

Công ty TNHH
Chứng khoán ACB

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 65.11CV-ACBS.21

TP HCM, ngày 20 tháng 04 năm 2021

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA
ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN**

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở giao dịch chứng khoán Hồ Chí Minh
- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội

- Tên tổ chức: **Công ty TNHH Chứng khoán ACB**
 - Mã chứng khoán:
 - Địa chỉ trụ sở chính: *41 Mạc Đĩnh Chi, P. Đa Kao, Quận 1, TP Hồ Chí Minh*
 - Điện thoại: *84-8 38.234.159*
 - Fax: *84-8 38.235.060*
 - Người thực hiện công bố thông tin: *Đỗ Thị Ngọc Hạnh*
Chức vụ: Trưởng Phòng Kiểm soát Nội bộ
- Loại thông tin công bố : định kỳ bất thường 24h theo yêu cầu

Nội dung thông tin công bố

- Công ty TNHH Chứng khoán ACB (ACBS) công bố Báo cáo tài chính Quý I năm 2021 cụ thể:
 - + Báo cáo tài chính riêng và báo cáo tài chính hợp nhất Quý I/2021;
 - + Giải trình biến động lợi nhuận sau thuế tại Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất Quý I/2021 so với Quý I/2020 trên 10%.

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 20/04/2021 tại đường dẫn: <http://acbs.com.vn>.

Tôi cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.



Đại diện tổ chức
Người UQ CBTT

Đỗ Thị Ngọc Hạnh



BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ

QUÝ 1 NĂM 2021

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG
(GIỮA NIÊN ĐỘ)

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 130)	100		4.711.597.720,286	3.832.321.831,793
I. Tài sản tài chính (110 = 111 -> 129)	110		4.699.301.242,343	3.821.406.904,766
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	111	A.7.1	459.417.503,346	227.506.167,561
1.1. Tiền	111.1		459.417.503,346	225.406.167,561
1.2. Các khoản tương đương tiền	111.2		-	2.100.000,000
2. Các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	112	A.7.3	597.177.909,134	182.531.528,117
3. Các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	113	A.7.3	859.200.273,973	823.760.273,973
4. Các khoản cho vay	114		2.842.266.201,516	2.650.256.422,807
5. Các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	115	A.7.3	-	-
6. Dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính và tài sản thế chấp	116		(116.201,185,563)	(116.201,161,613)
7. Các khoản phải thu	117		50,220,418,621	47,446,014,822
7.1. Phải thu bán các tài sản tài chính	117.1		40,600,000	6,623,601,000
7.2. Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	117.2	A.7.5.2	50,179,818,621	40,822,413,822
7.2.1. Phải thu cổ tức, tiền lãi đến ngày nhận	117.3		50,000	50,000
7.2.2. Dự thu cổ tức, tiền lãi chưa đến ngày nhận	117.4		50,179,768,621	40,822,363,822
8. Trả trước cho người bán	118		1,607,965,580	1,615,785,765
9. Phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	119	A.7.5.5	5,783,901,534	4,706,594,658
10. Phải thu nội bộ	120		-	-
11. Phải thu về lỗi giao dịch chứng khoán	121		-	-
12. Các khoản phải thu khác	122		1,127,347,182	1,084,371,656
13. Dự phòng suy giảm giá trị các khoản phải thu (*)	129	A.7.6	(1,299,092,980)	(1,299,092,980)
II. Tài sản ngắn hạn khác (130 = 131 -> 136)	130		12,296,477,943	10,914,927,027
1. Tạm ứng	131		2,348,448,000	486,632,500
2. Vật tư văn phòng, công cụ, dụng cụ	132		-	-
3. Chi phí trả trước ngắn hạn	133	A.7.22	2,857,147,452	3,197,060,604
4. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	134		-	-
5. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	135		133,416,587	275,505,828
6. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước	136		-	-
7. Tài sản ngắn hạn khác	137		6,957,465,904	6,955,728,095
7. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	138		-	-
6. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản ngắn hạn khác	139		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 - 260)	200		337,956,065,098	334,787,417,723
I. Tài sản tài chính dài hạn	210		250,000,000,000	250,000,000,000
1. Các khoản phải thu dài hạn	211		-	-
2. Các khoản đầu tư	212		250,000,000,000	250,000,000,000
2.1. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	212.1		200,000,000,000	200,000,000,000
2.2. Đầu tư vào công ty con	212.2		50,000,000,000	50,000,000,000
2.3. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	212.3			
2.3. Đầu tư dài hạn khác	212.4			

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG
(GIỮA NIÊN ĐỘ)

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
3. Dự phòng suy giảm tài sản tài chính dài hạn	213		-	-
II. Tài sản cố định	220		50,844,765,967	47,627,470,919
1. Tài sản cố định hữu hình	221	A.7.18	41.890.377.833	37.900.845.982
- Nguyên giá	222		109.380.377.701	104.536.378.701
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223a		(67.489.999.868)	(66.635.532.719)
- 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	A.7.19	8.954.388.134	9.726.624.937
- Nguyên giá	228		46.625.030.182	45.912.780.182
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229a		(37.670.642.048)	(36.186.155.245)
- Đánh giá TSCĐVH theo giá trị hợp lý	229b			
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232a			
- Đánh giá BĐSĐT theo giá trị hợp lý	232b			
IV. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	240		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	250		37,111,299,131	37,159,946,804
1. Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược dài hạn	251		786.531.000	786.531.000
2. Chi phí trả trước dài hạn	252	A.7.22	1.317.383.892	1.368.504.630
3. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	253		-	-
4. Tiền nộp Quỹ Hỗ trợ thanh toán	254	A.7.23	20.000.000.000	20.000.000.000
5. Tài sản dài hạn khác	255		15.007.384.239	15.004.911.174
VI. Dự phòng suy giảm giá trị tài sản dài hạn	260		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		5,049,553,785,384	4,167,109,249,516
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 340)	300		2,919,664,245,474	2,114,987,331,611
I. Nợ phải trả ngắn hạn	310		2,919,651,245,474	2,114,974,331,611
1. Vay và nợ thuê tài sản tài chính ngắn hạn	311		1.803.026.000.000	1.569.650.000.000
1.1. Vay ngắn hạn	312	A.7.20	1.803.026.000.000	1.569.650.000.000
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	315		-	-
4. Trái phiếu phát hành ngắn hạn	316	A.7.20	1.003.000.000.000	473.000.000.000
5. Vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	317		-	-
6. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán	318	A.7.9	52.100.651.693	11.213.678.815
7. Phải trả về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	319		-	-
8. Phải trả người bán ngắn hạn	320		624.375.607	4.197.700.348
9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	321		358.000.000	358.000.000
10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	322	A.7.11	32.152.879.923	33.111.109.446

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG
(GIỮA NIÊN ĐỘ)

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
11. Phải trả người lao động	323		1.130.239.000	11.239.244.057
12. Các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	324		264.514.779	156.080.179
13. Chi phí phải trả ngắn hạn	325	A.7.13	25.908.862.203	10.946.004.014
14. Phải trả nội bộ ngắn hạn	326		-	-
15. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	327		-	-
16. Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	328		-	-
17. Các khoản phải trả, phải nộp khác ngắn hạn	329	A.7.16	1.085.722.269	1.102.514.752
18. Dự phòng phải trả ngắn hạn	330		-	-
19. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	331		-	-
19. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	332			
II. Nợ phải trả dài hạn	340		13.000.000	13.000.000
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			
10. Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	352			
11. Các khoản phải trả, phải nộp khác dài hạn	353		13.000.000	13.000.000
12. Dự phòng phải trả dài hạn	354			
13. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho Nhà đầu tư	355			
14. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	356		-	-
15. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	357			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)	400		2.129.889.539.910	2.052.121.917.905
I. Vốn chủ sở hữu	410		2.129.889.539.910	2.052.121.917.905
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		1.500.000.000.000	1.500.000.000.000
1.1. Vốn góp của chủ sở hữu	411.1		1.500.000.000.000	1.500.000.000.000
a. Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411.1a		1.500.000.000.000	1.500.000.000.000
b. Cổ phiếu ưu đãi	411.1b		-	-
1.2. Thặng dư vốn cổ phần	411.2			
1.3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu - Cấu phần vốn	411.3			
1.4. Vốn khác của chủ sở hữu	411.4			
1.5. Cổ phiếu quỹ (*)	411.5			
2. Chênh lệch đánh giá tài sản theo giá trị hợp lý	412			
3. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	413			
4. Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	414		120.722.951.520	120.722.951.520
5. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ	415		141.345.352.402	141.345.352.402

BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG
(GIỮA NIÊN ĐỘ)

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
6. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	416			
7. Lợi nhuận chưa phân phối	417		367.821.235.988	290.053.613.983
7.1.Lợi nhuận sau thuế đã thực hiện	417.1		454.235.907.038	393.827.077.686
7.2.Lợi nhuận chưa thực hiện	417.2		(86.414.671.050)	(103.773.463.703)
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	420			
TỔNG CỘNG NỢ PHẢI TRẢ VÀ VỐN CHỦ SỞ HỮU (440 = 300 + 400)	440		5.049.553.785.384	4.167.109.249.516

NGƯỜI LẬP BIỂU



PHẠM THỊ SANH

KẾ TOÁN TRƯỞNG



VÕ VĂN VÂN

Tại HCM, ngày 19... tháng 04 năm 2021

TỔNG GIÁM ĐỐC



Trịnh Thanh Cần



CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BÁO CÁO TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 1 năm 2021

CHỈ TIÊU	Mã số	Số cuối quý	Số đầu năm
A	B	1	2
A. TÀI SẢN CỦA CTCK VÀ TÀI SẢN QUẢN LÝ THEO CAM KẾT			
1. Tài sản cố định thuê ngoài	001		
2. Chứng chỉ có giá nhận giữ hộ	002	247.500.940.000	247.500.940.000
3. Tài sản nhận thế chấp	003		
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004		
5. Ngoại tệ các loại	005		
6. Cổ phiếu đang lưu hành	006		
7. Cổ phiếu quỹ	007		
8. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của CTCK	008	324.380.148.000	121.537.623.000
9. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của CTCK	009	1.980.000	1.990.000
10. Tài sản tài chính chờ về của CTCK	010	303.460.410.000	523.367.000
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	45.523.370.000	45.523.370.000
13. Tài sản tài chính được hưởng quyền của CTCK	013		
14. Chứng quyền	014	13.539.160.000	21.230.825.000
B. TÀI SẢN VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ VỀ TÀI SẢN QUẢN LÝ CAM KẾT VỚI KHÁCH HÀNG			
1. Tài sản tài chính niêm yết/đăng ký giao dịch tại VSD của Nhà đầu tư	021	29.348.882.584.200	28.921.163.582.000
a. Tài sản tài chính giao dịch tự do chuyển nhượng	021.1	25.925.644.938.200	25.354.676.036.700
b. Tài sản tài chính hạn chế chuyển nhượng	021.2	105.363.780.000	103.304.420.000
c. Tài sản tài chính giao dịch cầm cố	021.3	2.019.747.460.000	2.444.902.470.000
d. Tài sản tài chính phong tỏa, tạm giữ	021.4	699.559.830.000	398.067.880.000
e. Tài sản tài chính chờ thanh toán	021.5	598.566.576.000	620.212.775.300
f. Tài sản tài chính chờ cho vay	021.6		
g. Tài sản ký quỹ của Nhà đầu tư tại VSD	021.7		
2. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch của Nhà đầu tư	022	187.443.920.000	191.749.760.000
a. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, tự do chuyển nhượng	022.1	156.124.920.000	169.415.760.000
b. Tài sản tài chính đã lưu ký tại VSD và chưa giao dịch, hạn chế chuyển nhượng	022.2	31.319.000.000	22.334.000.000
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	586.622.903.000	483.762.466.000
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	13.975.637.190.000	13.975.637.190.000
6. Tài sản tài chính được hưởng quyền của Nhà đầu tư	025		
7. Tiển gửi của khách hàng	026	938.483.935.850	1.042.706.273.321
7.1. Tiển gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	027	599.020.861.054	720.001.830.180
a. Tiển gửi ký quỹ của Nhà đầu tư tại VSD	027.1	30.249.599.765	26.111.538.656
7.2. Tiển gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	028	307.338.313.600	225.777.431.900



Handwritten signature

CHỈ TIÊU	Mã số	Số cuối quý	Số đầu năm
A	B	1	2
7.3. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	029		
a. Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán của Nhà đầu tư trong nước	029.1		
b. 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	1.875.161.431	70.815.472.585
8. Phải trả Nhà đầu tư về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031	629.270.460.819	746.113.368.836
8.1. Phải trả Nhà đầu tư trong nước về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031.1	629.270.453.405	746.113.361.422
8.2. Phải trả Nhà đầu tư nước ngoài về tiền gửi giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	031.2	7.414	7.414
9. Phải trả Tổ chức phát hành chứng khoán	032	272.027.299	833.307.299
10. Phải thu của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	033		
11. Phải trả của khách hàng về lỗi giao dịch các tài sản tài chính	034		
12. Phải trả cổ tức, gốc và lãi trái phiếu	035	1.603.134.132	69.982.165.286

LẬP BIỂU

Lê Thị Chanh Lang

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Võ Văn Vân

Ngày 31 tháng 03 năm 2021



Trịnh Chanh Cần



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG RIÊNG
(GIỮA NIÊN ĐỘ)
Quý 1 Năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ 1		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG						
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	1		112.934.977.748	5.259.330.540	112.934.977.748	5.259.330.540
<i>a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL</i>	1.1		56.134.274.106	2.667.221	56.134.274.106	2.667.221
<i>b. Chênh lệch tăng đánh giá lại các TSTC thông qua lãi/lỗ</i>	1.2		53.861.127.795	3.393.984.152	53.861.127.795	3.393.984.152
<i>c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL</i>	1.3		637.293.047	1.862.679.167	637.293.047	1.862.679.167
<i>d. Chênh lệch giảm do đánh giá lại phải trả chứng quyền đang lưu hành</i>	1.4		2.302.282.800	-	2.302.282.800	-
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	2		16.427.208.758	9.089.917.811	16.427.208.758	9.089.917.811
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	3		59.558.244.455	38.423.204.526	59.558.244.455	38.423.204.526
1.4. Lãi từ các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	4		-	-	-	-
1.5. Lãi từ các công cụ phái sinh phòng ngừa rủi ro	5		-	-	-	-
1.6. Doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán	6		98.525.680.721	28.912.397.998	98.525.680.721	28.912.397.998
1.7. Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	7		-	-	-	-
1.8. Doanh thu nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	8		-	-	-	-
1.9. Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	9		2.065.940.582	1.662.988.525	2.065.940.582	1.662.988.525
1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	10		244.090.909	248.522.727	244.090.909	248.522.727
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11		958.999.042	2.422.716.613	958.999.042	2.422.716.613
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01 -> 11)	20		290.715.142.215	86.019.078.740	290.715.142.215	86.019.078.740
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG						
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	21		81.795.838.724	62.191.937.197	81.795.838.724	62.191.937.197
<i>a. Lỗ bán các tài sản tài chính</i>	21.1		42.932.318.332	11.800.249	42.932.318.332	11.800.249
<i>b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC thông qua lãi/lỗ</i>	21.2		23.739.580.542	62.180.136.948	23.739.580.542	62.180.136.948
<i>c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL</i>	21.3		58.902.450	-	58.902.450	-
<i>d. Chênh lệch tăng do đánh giá lại phải trả chứng quyền đang lưu hành</i>	21.4		15.065.037.400	-	15.065.037.400	-
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 TSTC sẵn sàng để bán (AFS) khi phân loại loại	23		-	-	-	-
2.4. Chi phí dự phòng TSTC, xử lý tổn thất các khoản phải thu khó đòi và lỗ suy giảm TSTC và chi phí đi vay của các khoản cho vay	24		34.881.469.265	13.742.635.306	34.881.469.265	13.742.635.306



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG RIÊNG
(GIỮA NIÊN ĐỘ)
Quý 1 Năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ 1		LƯỸ KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
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		1,285,912,419	374,518,369	1,285,912,419	374,518,369
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27		59,695,230,657	25,172,780,084	59,695,230,657	25,172,780,084
2.8. Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	28		-	-	-	-
2.9. Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	29		-	-	-	-
2.10. Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	30		2,539,729,063	2,420,086,180	2,539,729,063	2,420,086,180
2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	31		458,504,384	438,019,111	458,504,384	438,019,111
2.12. Chi phí các dịch vụ khác	32		122,150	1,251,559,797	122,150	1,251,559,797
Cộng chi phí hoạt động (40 = 21 -> 32)	40		180,656,806,662	105,591,536,044	180,656,806,662	105,591,536,044
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH						
3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	41		54,726	1,013,909	54,726	1,013,909
3.2. Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi không cố định	42		1,587,583,223	1,441,089,975	1,587,583,223	1,441,089,975
3.3. Lãi bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên	43		-	-	-	-
3.4. Doanh thu khác về đầu tư	44		-	-	-	-
Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41 -> 44)	50		1,587,637,949	1,442,103,884	1,587,637,949	1,442,103,884
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH						
4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	51		-	-	-	-
4.2. Chi phí lãi vay	52		-	-	-	-
4.3. Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	53		-	-	-	-
4.4. Chi phí dự phòng suy giảm giá trị các khoản đầu tư tài chính dài hạn	54		-	-	-	-
4.5. Chi phí tài chính khác	55		-	-	-	-
Cộng chi phí tài chính (60 = 51 -> 55)	60		-	-	-	-
V. CHI PHÍ BÁN HÀNG	61		1,177,902,570	1,076,473,810	1,177,902,570	1,076,473,810
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	62	B.7.50	13,288,541,708	11,380,143,533	13,288,541,708	11,380,143,533
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)	70		97,179,529,224	(30,586,970,763)	97,179,529,224	(30,586,970,763)
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC						
8.1. Thu nhập khác	71		732,756,729	650,207,012	732,756,729	650,207,012
8.2. Chi phí khác	72		6,633,472	6,633,471	6,633,472	6,633,471

C.T.
KHC
CB
HỒ

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG RIÊNG
(GIỮA NIÊN ĐỘ)
Quý 1 Năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ 1		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)	80		726.123,257	643.573,541	726.123,257	643.573,541
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)	90		97.905,652,481	(29.943,397,222)	97.905,652,481	(29.943,397,222)
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91		80.546,859,828	28.842,755,574	80.546,859,828	28.842,755,574
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92		17,358,792,653	(58,786,152,796)	17,358,792,653	(58,786,152,796)
X. CHI PHÍ THUẾ TNDN	100		19,473,415,250	-	19,473,415,250	-
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	100.1		19,473,415,250	-	19,473,415,250	-
10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	100.2		-	-	-	-
XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)	200		78,432,237,231	(29,943,397,222)	78,432,237,231	(29,943,397,222)
11.1. Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho chủ sở hữu	201					
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 10%)	202					
XII. THU NHẬP (LỖ) TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN	300					
12.1. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	301					
12.2. Lãi/(Lỗ) chênh lệch tỷ giá của hoạt động tại nước ngoài	302					
12.3. Lãi/(Lỗ) đánh giá lại tài sản cố định theo mô hình giá trị hợp lý	303					
12.4. Lãi/(Lỗ) toàn diện khác	304					
Tổng thu nhập toàn diện	400		-	-	-	-
XIII. THU NHẬP THUẬN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG	500					
13.1. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đóng/1 cổ phiếu)	501					
13.2. Thu nhập pha loãng trên cổ phiếu (Đóng/1 cổ phiếu)	502					

NGƯỜI LẬP BIỂU



Phạm Thị Sanh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Võ Văn Vân



Tp.HCM, ngày 19 tháng 04 năm 2021
TỔNG GIÁM ĐỐC

Trần Thanh Cẩm

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

(GIỮA NIÊN ĐỘ - DẠNG ĐẦY ĐỦ)

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 1 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	LƯY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			NĂM 2021	NĂM 2020
A	B	C	1	2
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước Thuế Thu nhập doanh nghiệp	1		97.905.652.481	(29.943.397.222)
2. Điều chỉnh cho các khoản:	2		(39.050.911.044)	(32.535.790.855)
- Khấu hao TSCĐ	3		2.856.920.552	3.087.477.983
- Các khoản dự phòng	4		23.950	2.859.698.421
- Lãi (-)/Lỗ (+) chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện.	5		-	-
- Chi phí lãi vay	6		34.856.708.896	10.892.834.245
- Lãi/Lỗ từ hoạt động đầu tư (đầu tư công ty con, liên doanh, liên kết)	7		(16.569.026.940)	(9.089.917.811)
- Dự thu tiền lãi	8		(60.195.537.502)	(40.285.883.693)
- Các khoản điều chỉnh khác	9		-	-
3. Tăng các chi phí phi tiền tệ	10		38.804.617.942	62.180.136.948
- Lỗ đánh giá giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	11		38.804.617.942	62.180.136.948
- Lỗ suy giảm giá trị Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	12		-	-
- Lỗ suy giảm giá trị Các khoản cho vay	13		-	-
- Lỗ về ghi nhận chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý TSTC sẵn sàng để bán AFS khi phân loại lại	14		-	-
- Suy giảm giá trị của các tài sản cố định, BĐSĐT	15		-	-
- Chi phí dự phòng suy giảm giá trị các khoản đầu tư tài chính dài hạn	16		-	-
- Lỗ khác	17		-	-
4. Giảm các doanh thu phi tiền tệ	18		(56.163.410.595)	(3.393.984.152)
- Lãi đánh giá giá trị các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ FVTPL	19		(56.163.410.595)	(3.393.984.152)
- 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 (hoàn nhập dự phòng)	21		-	-
5. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	30		(571.946.687.361)	212.208.460.379
- (Tăng) Giảm tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ	31		(397.287.588.364)	(17.166.029.262)
- (Tăng) Giảm các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn	32		(35.440.000.000)	(90.000.000.000)
- (Tăng) Giảm các khoản cho vay	33		(192.009.778.709)	298.817.794.902
- (Tăng) Giảm tài sản tài chính sẵn sàng để bán	34		-	-
- (Tăng) Giảm phải thu bán tài sản tài chính	35		6.583.001.000	-
- (Tăng) Giảm phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các tài sản tài chính	36		67.265.341.461	40.765.335.931
- (Tăng) Giảm các khoản phải thu các dịch vụ CTCK cung cấp	37		(1.077.306.876)	(708.493.227)
- (Tăng) Giảm các khoản phải thu về lỗi giao dịch các TSTC	38		-	-
- (Tăng) Giảm các khoản phải thu khác	39		(42.975.526)	(592.202.884)
- (Tăng) Giảm các tài sản khác	40		(6.642.408.913)	(238.245.226)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

(GIỮA NIÊN ĐỘ - DẠNG ĐẦY ĐỦ)

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 1 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	LƯỠI KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			NĂM 2021	NĂM 2020
A	B	C	1	2
- Tăng (Giảm) Chi phí phải trả (không bao gồm Chi phí lãi vay)	41		585.595.499	(126.589.122)
- Tăng (Giảm) Chi phí trả trước	42		391.033.890	447.901.703
- Thuế TNDN CTCK đã nộp	43		(19.969.456.853)	-
- Lãi vay đã trả	44		(20.479.446.206)	(12.361.406.852)
- Tăng (Giảm) phải trả cho người bán	45		(3.565.504.556)	(2.289.139.969)
- Tăng (Giảm) các khoản trích nộp phúc lợi nhân viên	46		108.434.600	75.902.855
- Tăng (Giảm) thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (không bao gồm thuế TNDN)	47		(1.126.803.146)	11.785.559
- Tăng (Giảm) phải trả người lao động	48		(10.109.005.057)	(6.411.616.330)
- Tăng (Giảm) phải trả về lỗi giao dịch các TSTC	49		-	-
- Tăng (Giảm) phải trả, phải nộp khác	50		40.870.180.395	1.983.462.301
- Tiến thu khác từ hoạt động kinh doanh	51		-	-
- Tiến chi khác cho hoạt động kinh doanh	52		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	60		(530.450.738.577)	208.515.425.098
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiến chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	61		(1.155.743.820)	(425.258.000)
2. Tiến thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐSĐT và các tài sản khác	62		141.818.182	-
3. Tiến chi đầu tư vốn vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	63		-	-
4. Tiến thu hồi đầu tư góp vốn vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư khác	64		-	-
5. Tiến thu về cổ tức và lợi nhuận được chia từ các khoản đầu tư tài chính dài hạn	65		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	70		(1.013.925.638)	(425.258.000)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiến thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	71			
2. Tiến chi trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu quỹ	72			
3. Tiến vay gốc	73		2.707.376.000.000	115.000.000.000
3.1. Tiến vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	73.1		-	-
3.2. Tiến vay khác	73.2		2.707.376.000.000	115.000.000.000
4. Tiến chi trả nợ gốc vay	74		(1.944.000.000.000)	(236.000.000.000)
4.1. Tiến chi trả gốc vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	74.1		-	-
4.2. Tiến chi trả nợ gốc vay tài sản tài chính	74.2		-	-
4.3. Tiến chi trả gốc nợ vay khác	74.3		(1.944.000.000.000)	(236.000.000.000)
5. Tiến chi trả nợ thuê tài chính	75		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	76		-	(70.438.459.859)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	80		763.376.000.000	(191.438.459.859)
IV. Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	90		231.911.335.785	16.651.707.239

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

(GIỮA NIÊN ĐỘ - DẠNG ĐẦY ĐỦ)

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 1 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	LƯỠI KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			NĂM 2021	NĂM 2020
A	B	C	1	2
V. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	101		227,506,167,561	109,422,848,322
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	101.1		225,406,167,561	9,422,848,322
- Các khoản tương đương tiền	101.2		2,100,000,000	100,000,000,000
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	102			
VI. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ	103		459,417,503,346	126,074,555,561
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động CTCK	103.1		459,417,503,346	46,074,555,561
- Các khoản tương đương tiền	103.2		-	80,000,000,000
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	104			

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

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	NĂM 2021	NĂM 2020
			1	2
A	B	C	1	2
I. Lưu chuyển tiền hoạt động môi giới, ủy thác của khách hàng				
1. Tiền thu bán chứng khoán môi giới cho khách hàng	1		38,159,019,074,349	29,761,724,849,267
2. Tiền chi mua chứng khoán môi giới cho khách hàng	2		(38,077,458,192,649)	(29,709,867,714,367)
3. Tiền thu bán chứng khoán ủy thác của khách hàng	3			
4. Tiền chi bán chứng khoán ủy thác của khách hàng	4			
5. Thu vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	5			
6. Chi trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán	6			
7. Nhận tiền gửi để thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng	7			
7.1. Tiền gửi kỳ quỹ của Nhà đầu tư tại VSD	7.1		4,138,061,109	2,448,358,712
8. Chi trả thanh toán giao dịch chứng khoán của khách hàng	8		(36,387,467,624,563)	(29,450,473,382,363)
9. Nhận tiền gửi của Nhà đầu tư cho hoạt động ủy thác đầu tư của khách hàng	9		36,266,486,655,437	29,515,908,127,195
10. Chi trả hoạt động ủy thác đầu tư của khách hàng	10			
11. Chi trả phí lưu ký chứng khoán của khách hàng	11			
12. Thu lỗi giao dịch chứng khoán	12			
13. Chi lỗi giao dịch chứng khoán	13			
14. Tiền thu của Tổ chức phát hành chứng khoán	14		217,358,999,905	157,351,175,917
15. Tiền chi trả Tổ chức phát hành chứng khoán	15		(286,299,311,059)	(157,429,267,912)
Tăng/giảm tiền thuần trong kỳ	20		(104,222,337,471)	119,662,146,449
II. Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ của khách hàng	30		1,042,706,273,321	429,412,611,335
Tiền gửi ngân hàng đầu kỳ:	31		1,042,706,273,321	429,412,611,335

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG

(GIỮA NIÊN ĐỘ - DẠNG ĐẦY ĐỦ)

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 1 năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			NĂM 2021	NĂM 2020
A	B	C	1	2
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	32		746,113,368,836	372,233,751,371
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	33		225,777,431,900	54,721,474,000
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	34			
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành	35		70,815,472,585	2,457,385,964
Các khoản tương đương tiền	36			
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	37			
III. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ của khách hàng (40 = 20 + 30)	40		938,483,935,850	549,074,757,784
Tiền gửi ngân hàng cuối kỳ:	41		938,483,935,850	549,074,757,784
- Tiền gửi của Nhà đầu tư về giao dịch chứng khoán theo phương thức CTCK quản lý	42		629,270,460,819	440,116,854,915
- Tiền gửi tổng hợp giao dịch chứng khoán cho khách hàng	43		307,338,313,600	106,578,608,900
- Tiền gửi bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	44			
- Tiền gửi của Tổ chức phát hành	45		1,875,161,431	2,379,293,969
Các khoản tương đương tiền	46			
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	47			

NGƯỜI LẬP BIỂU



PHẠM THỊ SANH

KẾ TOÁN TRƯỞNG



VÕ VĂN VÂN



Trịnh Thanh Cần

Tp.HCM ngày 19 tháng 04 năm 2021
TỔNG GIÁM ĐỐC

CÔNG TY TNHH CHỨNG KHOÁN ACB

41 Mạc Đĩnh Chi, Phường ĐaKao, Quận 1, Tp.HCM

Mẫu số B04a-CTCK

(Ban hành theo TT số 334/2014/TT-BTC ngày 27/12/2016 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU RIÊNG
(GIỮA NIÊN ĐỘ - DẠNG ĐẦY ĐỦ)
Quý 1 Năm 2021

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	THUYẾT MINH	SỐ DƯ ĐẦU NĂM	SỐ TĂNG/GIẢM				SỐ DƯ CUỐI QUÝ NÀY
			QUÝ TRƯỚC		QUÝ NÀY		
			TĂNG	GIẢM	TĂNG	GIẢM	
A	B	2	3	4	5	6	7
I. Biến động vốn chủ sở hữu							
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		1.500.000.000.000	-	-	-	-	1.500.000.000.000
2. Cổ phiếu quỹ							
3. Quỹ dự trữ vốn điều lệ		120.722.951.520	8.507.605.607				120.722.951.520
4. Quỹ dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ		141.345.352.402	8.507.605.607				141.345.352.402
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	E.7.57.3	290.053.613.983	84.667.008.736	17.015.211.214	78.432.237.231	664.615.226	367.821.235.988
Cộng		2.052.121.917.905	101.682.219.950	17.015.211.214	78.432.237.231	664.615.226	2.129.889.539.910
II. Thu nhập toàn diện khác							
1. Lãi (Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán							
2. Phần sở hữu đối với thu nhập toàn diện khác của công ty liên doanh, liên kết							
3. Lãi/Lỗ đánh giá công cụ tài chính phái sinh							
4. Lãi/Lỗ giao dịch kinh doanh ở nước ngoài							
5. Tăng/Giảm khoản vốn góp vào công ty con							
6. Mua các khoản đầu tư vào công ty con							
7. Thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con							
8. Mua cổ phiếu quỹ							
9. Thanh lý cổ phiếu quỹ							
10. Thay đổi vốn chủ sở hữu của cổ đông không kiểm soát							
Tổng cộng			-	-	-	-	-

NGƯỜI LẬP BIỂU



Phạm Thị Sanh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Võ Văn Vân



Trịnh Thanh Cần

Tp.HCM ngày 19 tháng 04 năm 2021

TỔNG GIÁM ĐỐC

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý 1 năm 2021

1. Đặc điểm hoạt động của công ty

- 1.1 – Giấy phép thành lập và hoạt động: 06/GPHĐKD;
- 1.2 – Địa chỉ: 41 Mạc Đĩnh Chi, phường ĐaKao, Quận 1, Tp.HCM;
- 1.3 – Điều lệ Công ty ban hành ngày 15/06/2000 và sửa đổi, bổ sung ngày 09/01/2017;
- 1.4 – Những đặc điểm chính về hoạt động Công ty:
 - Quy mô vốn: 1.500.000.000.000 đồng Việt Nam;
 - Công ty con: Công ty TNHH MTV quản lý quỹ ACB;

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

- 2.1 - Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12)
- 2.2 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

3. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- 3.1 - Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ Công ty chứng khoán ban hành theo Thông tư số 334/2016 TT-BTC, ngày 27/12/2016 của Bộ Tài chính;
- 3.2 - Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: theo Quy định hiện hành.
- 3.3 - Hình thức kế toán áp dụng: Theo hình thức nhật ký chung

4. Các chính sách kế toán áp dụng

- 4.1 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.

Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác: Các đồng tiền khác phát sinh phải được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch bình quân trên thị trường ngoại tệ liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ kinh tế.

- 4.2 - Nguyên tắc và phương pháp kế toán tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ, các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn, các khoản cho vay và phải thu, tài sản tài chính sẵn sàng để bán, nợ tài chính.

4.2.1 - Nguyên tắc phân loại tài sản tài chính và nợ tài chính thuộc Danh mục đầu tư của Công ty: Tuân thủ Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán và các quy định hiện hành về pháp luật Chứng khoán.

4.2.2 - Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp kế toán tài sản tài chính và nợ tài chính: Ghi nhận ban đầu theo giá gốc và được tiếp tục ghi nhận sau ghi nhận ban đầu theo giá trị hợp lý.

4.4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ hữu hình

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ: Ghi nhận theo nguyên giá
- Phương pháp khấu hao TSCĐ: Phương pháp khấu hao đường thẳng

4.5- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ hữu hình

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ: Ghi nhận theo nguyên giá
- Phương pháp khấu hao TSCĐ: Phương pháp khấu hao đường thẳng

4.12- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, vốn khác của chủ sở hữu: Theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp được chuyển về cho Công ty mẹ sau khi được Hội đồng thành viên chấp thuận và sau khi đã trích lập quỹ dự phòng theo Điều lệ công ty và các quy định pháp lý Việt Nam.

7. Thông tin bổ sung cho Báo cáo tài chính

A. Thuyết minh về Báo cáo tình hình tài chính

(Đơn vị tính: Đồng)

A.7.1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	Quý 1.2021	31/12/2020
- Tiền mặt tại quỹ	-	-
- Tiền gửi ngân hàng cho hoạt động của Công ty	456.572.679.151	220.893.893.971
- Tiền đang chuyển	-	-
- Các khoản tương đương tiền	-	2.100.000.000
- Tiền gửi về bù trừ và thanh toán giao dịch chứng khoán	2.844.824.195	4.512.273.590
Cộng	459.417.503.346	227.506.167.561

A.7.2. Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ

CHỈ TIÊU	KHỐI LƯỢNG THỰC HIỆN QUÝ 1.2021	GIÁ TRỊ THỰC HIỆN QUÝ 1.2021
a) Cửa CTCK		
- Cổ phiếu	41.099.175	1.038.778.614.000
- Trái phiếu	25.400.000	2.649.635.680.000
- Chứng khoán khác	3.224	373.514.070.000
Cộng	66.502.399	4.061.928.364.000
b) Cửa Nhà đầu tư		
- Cổ phiếu	3.223.635.001	57.706.254.995.100
- Trái phiếu	79.000.000	8.563.862.961.929
- Chứng khoán khác	131.995	15.131.786.120.000
Cộng	3.302.766.996	81.401.904.077.029

A.7.3. Các loại tài sản tài chính

A.7.3.1 Các loại tài sản tài chính

STT	Loại TSTC	Cuối Quý		Đầu năm	
		Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
A	B	1	2	3	4
I	TSTC FVTPL	674.506.409.784	597.177.909.134	289.981.576.020	182.531.528.117
1	Cổ phiếu	520.100.409.784	442.771.909.134	289.981.576.020	182.531.528.117
2	Trái phiếu	154.406.000.000	154.406.000.000	-	-
II	TSTC HTM	1.059.200.273.973	1.059.200.273.973	1.023.76.0273.973	1.023.76.0273.973
III	TSTC cho vay	-	-	-	-
IV	TSTC AFS				
	Cộng	1.733.706.683.757	1.656.378.183.107	1.313.741.849.993	1.206.291.802.090

A.7.3.5 . Tình hình biến động giá thị trường của các tài sản tài chính

ST T	Loại TSTC	Cuối Quý				Đầu năm			
		Giá gốc	Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm	Giá trị đánh giá lại	Giá gốc	Chênh lệch tăng	Chênh lệch giảm	Giá trị đánh giá lại
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8
I	TSTC FVTP L	674.506.409.784	25.556.529.732	102.885.030.382	597.177.909.134	289.981.576.020	10.396.411.485	117.846.459.388	109.553.586.315
1	Cổ phiếu	520.100.409.784	25.556.529.732	102.885.030.382	442.771.909.134	289.981.576.020	10.396.411.485	117.846.459.388	109.553.586.315
2	Trái phiếu	154.406.000.000	-	-	154.406.000.000	-	-	-	-
II	TSTC HTM	1.059.200.273.973	-	-	1.059.200.273.973	1.023.760.273.973	-	-	1.023.760.273.973
III	TSTC cho vay	-	-	-	-	-	-	-	-
IV	TSTC AFS	-	-	-	-	-	-	-	-
	Cộng	1.733.706.683.757	25.556.529.732	102.885.030.382	1.656.378.183.107	1.313.741.849.993	10.396.411.485	117.846.459.388	1.206.291.802.090

A.7.3.6 Chênh lệch về đánh giá lại phải trả chứng quyền

STT	Loại chứng quyền	Giá trị phát hành theo sổ kế toán	Giá thị trường	Số dư chênh lệch đánh giá lại cuối kỳ	Số dư chênh lệch đánh giá lại đầu kỳ	Chênh lệch thuần
A	B	1	2	3	4	5
1	HPG/ACBS/Call/EU/Cash/6M/02	17.512.046.800	22.809.384.000	5.297.337.200	-	5.297.337.200
2	TCB/ACBS/Call/EU/Cash/9M/05	10.158.682.600	17.624.100.000	7.465.417.400	-	7.465.417.400
	Cộng	27.670.729.400	40.433.484.000	12.762.754.600	-	12.762.754.600

A.7.5. Các khoản phải thu

7.5.1. Các khoản phải thu bán các khoản đầu tư

Trong đó, các khoản phải thu về bán các khoản đầu tư không có khả năng thu hồi

Quý 1.2021

31/12/2020

-

-

-

-

7.5.2. Các khoản phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư

Tiền lãi từ nghiệp vụ cho vay giao dịch kỳ quỹ

Tiền lợi nhuận từ Công ty con

Tiền lãi công cụ thị trường tiền tệ

Khác

Cộng

-

-

3.950.714.351

3.950.714.351

46.229.054.270

36.618.156.471

50.000

253.543.000

50.179.818.621

40.822.413.822

Trong đó, các khoản phải thu và dự thu khó đòi về cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư

50.000

50.000

Quý 1.2021

31/12/2020

7.5.5. Phải thu các dịch vụ Công ty cung cấp

Phải thu từ hoạt động môi giới

Phải thu từ hoạt động tư vấn

Khác

Cộng

5.153.908.936

3.894.413.597

304.000.00

304.000.00

325.992.598

508.181.061

5.783.901.534

4.706.594.658

A.7.6. Dự phòng phải thu khó đòi

St t	Loại phải thu khó đòi phải lập dự phòng	Giá trị phải thu	Tham chiếu	Quý 1.2021				Năm 2020
				Đầu quý	Trích lập	Hoàn nhập	Cuối quý	
1	Hoạt động môi giới	1.075.092.980		1.075.092.980			1.075.092.980	1.075.092.980
2	Hoạt động tư vấn	224.000.000		224.000.000	-	-	224.000.000	224.000.000
	Cộng	1.299.092.980		1.299.092.980	-	-	1.299.092.980	1.299.092.980

A.7.9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán

	Quý 1.2021	31/12/2020
7.9.1. Phải trả cho Sở Giao dịch chứng khoán	6.158.417.749	5.296.345.270
7.9.4. Phải trả Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam (VSD)	709.949.944	721.021.545
7.9.5 Phải trả chứng quyền (đang lưu hành)	45.232.284.000	5.196.312.000
Cộng	52.100.651.693	11.213.678.815

Công ty được phát hành chứng quyền có bảo đảm theo giấy chứng nhận chào bán chứng quyền cấp bởi Ủy ban Chứng khoán Nhà Nước. Tại thời điểm 31 tháng 03 năm 2021, số lượng chứng quyền do Công ty phát hành như sau:

	Số lượng chứng quyền được phép phát hành	Số lượng chứng quyền đang lưu hành
HPG/ACBS/Call/EU/Cash/6M/02	4.000.000	2.436.900
TCB/ACBS/Call/EU/Cash/9M/05	2.000.000	1.355.700
MWG/ACBS/Call/EU/cash/12M/04	2.000.000	1.999.500
Cộng	8.000.000	5.792.100

A.7.11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Quý 1.2021	31/12/2020
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp	19.473.415.250	19.873.409.137
- Thuế Thu nhập cá nhân	11.781.360.325	12.296.550.682
- Các loại thuế khác	898.104.348	941.149.627
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
Cộng	32.152.879.923	33.111.109.446

A.7.13. Chi phí phải trả

	Quý 1.2021	31/12/2020
- Lãi vay tổ chức tín dụng	6.416.548.715	6.078.131.506
- Lãi vay đối tượng khác	6.051.106.306	1.067.740.274
- Lãi vay trái phiếu phát hành	12.256.991.776	3.201.512.327
- Dịch vụ mua ngoài	1.184.215.406	598.619.907
Cộng	25.908.862.203	10.946.004.014

A.7.16. Phải trả, phải nộp khác

	Quý 1.2021	31/12/2020
Đối tượng khác	1.098.722.269	1.115.514.752
Cộng	1.098.722.269	1.115.514.752

A.7.18. Tình hình tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ						
1. Số dư đầu kỳ	62.445.734.395	4.974.506.319	4.455.305.400	30.349.948.384	2.310.884.203	104.536.378.701
2. Số tăng trong kỳ	-	-	982.100.000	4.379.865.600	-	5.361.965.600
<i>Trong đó:</i>						
- Mua sắm mới			982.100.000	4.379.865.600	-	5.361.965.600
- Điều chuyển						
- Tăng khác						
3. Số giảm trong kỳ	-	-	517.966.600	-	-	517.966.600
<i>Trong đó:</i>						
- Thanh lý			517.966.600	-		517.966.600
- Nhượng bán						
- Điều chuyển						
- Giảm khác						
4. Số cuối kỳ	62.445.734.395	4.974.506.319	4.919.438.800	34.729.813.984	2.310.884.203	109.380.377.701
<i>Trong đó:</i>						
- Đang khấu hao (sử dụng)	62.445.734.395	-	4.428.070.000	11.337.516.620	1.314.040.800	79.525.361.815
- Chưa khấu hao (sử dụng)						
- Đã khấu hao hết		4.974.506.319	491.368.800	23.392.297.364	996.843.403	29.855.015.886
II. Giá trị hao mòn lũy kế						
1. Số dư đầu kỳ	31.250.094.971	4.974.506.319	2.827.100.059	25.461.555.961	2.122.275.409	66.635.532.719
2. Số tăng trong kỳ	624.457.344	-	181.862.865	554.655.208	11.458.332	1.372.433.749
<i>Trong đó:</i>						
- Trích khấu hao	624.457.344	-	181.862.865	554.655.208	11.458.332	4.275.891.551
- Điều chuyển						
- Tăng khác						
2. Số giảm trong kỳ	-	-	517.966.600	-	-	517.966.600
<i>Trong đó:</i>						
- Thanh lý			517.966.600	-		517.966.600
- Nhượng bán						
- Điều chuyển						
- Giảm khác						
4. Số cuối kỳ	31.874.552.315	4.974.506.319	2.490.996.324	26.016.211.169	2.133.733.741	67.489.999.868
III. Giá trị còn lại						
1. Đầu kỳ	31.195.639.424	-	1.628.205.341	4.888.392.423	188.608.794	37.900.845.982
2. Cuối kỳ	30.571.182.080	-	2.428.442.476	8.713.602.815	177.150.462	41.890.377.833

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 30.571.182.080 đồng.

- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 29.855.015.886 đồng;

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai: Không phát sinh;

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình: Không phát sinh.

A.7.19. Tình hình tăng, giảm TSCĐ vô hình

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu, tên thương mại	Chương trình phần mềm	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ								
1. Số dư đầu kỳ					45,714,780,182		198,000,000	45,912,780,182
2. Số tăng trong kỳ					712,250,000			712,250,000
<i>Trong đó:</i>								
- Mua sắm mới					712,250,000			712,250,000
- Điều chuyển								
- Tăng khác								
3. Số giảm trong kỳ					-			-
<i>Trong đó:</i>								
- Thanh lý								
- Nhượng bán								
- Điều chuyển								
- Giảm khác								
4. Số cuối kỳ					46,427,030,182		198,000,000	46,625,030,182
<i>Trong đó:</i>								
- Đang khấu hao (sử dụng)					29,350,560,685		-	29,350,560,685
- Chưa khấu hao (sử dụng)								
- Đã khấu hao hết					17,076,469,497		198,000,000	17,274,469,497
II. Giá trị hao mòn lũy kế								
1. Số dư đầu kỳ					35,988,155,245		198,000,000	36,186,155,245
2. Số tăng trong kỳ					1,484,486,803		-	1,484,486,803
<i>Trong đó:</i>								
- Trích khấu hao					1,484,486,803		-	1,484,486,803
- Điều chuyển								
- Tăng khác								
2. Số giảm trong kỳ					-			-
<i>Trong đó:</i>								
- Thanh lý								
- Nhượng bán								
- Điều chuyển								
- Giảm khác								
4. Số cuối kỳ					37,472,642,048		198,000,000	37,670,642,048
III. Giá trị còn lại								
1. Đầu kỳ					9,726,624,937		-	9,726,624,937
2. Cuối kỳ					8,954,388,134		-	8,954,388,134

A.7.20. Vay

Phân loại nợ/Đối tượng	Lãi suất	Đầu năm	Vay trong năm	Trả trong năm	Cuối quý
Trái phiếu ngắn hạn phát hành cho:					
Nhà đầu tư là cá nhân, tổ chức trong nước và nước ngoài	7.10%-8.00%	473.000.000.000	550.000.000.000	20.000.000.000	1.003.000.000.000
Vay ngắn hạn từ:					
NGÂN HÀNG TMCP NGOẠI THƯƠNG VIỆT NAM- CN TÂN ĐỊNH	5.50%-5.99%	370.000.000.000	550.000.000.000	520.000.000.000	400.000.000.000
NGÂN HÀNG TNHH MTV WOORI VIỆT NAM- CN BÌNH DƯƠNG	4.55%-4.95%	228.000.000.000	230.870.000.000	228.000.000.000	230.870.000.000
NGÂN HÀNG TMCP VIỆT NAM THỊNH VƯƠNG	7.00%-7.50%	215.000.000.000	296.000.000.000	426.000.000.000	85.000.000.000
NGÂN HÀNG TMCP QUỐC TẾ VIỆT NAM	5.80%-7.00%	185.000.000.000	215.000.000.000	100.000.000.000	300.000.000.000
NGÂN HÀNG TMCP KỸ THƯƠNG VIỆT NAM	5.00%-7.20%	90.000.000.000	247.000.000.000	240.000.000.000	97.000.000.000
NGÂN HÀNG TMCP PHÁT TRIỂN TP HCM	6.30%-6.90%	180.000.000.000	180.000.000.000	180.000.000.000	180.000.000.000
NGÂN HÀNG TNHH CTBC-CHI NHÁNH TP HCM	4.40%-4.50%	115.000.000.000	226.906.000.000	230.000.000.000	111.906.000.000
NHÀ ĐẦU TƯ CÁ NHÂN	7.20%	186.650.000.000	211.600.000.000		398.250.000.000
Cộng		2.042.650.000.000	2.707.376.000.000	1.944.000.000.000	2.806.026.000.000

Số dư Tiền Lãi phải trả cho Trái phiếu phát hành tại ngày 31/03/2021 là 12.256.991.776 đồng.

A.7.22. Chi phí trả trước

	Quý 1.2021	31/12/2020
A. Chi phí trả trước ngắn hạn		
Chi phí trả trước tiền thuê VP ngắn hạn	15.972.000	15.972.000
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	2.841.175.452	3.181.088.604
Cộng	2.857.147.452	3.197.060.604
B. Chi phí trả trước dài hạn		
Chi phí trả trước thiết bị dụng cụ dài hạn	823.435.384	931.386.044
Chi phí trả trước sửa chữa VP dài hạn	74.515.472	102.458.771
Chi phí trả trước tiền thuê VP dài hạn	-	-
Chi phí trả trước dài hạn khác	419.433.036	334.659.815
Cộng	1.317.383.892	1.417.813.064

A.7.23. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán

	Quý 1.2021	31/12/2020
Tiền nộp ban đầu	120.000.000	120.000.000
Tiền nộp bổ sung hàng năm	19.592.232.026	19.592.232.026
Tiền lãi phân bổ hàng năm	287.767.974	287.767.974
Cộng	1.317.383.892	20.000.000.000

B. Thuyết minh về Báo cáo thu nhập toàn diện

B.7.50. Chi phí quản lý doanh nghiệp

Stt	Phân loại chi phí	Quý 1.2021	Lũy kế Năm 2021	Quý 1.2020	Lũy kế Năm 2020
1	Lương và các khoản phúc lợi	8.195.022.369	8.195.022.369	5.796.943.169	5.796.943.169
2	BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	903.026.380	903.026.380	832.264.670	832.264.670
3	Chi phí vật tư, văn phòng phẩm	106.661.466	106.661.466	93.021.995	93.021.995
4	Chi phí công cụ, dụng cụ	23.163.791	23.163.791	102.741.421	102.741.421
5	Chi phí khấu hao TSCĐ	838.105.250	838.105.250	740.064.240	740.064.240
6	Chi phí thuế, phí và lệ phí	96.160.000	96.160.000	17.897.300	17.897.300
7	Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.620.022.416	2.620.022.416	2.697.895.172	2.697.895.172
8	Chi phí khác	506.380.036	506.380.036	1.099.315.566	1.099.315.566
	Cộng	13.288.541.708	13.288.541.708	11.380.143.533	11.380.143.533

E.7.57. Thông tin bổ sung cho Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu như sau:

E.7.57.3. Thu nhập, chi phí, lãi hoặc lỗ hạch toán trực tiếp vào nguồn vốn chủ sở hữu:

F.58. Những thông tin khác

F.58.2. Thông tin về các bên liên quan:

F.58.2.1. Thông tin các bên có liên quan

- Công ty được kiểm soát bởi Ngân Hàng TMCP Á Châu ("ACB") do sở hữu 100% vốn điều lệ của Công ty.
- Công ty TNHH MTV Quản lý quỹ ACB ("ACBC") là công ty con do ACBS ở hữu 100% vốn điều lệ.

F.58.2.2. Giao dịch với các bên có liên quan

Giao dịch với Ngân hàng mẹ (ACB)

	Quý 1.2021	Quý 1.2020
Lãi tiền gửi ngân hàng	2.720.035.179	6.637.848.104
Doanh thu chuyển quyền sở hữu chứng khoán	-	283.101.000
Doanh thu hoạt động môi giới	44.070.663	-
Doanh thu hoạt động tư vấn	185.000.000	-
Chi phí khác	662.633.625	437.568.131
Cộng	3.611.739.467	7.358.517.235

Giao dịch với Công ty con (ACBC)

	Quý 1.2021	Quý 1.2020
Doanh thu hoạt động lưu ký	575.415	705.133
Doanh thu hoạt động môi giới	2.874.621	-
Phát hành trái phiếu	30.000.000.000	-
Chi phí lãi trái phiếu	591.780.821	-
Lãi trái phiếu phải trả	637.808.218	-
Cộng	31.233.039.075	705.133

G. Một số chỉ tiêu tài chính của Công ty

G.59 Chỉ tiêu tài chính đánh giá hoạt động của Công ty

Chỉ số vốn khả dụng của tỷ lệ vốn hoạt động ròng (NCR) của Công ty được tính toán cho 12 tháng tại ngày 31/03/2021 là 586.46 %.

NGƯỜI LẬP BIỂU



PHẠM THỊ SANH

KẾ TOÁN TRƯỞNG



VÕ VĂN VÂN



Trịnh Thanh Cần

Số: 6H-2/ CV - ACBS.21

TP.HCM, ngày 19 tháng 04 năm 2021

Kính gửi:

- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán TP.HCM
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

V/v Giải trình biến động lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ Quý I/2021 so với Quý I/2020 trên 10%

Công ty TNHH Chứng khoán ACB ("ACBS") giải trình về chênh lệch lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ Quý I/2021 so với Quý I/2020 trên 10% như sau:

Đơn vị tính: tỷ đồng

Báo cáo tài chính (1)	Chỉ tiêu (2)	Quý I/2021 (3)	Quý I/2020 (4)	Chênh lệch (5)=(3)-(4)
Báo cáo tài chính của Công ty mẹ	Lợi nhuận sau thuế	78	(29)	107

Lý do ảnh hưởng chủ yếu: Thị trường chứng khoán Quý I/2021 khôi phục mạnh mẽ sau tác động của dịch Covid 19.

- Doanh thu hoạt động tăng với số tiền 205 tỷ đồng, trong đó: lãi từ hoạt động đầu tư tăng 115 tỷ đồng; doanh thu hoạt động môi giới, lưu ký chứng khoán tăng 69 tỷ đồng; lãi từ các khoản cho vay tăng 21 tỷ đồng so với cùng kỳ năm 2020.
- Chi phí hoạt động kinh doanh tăng 75 tỷ đồng. Biến động tăng này chủ yếu từ khoản chi phí nghiệp vụ môi giới, tăng 34 tỷ đồng; lỗ các tài sản tài chính tăng 20 tỷ đồng; chi phí dự phòng tài sản tài chính & tài sản nhận thế chấp cho các khoản cho vay tăng 21 tỷ đồng so với cùng kỳ năm 2020.
- Chi phí quản lý tăng 2 tỷ đồng.
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tăng 19 tỷ đồng.

Như vậy, do ảnh hưởng trọng yếu của yếu tố nêu trên, lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ Quý I/2021 so với Quý I/2020 đã tăng 107 tỷ đồng. ACBS giải trình để Quý Cơ quan hữu quan được rõ.

Trân trọng

Nơi nhận

- Như trên;
- Lưu P.HC và P.KT



Trịnh Thanh Vân