

Số: 20/2018/CVKT-DVSC

TP HCM, ngày 11 tháng 07 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 Quý 2/2018 so với Quý 2/2017)

- 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 sau thuế như sau:

Chỉ tiêu	Quý 2/2018	Quý 2/2017	Tăng/giảm (+/-)
(1)	(2)	(3)	(4)=(2)-(3)
1. Tổng doanh thu thuần	12,092,239,347	12,627,146,606	(534,907,259)
2. Tổng chi phí	14,661,371,907	(5,258,956,894)	19,920,328,801
3. Lợi nhuận sau thuế	(2,569,132,560)	17,886,103,500	(20,455,236,060)



Nguyên nhân biến động của quý 2/2018 so với quý 2/2017 là:

1. Doanh thu quý 2/2018 đạt 12,092,239,347 đồng, giảm 534,907,259 đồng so với cùng kỳ năm trước. Cụ thể, doanh thu hoạt động tự doanh giảm 3,151,519,887 đồng là do công ty đánh giá lại các tài sản tài chính theo giá thị trường (thực hiện theo thông tư 334/2016/TT-BTC), chênh lệch tăng ghi nhận vào thu nhập quý 2/2018 là 4,965,045,200 đồng, quý 2/2017 là 8,116,565,087 đồng và tăng doanh thu từ nghiệp vụ margin/ứng trước (tăng 1,413,604,432 đồng), đồng thời phí giao dịch cũng tăng so với cùng kỳ năm trước (tăng 857,763,747 đồng).
2. Chi phí hoạt động kinh doanh và chi phí quản lý doanh nghiệp quý 2/2018 là 14,661,371,907 đồng. Nguyên nhân chủ yếu:
 - Quý 2/2018 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 8,557,970,053 đồng. Năm 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 50.143.134.810 đã được ghi nhận

giảm chi phí tại thời điểm quý 2/2017 (do đó chi phí trong quý 2/2017 ghi nhận giảm 5.229.847.681 đồng)

- Chi phí giao dịch quý 2/2018 tăng so với cùng kỳ năm trước là 170,371,024 đồng, phí lưu ký tăng 38,461,316 đồng, chi phí hoa hồng tăng 398,762,831 đồng.
- 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
- Các chi phí quản lý khác được công ty kiểm soát chặt chẽ, không biến động nhiều so với quý 2/2017.

3. Lợi nhuận quý 2/2018 lỗ **2,569,132,560** đồng, cùng kỳ năm trước lời **17,886,103,500** 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

