

**Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Đầu tư chứng khoán An Bình**

Địa chỉ: Tầng 12 Tòa nhà Geleximco số 36 Hoàng Cầu, Quận Đống Đa, Hà Nội

Điện thoại: 043 5626246 Fax: 043.5626249

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY QUẢN LÝ QUỸ**

Quý: I  
Năm: 2015

Thông tư số 125/2011/TT-BTC, 15/2006/QĐ-

STT	Nội dung	Tên sheet
1	Bảng cân đối kế toán	BangCanDoiKeToan 06001
2	Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	BCKetQuaHoatDongKinhDoanh 06202
3	Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	BCLuuChuyenTienTe 06003

Ghi chú Không đổi tên sheet

Những chỉ tiêu không có số liệu có thể không phải trình bày nhưng không được đánh lại \*

Lập, ngày ... tháng ... năm ...

**Giám đốc**

(Ký, họ tên, đóng dấu)

**Người lập biểu**

(Ký, họ tên)

**Kế toán trưởng**

(Ký, họ tên)



Mai Thu Trang

Mai Thu Trang

Đặng Thị Hồng Phương



Handwritten mark

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN</b>	<b>1</b>			
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN(100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)</b>	<b>100</b>		<b>18,379,907,174.00</b>	<b>16,138,205,579.00</b>
I. Tiền và các khoản tương đương tiền		3	9,567,834,390.00	10,727,735,483.00
1. Tiền	110		9,567,834,390.00	10,727,735,483.00
2. Các khoản tương đương tiền	111			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	112			
1. Đầu tư ngắn hạn	120	4	3,442,385,104.00	5,097,000,000.00
2. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính ngắn hạn(*)	121		3,442,385,104.00	5,725,639,740.00
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	129			(628,639,740.00)
1. Phải thu của khách hàng	130		5,307,777,682.00	251,560,098.00
2. Trả trước cho người bán	131		5,193,848,000.00	
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	132			
4. Phải thu hoạt động nghiệp vụ	133			
5. Các khoản phải thu khác	134	5	106,520,682.00	177,651,098.00
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	135	6	7,409,000.00	73,909,000.00
IV. Hàng tồn kho	139			
V. Tài sản ngắn hạn khác	140			
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	150		<b>61,909,998.00</b>	<b>61,909,998.00</b>
2. Thuế GTGT được khấu trừ	151	7	61,909,998.00	61,909,998.00
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	152			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 250 + 260)</b>	<b>200</b>		<b>11,573,201,115.00</b>	<b>13,240,293,419.00</b>
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213			
4. Phải thu dài hạn khác	218			
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219			
II. Tài sản cố định	220		51,709,995.00	82,761,862.00
1. Tài sản cố định hữu hình	221	8	45,046,898.00	72,097,573.00
- Nguyên giá	222		865,364,000.00	865,364,000.00

m2

- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223				(793,266,427.00)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224				
- Nguyên giá	225				
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226				
3. Tài sản cố định vô hình	227	9		6,663,097.00	10,664,289.00
- Nguyên giá	228			80,000,000.00	80,000,000.00
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			(73,336,903.00)	(69,335,711.00)
4. Chi phí đầu tư xây dựng cơ bản dở dang	230				
III. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	10		11,461,727,214.00	13,117,727,214.00
1. Đầu tư vào công ty con	251				
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252				
3. Đầu tư dài hạn khác	258			12,005,929,714.00	13,956,851,714.00
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259			(544,202,500.00)	(839,124,500.00)
IV. Tài sản dài hạn khác	260			59,763,906.00	39,804,343.00
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	11		49,763,906.00	29,804,343.00
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262				
3. Tài sản dài hạn khác	268			10,000,000.00	10,000,000.00
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>			<b>29,953,108,289.00</b>	<b>29,378,498,998.00</b>
<b>A – NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>			<b>462,546,339.00</b>	<b>358,579,783.00</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	310			462,546,339.00	
1. Vay ngắn hạn	311				
2. Phải trả người bán	312			233,868,767.00	1,807,600.00
3. Người mua trả tiền trước	313				
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	12		215,127,912.00	159,392,766.00
5. Phải trả người lao động	315				180,097,500.00
6. Chi phí phải trả	316				
7. Phải trả nội bộ	317				
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319			13,549,660.00	17,281,917.00
9. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320				
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323				
11. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	327				
12. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	328				
<b>II. Nợ dài hạn</b>	330				
1. Phải trả dài hạn người bán	331				
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332				

7/2

3. Phải trả dài hạn khác	333				
4. Vay và nợ dài hạn	334				
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335				
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336				
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337				
8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	338				
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339				
10. Quỹ dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư	359				
<b>B - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>13</b>	<b>29,490,561,950.00</b>	<b>29,019,919,215.00</b>	
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		36,000,000,000.00	36,000,000,000.00	
2. Thặng dư vốn cổ phần	412				
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413				
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414				
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415				
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416				
7. Quỹ đầu tư phát triển	417				
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		121,800,000.00	121,800,000.00	
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419				
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(6,631,238,050.00)	(7,101,880,785.00)	
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>29,953,108,289.00</b>	<b>29,378,498,998.00</b>	
<b>CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN</b>	<b>2</b>				
1. Tài sản cố định thuê ngoài	001				
2. Vật tư, chứng chỉ có giá nhận giữ hộ	002				
3. Tài sản nhận ký cược	003				
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004				
5. Ngoại tệ các loại	005		(1,125,185,563.00)	(1,125,185,563.00)	
6. Chứng khoán lưu ký của công ty quản lý quỹ	006				
Trong đó:	3				
6.1. Chứng khoán giao dịch	007				
6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch	008				
6.3. Chứng khoán cầm cố	009				
6.4. Chứng khoán tạm giữ	010				
6.5. Chứng khoán chờ thanh toán	011				
6.6. Chứng khoán phong toả chờ rút	012				
6.7. Chứng khoán chờ giao dịch	013				

22

014	6.8. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay				
015	6.9 Chứng khoán sửa lỗi giao dịch				
020	7. Chứng khoán chưa lưu ký của Công ty quản lý quỹ				
030	8. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác	219,289,971.00			445,827,589.00
031	- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác trong nước	219,289,971.00			445,827,589.00
032	- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác nước ngoài				
040	9. Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác	96,646,585,781.00			115,200,479,501.00
041	9.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước	96,646,585,781.00			115,200,479,501.00
042	9.2. Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài				
050	10. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác	106,520,682.00			77,651,098.00
051	11. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác	2,919,082.00			2,919,082.00

32

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý				Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này			
			Năm nay		Năm trước		Năm nay		Năm trước	
			4	5	6	7	6	7		
1. Doanh thu	01	18	1,210,936,047.00	202,944,727.00	1,210,936,047.00	202,944,727.00	202,944,727.00	202,944,727.00		
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-	-	-		
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)	10	18	1,210,936,047.00	202,944,727.00	1,210,936,047.00	202,944,727.00	202,944,727.00	202,944,727.00		
4. Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán	11	19	96,168,000.00	8,693,696.00	96,168,000.00	8,693,696.00	8,693,696.00	8,693,696.00		
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh(20=10-11)	20	20	1,114,768,047.00	194,251,031.00	1,114,768,047.00	194,251,031.00	194,251,031.00	194,251,031.00		
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	20	609,961,617.00	674,619,032.00	609,961,617.00	674,619,032.00	674,619,032.00	674,619,032.00		
7. Chi phí tài chính	22	21	175,486,769.00	11,831,189.00	175,486,769.00	11,831,189.00	11,831,189.00	11,831,189.00		
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	22	1,078,600,160.00	1,297,898,895.00	1,078,600,160.00	1,297,898,895.00	1,297,898,895.00	1,297,898,895.00		
9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20 +(21-22)- 25)	30		470,642,735.00	(440,860,021.00)	470,642,735.00	(440,860,021.00)	(440,860,021.00)	(440,860,021.00)		
10. Thu nhập khác	31		-	-	-	-	-	-		
11. Chi phí khác	32		-	-	-	-	-	-		
12. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		-	-	-	-	-	-		
13. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		470,642,735.00	(440,860,021.00)	470,642,735.00	(440,860,021.00)	(440,860,021.00)	(440,860,021.00)		
14. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	23	-	-	-	-	-	-		
15. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-	-	-		
16. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		470,642,735.00	(440,860,021.00)	470,642,735.00	(440,860,021.00)	(440,860,021.00)	(440,860,021.00)		
17. Lãi trên cổ phiếu (*)	70	24								

222



Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	1			
1. Tiền thu từ hoạt động nghiệp vụ, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		14,272,492,228.00	26,210,538,239.00
2. Tiền chi trả cho hoạt động nghiệp vụ và người cung cấp hàng hóa, dịch vụ	02		(19,067,589,219.00)	(19,904,750,546.00)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(724,144,700.00)	(611,799,000.00)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		-	-
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		-	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		53,123,950.00	501,839,736.00
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07		(347,066,885.00)	(624,650,075.00)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(5,813,184,626.00)	5,571,178,354.00
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư	2			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu từ thanh lý các khoản đầu tư công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu cổ tức và lợi nhuận được chia	27		254,498,872.00	193,999,261.00
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		254,498,872.00	193,999,261.00
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính	3			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, trái phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của công ty đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			
4. Tiền trả nợ gốc vay	34			
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40			
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(5,558,685,754.00)	5,765,177,615.00
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		9,567,834,390.00	6,866,957,027.00
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		4,009,148,636.00	12,632,134,642.00

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (\*)**  
QUÝ 1 NĂM 2015

**I - ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**

**1- Hình thức sở hữu vốn:**

Công ty Cổ phần Quản lý quỹ đầu tư chứng khoán An Bình ("Công ty") được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103015235 do Sở kế hoạch đầu tư thành phố Hà Nội cấp lần đầu ngày 26 tháng 12 năm 2006 và Giấy phép thành lập và hoạt động số 12/UBCK-GPHĐQLQ do Chủ tịch UNCK NN cấp ngày 28/12/2006.

**2- Lĩnh vực hoạt động:**

Lĩnh vực hoạt động của Công ty là chứng khoán

**3- Ngành nghề kinh doanh:** Quản lý quỹ đầu tư, Quản lý danh mục đầu tư, Tư vấn đầu tư chứng khoán theo quy định của pháp luật hiện hành.

**4- Tổng số nhân viên**

Công ty có tổng số nhân viên là 13 người

Trong đó:

- Nhân viên quản lý : 02
- Tuyển dụng mới : 1
- Chuyển công tác : 0
- Kỷ luật : 0

**5- Những ảnh hưởng quan trọng đến tình hình kinh doanh trong năm báo cáo:**

**II – KỲ KẾ TOÁN VÀ ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

**1- Niên độ kế toán**

Niên độ kế toán của Công ty bắt đầu từ 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 dương lịch hàng năm.

**2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND)

**III – Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng:**

**1- Chế độ kế toán**

Công ty áp dụng chế độ kế toán đối với Công ty quản lý quỹ *Thông tư số 125/2011/TT-BTC ngày 5/9/2011 của Bộ Tài chính* ban hành.

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

Công ty đảm bảo tuân thủ đầy đủ các yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán đối với Công ty quản lý quỹ ban hành theo *Thông tư số 125/2011/TT-BTC ngày 5/9/2011 của Bộ Tài chính*

**3- Hình thức sổ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng hình thức sổ nhật ký chung

**IV- Chính sách kế toán áp dụng**

**1 - Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền**

Các khoản tương đương tiền là các khoản tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản ký cược, ký quỹ, các khoản đầu tư ngắn hạn có kỳ hạn gốc không quá ba (03) tháng, có khả năng thanh khoản, khả năng chuyển đổi thành thành một lượng tiền xác định và ít nhiều rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị trong việc chuyển đổi của các khoản này.

**2 - Phương pháp ghi nhận TSCĐ và khấu hao TSCĐ**

Nguyên giá TSCĐ được ghi nhận theo phương pháp giá gốc

TSCĐ HH được trình bày theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Giá trị hao mòn lũy kế của TSCĐ hữu hình được xác định theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính, phù hợp với tỷ lệ khấu hao đã được quy định tại Quyết định số 206/203/QĐ-BTC ngày 12/12/2003 của Bộ tài chính về chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ. Thời gian khấu hao cụ thể như sau:

	Thời gian khấu hao (năm)
Phương tiện vận tải	8 năm
Thiết bị văn phòng	3 năm



Handwritten signature