

Số: 23/2018/CVKT-DVSC

TP HCM, ngày 14 tháng 08 năm 2018

Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP HCM
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI

(V/v : Giải trình lợi nhuận 6 tháng 2018 so với 6 tháng 2017)

- Căn cứ Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 hướng dẫn v/v công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;
- Căn cứ Thông tư số 210/2012/TT-BTC ngày 30/11/2012 hướng dẫn v/v thành lập và hoạt động công ty chứng khoán;
- Căn cứ Thông tư số 07/2016/TT-BTC ngày 18/01/2016 sửa đổi bổ sung một số điều của Thông tư 210/2012/TT-BTC

Công ty CP chứng khoán Đại Việt xin giải trình về tổng lợi nhuận kế toán sau thuế như sau:

Stt	Chỉ tiêu	6th/2018	6th/2017	Tăng/giảm (+/-)
I	Tổng doanh thu	24.133.052.231	15.760.048.265	8,373,003,966
II	Tổng chi phí	23.669.628.543	(2.475.134.997)	26.144.763.540
III	Lợi nhuận sau thuế	463.423.688	18.235.183.262	(17.771.759.574)



Nguyên nhân biến động của 6 tháng đầu năm 2018 so với 6 tháng đầu năm 2017 là:

1. Doanh thu 6 tháng đầu năm 2018 đạt 24.133.052.231 đồng, tăng 8.373.003.966 đồng so với cùng kỳ năm trước. Cụ thể, doanh thu hoạt động tự doanh tăng là do công ty đánh giá lại các tài sản tài chính theo giá thị trường, tăng 3.118.672.840 đồng, thu nhập từ cổ tức tăng 2.020.555.050 đồng, nhưng doanh thu lãi đầu tư giảm 1.108.167.144 đồng so với cùng kỳ năm trước. Và tăng doanh thu từ nghiệp vụ margin/ứng trước tăng 2.945.037.386 đồng (6 tháng đầu năm 2017 doanh thu từ nghiệp vụ này chưa cao do mới triển khai), đồng thời phí giao dịch cũng tăng theo so với cùng kỳ năm trước, tăng 1.873.830.424 đồng.
2. Chi phí hoạt động kinh doanh và chi phí quản lý doanh nghiệp 6 tháng đầu năm 2018 là 23.669.628.543 đồng, trong đó:
 - 6 tháng đầu năm 2018 công ty đánh giá lại các tài sản tài chính theo giá thị trường, chênh lệch giảm so với giá trị sổ sách ghi nhận tăng chi phí là 13.741.857.883 đồng, cùng kỳ năm trước là 44.913.287.129 nhưng 2016 công ty ghi nhận tài sản tài chính theo nguyên tắc giá gốc, vì vậy danh mục tự doanh đã được công ty trích lập dự phòng giảm giá theo thông tư 228/2009/TT-BTC với số dư 50.360.953.718 đã được ghi nhận giảm chi phí do đó chi phí trong 6 tháng đầu năm 2017 ghi nhận giảm 5.447.666.589 đ

- Trong kỳ công ty đã ghi nhận tăng chi phí do trích lập dự phòng công nợ khó đòi 1.692.103.114 đồng, cùng kỳ năm trước hoàn nhập dự phòng 3.096.660.050 đồng.
 - Chi phí giao dịch tăng so với cùng kỳ năm trước là 362.885.673 đồng, phí lưu ký tăng 78.354.539 đồng, chi phí hoa hồng tăng 747.694.806 đồng.
 - Lỗ kinh doanh chứng khoán tăng so với cùng kỳ năm trước là 677.430.504 đồng.
 - Các chi phí quản lý khác được công ty kiểm soát chặt chẽ, không biến động nhiều.
3. Lợi nhuận 6 tháng đầu năm 2018 đạt 463.423.688 đồng, cùng kỳ năm trước đạt 18.235.183.262 đồng.

Kính trình Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và Sở Giao dịch Chứng khoán được biết.

Trân trọng.

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu KT

CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN ĐẠI VIỆT

TỔNG GIÁM ĐỐC



TRẦN THỊ RỒNG

