

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

**CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ ĐẦU TƯ CHỨNG KHOÁN  
AN BÌNH**

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016  
(đã được soát xét)

# CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ ĐẦU TƯ CHỨNG KHOÁN AN BÌNH

Tầng 12, Tòa nhà Geleximco, 36 Hoàng Cầu,  
Đống Đa, Hà Nội

## NỘI DUNG

	<b>Trang</b>
Báo cáo của Ban Giám đốc	02-03
Báo cáo soát xét thông tin tài chính giữa niên độ	04-05
Báo cáo tài chính giữa niên độ đã được soát xét	06-28
Bảng cân đối kế toán giữa niên độ	06-07
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh giữa niên độ	08
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ giữa niên độ	09
Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu giữa niên độ	10
Thuyết minh báo cáo tài chính giữa niên độ	11-27
Phụ lục 01: Danh mục đầu tư chứng khoán ngắn hạn	28

# CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ ĐẦU TƯ CHỨNG KHOÁN AN BÌNH

Tầng 12, Tòa nhà Geleximco, 36 Hoàng Cầu,  
Đống Đa, Hà Nội

## BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Đầu tư Chứng khoán An Bình (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính giữa niên độ của Công ty cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016.

### CÔNG TY

Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Đầu tư Chứng khoán An Bình thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103015235 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp lần đầu ngày 26/12/2006, Giấy phép hoạt động quản lý quỹ đầu tư chứng khoán số 12/UBCK-GPHĐQLQ ngày 28/12/2006, Giấy phép điều chỉnh số 86/GPĐC-UBCK ngày 29/12/2010, Giấy phép điều chỉnh số 13/GPĐC-UBCK ngày 01/08/2011, Giấy phép điều chỉnh số 43/GPĐC-UBCK ngày 30/07/2012, Giấy phép điều chỉnh số 26/GPĐC-UBCK ngày 20/08/2013 và Giấy phép điều chỉnh số 18/UBCK-GPĐC ngày 29/12/2014 do Ủy ban chứng khoán Nhà nước cấp.

Năm 2015, Công ty đã được Ủy ban Chứng khoán cấp Giấy phép điều chỉnh số 33/UBCK-GPĐC ngày 23/12/2015 điều chỉnh tăng vốn đầu tư từ 36 tỷ đồng lên 120 tỷ đồng.

Trụ sở chính của Công ty tại: Tầng 12, Tòa nhà Geleximco, 36 Hoàng Cầu, Đống Đa, Hà Nội.

### HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN GIÁM ĐỐC VÀ BAN KIỂM SOÁT

Các thành viên của Hội đồng Quản trị trong kỳ và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Bà Nguyễn Thị Hồng Hạnh	Chủ tịch	
Ông Đào Mạnh Vương	Ủy viên	
Bà Đặng Thị Hồng Phương	Ủy viên	Bỏ nhiệm ngày 29/01/2016
Ông Lê Việt Hà	Ủy viên	Miễn nhiệm ngày 29/01/2016

Các thành viên của Ban Giám đốc đã điều hành Công ty trong kỳ và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Lê Việt Hà	Tổng Giám đốc	Bỏ nhiệm ngày 29/01/2016
Bà Võ Anh Tú	Phó Tổng Giám đốc	Bỏ nhiệm ngày 15/03/2016
Bà Đặng Thị Hồng Phương	Tổng Giám đốc	Miễn nhiệm ngày 29/01/2016
Ông Lê Việt Hà	Phó Tổng Giám đốc	Miễn nhiệm ngày 29/01/2016

Các thành viên của Ban Kiểm soát bao gồm:

Bà Vũ Thị Hương Trà	Trưởng ban	Bỏ nhiệm ngày 20/04/2016
Bà Hoàng Tú Uyên	Trưởng ban	Miễn nhiệm ngày 14/04/2016
Ông Chu Văn Mân	Ủy viên	

### KIỂM TOÁN VIÊN

Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC đã thực hiện soát xét các Báo cáo tài chính giữa niên độ cho Công ty.

# CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ ĐẦU TƯ CHỨNG KHOÁN AN BÌNH

Tầng 12, Tòa nhà Geleximco, 36 Hoàng Cầu,  
Đống Đa, Hà Nội

## CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính giữa niên độ phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong kỳ. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính giữa niên độ, Ban Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Xây dựng và duy trì kiểm soát nội bộ mà Ban Giám đốc và Ban quản trị Công ty xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính giữa niên độ không còn sai sót trọng yếu do gian lận hoặc do nhầm lẫn;
- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá và dự đoán hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các chuẩn mực kế toán được áp dụng có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu đến mức cần phải công bố và giải thích trong Báo cáo tài chính giữa niên độ hay không;
- Lập và trình bày các Báo cáo tài chính giữa niên độ trên cơ sở tuân thủ các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam áp dụng đối với Công ty quản lý quỹ và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính;
- Lập các Báo cáo tài chính giữa niên độ dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục, trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh.

Ban Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty, với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính giữa niên độ tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

Ban Giám đốc Công ty cam kết rằng Báo cáo tài chính giữa niên độ đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 30 tháng 06 năm 2016, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam áp dụng đối với công ty quản lý quỹ và tuân thủ các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

### Cam kết khác

Ban Giám đốc cam kết rằng Công ty không vi phạm nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06 tháng 10 năm 2015 của Bộ Tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Thay mặt Ban Giám đốc *anh*



Lê Việt Hà  
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 25 tháng 07 năm 2016

Số: 1713/2016/BC.KTTC-AASC.KT2

## BÁO CÁO SOÁT XÉT THÔNG TIN TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

Kính gửi: **Quý Cổ đông, Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc**  
**Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Đầu tư Chứng khoán An Bình**

Chúng tôi đã soát xét Báo cáo tài chính giữa niên độ kèm theo của Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Đầu tư Chứng khoán An Bình được lập ngày 25 tháng 07 năm 2016, từ trang 06 đến trang 28, bao gồm: Bảng cân đối kế toán giữa niên độ tại ngày 30 tháng 06 năm 2016, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh giữa niên độ, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ giữa niên độ, Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu giữa niên độ cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016 và Bản thuyết minh báo cáo tài chính giữa niên độ.

### Trách nhiệm của Ban Giám đốc

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo tài chính giữa niên độ của Công ty theo Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán Việt Nam áp dụng đối với công ty quản lý quỹ và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính giữa niên độ và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính giữa niên độ không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

### Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra kết luận về Báo cáo tài chính giữa niên độ dựa trên kết quả soát xét của chúng tôi. Chúng tôi đã thực hiện công việc soát xét theo Chuẩn mực Việt Nam về hợp đồng dịch vụ soát xét số 2410 – Soát xét thông tin tài chính giữa niên độ do kiểm toán viên độc lập của đơn vị thực hiện.

Công việc soát xét thông tin tài chính giữa niên độ bao gồm việc thực hiện các cuộc phỏng vấn, chủ yếu là phỏng vấn những người chịu trách nhiệm về các vấn đề tài chính kế toán, và thực hiện thủ tục phân tích và các thủ tục soát xét khác. Một cuộc soát xét về cơ bản có phạm vi hẹp hơn một cuộc kiểm toán được thực hiện theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam và do vậy không cho phép chúng tôi đạt được sự đảm bảo rằng chúng tôi sẽ nhận biết được tất cả các vấn đề trọng yếu có thể được phát hiện trong một cuộc kiểm toán. Theo đó, chúng tôi không đưa ra ý kiến kiểm toán.

## Kết luận của kiểm toán viên

Căn cứ trên kết quả soát xét của chúng tôi, chúng tôi không thấy có vấn đề gì khiến chúng tôi cho rằng Báo cáo tài chính giữa niên độ đính kèm không phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Đầu tư Chứng khoán An Bình tại ngày 30 tháng 06 năm 2016, và kết quả hoạt động kinh doanh, tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán Việt Nam áp dụng đối với công ty quản lý quỹ và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính giữa niên độ.

**Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC**



**Cát Thị Hà** *lth*

Phó Tổng Giám đốc

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề kiểm toán

Số: 0725-2013-002-1

*Hà Nội, ngày 10 tháng 08 năm 2016*



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	30/06/2016	01/01/2016
			VND	VND
<b>100</b>	<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>		<b>25.374.013.925</b>	<b>23.714.652.907</b>
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	3	6.961.296.563	6.998.565.937
111	1. Tiền		6.961.296.563	6.998.565.937
120	II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	4	12.469.661.388	13.191.620.000
121	1. Đầu tư ngắn hạn		12.863.448.996	13.272.333.965
129	2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		(393.787.608)	(80.713.965)
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		5.881.804.133	3.461.932.303
131	1. Phải thu khách hàng	5	1.150.744.000	2.886.300.000
134	2. Phải thu hoạt động nghiệp vụ	6	842.844.758	436.532.303
135	3. Các khoản phải thu khác	7	3.888.215.375	139.100.000
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		61.251.841	62.534.667
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	8	59.251.841	60.534.667
158	2. Tài sản ngắn hạn khác	9	2.000.000	2.000.000
<b>200</b>	<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>		<b>93.135.139.188</b>	<b>93.126.066.018</b>
221	1. Tài sản cố định hữu hình	10	-	-
222	- Nguyên giá		865.364.000	865.364.000
223	- Giá trị hao mòn lũy kế		(865.364.000)	(865.364.000)
227	2. Tài sản cố định vô hình	11	-	-
228	- Nguyên giá		80.000.000	80.000.000
229	- Giá trị hao mòn lũy kế		(80.000.000)	(80.000.000)
250	III. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	12	93.066.527.214	93.066.527.214
258	1. Đầu tư dài hạn khác		93.066.527.214	93.066.527.214
260	V. Tài sản dài hạn khác		68.611.974	59.538.804
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	13	48.611.974	49.538.804
268	2. Tài sản dài hạn khác		20.000.000	10.000.000
<b>270</b>	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>		<b>118.509.153.113</b>	<b>116.840.718.925</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ QUỸ ĐẦU TƯ CHỨNG KHOÁN AN BÌNH**

Tầng 12, Tòa nhà Geleximco, 36 Hoàng Cầu,  
Đống Đa, Hà Nội

Báo cáo tài chính giữa niên độ  
Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ**

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016  
(tiếp theo)

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	30/06/2016	01/01/2016
			VND	VND
300	<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>		<b>666.555.263</b>	<b>2.349.668.040</b>
310	<b>I. Nợ ngắn hạn</b>		<b>666.555.263</b>	<b>2.349.668.040</b>
312	1. Phải trả người bán		-	1.471.902.998
313	2. Người mua trả tiền trước		387.214.701	235.557.535
314	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	14	171.474.373	167.442.357
315	4. Phải trả người lao động		-	205.491.000
316	5. Chi phí phải trả	15	51.726.116	171.735.450
319	6. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	16	56.140.073	97.538.700
400	<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	17	<b>117.842.597.850</b>	<b>114.491.050.885</b>
411	1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		120.000.000.000	120.000.000.000
418	2. Quỹ dự phòng tài chính		121.800.000	121.800.000
420	3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		(2.279.202.150)	(5.630.749.115)
440	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>		<b>118.509.153.113</b>	<b>116.840.718.925</b>

**CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	30/06/2016	01/01/2016
004	1. Nợ khó đòi đã xử lý		1.125.185.563	1.125.185.563
030	2. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác	18	937.231.822	993.901.519
031	- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác trong nước		937.231.822	993.901.519
040	3. Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác	19	704.520.365.586	795.030.920.586
041	- Nhà đầu tư ủy thác trong nước		704.520.365.586	795.030.920.586
050	4. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác	20	387.214.701	235.557.535
051	5. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác	21	842.844.758	436.532.303

Phùng Thị Minh Thu  
Người lập

Phùng Thị Minh Thu  
Kế toán trưởng

Lê Việt Hà  
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 25 tháng 07 năm 2016




## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016

Mã số	CHỈ TIÊU	Thuyết minh	6 tháng đầu năm	6 tháng đầu năm
			2016	2015
			VND	VND
01	1. Doanh thu	22	1.936.685.998	1.896.232.193
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu		-	-
10	3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh	22	1.936.685.998	1.896.232.193
11	4. Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán	23	305.695.873	227.092.493
20	5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh		1.630.990.125	1.669.139.700
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	24	4.386.135.754	2.452.403.675
22	7. Chi phí tài chính	25	332.618.037	1.042.107.434
25	8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	2.335.879.959	2.246.833.107
30	9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		3.348.627.883	832.602.834
31	10. Thu nhập khác		2.919.082	-
40	12. Lợi nhuận khác		2.919.082	-
50	13. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		3.351.546.965	832.602.834
51	14. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	27	-	-
60	16. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		<u>3.351.546.965</u>	<u>832.602.834</u>
70	17. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	28	279	231

  
Phùng Thị Minh Thu  
Người lập

  
Phùng Thị Minh Thu  
Kế toán trưởng

  
Lê Việt Hà  
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 25 tháng 07 năm 2016



**BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU GIỮA NIÊN ĐỘ**

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016

6 tháng đầu năm 2016		Thuyết minh	01/01/2016	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	30/06/2016
			VND	VND	VND	VND
1.	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		120.000.000.000	-	-	120.000.000.000
2.	Quỹ dự phòng tài chính		121.800.000	-	-	121.800.000
3.	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		(5.630.749.115)	3.351.546.965	-	(2.279.202.150)
<b>CỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>		<b>17</b>	<b>114.491.050.885</b>	<b>3.351.546.965</b>	<b>-</b>	<b>117.842.597.850</b>

6 tháng đầu năm 2015		Thuyết minh	01/01/2015	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	30/06/2015
			VND	VND	VND	VND
1.	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		36.000.000.000	-	-	36.000.000.000
2.	Quỹ dự phòng tài chính		121.800.000	-	-	121.800.000
3.	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		(7.101.880.785)	832.602.834	-	(6.269.277.951)
<b>CỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>		<b>17</b>	<b>29.019.919.215</b>	<b>832.602.834</b>	<b>-</b>	<b>29.852.522.049</b>

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



Phùng Thị Minh Thu  
Người lập

Phùng Thị Minh Thu  
Kế toán trưởng

Lê Việt Hà  
Tổng Giám đốc

Hà Nội, ngày 25 tháng 07 năm 2016

