nhánh HCM | 112,364,120        | 101,364,120        |
| - Các khoản đặt cọc khác                        | 66,400,000         | 10,400,000         |
|   | <b>183,764,120</b> | <b>122,764,120</b> |

11 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

|                               | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | Tài sản cố định hữu hình khác | Cộng           |
|-------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------|----------------|
|                               | VND                             | VND                      | VND                           | VND            |
| <b>NGUYÊN GIÁ</b>             |                                 |                          |                               |                |
| Số dư đầu kỳ                  | -                               | 11,899,099,583           | 111,871,263                   | 12,010,970,846 |
| Số tăng trong kỳ              | -                               | 410,252,000              | -                             | 410,252,000    |
| Số dư cuối kỳ                 | -                               | 12,309,351,583           | 111,871,263                   | 12,421,222,846 |
| <b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ</b> |                                 |                          |                               |                |
| Số dư đầu kỳ                  | -                               | 6,020,442,793            | 111,871,263                   | 6,132,314,056  |
| Số tăng trong kỳ              | -                               | 1,344,001,140            | -                             | 1,344,001,140  |
| - Trích khấu hao              | -                               | 1,344,001,140            | -                             | 1,344,001,140  |
| - Giảm khác                   | -                               | -                        | -                             | -              |
| Số dư cuối kỳ                 | -                               | 7,364,443,933            | 111,871,263                   | 7,476,315,196  |
| <b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>        |                                 |                          |                               |                |
| Đầu kỳ                        | -                               | 5,878,656,790            | -                             | 5,878,656,790  |
| Cuối kỳ                       | -                               | 4,944,907,650            | -                             | 4,944,907,650  |

12 . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

|                               | Bản quyền, thương hiệu |                | Cộng VND       |
|-------------------------------|------------------------|----------------|----------------|
|                               | VND                    | VND            |                |
| <b>NGUYÊN GIÁ</b>             |                        |                |                |
| Số dư đầu kỳ                  | -                      | 18,868,128,747 | 18,868,128,747 |
| Số tăng trong kỳ              | -                      | 3,995,100,616  | 3,995,100,616  |
| Số giảm trong kỳ              | -                      | -              | -              |
| Số dư cuối kỳ                 | -                      | 22,863,229,363 | 22,863,229,363 |
| <b>GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ</b> |                        |                |                |
| Số dư đầu kỳ                  | -                      | 10,970,878,745 | 10,970,878,745 |
| Số tăng trong kỳ              | -                      | 1,989,553,816  | 1,989,553,816  |
| - Trích khấu hao              | -                      | 1,989,553,816  | 1,989,553,816  |
| Số dư cuối kỳ                 | -                      | 12,960,432,561 | 12,960,432,561 |
| <b>GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>        |                        |                |                |
| Đầu kỳ                        | -                      | 7,897,250,002  | 7,897,250,002  |
| Cuối kỳ                       | -                      | 9,902,796,802  | 9,902,796,802  |

13 . TIỀN NỢP QUỸ HỖ TRỢ THANH TOÁN

|                           | 31/12/2024            | 01/01/2024            |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                           | VND                   | VND                   |
| Tiền nộp ban đầu          | 375,736,776           | 375,736,776           |
| Tiền nộp bổ sung          | 11,540,158,014        | 9,720,780,928         |
| Tiền lãi phân bổ hàng năm | 4,441,904,454         | 3,526,447,909         |
| <b>Số cuối năm</b>        | <b>16,357,799,244</b> | <b>13,622,965,613</b> |

14 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

|  | 31/12/2024           | 01/01/2024           |
|--|----------------------|----------------------|
|  | VND                  | VND                  |
| Công ty Cổ phần xây dựng số 3 Hà Nội               | -                    | 2,667,446,384        |
| Công ty TNHH Viettel-CHT                           | -                    | 169,873,000          |
| Sở giao dịch CK Thành Phố Hồ Chí Minh              | 607,500,154          | 297,706,738          |
| Tổng Công ty lưu ký và bù trừ Chứng khoán Việt Nam | 389,490,776          | 277,322,958          |
| Sở giao dịch CK HN                                 | 258,469,682          | 39,438,710           |
| Công ty cổ phần giải pháp phần mềm tài chính       | 2,230,660,000        | 644,000,000          |
| Công ty cổ phần Công nghệ Sao Bắc Đẩu              | 1,368,640,000        | 307,661,200          |
| Nhà cung cấp khác                                  | 622,537,136          | 150,372,105          |
|  | <b>5,477,297,748</b> | <b>4,553,821,095</b> |

15 . NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC

|                                   | 31/12/2024         | 01/01/2024         |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
|                                   | VND                | VND                |
| Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 555,800,000        | 265,803,750        |
| Khách hàng Tư vấn trả tiền trước  | 555,800,000        | 265,300,000        |
| Khách hàng khác                   | -                  | 503,750            |
| Người mua trả tiền trước dài hạn  | -                  | -                  |
|                                   | <b>555,800,000</b> | <b>265,803,750</b> |

16 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỢP NHÀ NƯỚC

|                            | 31/12/2024            | 01/01/2024           |
|----------------------------|-----------------------|----------------------|
|                            | VND                   | VND                  |
| Thuế Giá trị gia tăng      | 32,808,217            | 26,443,169           |
| Thuế Thu nhập doanh nghiệp | 8,170,980,595         | 2,970,558,937        |
| Thuế Thu nhập cá nhân      | 6,205,911,321         | 2,357,712,624        |
| Các loại thuế khác         | -                     | -                    |
|                            | <b>14,409,700,133</b> | <b>5,354,714,730</b> |

17 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

|                       | 31/12/2024           | 01/01/2024         |
|-----------------------|----------------------|--------------------|
|                       | VND                  | VND                |
| Chi phí lãi phải trả  | 591,454,795          | -                  |
| Chi phí phải trả khác | 444,113,527          | 244,520,691        |
|                       | <b>1,035,568,322</b> | <b>244,520,691</b> |

18 . DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

|                                   | 31/12/2024        | 01/01/2024        |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                   | VND               | VND               |
| Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 18,750,000        | 37,500,000        |
| Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 18,750,000        | 37,500,000        |
| Doanh thu chưa thực hiện dài hạn  | -                 | 18,750,000        |
| Doanh thu chưa thực hiện dài hạn  | -                 | 18,750,000        |
|                                   | <b>18,750,000</b> | <b>56,250,000</b> |

19 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG

|  | Quý IV.2024           | Quý IV.2023           |
|--|-----------------------|-----------------------|
|  | VND                   | VND                   |
| - Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL) | 49,695,755,033        | 55,780,288,493        |
| - Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)         | 5,225,095,886         | 9,318,417,049         |
| - Lãi từ các khoản cho vay và phải thu                           | 6,498,724,593         | 8,029,774,345         |
| - Doanh thu môi giới chứng khoán                                 | 10,889,773,798        | 7,305,738,656         |
| - Doanh thu tư vấn đầu tư chứng khoán                            | -                     | -                     |
| - Doanh thu bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán               | -                     | -                     |
| - Doanh thu hoạt động nhận ủy thác đầu giá                       | -                     | -                     |
| - Doanh thu lưu ký chứng khoán                                   | 1,698,682,638         | 1,001,659,448         |
| - Doanh thu tư vấn tài chính                                     | 3,327,449,489         | 245,390,405           |
| - Doanh thu khác   | -                     | 481,980               |
| <b>Doanh thu thuần từ hoạt động kinh doanh chứng khoán</b>       | <b>77,335,481,437</b> | <b>81,681,750,376</b> |

20 . CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG

|  | Quý IV.2024           | Quý IV.2023          |
|--|-----------------------|----------------------|
|  | VND                   | VND                  |
| Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL) | (16,623,051,786)      | (5,735,527,207)      |
| Chi phí hoạt động tự doanh                                 | 740,385,218           | 356,198,962          |
| Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán                     | 10,122,764,493        | 6,836,765,606        |
| Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán                       | 1,163,613,340         | 751,198,559          |
| Chi phí nghiệp vụ tư vấn tài chính                         | 1,948,493,068         | 1,292,692,331        |
| Chi phí các dịch vụ khác                                   | -                     | -                    |
|  | <b>-2,647,795,667</b> | <b>3,501,328,251</b> |

21 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

|  | Quý IV.2024          | Quý IV.2023        |
|--|----------------------|--------------------|
|  | VND                  | VND                |
| Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi không có định | 1,139,380,855        | 794,091,807        |
|  | <b>1,139,380,855</b> | <b>794,091,807</b> |

22 . CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

|  | Quý IV.2024          | Quý IV.2023          |
|--|----------------------|----------------------|
|  | VND                  | VND                  |
| Chi phí trả lãi không kỳ hạn cho nhà đầu tư, chi phí lãi vay | 6,301,684,934        | 7,170,904,108        |
| Chi phí tài chính khác                                       | 53,263,300           | 38,631,990           |
|  | <b>6,354,948,234</b> | <b>7,209,536,098</b> |

23 . CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN

|                                   | Quý IV.2024           | Quý IV.2023           |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                   | VND                   | VND                   |
| Chi phí nhân viên quản lý         | 18,640,216,371        | 13,370,949,075        |
| Chi phí vật liệu, công cụ dụng cụ | 139,247,629           | 137,300,227           |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định  | 31,949,997            | 247,198,948           |
| Thuế, phí và lệ phí               | -                     | (134,601,048)         |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài         | 3,014,009,525         | 3,186,911,893         |
| Chi phí khác bằng tiền            | 5,757,000             | 34,798,416            |
|                                   | <b>21,831,180,522</b> | <b>16,842,557,511</b> |

24 . THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC

|               | Quý IV.2024           | Quý IV.2023           |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
|               | VND                   | VND                   |
| Thu nhập khác | 16,451,226,948        | 21,443,769,512        |
| Chi phí khác  | 21,151,083            | -                     |
|               | <b>16,430,075,865</b> | <b>21,443,769,512</b> |

25 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP

|   | Quý IV.2024           | Quý IV.2023           |
|---|-----------------------|-----------------------|
|   | VND                   | VND                   |
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế                     | 69,366,605,068        | 76,366,189,835        |
| - Lợi nhuận đã thực hiện                              | 43,088,530,908        | 20,420,315,675        |
| - Lợi nhuận chưa thực hiện                            | 26,278,074,160        | 55,945,874,160        |
| Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán |                       |                       |
| - Các khoản điều chỉnh giảm                           | 448,187,285           | -                     |
| Tổng thu nhập chịu thuế                               | 43,536,718,193        | 20,420,315,675        |
| - Thu nhập miễn thuế (cổ tức từ TSTC FVTPL)           | 2,072,644,539         | 5,569,941,540         |
| - Chuyển lỗ   | -                     | -                     |
| Chi phí không hợp lý khi tính thuế TNDN               | (160,983,392)         | 2,420,550             |
| Tổng lợi nhuận tính thuế                              | 41,303,090,262        | 14,852,794,685        |
| Thuế suất   | 20%                   | 20%                   |
| <b>Thuế thu nhập doanh nghiệp</b>                     | <b>13,516,232,884</b> | <b>14,159,733,769</b> |
| - Thuế TNDN hiện hành                                 | 8,260,618,052         | 2,970,558,937         |
| - Thuế TNDN hoãn lại (*)                              | 5,255,614,832         | 11,189,174,832        |

(\*) Chi phí thuế TNDN hoãn lại tính theo mức thuế suất 20% đối với lợi nhuận chưa thực hiện ( phần chênh lệch tăng/giảm do đánh giá lại tài sản tài chính).

26 . Lợi nhuận sau thuế TNDN

|  | Quý IV.2024    | Quý IV.2023    |
|--|----------------|----------------|
|  | 55,850,372,184 | 62,206,456,066 |
|  | 55,850,372,184 | 62,206,456,066 |

Người lập

*Phg*

Vũ Thị Phương

Kế toán trưởng *HN*

*HN*

Bùi Thị Hồng Hạnh



Lê Thị Thanh Bình

CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN ASEAN CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
ASEAN SECURITIES

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Số: 29/2025/CV-ASEANSC  
(V/v: Giải trình chênh lệch  
lợi nhuận Quý 4 năm 2024)

Hà Nội, ngày 17 tháng 1 năm 2025

**Kính gửi:** - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC  
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN VIỆT NAM

- Căn cứ Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;

- Căn cứ Kết quả hoạt động kinh doanh Quý 4 năm 2024;

Công ty Cổ phần Chứng khoán Asean (Asean Securities) xin giải trình nguyên nhân lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại Báo cáo kết quả kinh doanh Quý 4 năm 2024 giảm 10% so với báo cáo cùng kỳ năm trước cụ thể như sau:

Kết quả hoạt động kinh doanh Quý 4 năm 2024 so với Quý 4 năm 2023

| TT | Chỉ tiêu                   | Quý IV năm 2024 | Quý IV năm 2023 | Chênh lệch     | Biến động so với Quý IV/2023 |
|----|----------------------------|-----------------|-----------------|----------------|------------------------------|
| 1  | Tổng doanh thu và thu nhập | 94,926,089,240  | 103,919,611,695 | -8,993,522,455 | -9%                          |
| 2  | Tổng chi phí               | 39,075,717,056  | 41,713,155,629  | -2,637,438,573 | -6%                          |
| 3  | Lợi nhuận sau thuế TNDN    | 55,850,372,184  | 62,206,456,066  | -6,356,083,882 | -10%                         |

- Tổng doanh thu và thu nhập Quý 4 năm 2024 giảm 9 tỷ đồng, tương đương mức giảm 9% so với Quý 4 năm 2023 chủ yếu do giảm lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn.
- Tổng chi phí Quý 4 năm 2024 giảm 2,6 tỷ đồng, tương đương mức giảm 6% so với Quý 4 năm 2023 do giảm phần Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC (FVTPL).

Trên đây là giải trình của Asean Securities, xin báo cáo Ủy ban chứng khoán Nhà nước và Sở Giao dịch chứng khoán Việt Nam được biết.

**Trân trọng!**

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu KTTT; VT



LÊ THỊ THANH BÌNH