

CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI GIỚI BẢO HIỂM AN PHÚC

Báo cáo tài chính đã được kiểm toán
cho kỳ hoạt động từ ngày 03 tháng 04 năm 2024
đến ngày 31 tháng 12 năm 2024



MỤC LỤC

Trang

BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ	1 – 2
BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP	3 – Error! Bookmark not defined.
BÁO CÁO TÀI CHÍNH ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN	
Bảng cân đối kế toán	5
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	6
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	7
Thuyết minh Báo cáo tài chính	8 – 14

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
BÁO CÁO KIỂM TOÁN
ĐỘC LẬP
TÀI CHÍNH

BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Môi giới Bảo hiểm An Phúc (sau đây gọi tắt là "Công ty") trình bày Báo cáo của mình cùng với Báo cáo tài chính đã được kiểm toán cho kỳ hoạt động từ ngày 03 tháng 04 năm 2024 đến ngày 31 tháng 12 năm 2024.

THÔNG TIN CÔNG TY

Công ty Cổ phần Môi giới Bảo hiểm An Phúc (gọi tắt là "Công ty") là Công ty Cổ phần được thành lập và hoạt động tại Việt Nam theo Giấy phép số 96/GP/KDBH ngày 03 tháng 04 năm 2024 do Bộ tài chính cấp. Giấy phép điều chỉnh lần thứ 1 số 96/GPĐC1/KDBH ngày 21 tháng 02 năm 2025.

CÁC THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Hội đồng quản trị Công ty trong kỳ hoạt động và cho đến ngày lập báo cáo này bao gồm:

Hội đồng quản trị

Họ và tên	Chức vụ
Ông Bùi Tuấn Nam	Chủ tịch Hội đồng quản trị
Ông Trần Phan Việt Hải	Thành viên
Ông Nguyễn Sỹ Bình	Thành viên

Ban Tổng Giám đốc

Họ và tên	Chức vụ
Ông Trần Phan Việt Hải	Tổng Giám đốc

Đại diện pháp luật

Người đại diện theo pháp luật của Công ty từ ngày 03 tháng 04 năm 2024 cho đến thời điểm lập báo cáo này là ông Trần Phan Việt Hải - Tổng Giám đốc. Ông Bùi Tuấn Nam - Chủ tịch Hội đồng quản trị được ông Trần Phan Việt Hải ủy quyền ký báo cáo tài chính kèm theo cho kỳ hoạt động từ ngày 03 tháng 04 năm 2024 đến ngày 31 tháng 12 năm 2024 theo Giấy Ủy quyền số 02/2024 ngày 06 tháng 11 năm 2024.

CÁC SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ HOẠT ĐỘNG

Không có sự kiện quan trọng nào xảy ra kể từ ngày kết thúc kỳ hoạt động từ ngày 03 tháng 04 năm 2024 đến ngày 31 tháng 12 năm 2024 đưa đến yêu cầu phải điều chỉnh hoặc công bố trong thuyết minh Báo cáo tài chính.

KIỂM TOÁN VIÊN

Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Quốc tế được chỉ định là kiểm toán viên thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính cho kỳ hoạt động từ ngày 03 tháng 04 đến ngày 31 tháng 12 năm 2024 của Công ty.

CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI GIỚI BẢO HIỂM AN PHÚC
Số 141 phố Hoàng Hoa Thám, phường Ngọc Hà, quận Ba Đình, TP. Hà Nội

BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ (tiếp theo)

CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Hội đồng quản trị Công ty có trách nhiệm lập báo cáo tài chính phản ánh một cách trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Môi giới Bảo hiểm An Phúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2024, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho kỳ hoạt động động từ ngày 03 tháng 04 năm 2024 đến ngày 31 tháng 12 năm 2024, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính. Trong việc lập báo cáo tài chính này, Hội đồng quản trị được yêu cầu phải:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách đó một cách nhất quán;
- Đưa ra các xét đoán và ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các nguyên tắc kế toán thích hợp có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu cần được công bố và giải thích trong báo cáo tài chính hay không;
- Lập báo cáo tài chính trên cơ sở hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh; và
- Thiết kế và thực hiện hệ thống kiểm soát nội bộ một cách hữu hiệu cho mục đích lập và trình bày báo cáo tài chính hợp lý nhằm hạn chế rủi ro và gian lận.

Hội đồng quản trị Công ty chịu trách nhiệm đảm bảo rằng sổ kế toán được ghi chép một cách phù hợp để phản ánh một cách hợp lý tình hình tài chính của Công ty ở bất kỳ thời điểm nào và đảm bảo rằng báo cáo tài chính tuân thủ chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính. Hội đồng quản trị cũng chịu trách nhiệm đảm bảo an toàn cho tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và sai phạm khác.

Hội đồng quản trị xác nhận rằng Công ty đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên trong việc lập báo cáo tài chính.

PHÊ DUYỆT BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Hội đồng quản trị phê duyệt Báo cáo tài chính đính kèm. Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2024, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ cho kỳ hoạt động từ ngày 03 tháng 04 năm 2024 đến ngày 31 tháng 12 năm 2024, phù hợp với các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.



Ông Bùi Tuấn Nam
Chủ tịch Hội đồng quản trị
Hà Nội, ngày 27 tháng 03 năm 2025

Số: 06011/2025/BCTC/IAV

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Kính gửi: Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc
CÔNG TY CỔ PHẦN MÔI GIỚI BẢO HIỂM AN PHÚC

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính kèm theo của Công ty Cổ phần Môi giới Bảo hiểm An Phúc (gọi tắt là "Công ty"), được lập ngày 27 tháng 03 năm 2025, từ trang 5 đến trang 14, bao gồm Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2024, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho kỳ hoạt động từ ngày 03 tháng 04 năm 2024 đến ngày 31 tháng 12 năm 2024 và các thuyết minh Báo cáo tài chính kèm theo.

Trách nhiệm của Hội đồng quản trị

Hội đồng quản trị Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo tài chính của Công ty theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính 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 ý kiến về Báo cáo tài chính dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các Chuẩn mực Kiểm toán Việt Nam. Các Chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu Báo cáo tài chính của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên Báo cáo tài chính. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong Báo cáo tài chính do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Hội đồng quản trị cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể Báo cáo tài chính.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP (tiếp theo)

Ý kiến của kiểm toán viên

Theo ý kiến chúng tôi, Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Môi giới Bảo hiểm An Phúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2024, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho kỳ hoạt động kết thúc từ ngày 03 tháng 04 năm 2024 đến ngày 31 tháng 12 năm 2024, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán (doanh nghiệp) Việt Nam, các hướng dẫn kế toán áp dụng cho các doanh nghiệp bảo hiểm và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.



NGUYỄN HỮU HOÀN

Giám đốc

Số Giấy CN ĐKHN kiểm toán: 2417-2023-283-1

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ ĐỊNH GIÁ QUỐC TẾ

Hà Nội, ngày 27 tháng 03 năm 2025

THIỀU SỸ MINH

Kiểm toán viên

Số Giấy CN ĐKHN kiểm toán: 5243-2025-283-1

BẢNG CÂN ĐÓI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2024

TÀI SẢN		Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ VND
A.	TÀI SẢN NGẮN HẠN $(100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)$	100		5.885.488.897
I.	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	4.1	5.857.884.897
1.	Tiền	111		5.857.884.897
II.	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		20.000.000
1.	Trả trước cho người bán	132	4.2	20.000.000
IV.	Hàng tồn kho	140		-
V.	Tài sản ngắn hạn khác	150		7.604.000
1.	Thuế GTGT được khấu trừ	152		5.804.000
2.	Tài sản ngắn hạn khác	158	4.3	1.800.000
B.	TÀI SẢN DÀI HẠN $(200 = 210 + 220 + 250 + 260)$	200		-
I.	Các khoản phải thu dài hạn	210		-
II.	Tài sản cố định	220		-
III.	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		-
IV.	Tài sản dài hạn khác	260		-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN $(270 = 100 + 200)$		270		5.885.488.897

NGUỒN VỐN		Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ VND
A.	NỢ PHẢI TRẢ ($300 = 310 + 330$)	300		3.249.999
I.	Nợ ngắn hạn	310		3.249.999
1.	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	4.4	3.249.999
II.	Nợ dài hạn	330		-
B.	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		5.882.238.898
1.	Vốn góp của chủ sở hữu	411	4.5	6.000.000.000
2.	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(117.761.102)
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN $(440 = 300 + 400)$		440		5.885.488.897



Người lập biểu
NGUYỄN THỊ QUỲNH NGA

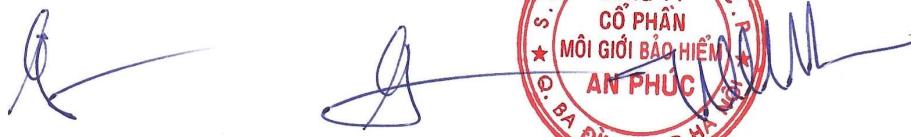
Kế toán trưởng
NGUYỄN THỊ QUỲNH NGA

Chủ tịch Hội đồng quản trị
BÙI TUẤN NAM
Hà Nội, Việt Nam
Ngày 27 tháng 03 năm 2025

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Cho kỳ hoạt động từ ngày 03 tháng 04 năm 2024 đến ngày 31 tháng 12 năm 2024

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Từ 03/04/2024 đến 31/12/2024 VND
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		-
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ ($10 = 01 - 02$)	10		-
4. Giá vốn hàng bán	11		-
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ ($20 = 10 - 11$)	20		-
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	5.1	739.562
7. Chi phí tài chính	22		-
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-
8. Chi phí quản lý kinh doanh	24	5.2	118.500.664
9. Lợi nhuận thuần (Lỗ) từ hoạt động kinh doanh ($30 = 20 + 21 - 22 - 24$)	30		(117.761.102)
10. Thu nhập khác	31		-
11. Chi phí khác	32		-
12. Lợi nhuận (Lỗ) khác ($40 = 31 - 32$)	40		-
13. Tổng lợi nhuận (Lỗ) kế toán trước thuế ($50 = 30 + 40$)	50		(117.761.102)
14. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-
15. Lợi nhuận (Lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp ($60 = 50 - 51$)	60		(117.761.102)
16. Lãi cơ bản trên cổ phiếu			-



Người lập biểu
NGUYỄN THỊ QUỲNH NGA

Kế toán trưởng
NGUYỄN THỊ QUỲNH NGA

Chủ tịch Hội đồng quản trị
BÙI TUẤN NAM
Hà Nội, Việt Nam
Ngày 27 tháng 03 năm 2025

BÁO CÁO LƯU CHUYÊN TIỀN TỆ

Cho kỳ hoạt động từ ngày 03 tháng 04 năm 2024 đến ngày 31 tháng 12 năm 2024
(theo phương pháp trực tiếp)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Từ 03/04/2024 đến 31/12/2024 VND
I. LƯU CHUYÊN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(85.880.000)
2. Tiền chi trả cho người lao động	03		(44.250.000)
3. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		(724.000)
4. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(12.000.665)
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i>	20		(142.854.665)
II. LƯU CHUYÊN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền thu lãi tiền gửi, cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		739.562
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	30		739.562
III. LƯU CHUYÊN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		6.000.000.000
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	40		6.000.000.000
<i>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ ($50 = 20 + 30 + 40$)</i>	50		5.857.884.897
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		-
Ânh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-
<i>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ ($70 = 50 + 60 + 61$)</i>			5.857.884.897



Người lập biểu
NGUYỄN THỊ QUỲNH NGA

Kế toán trưởng
NGUYỄN THỊ QUỲNH NGA

Chủ tịch Hội đồng quản trị
BÙI TUẤN NAM
Hà Nội, Việt Nam
Ngày 27 tháng 03 năm 2025