



CÔNG TY CP QUẢN LÝ QUỸ ĐẦU TƯ MB
MÃ SỐ THUẾ: 0102041157

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I – 2025

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Ngày 31 tháng 03 năm 2025

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
TÀI SẢN				
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		503,537,120,644	506,897,314,089
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	IV.01	96,877,506,164	286,932,626,048
1. Tiền	111		3,877,506,164	932,626,048
2. Các khoản tương đương tiền	112		93,000,000,000	286,000,000,000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	IV.02	383,069,989,648	206,344,333,688
1. Đầu tư ngắn hạn	121		384,335,562,626	206,454,797,882
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		(1,265,572,978)	(110,464,194)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		21,844,809,222	12,355,635,133
1. Phải thu khách hàng	131			
2. Trả trước cho người bán	132		767,531,900	206,750,000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu hoạt động nghiệp vụ	134	IV.03	20,055,461,393	11,295,495,761
5. Các khoản phải thu khác	135	IV.04	1,021,815,929	853,389,372
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139			
IV. Hàng tồn kho	140			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,744,815,610	1,264,719,220
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,744,815,610	1,264,719,220
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	157			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 250 + 260)	200		99,022,682,429	94,637,496,668
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn 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		9,785,494,168	10,763,694,382
1. Tài sản cố định hữu hình	221	IV.06	98,459,973	75,974,424
- Nguyên giá	222		4,576,689,897	4,527,689,897
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(4,478,229,924)	(4,451,715,473)
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	IV.07	9,687,034,195	10,687,719,958
- Nguyên giá	228		17,554,730,000	17,554,730,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(7,867,695,805)	(6,867,010,042)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	IV.08		

III. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	IV.09	88,518,438,740	83,150,938,740
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258		88,518,438,740	83,150,938,740
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	259			
IV. Tài sản dài hạn khác	260		718,749,521	722,863,546
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	IV.10	435,757,841	439,871,866
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Tài sản dài hạn khác	268	IV.05	282,991,680	282,991,680
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		602,559,803,073	601,534,810,757
NGUỒN VỐN				
A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		7,897,382,489	15,482,519,629
I. Nợ ngắn hạn	310		7,897,382,489	15,482,519,629
1. Vay ngắn hạn	311			
2. Phải trả người bán	312		613,777,135	307,456,780
3. Người mua trả tiền trước	313			
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	IV.11	4,367,049,590	7,078,118,893
5. Phải trả người lao động	315		1,211,313,921	6,004,286,493
6. Chi phí phải trả	316			
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	IV.12	1,187,745,810	1,223,761,430
9. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		517,496,033	868,896,033
11. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	327			
12. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	328			
II. Nợ dài hạn	330			
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332			
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 - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	VI	594,662,420,584	586,052,291,128
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		356,174,500,000	356,174,500,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		100,000,000	100,000,000
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			
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		238,387,920,584	229,777,791,128
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		602,559,803,073	601,534,810,757

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	4
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	319,855	319,855
+ USD			11,855	11,855
+ JPY			308,000	308,000
6. Chứng khoán lưu ký của công ty quản lý quỹ		006	132,941,720,000	51,367,720,000
Trong đó:				
6.1. Chứng khoán giao dịch		007	132,941,720,000	51,367,720,000
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 tỏa chờ rút		012		
6.7. Chứng khoán chờ giao dịch		013		
6.8. Chứng khoán ký quỹ đảm bảo khoản vay		014		
6.9. Chứng khoán sửa lỗi giao dịch		015		
7. Chứng khoán chưa lưu ký của Công ty quản lý quỹ		020	151,910,256,000	146,910,256,000
8. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác	IV.13	030	201,940,338,392	304,865,397,222
- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác trong nước		031	201,940,338,392	304,865,397,222
- Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác nước ngoài		032		
9. Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác	IV.14	040	7,570,659,500,539	7,442,846,463,507
9.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước		041	7,570,659,500,539	7,442,846,463,507
9.2. Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài		042		
10. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác	IV.15	050	183,039,174,307	166,706,842,998
11. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác	IV.16	051	43,264,528,054	30,285,928,957

Hà Nội, ngày 17 tháng 04 năm 2025

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Phạm Thị Thu Hương

Phụ trách kế toán
(Ký, họ tên)



Vi Thị Thảo Ly



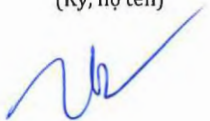
Giang Trung Kiên

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý I Năm 2025

Đơn vị tính: VND

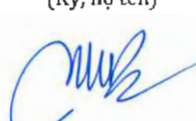
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay		Năm trước	
			Quý báo cáo	Lũy kế đến cuối Quý BC	Quý này năm trước	Lũy kế đến cuối Quý này năm trước
1	2	3	4		5	
1. Doanh thu	01	V.17	22,404,228,348	22,404,228,348	7,997,630,910	7,997,630,910
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02)	10		22,404,228,348	22,404,228,348	7,997,630,910	7,997,630,910
4. Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán	11	V.18	6,422,056,254	6,422,056,254	6,231,233,234	6,231,233,234
5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11)	20		15,982,172,094	15,982,172,094	1,766,397,676	1,766,397,676
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.19	2,146,565,400	2,146,565,400	22,343,075,470	22,343,075,470
7. Chi phí tài chính	22	V.20	4,061,379,976	4,061,379,976	563,726,842	563,726,842
8. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	V.21	2,985,749,363	2,985,749,363	2,935,030,368	2,935,030,368
9. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-25)	30		11,081,608,155	11,081,608,155	20,610,715,936	20,610,715,936
10. Thu nhập khác	31	V.22	159,638,963	159,638,963	9,561,812	9,561,812
11. Chi phí khác	32		92,500,000	92,500,000	-	-
12. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		67,138,963	67,138,963	9,561,812	9,561,812
13. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		11,148,747,118	11,148,747,118	20,620,277,748	20,620,277,748
14. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V.23	2,538,617,662	2,538,617,662	4,222,681,345	4,222,681,345
15. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
16. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		8,610,129,456	8,610,129,456	16,397,596,403	16,397,596,403
17. Lãi trên cổ phiếu (*)	70					

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Phạm Thị Thu Hương

Phụ trách kế toán
(Ký, họ tên)



Vi Thị Thảo Ly



P. Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Giang Trung Kiên

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý I Năm 2025

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý này năm trước
1	2	3	4	5
I Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1 Tiền thu từ hoạt động nghiệp vụ, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		89,272,816,131	179,546,390,543
2 Tiền chi trả cho hoạt động nghiệp vụ và người cung cấp hàng hóa, dịch vụ	02		(274,440,241,222)	(108,143,813,153)
3 Tiền chi trả cho người lao động	03		(7,198,061,338)	(9,441,736,989)
4 Tiền chi trả lãi vay	04			
5 Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(5,719,244,113)	(1,531,126,208)
6 Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		3,528,351,139	1,308,097,634
7 Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07		(6,346,178,577)	(3,932,747,071)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(200,902,557,980)	57,805,064,756
II Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1 Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(49,000,000)	(148,500,000)
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		(26,113,904,120)	(98,128,965,520)
4 Tiền thu từ thanh lý các khoản đầu tư công cụ nợ của đơn vị khác	24		41,743,454,839	133,512,371,097
5 Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác, đầu tư chứng khoán	25		(5,362,132,500)	
6 Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7 Tiền thu cổ tức, trái tức và lợi nhuận được chia	27		629,019,877	13,952,810,751
8 Tiền thu khác từ hoạt động đầu tư				
9 Tiền chi khác cho hoạt động đầu tư	28			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		10,847,438,096	49,187,716,328
III Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
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			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý này năm trước
1	2	3	4	5
4 Tiền chi 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			
7 Tiền thu khác từ hoạt động tài chính				
8 Tiền chi khác cho hoạt động tài chính				
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-	
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(190,055,119,884)	106,992,781,084
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		286,932,626,048	89,200,732,334
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	IV01	96,877,506,164	196,193,513,418

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Phạm Thị Thu Hương

Phụ trách kế toán
(Ký, họ tên)



Vi Thị Thảo Ly

Hà Nội, ngày 17 tháng 04 năm 2025

P. Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



CÔNG TY CỔ PHẦN
QUẢN LÝ
QUỸ ĐẦU TƯ
MB
Đ. ĐÔNG ĐÀ - TP. HÀ NỘI

Giang Trung Kiên

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

Chi tiêu	Thuyết minh	Số dư đầu kỳ		Số tăng/giảm				Số dư cuối kỳ	
		Kỳ trước	Kỳ này	Kỳ trước		Kỳ này		Kỳ trước	Kỳ này
				Tăng	Giảm	Tăng	Giảm		
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu		356.174.500,000	356.174.500,000					356.174.500,000	356.174.500,000
2. Thặng dư vốn cổ phần		100.000,000	100.000,000					100.000,000	100.000,000
3. Vốn khác của chủ sở hữu		-	-					-	-
4. Cổ phiếu quỹ (*)		-	-					-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản		-	-					-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái		-	-					-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển		-	-					-	-
8. Quỹ dự phòng tài chính		-	-					-	-
9. Các Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		-	-					-	-
10. Lợi nhuận chưa phân phối	VIII	208.294.340,327	229.777.791,128	21.483.450,801		8.610.129,456		229.777.791,128	238.387.920,584
Cộng		564.568.840,327	586.052.291,128	21.483.450,801	-	8.610.129,456		586.052.291,128	594.662.420,584

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Phạm Thị Thu Hương

Phụ trách kế toán
(Ký, họ tên)



Vi Thị Thảo Ly



Giang Trung Kiên

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I Năm 2025

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

1. Thông tin chung về Công ty

1.1. Giấy phép thành lập và hoạt động

Công ty Cổ phần Quản lý Quỹ Đầu tư MB (“Công ty”) là công ty con của Ngân hàng Thương mại Cổ phần Quân Đội. Công ty được thành lập theo Giấy Chứng nhận đăng ký Doanh nghiệp Công ty Cổ phần số 0102041157 ngày 15 tháng 11 năm 2007 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp, thay đổi lần thứ 4 ngày 11 tháng 11 năm 2024. Giấy phép Thành lập và Hoạt động số 21/UBCK-GP do Ủy ban Chứng khoán Nhà nước (“UBCKNN”) cấp và có giá trị trong 50 năm kể từ ngày 15 tháng 11 năm 2007 và giấy phép điều chỉnh gần nhất số 71/GPĐC-UBCK ngày 30 tháng 9 năm 2024.

1.2. Hội đồng Quản trị

Các thành viên Hội đồng Quản trị của Công ty trong kỳ và vào ngày lập báo cáo như sau:

Ông Lê Quốc Minh	Chủ tịch	
Ông Chu Hồng Kiên	Thành viên	
Bà Lâm Thị Minh Thúy	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 03/04/2025
Bà Nguyễn Thị Như Trang	Thành viên	Miễn nhiệm ngày 03/04/2025

1.3. Ban Tổng giám đốc

Ban Tổng Giám đốc của Công ty trong kỳ và vào ngày lập báo cáo này như sau:

Ông Chu Hồng Kiên	Tổng Giám đốc
Ông Giang Trung Kiên	Phó Tổng Giám đốc

1.4. Ban Kiểm Soát

Các thành viên Ban Kiểm soát của Công ty trong kỳ và vào ngày lập báo cáo như sau:

Bà Đoàn Kim Dung	Trưởng ban	Bổ nhiệm ngày 03/04/2025
Bà Nguyễn Minh Đức	Trưởng ban	Miễn nhiệm ngày 03/04/2025
Bà Đoàn Thu Trang	Thành viên	Miễn nhiệm ngày 03/04/2025
Bà Nguyễn Thị Phương	Thành viên	
Bà Nguyễn Thị Hường	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 03/04/2025

1.5 Trụ sở đăng ký

Trụ sở chính của Công ty đặt tại Tầng 12, Tòa nhà số 21 Cát Linh, phường Cát Linh, quận Đống Đa, Hà Nội. Công ty có một (1) văn phòng đại diện tại Thành phố Hồ Chí Minh.

2. Hình thức sở hữu vốn và Lĩnh vực hoạt động

Hoạt động kinh doanh chính của Công ty bao gồm:

- ▶ Lập và quản lý quỹ đầu tư chứng khoán, công ty đầu tư chứng khoán;
- ▶ Quản lý quỹ hưu trí bổ sung tự nguyện;
- ▶ Quản lý danh mục đầu tư chứng khoán;
- ▶ Tư vấn đầu tư chứng khoán.

Chi tiết về các quỹ đầu tư được Công ty quản lý trong kỳ như sau:

STT	Quỹ	Hình thức
I Quỹ Đầu tư		
1	Quỹ Đầu tư Giá trị MB Capital	Quỹ mở
2	Quỹ Đầu tư Trái phiếu MB	Quỹ mở
3	Quỹ Đầu tư Tăng trưởng Bordier - MB Flagship	Quỹ mở
4	Quỹ Đầu Tư Trái Phiếu Dòng Tiền Linh Hoạt MB	Quỹ mở
5	Quỹ Đầu tư Rhodium Venture Capital	Quỹ thành viên
II Quỹ hưu trí bổ sung tự nguyện		
1	Quỹ MB An Khang	
2	Quỹ MB Thịnh Vượng	

3. Nhân sự

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2025, Công ty có 33 nhân viên (31/12/2024: 35 nhân viên), trong đó có 17 người đã được cấp chứng chỉ hành nghề quản lý quỹ.

Tổng số nhân viên tuyển dụng mới trong kỳ: 2

Tổng số nhân viên giảm trong kỳ: 4

II. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

Sau đây là những chính sách kế toán chủ yếu được Công ty áp dụng trong việc lập báo cáo tài chính này.

1. Chế độ kế toán áp dụng

Báo cáo tài chính của Công ty được trình bày bằng đồng Việt Nam (“VND”) và được lập phù hợp với Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam, Thông tư số 125/2011/TT-BTC ban hành ngày 5 tháng 9 năm 2011 (“Thông tư 125”) do Bộ Tài chính ban hành về hướng dẫn kế toán áp dụng cho các công ty quản lý quỹ đầu tư và các quy định pháp lý

có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính. Các Chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành theo:

- 1. Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2001 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 1);
- 1. Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2002 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 2);
- 1. Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30 tháng 12 năm 2003 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 3);
- 1. Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15 tháng 2 năm 2005 về việc ban hành sáu Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 4); và
- 1. Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28 tháng 12 năm 2005 về việc ban hành bốn Chuẩn mực kế toán Việt Nam (Đợt 5).

Do vậy, báo cáo tài chính kèm theo và việc sử dụng báo cáo này không dành cho các đối tượng không được cung cấp các thông tin về các thủ tục, nguyên tắc và thông lệ kế toán tại Việt Nam và hơn nữa không được chủ định trình bày tình hình tài chính, kết quả hoạt động và lưu chuyển tiền tệ theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận rộng rãi ở các nước và lãnh thổ khác ngoài Việt Nam.

2. Kỳ kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 1 tháng 1 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12.

3. Đơn vị tiền tệ và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác

Báo cáo tài chính được lập vào trình bày bằng Đồng Việt Nam (“VND”).

Các khoản mục tài sản và nợ phải trả có gốc bằng ngoại tệ được quy đổi sang đồng Việt Nam theo tỷ giá quy định tại ngày kết thúc kỳ kế toán. Các giao dịch bằng ngoại tệ phát sinh trong kỳ kế toán được quy đổi sang đồng Việt Nam theo tỷ giá quy định tại ngày giao dịch.

4. Hình thức sổ kế toán

Hình thức sổ kế toán được áp dụng của Công ty là Nhật ký chung.

5. Tuyên bố việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán do Bộ Tài Chính ban hành

Ban Tổng giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và cam kết rằng Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 31/03/2025, kết quả hoạt động kinh doanh, lưu chuyển tiền tệ và tình hình biến động vốn chủ sở hữu của Công ty cho năm kết thúc cùng ngày.

Trong quá trình lập và trình bày Báo cáo tài chính, Ban Tổng giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán Việt Nam và tuân thủ các quy định có liên quan hiện hành.

III. NHỮNG CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU ĐƯỢC ÁP DỤNG

1. Tiền và tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá ba (3) tháng, có tính thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến biến động giá trị.

2. Đầu tư chứng khoán và các khoản đầu tư khác

Các khoản đầu tư chứng khoán bao gồm các chứng khoán niêm yết và chưa niêm yết trên thị trường chứng khoán.

Các khoản đầu tư khác được ghi nhận ban đầu theo giá gốc và được phân loại thành đầu tư ngắn hạn và đầu tư dài hạn. Đầu tư ngắn hạn bao gồm các khoản tiền gửi có kỳ hạn bằng hoặc dưới 12 tháng, ngoại trừ phần tiền gửi có kỳ hạn bằng hoặc dưới ba (3) tháng đã bao gồm trong “Tiền và các khoản tương đương tiền”; các khoản đầu tư vào trái phiếu Chính phủ được nắm giữ với mục đích để bán trong vòng từ ba (3) tháng đến mười hai (12) tháng; và các chứng chỉ quỹ mở. Đầu tư dài hạn bao gồm trái phiếu Chính phủ, các khoản cho vay, tiền gửi, chứng chỉ quỹ và các khoản đầu tư dài hạn khác có mục đích nắm giữ trên mười hai (12) tháng.

Các khoản đầu tư chứng khoán và các khoản đầu tư khác được tiếp tục phản ánh theo giá gốc trong các kỳ kế toán tiếp theo và được trích lập dự phòng giảm giá nếu giá gốc cao hơn giá thị trường có thể xác định được. Các khoản cổ tức và trái tức nhận được trong kỳ được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính trong kỳ.

3. Dự phòng giảm giá chứng khoán và các khoản đầu tư dài hạn khác

Dự phòng giảm giá chứng khoán được lập cho từng loại chứng khoán niêm yết hoặc đã đăng ký giao dịch trên thị trường chứng khoán trong nước, được tự do mua bán trên thị trường tại thời điểm lập báo cáo tài chính và có giá trị thực tế trên thị trường giảm so với giá hạch toán trên sổ sách kế toán.

Giá trị thị trường của chứng khoán được xác định theo các cơ sở sau:

Giá trị thị trường của chứng khoán đã niêm yết (bao gồm cả cổ phiếu, chứng chỉ quỹ, chứng khoán phái sinh, chứng quyền có đảm bảo đã niêm yết) là giá đóng cửa tại ngày gần nhất có giao dịch tính đến ngày đánh giá giá trị chứng khoán;

Đối với các chứng khoán của các công ty chưa niêm yết trên thị trường chứng khoán nhưng đã đăng ký giao dịch trên thị trường giao dịch của các công ty đại chúng chưa niêm yết (UPCoM) giá trị thị trường được xác định là giá tham chiếu bình quân trong 30 ngày giao dịch liền kề gần nhất trước thời điểm lập báo cáo tài chính năm do Sở Giao dịch chứng khoán công bố;

Mức trích dự phòng như sau:

Mức trích dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán	=	Giá trị khoản đầu tư chứng khoán đang hạch toán trên sổ kế toán của doanh nghiệp tại thời điểm trích lập dự phòng	-	Số lượng chứng khoán doanh nghiệp đang sở hữu tại thời điểm trích lập dự phòng	X	Giá chứng khoán thực tế trên thị trường
--	---	---	---	--	---	---

Dự phòng cho các khoản đầu tư khác vào các tổ chức kinh tế trong nước được lập trong trường hợp có bằng chứng chắc chắn cho thấy có sự suy giảm giá trị của các khoản đầu tư này vào ngày kết thúc kỳ kế toán, căn cứ vào báo cáo tài chính riêng của tổ chức kinh tế nhận vốn góp lập cùng thời điểm lập báo cáo tài chính.

Mức trích dự phòng như sau:

Mức trích dự phòng cho từng khoản đầu tư	=	Tỷ lệ sở hữu vốn điều lệ thực góp (%) của doanh nghiệp tại tổ chức kinh tế nhận vốn góp tại thời điểm trích lập dự phòng	X	Vốn đầu tư thực tế của các chủ sở hữu ở tổ chức kinh tế nhận vốn góp tại thời điểm trích lập dự phòng	-	Vốn chủ sở hữu của tổ chức kinh tế, nhận vốn góp tại thời điểm trích lập dự phòng
--	---	--	---	---	---	---

Chứng khoán đã niêm yết hoặc đăng ký giao dịch trên thị trường chứng khoán trong nước nhưng đã bị hủy niêm yết hoặc bị đình chỉ giao dịch hoặc bị ngừng giao dịch, hoặc không có giao dịch trong vòng 30 ngày trước ngày trích lập dự phòng thì mức trích dự phòng được xác định tương tự các khoản đầu tư khác vào các tổ chức kinh tế trong nước.

Tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng được hạch toán vào chi phí tài chính trong kỳ.

4. Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được ghi nhận ban đầu theo giá gốc và được phản ánh theo giá gốc trừ đi dự phòng phải thu khó đòi (nếu có) trong thời gian nắm giữ tiếp theo.

Các khoản nợ phải thu được xem xét trích lập dự phòng phải thu khó đòi theo tuổi nợ quá hạn gốc của khoản nợ hoặc theo dự kiến tổn thất có thể xảy ra trong trường hợp khoản nợ chưa đến hạn

thanh toán nhưng doanh nghiệp thu thập được các bằng chứng xác định tổ chức kinh tế đã phá sản, đã mở thủ tục phá sản, đã bỏ trốn khỏi địa điểm kinh doanh; đối tượng nợ đang bị các cơ quan pháp luật truy tố, giam giữ, xét xử hoặc đang thi hành án hoặc đang mắc bệnh hiểm nghèo (có xác nhận của bệnh viện) hoặc đã chết hoặc khoản nợ đã được yêu cầu thi hành án nhưng không thể thực hiện được do đối tượng nợ bỏ trốn khỏi nơi cư trú; khoản nợ đã được khởi kiện đòi nợ nhưng bị đình chỉ giải quyết vụ án thì doanh nghiệp tự dự kiến mức tổn thất không thu hồi được (tối đa bằng giá trị khoản nợ đang theo dõi trên sổ kế toán) để trích lập dự phòng. Chi phí dự phòng được ghi nhận vào khoản mục “Chi phí quản lý doanh nghiệp” trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Đối với các khoản nợ phải thu quá hạn thanh toán thì mức trích lập dự phòng theo thời gian quá hạn như sau:

<i>Thời gian quá hạn</i>	<i>Mức trích dự phòng</i>
Từ trên sáu (6) tháng đến dưới một (1) năm	30%
Từ một (1) năm đến dưới hai (2) năm	50%
Từ hai (2) năm đến dưới ba (3) năm	70%
Từ ba (3) năm trở lên	100%

5. Các khoản phải trả và chi phí trích trước

Các khoản phải trả và chi phí trích trước được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được không phụ thuộc vào việc Công ty đã nhận được hóa đơn của nhà cung cấp hay chưa. Các khoản phải trả và chi phí trích trước được ghi nhận theo giá gốc.

6. Tài sản cố định

Tài sản cố định, bao gồm tài sản cố định hữu hình và tài sản cố định vô hình, được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị khấu hao hoặc hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động như dự kiến. Các chi phí mua sắm, nâng cấp và đổi mới tài sản cố định được ghi tăng nguyên giá của tài sản. Các chi phí bảo trì, sửa chữa được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

Khi tài sản cố định hữu hình được bán hay thanh lý, các khoản lãi hoặc lỗ phát sinh do thanh lý tài sản (là phần chênh lệch giữa tiền thu thuần từ việc bán tài sản với giá trị còn lại của tài sản) được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh quý.

7. Khấu hao và hao mòn tài sản cố định

Khấu hao tài sản cố định hữu hình và hao mòn tài sản cố định vô hình được trích theo phương pháp khấu hao đường thẳng trong thời gian hữu dụng ước tính của các tài sản như sau:

Máy móc thiết bị	3 - 7 năm
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	6 năm
Thiết bị văn phòng	3 - 5 năm
Tài sản khác	4 năm
Phần mềm máy vi tính	3 - 8 năm

8. Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng các đơn vị tiền tệ khác với đơn vị tiền tệ kế toán của Công ty (VND) được hạch toán theo tỷ giá giao dịch của ngân hàng thương mại tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Tỷ giá thực tế áp dụng cho các giao dịch bằng ngoại tệ được xác định như sau:

- ▶ Tỷ giá giao dịch thực tế khi mua bán ngoại tệ là tỷ giá ký kết trong hợp đồng mua bán ngoại tệ giữa Công ty và ngân hàng thương mại.
- ⊠ Tỷ giá giao dịch thực tế khi ghi nhận tài sản là tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng nơi Công ty nhận tiền từ khách hàng hoặc đối tác.
- ▶ Tỷ giá giao dịch thực tế khi ghi nhận nợ phải trả là tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng nơi Công ty dự kiến thanh toán khoản phải trả đó.

Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được đánh giá lại như sau:

- ⊠ Các khoản mục tài sản được đánh giá lại sử dụng tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch.
- ▶ Các khoản mục nợ phải trả được đánh giá lại sử dụng tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch.

Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch do đánh giá lại số dư tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

9. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp và thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp cho kỳ hiện hành và các kỳ 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.

Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh quý ngoại trừ trường hợp thuế thu nhập phát sinh liên quan đến một khoản mục được ghi thẳng

vào vốn chủ sở hữu, trong trường hợp này, thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành cũng được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu.

Công ty chỉ được bù trừ các tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành và thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành phải trả khi Công ty có quyền hợp pháp được bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành với thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành phải nộp và Công ty dự định thanh toán thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành phải trả và tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành trên cơ sở thuần.

Các báo cáo thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các quy định về thuế đối với các loại nghiệp vụ khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên báo cáo tài chính có thể sẽ bị thay đổi theo quyết định cuối cùng của cơ quan thuế.

Thuế thu nhập hoãn lại

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày lập bảng cân đối kế toán giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng được trình bày trên báo cáo tài chính.

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả những chênh lệch tạm thời chịu thuế.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận cho tất cả những chênh lệch tạm thời được khấu trừ, giá trị được khấu trừ chuyển sang các kỳ sau của các khoản lỗ tính thuế và các khoản ưu đãi thuế chưa sử dụng, khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch được khấu trừ, các khoản lỗ tính thuế và các ưu đãi thuế chưa sử dụng này. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho kỳ kế toán khi tài sản được thu hồi hay công nợ được thanh toán, dựa trên các mức thuế suất và luật thuế có hiệu lực vào ngày kết thúc kỳ kế toán.

10. Vốn cổ phần

Cổ phiếu phổ thông

Cổ phiếu phổ thông được phản ánh theo mệnh giá. Các chi phí tăng thêm liên quan trực tiếp đến giá phát hành cổ phiếu phổ thông được ghi nhận là một khoản giảm trừ vào thặng dư vốn cổ phần trong vốn chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần

Khi nhận được tiền góp vốn từ các cổ đông, chênh lệch giữa giá phát hành và mệnh giá cổ phiếu được ghi nhận vào tài khoản thặng dư vốn cổ phần trong vốn chủ sở hữu.

Phân chia lợi nhuận

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp của Công ty được trích lập các quỹ và chia cổ tức cho các cổ đông sau khi được Đại Hội đồng Cổ đông phê duyệt.

11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

Quỹ này được trích từ lợi nhuận giữ lại theo sự phê duyệt của Đại hội đồng Cổ đông của Công ty để khen thưởng, khuyến khích vật chất, đem lại lợi ích chung và nâng cao phúc lợi cho công nhân viên.

12. Vốn nhận ủy thác và tài sản ủy thác

Vốn nhận ủy thác từ các nhà đầu tư được ghi nhận và theo dõi trên các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán của Công ty.

Tài sản ủy thác hình thành từ việc sử dụng vốn nhận ủy thác từ các nhà đầu tư được ghi nhận và theo dõi trên các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán của Công ty.

Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác phát sinh từ các khoản đầu tư ủy thác như: khoản lãi phải thu của khoản đầu tư ủy thác, các quyền lợi khác mà nhà đầu tư ủy thác được hưởng và các khoản phải thu khác được ghi nhận và theo dõi trên các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán của Công ty.

Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác cũng như các khoản phí phải trả cho Công ty và các khoản phải trả khác được ghi nhận và theo dõi trên các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán của Công ty.

13. Ghi nhận doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định được một cách chắc chắn. Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được sau khi trừ đi các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại. Các điều kiện ghi nhận cụ thể sau đây cũng phải được đáp ứng trước khi ghi nhận doanh thu:

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ bao gồm doanh thu từ phí quản lý quỹ, phí tư vấn đầu tư chứng khoán, phí quản lý danh mục đầu tư ủy thác và phí thường hoạt động được ghi nhận theo các điều khoản của hợp đồng quản lý danh mục đầu tư trên cơ sở dồn tích.

Thu nhập từ kinh doanh chứng khoán

Thu nhập từ kinh doanh chứng khoán được xác định dựa trên mức chênh lệch giá bán với giá vốn của chứng khoán và được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi giao dịch bán chứng khoán đã được hoàn tất.

Giá vốn của các khoản chứng khoán bán ra được tính theo phương pháp bình quân gia quyền.

Thu nhập lãi

Doanh thu được ghi nhận khi tiền lãi phát sinh trên cơ sở dồn tích (có tính đến lợi tức mà tài sản đem lại) theo tỷ lệ tương ứng với thời gian nắm giữ dựa trên số dư gốc và lãi suất áp dụng, trừ khi khả năng thu hồi tiền lãi không chắc chắn.

Cổ tức

Cổ tức bằng tiền nhận được từ hoạt động đầu tư được ghi nhận là thu nhập khi quyền nhận cổ tức của Công ty được xác lập. Cổ tức bằng tiền nhận được liên quan đến giai đoạn trước khi mua khoản đầu tư được ghi giảm vào giá trị ghi sổ của khoản đầu tư.

Cổ tức bằng cổ phiếu và các cổ phiếu thưởng nhận được không được ghi nhận là thu nhập của Công ty mà chỉ cập nhật số lượng cổ phiếu nắm giữ.

14. Dự phòng

Ngoài các khoản dự phòng được trình bày tại Thuyết minh 3 và 4, một khoản dự phòng được ghi nhận nếu, do kết quả của một sự kiện trong quá khứ, Công ty có nghĩa vụ pháp lý hiện tại hoặc liên đới có thể ước tính một cách đáng tin cậy, và chắc chắn sẽ làm giảm sút các lợi ích kinh tế trong tương lai để thanh toán các khoản nợ phải trả do nghĩa vụ đó. Khoản dự phòng được xác định bằng cách chiết khấu dòng tiền dự kiến phải trả trong tương lai với tỷ lệ chiết khấu trước thuế phản ánh đánh giá của thị trường ở thời điểm hiện tại về giá trị thời gian của tiền và rủi ro cụ thể của khoản nợ đó.

15. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

Công ty trình bày lãi cơ bản trên cổ phiếu cho các cổ phiếu phổ thông. Lãi cơ bản trên cổ phiếu được tính bằng cách lấy lãi hoặc lỗ thuộc về cổ đông phổ thông của Công ty (sau khi đã trừ đi khoản phân bổ vào quỹ khen thưởng phúc lợi ước tính cho kỳ kế toán báo cáo) chia cho số lượng cổ phiếu phổ thông bình quân gia quyền lưu hành trong kỳ. Lãi suy giảm trên cổ phiếu được xác định bằng cách điều chỉnh lãi hoặc lỗ thuộc về cổ đông phổ thông và số lượng cổ phiếu phổ thông bình quân đang lưu hành có tính đến các ảnh hưởng của cổ phiếu phổ thông tiềm năng, bao gồm trái phiếu có thể chuyển đổi và quyền mua cổ phiếu. Trong kỳ, Công ty không có cổ phiếu phổ thông tiềm năng và do đó không trình bày lãi suy giảm trên cổ phiếu.

16. Các khoản thanh toán thuê hoạt động

Các khoản thanh toán thuê hoạt động được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng dựa vào thời hạn của hợp đồng thuê. Các khoản hoa hồng đi thuê được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh như là một bộ phận hợp thành của tổng chi phí thuê, trong suốt thời hạn thuê.

17. Các bên liên quan

Các bên được coi là bên liên quan của Công ty nếu một bên có khả năng, trực tiếp hoặc gián tiếp, kiểm soát bên kia hoặc gây ảnh hưởng đáng kể tới bên kia trong việc ra các quyết định tài chính và hoạt động, hoặc khi Công ty và bên kia cùng chịu sự kiểm soát chung hoặc ảnh hưởng đáng kể chung. Các bên liên quan có thể là các công ty hoặc các cá nhân, bao gồm cả các thành viên gia đình thân cận của các cá nhân được coi là liên quan.

Các công ty liên quan bao gồm Ngân hàng mẹ, các công ty con của Ngân hàng mẹ và các quỹ đầu tư do Công ty quản lý.

18. Các khoản mục không có số dư

Các khoản mục không được trình bày trên báo cáo tài chính này theo Thông tư 125 do Bộ Tài chính ban hành là các khoản mục không có số dư.

19. Thông tin so sánh

Thông tin so sánh trong báo cáo tài chính này được trình bày dưới dạng dữ liệu tương ứng. Theo phương pháp này, các thông tin so sánh của kỳ trước được trình bày như một phần không thể tách rời của báo cáo tài chính kỳ hiện tại và phải được xem xét trong mối liên hệ với các số liệu và thuyết minh của kỳ hiện tại. Do đó, thông tin so sánh trong báo cáo tài chính này không nhằm mục đích trình bày về tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong kỳ trước.

IV. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

(Đơn vị tính: VNĐ)

1 - Tiền	31/03/2025	31/12/2024
1. Tiền mặt tại quỹ	348,362,990	348,362,990
2. Tiền gửi ngân hàng	96,529,143,174	286,584,263,058
Cộng	96,877,506,164	286,932,626,048

Tiền và các khoản tương đương tiền tại ngày 31 tháng 03 năm 2025 bao gồm ngoại tệ khác tương đương 348,362,990 VNĐ (31/12/2024: 348,362,990 VNĐ).

2 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	31/03/2025		31/12/2024	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị

- Đầu tư ngắn hạn (Không bao gồm dự phòng giảm giá)		384,335,562,626		206,454,797,882
- Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn (chi tiết danh mục cổ phiếu bị giảm giá/rủi ro)	12,402,052	249,883,677,786	4,071,652	54,657,253,384
VIB	2,910,303	58,963,998,376		
BHVD	145,000	43,500,000	145,000	43,500,000
- Trái phiếu đầu tư ngắn hạn (chi tiết danh mục trái phiếu bị giảm giá/rủi ro)	103,712	10,372,494,608	121,012	12,097,537,821
TCX124011	103,712	10,372,494,608	103,712	10,372,494,608
- Chứng chỉ quỹ (chi tiết danh mục chứng chỉ quỹ bị giảm giá/rủi ro)	6,666,931.42	86,079,390,232	6,666,931.42	86,079,390,232
- Chứng khoán khác (chi tiết danh mục chứng khoán khác bị giảm giá/rủi ro)		-		-
- Các khoản đầu tư tài chính khác		38,000,000,000		53,620,616,445
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		(1,265,572,978)		(110,464,194)

3 - Các khoản phải thu hoạt động nghiệp vụ	31/03/2025	31/12/2024
- Phải thu hoạt động quản lý quỹ đầu tư chứng khoán và công ty đầu tư chứng khoán	1,691,702,829	1,354,937,795
- Phải thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	18,363,758,564	9,940,557,966
Cộng	20,055,461,393	11,295,495,761

4 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác	31/03/2025	31/12/2024
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	103,974,832	149,515,399
- Phải thu khác	917,841,097	703,873,973
Cộng	1,021,815,929	853,389,372

5 - Phải thu dài hạn khác	31/12/2024	31/12/2024
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	282,991,680	282,991,680

6 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình				
Khoản mục	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình				
Số dư đầu kỳ	1,454,593,705	2,728,735,700	344,360,492	4,527,689,897
- Mua trong kỳ	49,000,000			
- Giảm trong kỳ				
Số dư cuối kỳ	1,503,593,705	2,728,735,700	344,360,492	4,576,689,897
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu kỳ	1,447,727,214	2,728,735,700	275,252,559	4,451,715,473
- Khấu hao trong kỳ	8,596,426		17,918,025	26,514,451
- Tăng khác				
- Giảm khác				
Số dư cuối kỳ	1,456,323,640	2,728,735,700	293,170,584	4,478,229,924
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình				
- Tại ngày đầu kỳ	6,866,491	0	69,107,933	75,974,424
- Tại ngày cuối kỳ	47,270,065	0	51,189,908	98,459,973

7- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình		
Khoản mục	Phần mềm vi tính	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình		
Số dư đầu kỳ và cuối kỳ	17,554,730,000	17,554,730,000
Giá trị hao mòn lũy kế		
Số dư đầu kỳ	6,867,010,042	6,867,010,042
- Khấu hao trong kỳ	1,000,685,763	1,000,685,763
- Tăng khác		-
- Giảm khác	-	-
Số dư cuối kỳ	7,867,695,805	7,867,695,805
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình		
- Tại ngày đầu kỳ	10,687,719,958	10,687,719,958

- Tại ngày cuối kỳ	9,687,034,195	9,687,034,195
--------------------	---------------	---------------

8 - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	31/03/2025	31/12/2024
- Tổng số chi phí XDCB dở dang:	0	0

9- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

	31/03/2025			31/12/2024		
	Số lượng	Giá trị	Tỷ lệ đầu tư	Số lượng	Giá trị	Tỷ lệ đầu tư
Chứng chỉ quỹ CVC	3,850,000	41,101,950,000	33.5%	3,350,000	35,734,450,000	29.13%
Chứng chỉ quỹ BMFF	4,529,094.18	47,416,488,740	24.04%	4,529,094.18	47,416,488,740	26.5%

10 - Chi phí trả trước dài hạn	31/03/2025	31/12/2024
- Chi phí trả trước khác	435,757,841	439,871,866
Cộng	435,757,841	439,871,866

11- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	31/03/2025	31/12/2024
- Thuế giá trị gia tăng	10,353,185	10,910,731
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp và khoản phải nộp khác	2,538,617,662	5,719,244,113
- Thuế thu nhập cá nhân	1,818,078,743	1,347,964,049
Cộng	4,367,049,590	7,078,118,893

12- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	31/03/2025	31/12/2024
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	1,187,745,810	1,223,761,430
Cộng	1,187,745,810	1,223,761,430

13. Tiền gửi của nhà đầu tư ủy thác (chi tiết theo từng nhà đầu tư ủy thác)

Chỉ tiêu	31/03/2025	31/12/2024
Nhà đầu tư UT 1		
- Số dư đầu kỳ	67,033,737	53,235,135
- Số tăng trong kỳ	29,703	3,870,028,602
- Số giảm trong kỳ	15,900,000	3,856,230,000
- Số dư cuối kỳ	51,163,440	67,033,737
Nhà đầu tư UT 2		
- Số dư đầu kỳ	71,290,909	57,490,185
- Số tăng trong kỳ	31,803	2,250,030,724
- Số giảm trong kỳ	15,900,000	2,236,230,000
- Số dư cuối kỳ	55,422,712	71,290,909
Nhà đầu tư UT 3		
- Số dư đầu kỳ	130,068,049	101,280,717
- Số tăng trong kỳ	57,581	5,625,054,832
- Số giảm trong kỳ	30,937,500	5,596,267,500
- Số dư cuối kỳ	99,188,130	130,068,049
Nhà đầu tư UT 4		
- Số dư đầu kỳ	127,741,979	99,218,969
- Số tăng trong kỳ	56,388	7,200,053,760
- Số giảm trong kỳ	31,200,750	7,171,530,750
- Số dư cuối kỳ	96,597,617	127,741,979
Nhà đầu tư UT 5		
- Số dư đầu kỳ	74,333,890	
- Số tăng trong kỳ	107,579,619	5,103,062,284
- Số giảm trong kỳ	81,818,852	5,028,728,394
- Số dư cuối kỳ	100,094,657	74,333,890
Nhà đầu tư UT 6		
- Số dư đầu kỳ	98,920,173	
- Số tăng trong kỳ	106,752,119	5,097,241,033
- Số giảm trong kỳ	79,186,065	4,998,320,860
- Số dư cuối kỳ	126,486,227	98,920,173
Nhà đầu tư UT 7		
- Số dư đầu kỳ		
- Số tăng trong kỳ	5,136,121,516	

- Số giảm trong kỳ	4,920,846,245	
- Số dư cuối kỳ	215,275,271	
Nhà đầu tư UT 8		
- Số dư đầu kỳ		
- Số tăng trong kỳ	10,055,000,167	
- Số giảm trong kỳ	10,052,954,865	
- Số dư cuối kỳ	2,045,302	
Nhà đầu tư UT 9		
- Số dư đầu kỳ		
- Số tăng trong kỳ	13,904,961,752	
- Số giảm trong kỳ	13,505,597,990	
- Số dư cuối kỳ	399,363,762	
Nhà đầu tư UT 10		
- Số dư đầu kỳ	46,378,743,025	
- Số tăng trong kỳ	19,103,379,371	246,350,000,000
- Số giảm trong kỳ	58,998,059,681	199,971,256,975
- Số dư cuối kỳ	6,484,062,715	46,378,743,025
Nhà đầu tư UT 11		
- Số dư đầu kỳ		
- Số tăng trong kỳ	82,847,019,844	
- Số giảm trong kỳ	81,583,738,065	
- Số dư cuối kỳ	1,263,281,779	
Nhà đầu tư UT 12		
- Số dư đầu kỳ	57,160,983	2,934,803
- Số tăng trong kỳ	5,088,395,957	109,052,256
- Số giảm trong kỳ	5,145,556,940	54,826,076
- Số dư cuối kỳ		57,160,983
Nhà đầu tư UT 13		
- Số dư đầu kỳ	140,991,733	6,337,667
- Số tăng trong kỳ	11,760,494,326	251,636,121
- Số giảm trong kỳ	11,901,486,059	116,982,055
- Số dư cuối kỳ		140,991,733
Nhà đầu tư UT 14		
- Số dư đầu kỳ	103,999,333	5,380,540
- Số tăng trong kỳ	11,670,931,205	250,883,504

- Số giảm trong kỳ	11,774,930,538	152,264,711
- Số dư cuối kỳ		103,999,333
Nhà đầu tư UT 15		
- Số dư đầu kỳ	420,199,896	
- Số tăng trong kỳ	392,956,807	15,397,317,765
- Số giảm trong kỳ	21,457,941	14,977,117,869
- Số dư cuối kỳ	791,698,762	420,199,896
Nhà đầu tư UT 16		
- Số dư đầu kỳ		
- Số tăng trong kỳ	231,112,499	10,590,000,000
- Số giảm trong kỳ	161,267,931	10,590,000,000
- Số dư cuối kỳ	69,844,568	
Nhà đầu tư UT 17		
- Số dư đầu kỳ	1,375,581,955	1,598,004,962
- Số tăng trong kỳ	6,867,993,471	9,539,429,281
- Số giảm trong kỳ	7,129,699,624	9,761,852,288
- Số dư cuối kỳ	1,113,875,802	1,375,581,955
Nhà đầu tư UT 18		
- Số dư đầu kỳ		
- Số tăng trong kỳ	5,138,745,245	
- Số giảm trong kỳ	4,998,117,528	
- Số dư cuối kỳ	140,627,717	
Nhà đầu tư UT 19		
- Số dư đầu kỳ	967,253,678	
- Số tăng trong kỳ	947,544,816	36,957,971,863
- Số giảm trong kỳ	51,867,123	35,990,718,185
- Số dư cuối kỳ	1,862,931,371	967,253,678
Nhà đầu tư UT 20		
- Số dư đầu kỳ	475,016,976	547,633,970
- Số tăng trong kỳ	218,892	258,007
- Số giảm trong kỳ	72,875,001	72,875,001
- Số dư cuối kỳ	402,360,867	475,016,976
Nhà đầu tư UT 21		
- Số dư đầu kỳ	27,482,431	38,749,038
- Số tăng trong kỳ	92,978,201,673	8,797

- Số giảm trong kỳ	93,005,684,104	11,275,404
- Số dư cuối kỳ		27,482,431
Nhà đầu tư UT 22		
- Số dư đầu kỳ		
- Số tăng trong kỳ	94,085,198,697	
- Số giảm trong kỳ	92,655,166,766	
- Số dư cuối kỳ	1,430,031,931	
Nhà đầu tư UT 23		
- Số dư đầu kỳ	1,908,948	3,035,061
- Số tăng trong kỳ	9,291,778,108	669
- Số giảm trong kỳ	9,293,687,056	1,126,782
- Số dư cuối kỳ		1,908,948
Nhà đầu tư UT 24		
- Số dư đầu kỳ	377,137,956	688,853,444
- Số tăng trong kỳ	17,248,254,289	52,660,753,034
- Số giảm trong kỳ	15,287,287,823	52,972,468,522
- Số dư cuối kỳ	2,338,104,422	377,137,956
Nhà đầu tư UT 25		
- Số dư đầu kỳ	117,500,811	82,800,932
- Số tăng trong kỳ	4,968,950,266	107,880,755
- Số giảm trong kỳ	5,086,451,077	73,180,876
- Số dư cuối kỳ		117,500,811
Nhà đầu tư UT 26		
- Số dư đầu kỳ		108
- Số tăng trong kỳ	38,843,606	39,270,137
- Số giảm trong kỳ	38,843,287	39,270,245
- Số dư cuối kỳ	319	
Nhà đầu tư UT 27		
- Số dư đầu kỳ	242,802,718	
- Số tăng trong kỳ	261,964,119	10,264,882,225
- Số giảm trong kỳ	182,016,850	10,022,079,507
- Số dư cuối kỳ	322,749,987	242,802,718
Nhà đầu tư UT 28		
- Số dư đầu kỳ	3,443,468,325	
- Số tăng trong kỳ	1,695,801	201,901,039,112

- Số giảm trong kỳ	15,292,500	198,457,570,787
- Số dư cuối kỳ	3,429,871,626	3,443,468,325
Nhà đầu tư UT 29		
- Số dư đầu kỳ	445,144,575	
- Số tăng trong kỳ	434,756,195	17,039,629,794
- Số giảm trong kỳ	23,629,657	16,594,485,219
- Số dư cuối kỳ	856,271,113	445,144,575
Nhà đầu tư UT 30		
- Số dư đầu kỳ	202,347,026	166,671
- Số tăng trong kỳ	16,170	207,032,082
- Số giảm trong kỳ	200,200,665	4,851,727
- Số dư cuối kỳ	2,162,531	202,347,026
Nhà đầu tư UT 31		
- Số dư đầu kỳ		
- Số tăng trong kỳ	5,138,745,245	
- Số giảm trong kỳ	4,998,117,528	
- Số dư cuối kỳ	140,627,717	
Nhà đầu tư UT 32		
- Số dư đầu kỳ	120,046,529	2,635,634
- Số tăng trong kỳ	10,247,307,960	219,360,230
- Số giảm trong kỳ	10,367,354,489	101,949,335
- Số dư cuối kỳ		120,046,529
Nhà đầu tư UT 33		
- Số dư đầu kỳ	72,289,576	
- Số tăng trong kỳ	107,820,558	5,113,318,354
- Số giảm trong kỳ	79,459,077	5,041,028,778
- Số dư cuối kỳ	100,651,057	72,289,576
Nhà đầu tư UT 34		
- Số dư đầu kỳ	96,082,395	
- Số tăng trong kỳ	130,976,143	5,102,519,656
- Số giảm trong kỳ	76,074,657	5,006,437,261
- Số dư cuối kỳ	150,983,881	96,082,395
Nhà đầu tư UT 35		
- Số dư đầu kỳ		
- Số tăng trong kỳ	7,184,031,137	

- Số giảm trong kỳ	6,986,679,572	
- Số dư cuối kỳ	197,351,565	
Nhà đầu tư UT 36		
- Số dư đầu kỳ	86,320,118	
- Số tăng trong kỳ	107,538,687	5,118,033,611
- Số giảm trong kỳ	79,517,919	5,031,713,493
- Số dư cuối kỳ	114,340,886	86,320,118
Nhà đầu tư UT 37		
- Số dư đầu kỳ	85,517,531	6,397,489
- Số tăng trong kỳ	9,141,615,372	196,512,915
- Số giảm trong kỳ	9,227,132,903	117,392,873
- Số dư cuối kỳ		85,517,531
Nhà đầu tư UT 38		
- Số dư đầu kỳ	3,907,960,756	155,734,260
- Số tăng trong kỳ	230,164	3,756,360,252
- Số giảm trong kỳ	3,760,765,021	4,133,756
- Số dư cuối kỳ	147,425,899	3,907,960,756
Nhà đầu tư UT 39		
- Số dư đầu kỳ	133,720,311	6,681,904
- Số tăng trong kỳ	10,156,360,233	216,960,820
- Số giảm trong kỳ	10,290,080,544	89,922,413
- Số dư cuối kỳ		133,720,311
Nhà đầu tư UT 40		
- Số dư đầu kỳ	479,457,806	13,602,460
- Số tăng trong kỳ	38,581,310,435	824,614,353
- Số giảm trong kỳ	39,060,768,241	358,759,007
- Số dư cuối kỳ		479,457,806
Nhà đầu tư UT 41		
- Số dư đầu kỳ	241,777,979	
- Số tăng trong kỳ	292,612,715	11,436,059,593
- Số giảm trong kỳ	202,806,336	11,194,281,614
- Số dư cuối kỳ	331,584,358	241,777,979
Nhà đầu tư UT 42		
- Số dư đầu kỳ		
- Số tăng trong kỳ	5,141,095,005	

- Số giảm trong kỳ	4,920,846,245	
- Số dư cuối kỳ	220,248,760	
Nhà đầu tư UT 43		
- Số dư đầu kỳ	72,275,862	
- Số tăng trong kỳ	107,820,554	5,113,304,640
- Số giảm trong kỳ	79,459,077	5,041,028,778
- Số dư cuối kỳ	100,637,339	72,275,862
Nhà đầu tư UT 44		
- Số dư đầu kỳ	202,274,066	11,737,214
- Số tăng trong kỳ	23,374,826,277	497,228,528
- Số giảm trong kỳ	23,577,100,343	306,691,676
- Số dư cuối kỳ		202,274,066
Nhà đầu tư UT 45		
- Số dư đầu kỳ	803,079,218	
- Số tăng trong kỳ	785,905,022	30,754,633,673
- Số giảm trong kỳ	42,911,042	29,951,554,455
- Số dư cuối kỳ	1,546,073,198	803,079,218
Nhà đầu tư UT 46		
- Số dư đầu kỳ		
- Số tăng trong kỳ	34,894,498,824	
- Số giảm trong kỳ	33,978,116,730	
- Số dư cuối kỳ	916,382,094	
Nhà đầu tư UT 47		
- Số dư đầu kỳ	2,546,278	6,677,578
- Số tăng trong kỳ	34,091,321,911	1,348
- Số giảm trong kỳ	34,093,868,189	4,132,648
- Số dư cuối kỳ		2,546,278
Nhà đầu tư UT 48		
- Số dư đầu kỳ	8,834,242	
- Số tăng trong kỳ	1,362,162,886	62,400,342,761
- Số giảm trong kỳ	908,818,146	62,391,508,519
- Số dư cuối kỳ	462,178,982	8,834,242
Nhà đầu tư UT 49		
- Số dư đầu kỳ		
- Số tăng trong kỳ	52,076,945,809	

- Số giảm trong kỳ	50,705,007,268	
- Số dư cuối kỳ	1,371,938,541	
Nhà đầu tư UT 50		
- Số dư đầu kỳ		
- Số tăng trong kỳ	20,327,214,186	
- Số giảm trong kỳ	19,787,188,004	
- Số dư cuối kỳ	540,026,182	
Nhà đầu tư UT 51		
- Số dư đầu kỳ	377,881,715	
- Số tăng trong kỳ	27,385,516,432	27,584,813,065
- Số giảm trong kỳ	27,763,398,147	27,206,931,350
- Số dư cuối kỳ		377,881,715
Nhà đầu tư UT 52		
- Số dư đầu kỳ	2,176,674,606	
- Số tăng trong kỳ	3,116,491,738	10,133,008,813
- Số giảm trong kỳ	4,171,695,275	7,956,334,207
- Số dư cuối kỳ	1,121,471,069	2,176,674,606
Nhà đầu tư UT 53		
- Số dư đầu kỳ	289,514,024	
- Số tăng trong kỳ	431,041,166	20,443,139,456
- Số giảm trong kỳ	316,579,306	20,153,625,432
- Số dư cuối kỳ	403,975,884	289,514,024
Nhà đầu tư UT 54		
- Số dư đầu kỳ	163,563,075	
- Số tăng trong kỳ	214,767,960	10,205,729,621
- Số giảm trong kỳ	163,066,718	10,042,166,546
- Số dư cuối kỳ	215,264,317	163,563,075
Nhà đầu tư UT 55		
- Số dư đầu kỳ	531,932,639	
- Số tăng trong kỳ	643,196,010	30,646,273,317
- Số giảm trong kỳ	474,478,397	30,114,340,678
- Số dư cuối kỳ	700,650,252	531,932,639
Nhà đầu tư UT 56		
- Số dư đầu kỳ	123,971,988	
- Số tăng trong kỳ	158,751,770	7,549,461,909

- Số giảm trong kỳ	120,620,868	7,425,489,921
- Số dư cuối kỳ	162,102,890	123,971,988
Nhà đầu tư UT 57		
- Số dư đầu kỳ	192,753,445	
- Số tăng trong kỳ	183,936,316	7,225,958,598
- Số giảm trong kỳ	10,094,795	7,033,205,153
- Số dư cuối kỳ	366,594,966	192,753,445
Nhà đầu tư UT 58		
- Số dư đầu kỳ	457,658,587	
- Số tăng trong kỳ	471,029,569	18,486,188,219
- Số giảm trong kỳ	25,345,081	18,028,529,632
- Số dư cuối kỳ	903,343,075	457,658,587
Nhà đầu tư UT 59		
- Số dư đầu kỳ	172,039,586	
- Số tăng trong kỳ	214,309,748	10,205,349,388
- Số giảm trong kỳ	158,007,638	10,033,309,802
- Số dư cuối kỳ	228,341,696	172,039,586
Nhà đầu tư UT 60		
- Số dư đầu kỳ	3,291,852	5,169,530
- Số tăng trong kỳ	15,496,055,519	1,140
- Số giảm trong kỳ	15,499,347,371	1,878,818
- Số dư cuối kỳ		3,291,852
Nhà đầu tư UT 61		
- Số dư đầu kỳ	422,665,644	30,700,000,000
- Số tăng trong kỳ	31,166,201,815	665,154,551
- Số giảm trong kỳ	31,588,867,459	30,942,488,907
- Số dư cuối kỳ		422,665,644
Nhà đầu tư UT 62		
- Số dư đầu kỳ	99,188,228	
- Số tăng trong kỳ	106,774,110	5,097,249,424
- Số giảm trong kỳ	79,187,161	4,998,061,196
- Số dư cuối kỳ	126,775,177	99,188,228
Nhà đầu tư UT 63		
- Số dư đầu kỳ	983,312,591	1,012,898,017
- Số tăng trong kỳ	1,359,725,413	63,591,449,053

- Số giảm trong kỳ	1,019,543,087	63,621,034,479
- Số dư cuối kỳ	1,323,494,917	983,312,591
Nhà đầu tư UT 64		
- Số dư đầu kỳ	69,230,317	4,995,000,000
- Số tăng trong kỳ	5,064,287,401	108,226,882
- Số giảm trong kỳ	5,133,517,718	5,033,996,565
- Số dư cuối kỳ		69,230,317
Nhà đầu tư UT 65		
- Số dư đầu kỳ	9,391,622	
- Số tăng trong kỳ	228,877,835	10,500,029,608
- Số giảm trong kỳ	159,583,424	10,490,637,986
- Số dư cuối kỳ	78,686,033	9,391,622
Nhà đầu tư UT 66		
- Số dư đầu kỳ	419,450,922	
- Số tăng trong kỳ	418,033,862	16,422,634,655
- Số giảm trong kỳ	271,230,152	16,003,183,733
- Số dư cuối kỳ	566,254,632	419,450,922
Nhà đầu tư UT 67		
- Số dư đầu kỳ	912,249	
- Số tăng trong kỳ	217,933,191	9,990,000,110
- Số giảm trong kỳ	151,840,935	9,989,087,861
- Số dư cuối kỳ	67,004,505	912,249
Nhà đầu tư UT 68		
- Số dư đầu kỳ	14,655,033	
- Số tăng trong kỳ	3,127	28,218,703,041
- Số giảm trong kỳ	3,527,255	28,204,048,008
- Số dư cuối kỳ	11,130,905	14,655,033
Nhà đầu tư UT 69		
- Số dư đầu kỳ	57,778,298	10,370,192
- Số tăng trong kỳ	5,131,412,065	110,154,955
- Số giảm trong kỳ	5,189,190,363	62,746,849
- Số dư cuối kỳ		57,778,298
Nhà đầu tư UT 70		
- Số dư đầu kỳ	103,274,608	
- Số tăng trong kỳ	150,896,390	7,156,573,364

- Số giảm trong kỳ	114,382,126	7,053,298,756
- Số dư cuối kỳ	139,788,872	103,274,608
Nhà đầu tư UT 71		
- Số dư đầu kỳ	295,509,335	
- Số tăng trong kỳ	395,363,697	18,791,385,593
- Số giảm trong kỳ	290,968,811	18,495,876,258
- Số dư cuối kỳ	399,904,221	295,509,335
Nhà đầu tư UT 72		
- Số dư đầu kỳ	72,275,862	
- Số tăng trong kỳ	107,820,554	5,113,304,640
- Số giảm trong kỳ	79,459,077	5,041,028,778
- Số dư cuối kỳ	100,637,339	72,275,862
Nhà đầu tư UT 73		
- Số dư đầu kỳ	147,488,272	
- Số tăng trong kỳ	130,987,289	5,132,426,377
- Số giảm trong kỳ	7,447,808	4,984,938,105
- Số dư cuối kỳ	271,027,753	147,488,272
Nhà đầu tư UT 74		
- Số dư đầu kỳ	314,145,673	
- Số tăng trong kỳ	287,055,226	11,290,208,261
- Số giảm trong kỳ	15,566,118	10,976,062,588
- Số dư cuối kỳ	585,634,781	314,145,673
Nhà đầu tư UT 75		
- Số dư đầu kỳ	133,559,796	
- Số tăng trong kỳ	130,984,059	5,147,411,233
- Số giảm trong kỳ	7,447,808	5,013,851,437
- Số dư cuối kỳ	257,096,047	133,559,796
Nhà đầu tư UT 76		
- Số dư đầu kỳ	60,886,968	4,397,966
- Số tăng trong kỳ	5,093,139,992	109,052,832
- Số giảm trong kỳ	5,154,026,960	52,563,830
- Số dư cuối kỳ		60,886,968
Nhà đầu tư UT 77		
- Số dư đầu kỳ	329,924,723	3,121,640
- Số tăng trong kỳ	25,400,354,774	542,252,816

- Số giảm trong kỳ	25,730,279,497	215,449,733
- Số dư cuối kỳ		329,924,723
Nhà đầu tư UT 78		
- Số dư đầu kỳ	1,231,221,918	
- Số tăng trong kỳ	1,279,214,566	60,758,956,046
- Số giảm trong kỳ	71,376,092	59,527,734,128
- Số dư cuối kỳ	2,439,060,392	1,231,221,918
Nhà đầu tư UT 79		
- Số dư đầu kỳ	498,061,950	
- Số tăng trong kỳ	633,669,356	30,136,584,775
- Số giảm trong kỳ	488,937,305	29,638,522,825
- Số dư cuối kỳ	642,794,001	498,061,950
Nhà đầu tư UT 80		
- Số dư đầu kỳ	902,185,055	
- Số tăng trong kỳ	1,083,945,573	51,609,479,300
- Số giảm trong kỳ	837,263,285	50,707,294,245
- Số dư cuối kỳ	1,148,867,343	902,185,055
Nhà đầu tư UT 81		
- Số dư đầu kỳ	180,137,491	
- Số tăng trong kỳ	156,071,236	6,157,783,469
- Số giảm trong kỳ	101,907,123	5,977,645,978
- Số dư cuối kỳ	234,301,604	180,137,491
Nhà đầu tư UT 82		
- Số dư đầu kỳ	136,165,245	
- Số tăng trong kỳ	130,997,850	5,025,000,000
- Số giảm trong kỳ	7,447,808	4,888,834,755
- Số dư cuối kỳ	259,715,287	136,165,245
Nhà đầu tư UT 83		
- Số dư đầu kỳ	68,288,004	754,313
- Số tăng trong kỳ	10,224,188,857	220,302,384
- Số giảm trong kỳ	10,292,476,861	152,768,693
- Số dư cuối kỳ		68,288,004
Nhà đầu tư UT 84		
- Số dư đầu kỳ		
- Số tăng trong kỳ	5,130,957,536	

- Số giảm trong kỳ	4,975,559,625	
- Số dư cuối kỳ	155,397,911	
Nhà đầu tư UT 85		
- Số dư đầu kỳ	71,209,188	3,174,651
- Số tăng trong kỳ	5,269,168,172	112,534,209
- Số giảm trong kỳ	5,340,377,360	44,499,672
- Số dư cuối kỳ		71,209,188
Nhà đầu tư UT 86		
- Số dư đầu kỳ	321,032,067	
- Số tăng trong kỳ	317,705,447	12,391,169,004
- Số giảm trong kỳ	17,390,669	12,070,136,937
- Số dư cuối kỳ	621,346,845	321,032,067
Nhà đầu tư UT 87		
- Số dư đầu kỳ	29,379,761	3,516,197
- Số tăng trong kỳ	3,202,641,895	68,845,764
- Số giảm trong kỳ	3,184,370,681	42,982,200
- Số dư cuối kỳ	47,650,975	29,379,761
Nhà đầu tư UT 88		
- Số dư đầu kỳ	239,967,725	17,947,000,000
- Số tăng trong kỳ	18,221,911,211	388,937,962
- Số giảm trong kỳ	18,461,878,936	18,095,970,237
- Số dư cuối kỳ		239,967,725
Nhà đầu tư UT 89		
- Số dư đầu kỳ		
- Số tăng trong kỳ	5,659,887,973	
- Số giảm trong kỳ	5,513,046,845	
- Số dư cuối kỳ	146,841,128	
Nhà đầu tư UT 90		
- Số dư đầu kỳ	2,088,487	3,842,970
- Số tăng trong kỳ	14,455,889,534	817
- Số giảm trong kỳ	14,457,978,021	1,755,300
- Số dư cuối kỳ		2,088,487
Nhà đầu tư UT 91		
- Số dư đầu kỳ	15,974,612	
- Số tăng trong kỳ	320,675,752	14,710,041,800

- Số giảm trong kỳ	216,477,120	14,694,067,188
- Số dư cuối kỳ	120,173,244	15,974,612
Nhà đầu tư UT 92		
- Số dư đầu kỳ	41,655,789	
- Số tăng trong kỳ	1,340,904,512	50,010,000,000
- Số giảm trong kỳ	71,581,354	49,968,344,211
- Số dư cuối kỳ	1,310,978,947	41,655,789
Nhà đầu tư UT 93		
- Số dư đầu kỳ		
- Số tăng trong kỳ	16,344,522,314	
- Số giảm trong kỳ	16,089,454,533	
- Số dư cuối kỳ	255,067,781	
Nhà đầu tư UT 94		
- Số dư đầu kỳ	277,861,004	
- Số tăng trong kỳ	261,970,693	10,294,850,161
- Số giảm trong kỳ	14,231,450	10,016,989,157
- Số dư cuối kỳ	525,600,247	277,861,004
Nhà đầu tư UT 95		
- Số dư đầu kỳ		
- Số tăng trong kỳ	10,261,942,469	
- Số giảm trong kỳ	9,950,819,249	
- Số dư cuối kỳ	311,123,220	
Nhà đầu tư UT 96		
- Số dư đầu kỳ	144,202,440	
- Số tăng trong kỳ	130,986,533	5,122,426,441
- Số giảm trong kỳ	7,447,808	4,978,224,001
- Số dư cuối kỳ	267,741,165	144,202,440
Nhà đầu tư UT 97		
- Số dư đầu kỳ	402,537,788	
- Số tăng trong kỳ	326,082,939	12,829,657,616
- Số giảm trong kỳ	17,795,158	12,427,119,828
- Số dư cuối kỳ	710,825,569	402,537,788
Nhà đầu tư UT 98		
- Số dư đầu kỳ	412,411,507	
- Số tăng trong kỳ	359,557,805	14,173,502,246

- Số giảm trong kỳ	19,422,478	13,761,090,739
- Số dư cuối kỳ	752,546,834	412,411,507
Nhà đầu tư UT 99		
- Số dư đầu kỳ	449,040,871	
- Số tăng trong kỳ	412,467,181	16,216,998,389
- Số giảm trong kỳ	22,253,844	15,767,957,518
- Số dư cuối kỳ	839,254,208	449,040,871
Nhà đầu tư UT 100		
- Số dư đầu kỳ	54,716,805	15,295,380
- Số tăng trong kỳ	5,074,346,742	107,979,934
- Số giảm trong kỳ	5,129,063,547	68,558,509
- Số dư cuối kỳ		54,716,805
Nhà đầu tư UT 101		
- Số dư đầu kỳ	135,019,419	
- Số tăng trong kỳ	130,984,416	5,142,411,334
- Số giảm trong kỳ	7,447,808	5,007,391,915
- Số dư cuối kỳ	258,556,027	135,019,419
Nhà đầu tư UT 102		
- Số dư đầu kỳ		
- Số tăng trong kỳ	16,420,776,951	
- Số giảm trong kỳ	15,984,644,753	
- Số dư cuối kỳ	436,132,198	
Nhà đầu tư UT 103		
- Số dư đầu kỳ	137,865,147	
- Số tăng trong kỳ	171,408,378	8,162,196,197
- Số giảm trong kỳ	126,374,650	8,024,331,050
- Số dư cuối kỳ	182,898,875	137,865,147
Nhà đầu tư UT 104		
- Số dư đầu kỳ		
- Số tăng trong kỳ	6,106,227,361	
- Số giảm trong kỳ	5,863,021,059	
- Số dư cuối kỳ	243,206,302	
Nhà đầu tư UT 105		
- Số dư đầu kỳ	256,702,362	
- Số tăng trong kỳ	248,060,592	9,750,788,219

- Số giảm trong kỳ	13,490,707	9,494,085,857
- Số dư cuối kỳ	491,272,247	256,702,362
Nhà đầu tư UT 106		
- Số dư đầu kỳ	268,813,207	
- Số tăng trong kỳ	181,167,580	7,183,182,049
- Số giảm trong kỳ	9,955,479	6,914,368,842
- Số dư cuối kỳ	440,025,308	268,813,207
Nhà đầu tư UT 107		
- Số dư đầu kỳ	57,438,214	
- Số tăng trong kỳ	52,951,766	2,078,561,413
- Số giảm trong kỳ	3,546,986	2,021,123,199
- Số dư cuối kỳ	106,842,994	57,438,214
Nhà đầu tư UT 108		
- Số dư đầu kỳ	103,356,639	16,849,537
- Số tăng trong kỳ	8,116,955,906	173,524,362
- Số giảm trong kỳ	8,220,312,545	87,017,260
- Số dư cuối kỳ		103,356,639
Nhà đầu tư UT 109		
- Số dư đầu kỳ		
- Số tăng trong kỳ	10,261,942,469	
- Số giảm trong kỳ	9,950,819,249	
- Số dư cuối kỳ	311,123,220	
Nhà đầu tư UT 110		
- Số dư đầu kỳ		
- Số tăng trong kỳ	15,342,870,416	
- Số giảm trong kỳ	14,926,078,876	
- Số dư cuối kỳ	416,791,540	
Nhà đầu tư UT 111		
- Số dư đầu kỳ	76,426,890	841,832
- Số tăng trong kỳ	11,187,073,577	237,926,828
- Số giảm trong kỳ	11,060,986,761	162,341,770
- Số dư cuối kỳ	202,513,706	76,426,890
Nhà đầu tư UT 112		
- Số dư đầu kỳ	68,814,599	
- Số tăng trong kỳ	107,819,107	5,111,303,942

- Số giảm trong kỳ	88,257,050	5,042,489,343
- Số dư cuối kỳ	88,376,656	68,814,599
Nhà đầu tư UT 113		
- Số dư đầu kỳ	156,654,478	
- Số tăng trong kỳ	192,859,452	9,185,745,655
- Số giảm trong kỳ	142,220,632	9,029,091,177
- Số dư cuối kỳ	207,293,298	156,654,478
Nhà đầu tư UT 114		
- Số dư đầu kỳ	66,852,450	8,320,031
- Số tăng trong kỳ	5,078,008,358	108,679,496
- Số giảm trong kỳ	5,144,860,808	50,147,077
- Số dư cuối kỳ		66,852,450
Nhà đầu tư UT 115		
- Số dư đầu kỳ	147,515,669	
- Số tăng trong kỳ	130,987,296	5,132,453,774
- Số giảm trong kỳ	7,447,808	4,984,938,105
- Số dư cuối kỳ	271,055,157	147,515,669
Nhà đầu tư UT 116		
- Số dư đầu kỳ	147,474,573	
- Số tăng trong kỳ	130,987,287	5,132,412,678
- Số giảm trong kỳ	7,447,808	4,984,938,105
- Số dư cuối kỳ	271,014,052	147,474,573
Nhà đầu tư UT 117		
- Số dư đầu kỳ	65,869,876	3,458,044
- Số tăng trong kỳ	5,078,033,807	108,502,371
- Số giảm trong kỳ	5,143,903,683	46,090,539
- Số dư cuối kỳ		65,869,876
Nhà đầu tư UT 118		
- Số dư đầu kỳ	140,443,760	
- Số tăng trong kỳ	133,771,911	5,235,298,991
- Số giảm trong kỳ	7,587,123	5,094,855,231
- Số dư cuối kỳ	266,628,548	140,443,760
Nhà đầu tư UT 119		
- Số dư đầu kỳ	1,465,049,300	
- Số tăng trong kỳ	1,440,824,209	56,457,429,855

- Số giảm trong kỳ	78,531,267	54,992,380,555
- Số dư cuối kỳ	2,827,342,242	1,465,049,300
Nhà đầu tư UT 120		
- Số dư đầu kỳ	90,372,857	
- Số tăng trong kỳ	78,035,648	3,078,924,612
- Số giảm trong kỳ	49,184,384	2,988,551,755
- Số dư cuối kỳ	119,224,121	90,372,857
Nhà đầu tư UT 121		
- Số dư đầu kỳ		
- Số tăng trong kỳ	10,220,133,950	
- Số giảm trong kỳ	10,053,879,901	
- Số dư cuối kỳ	166,254,049	
Nhà đầu tư UT 122		
- Số dư đầu kỳ	48,282,280	20,661,634
- Số tăng trong kỳ	9,944,478,653	29,144,526,170
- Số giảm trong kỳ	9,642,231,935	29,116,905,524
- Số dư cuối kỳ	350,528,998	48,282,280
Nhà đầu tư UT 123		
- Số dư đầu kỳ	195,010,484	
- Số tăng trong kỳ	213,832,564	10,206,784,778
- Số giảm trong kỳ	158,013,004	10,011,774,294
- Số dư cuối kỳ	250,830,044	195,010,484
Nhà đầu tư UT 124		
- Số dư đầu kỳ	13,254,973	
- Số tăng trong kỳ	133,799,928	5,000,000,000
- Số giảm trong kỳ	7,587,123	4,986,745,027
- Số dư cuối kỳ	139,467,778	13,254,973
Nhà đầu tư UT 125		
- Số dư đầu kỳ	68,736,528	8,688,867
- Số tăng trong kỳ	5,078,766,711	108,569,560
- Số giảm trong kỳ	5,147,503,239	48,521,899
- Số dư cuối kỳ		68,736,528
Nhà đầu tư UT 126		
- Số dư đầu kỳ	68,736,528	8,688,867
- Số tăng trong kỳ	5,078,766,711	108,569,560

- Số giảm trong kỳ	5,147,503,239	48,521,899
- Số dư cuối kỳ		68,736,528
Nhà đầu tư UT 127		
- Số dư đầu kỳ	199,006,320	6,850,388
- Số tăng trong kỳ	15,721,706,444	336,123,429
- Số giảm trong kỳ	15,920,712,764	143,967,497
- Số dư cuối kỳ		199,006,320
Nhà đầu tư UT 128		
- Số dư đầu kỳ	66,681,909	14,260,818
- Số tăng trong kỳ	6,087,584,371	130,864,208
- Số giảm trong kỳ	6,051,647,124	78,443,117
- Số dư cuối kỳ	102,619,156	66,681,909
Nhà đầu tư UT 129		
- Số dư đầu kỳ	69,018,667	6,720,065
- Số tăng trong kỳ	5,068,600,803	108,340,603
- Số giảm trong kỳ	5,137,619,470	46,042,001
- Số dư cuối kỳ		69,018,667
Nhà đầu tư UT 130		
- Số dư đầu kỳ	1,503,761,609	
- Số tăng trong kỳ	1,621,279,213	5,064,912,404
- Số giảm trong kỳ	2,701,244,074	3,561,150,795
- Số dư cuối kỳ	423,796,748	1,503,761,609
Nhà đầu tư UT 131		
- Số dư đầu kỳ	359,364,114	
- Số tăng trong kỳ	392,944,391	15,397,277,637
- Số giảm trong kỳ	273,005,113	15,037,913,523
- Số dư cuối kỳ	479,303,392	359,364,114
Nhà đầu tư UT 132		
- Số dư đầu kỳ	456,807,178	
- Số tăng trong kỳ	404,110,244	15,908,545,771
- Số giảm trong kỳ	21,792,351	15,451,738,593
- Số dư cuối kỳ	839,125,071	456,807,178
Nhà đầu tư UT 133		
- Số dư đầu kỳ	70,830,306	
- Số tăng trong kỳ	107,885,825	5,113,370,585

- Số giảm trong kỳ	81,985,435	5,042,540,279
- Số dư cuối kỳ	96,730,696	70,830,306
Nhà đầu tư UT 134		
- Số dư đầu kỳ	2,194,567	3,446,353
- Số tăng trong kỳ	10,330,703,680	759
- Số giảm trong kỳ	10,332,898,247	1,252,545
- Số dư cuối kỳ		2,194,567
Nhà đầu tư UT 135		
- Số dư đầu kỳ	1,075,504,336	759,941,889
- Số tăng trong kỳ	14,189,222,020	11,997,199,683
- Số giảm trong kỳ	13,082,752,628	11,681,637,236
- Số dư cuối kỳ	2,181,973,728	1,075,504,336
Nhà đầu tư UT 136		
- Số dư đầu kỳ	1,137,591,060	1,233,542,893
- Số tăng trong kỳ	254,151	298,169
- Số giảm trong kỳ	96,250,002	96,250,002
- Số dư cuối kỳ	1,041,595,209	1,137,591,060
Nhà đầu tư UT 137		
- Số dư đầu kỳ	3,128,238,631	1,675,482,713
- Số tăng trong kỳ	14,114,767,527	25,132,100,187
- Số giảm trong kỳ	9,720,341,270	23,679,344,269
- Số dư cuối kỳ	7,522,664,888	3,128,238,631
Nhà đầu tư UT 138		
- Số dư đầu kỳ	112,859,743,122	23,399,979,043
- Số tăng trong kỳ	111,551,490,417	1,122,409,806,179
- Số giảm trong kỳ	219,671,200,793	1,032,950,042,100
- Số dư cuối kỳ	4,740,032,746	112,859,743,122
Nhà đầu tư UT 139		
- Số dư đầu kỳ	10,335,147	13,989,182
- Số tăng trong kỳ	4,526	6,363
- Số giảm trong kỳ	3,318,448	3,660,398
- Số dư cuối kỳ	7,021,225	10,335,147

Nhà đầu tư UT 140		
- Số dư đầu kỳ	8,263,723	22,565
- Số tăng trong kỳ	49,999,024,805	145,724,263,165
- Số giảm trong kỳ	22,441,935	145,716,022,007
- Số dư cuối kỳ	49,984,846,593	8,263,723
Nhà đầu tư UT 141		
- Số dư đầu kỳ	21,886,334,625	238,597
- Số tăng trong kỳ	4,585,399,834	60,205,287,669
- Số giảm trong kỳ	25,355,451,036	38,319,191,641
- Số dư cuối kỳ	1,116,283,423	21,886,334,625
Nhà đầu tư UT 142		
- Số dư đầu kỳ	1,201,433,335	2,356,861,353
- Số tăng trong kỳ	413,236,170,803	508,221,188,492
- Số giảm trong kỳ	400,583,270,305	509,376,616,510
- Số dư cuối kỳ	13,854,333,833	1,201,433,335
Nhà đầu tư UT 143		
- Số dư đầu kỳ	3,865,779,787	9,371,143,137
- Số tăng trong kỳ	8,669,667,854	8,456,546,924
- Số giảm trong kỳ	10,211,622,991	13,961,910,274
- Số dư cuối kỳ	2,323,824,650	3,865,779,787
Nhà đầu tư UT 144		
- Số dư đầu kỳ		
- Số tăng trong kỳ	200,000,000,000	
- Số giảm trong kỳ	199,962,002,792	
- Số dư cuối kỳ	37,997,208	
Nhà đầu tư UT 145		
- Số dư đầu kỳ	3,498,673,112	5,973,278,562
- Số tăng trong kỳ	2,590,209,557	10,069,108,132
- Số giảm trong kỳ	3,171,894,733	12,543,713,582
- Số dư cuối kỳ	2,916,987,936	3,498,673,112
Nhà đầu tư UT 146		
- Số dư đầu kỳ	486,052,530	
- Số tăng trong kỳ	623,755,350	29,626,545,952

- Số giảm trong kỳ	471,438,698	29,140,493,422
- Số dư cuối kỳ	638,369,182	486,052,530
Nhà đầu tư UT 147		
- Số dư đầu kỳ	608,276,381	
- Số tăng trong kỳ	642,291,525	30,645,149,630
- Số giảm trong kỳ	487,695,205	30,036,873,249
- Số dư cuối kỳ	762,872,701	608,276,381
Quỹ đầu tư UnitLink		
- Số dư đầu kỳ	72,672,181,696	76,820,541,950
- Số tăng trong kỳ	327,645,946,310	407,437,957,804
- Số giảm trong kỳ	342,761,073,527	411,586,318,058
- Số dư cuối kỳ	57,557,054,479	72,672,181,696
Quỹ hưu trí bổ sung tự nguyện MB An Khang		
- Số dư đầu kỳ tài khoản hoạt động	194,743,836	367,337,052
- Số tăng trong kỳ	17,561,312,770	23,611,031,960
- Số giảm trong kỳ	17,631,800,107	23,783,625,176
- Số dư cuối kỳ tài khoản hoạt động	124,256,499	194,743,836
- Số dư đầu kỳ tài khoản Đại lý phân phối	4,000,000	4,000,000
- Số tăng trong kỳ	10,232,036,346	9,789,787,480
- Số giảm trong kỳ	10,232,036,346	9,789,787,480
- Số dư cuối kỳ tài khoản Đại lý phân phối	4,000,000	4,000,000
Quỹ hưu trí bổ sung tự nguyện MB Thịnh Vương		
- Số dư đầu kỳ tài khoản hoạt động	499,509,860	542,649,878
- Số tăng trong kỳ	19,142,084,422	25,230,252,263
- Số giảm trong kỳ	19,372,751,732	25,273,392,281
- Số dư cuối kỳ tài khoản hoạt động	268,842,550	499,509,860
- Số dư đầu kỳ tài khoản Đại lý phân phối	63,000,000	63,000,000
- Số tăng trong kỳ	10,202,747,225	9,874,781,447
- Số giảm trong kỳ	10,209,747,225	9,874,781,447
- Số dư cuối kỳ tài khoản Đại lý phân phối	56,000,000	63,000,000

14. Danh mục đầu tư của nhà đầu tư ủy thác

Chỉ tiêu	31/03/2025	31/12/2024
14.1. Nhà đầu tư ủy thác trong nước	7,570,659,500,539	7,442,846,463,507
- Cổ phiếu niêm yết (Chi tiết cổ phiếu niêm yết bị giảm giá/rủi ro)	1,277,689,245,887	1,188,684,991,495
GAS	3,227,465,115	3,227,465,115

HPG	29,963,563,071	33,458,452,160
IJC	196,431,935	196,431,935
NLG	6,651,914,428	6,651,914,428
PGC	13,764,017,024	13,764,017,024
PHR		9,649,682,480
PLX	45,522,548,914	36,362,993,184
PNJ	73,928,652,148	
QNS	26,310,628,442	
QTP	117,368,173,948	158,270,151,150
SBT		18,231,960,487
TCI		988,737,006
VEA	44,740,261,154	43,846,756,405
VHM	51,462,501,960	51,726,966,160
VNM	44,071,454,487	30,298,228,527
VPB	41,737,187,063	28,479,485,943
VRE	66,433,102,892	58,161,344,512
- Cổ phiếu không niêm yết (Chi tiết cổ phiếu không niêm yết bị giảm giá/rủi ro)	165,225,000,000	165,225,000,000
- Chứng chỉ quỹ	24,077,680,000	21,777,680,000
- Trái phiếu niêm yết	398,608,432,500	387,639,136,542
TD1934191		10,105,212,943
TD2151042	13,000,000,000	
TD2338132		25,566,291,675
- Trái phiếu chưa niêm yết (Chi tiết trái phiếu bị giảm giá/rủi ro)	5,242,217,951,467	5,241,994,655,470
CTG12133	80,072,452,348	80,072,452,348
HDB12330	200,000,000,169	200,000,000,169
NLPLH203201	31,145,844,639	31,145,844,639
VCB12101	100,003,546,003	100,003,546,003
VCM0520.17	30,525,019,514	30,525,019,514
VCM0520.19	13,134,115,289	13,134,115,289
VCM0520.20	22,941,074,042	22,941,074,042
VCM0520.24	8,861,786,800	59,138,576,800
VCM0520.25	21,072,521,965	21,072,521,965
VCM0520.27	25,354,284,887	25,354,284,887
VCM0520.29	16,135,162,947	16,135,162,947
VCM0520.30	12,518,608,043	62,794,141,543
- Tiền gửi có kỳ hạn	163,853,227,397	337,525,000,000
- Chứng chỉ tiền gửi	298,987,963,288	100,000,000,000
14.2. Nhà đầu tư ủy thác nước ngoài		
15. Các khoản phải thu của nhà đầu tư ủy thác	183,039,174,307	166,706,842,998
- Các khoản phải thu Ủy thác	169,610,252,831	134,411,554,192

+ Phải thu bán các khoản đầu tư UT	27,601,832,870	22,928,111,270
+ Phải thu khác UT		
+ Dự phòng phải thu khó đòi UT	-26,810,740,785	-21,875,589,882
+ Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư UT	168,819,160,746	133,359,032,804
- Các khoản phải thu UNL	10,453,851,534	27,340,186,689
+ Phải thu bán các khoản đầu tư UNL	2,056,029,800	
+ Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư UNL	2,817,013,134	7,174,462,191
+ Phải thu khác UNL	5,580,808,600	20,165,724,498
+ Dự phòng phải thu khó đòi UNL		
- Các khoản phải thu Hưu trí	2,975,069,942	4,955,102,117
+ Phải thu bán các khoản đầu tư HT		
+ Phải thu và dự thu cổ tức, tiền lãi các khoản đầu tư HT	2,975,069,942	4,955,102,117
+ Phải thu khác HT		
+ Dự phòng phải thu khó đòi HT		
16. Các khoản phải trả của nhà đầu tư ủy thác	43,264,528,054	30,285,928,957
- Các khoản phải trả Ủy thác	17,276,355,025	10,837,567,107
+ Phải trả mua các khoản đầu tư UT		2,181,524,252
+ Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước UT	988,517,322	1,140,761,061
+ Phải trả, phải nộp khác HT	513,674,143	
+ Phải trả cho công ty QLQ và NHLK	15,774,163,560	7,515,281,794
- Các khoản phải trả UNL	25,110,074,003	19,099,300,170
+ Phải trả mua các khoản đầu tư UNL	24,580,981,824	19,026,221,032
+ Phải trả Đại lý phân phối Chứng chỉ quỹ UNL		
+ Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước UNL		
+ Phải trả thu nhập cho Nhà đầu tư UNL		
+ Chi phí phải trả UNL		
+ Phải trả cho Nhà đầu tư về mua Chứng chỉ quỹ UNL		
+ Phải trả cho Nhà đầu tư về mua lại Chứng chỉ quỹ UNL		
+ Phải trả, phải nộp khác UNL		
+ Phải trả dịch vụ quản lý Quỹ UNL	529,092,179	73,079,138
- Các khoản phải trả Hưu trí	878,099,026	349,061,680
+ Phải trả mua các khoản đầu tư HT		
+ Phải trả Đại lý phân phối Chứng chỉ quỹ HT		
+ Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước HT	511,484	
+ Phải trả thu nhập cho Nhà đầu tư HT		
+ Chi phí phải trả HT	528,537,559	282,061,680
+ Phải trả cho Nhà đầu tư về mua Chứng chỉ quỹ HT	60,000,000	67,000,000
+ Phải trả cho Nhà đầu tư về mua lại Chứng chỉ quỹ HT	289,049,983	
+ Phải trả, phải nộp khác HT		
+ Phải trả dịch vụ quản lý Quỹ HT		

V- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

(Đơn vị tính: VND)

17. Tổng doanh thu hoạt động nghiệp vụ (Mã số 01)	Quý I/2025	Quý I/2024
- Doanh thu hoạt động quản lý quỹ ĐTCK và công ty ĐTCK	3,978,071,473	2,520,790,045
- Doanh thu hoạt động quản lý danh mục đầu tư	17,791,857,717	5,198,169,622
- Doanh thu từ phí mua lại CCQ	634,299,158	278,671,243
Cộng	22,404,228,348	7,997,630,910

18. Chi phí hoạt động kinh doanh, giá vốn hàng bán	Quý I/2025	Quý I/2024
- Chi phí hoạt động quản lý quỹ ĐTCK và công ty ĐTCK	688,968,367	391,504,115
- Chi phí hoạt động quản lý danh mục đầu tư chứng khoán	737,939,039	57,156,324
- Chi phí hoạt động nghiệp vụ khác	4,995,148,848	5,782,572,795
Cộng	6,422,056,254	6,231,233,234

19. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Quý I/2025	Quý I/2024
- Lãi tiền gửi, lãi trái phiếu	2,120,658,449	4,809,013,350
- Lãi đầu tư tài chính	16,972,671	17,108,860,803
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		208,780,000
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	8,934,280	216,421,317
Cộng	2,146,565,400	22,343,075,470

20. Chi phí tài chính (Mã số 22)	Quý I/2025	Quý I/2024
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	2,868,872,596	357,878,555
- Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	1,155,108,784	124,405,823

- Chi phí tài chính khác	37,398,596	81,442,464
Cộng	4,061,379,976	563,726,842

21. Chi phí quản lý doanh nghiệp (Mã số 25)	Quý I/2025	Quý I/2024
- Chi phí nhân viên quản lý	1,687,381,242	1,933,775,915
- Chi phí vật liệu quản lý	223,442,017	223,482,013
- Thuế, phí và lệ phí	58,209,400	29,277,800
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	346,513,063	319,095,090
- Chi phí khác bằng tiền	670,203,641	429,399,550
Cộng	2,985,749,363	2,935,030,368

22. Thu nhập khác (Mã số 31) và Chi phí khác (Mã số 32)	Quý I/2025	Quý I/2024
- Thu nhập khác	159,638,963	9,561,812
- Chi phí khác	92,500,000	

23. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	Quý I/2025	Quý I/2024
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	2,538,617,662	4,222,681,345
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	2,538,617,662	4,222,681,345

VI - THÔNG TIN BỔ SUNG CHO BÁO CÁO TÌNH HÌNH BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

Chỉ tiêu	Số dư đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số dư cuối kỳ
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	356,174,500,000			356,174,500,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	100,000,000			100,000,000
3. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-	-	-	-
4. Quỹ dự phòng tài chính	-	-	-	-
5. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	-			-
6. Lợi nhuận chưa phân phối	229,777,791,128	8,610,129,456		238,387,920,584
Tổng	586,052,291,128	8,610,129,456	0	594,662,420,584

Lập ngày 17 tháng 04 năm 2025

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Phạm Thị Thu Hương

Phụ trách kế toán

(Ký, họ tên)



Vi Thị Thảo Ly

Phó Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Giang Trung Kiên

Số: /CV- MB Capital
V/v Giải trình biến động KQKD của
Quý I năm 2025 so với Quý I năm
2024

Hà Nội, ngày 17 tháng 04 năm 2025

Kính gửi: ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC

- Căn cứ khoản 4, Điều 14 của Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ Tài Chính hướng dẫn về Công bố thông tin trên thị trường Chứng khoán;

- Căn cứ vào Báo cáo tài chính Quý I năm 2025 của Công ty CP Quản Lý Quỹ Đầu tư MB;

Công ty CP Quản Lý Quỹ Đầu tư MB xin giải trình về Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh của Quý I năm 2025 so với Quý I năm 2024, chi tiết như sau:

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Quý I năm 2025	Quý I năm 2024	Chênh lệch	Biến động
Lợi nhuận sau thuế TNDN	8,610,129,456	16,397,596,403	(7,787,466,947)	-47.49%

Lợi nhuận sau thuế TNDN của Quý I năm 2025 giảm 47.49% so với Quý I năm 2024 là do trong kỳ Doanh thu tăng 180.14%, Doanh thu hoạt động tài chính giảm 90.39%, chi phí tài chính tăng 620.45% so với cùng kỳ năm trước.

Công ty CP Quản Lý Quỹ Đầu tư MB kính giải trình để Quý Ủy Ban được biết!

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Phạm Thị Thu Hương

Phụ trách kế toán
(Ký, họ tên)



Vi Thị Thảo Ly

P. Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)


Giang Trung Kiên