

BÁO CÁO

(V/v: Giải trình chênh lệch số liệu kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh Quý III năm 2019 so với Quý III năm 2018)

Kính gửi:

- ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP HỒ CHÍ MINH

Căn cứ vào Báo cáo tài chính Quý III năm 2018, 2019 của Công ty cổ phần Chứng khoán Phố Wall. Nay chúng tôi xin cung cấp số liệu và giải trình về việc chênh lệch số liệu kết quả hoạt động kinh doanh so với cùng kỳ năm ngoái như sau:

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH Quý III năm 2019 so với Quý III năm 2018

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý III Năm 2019	Quý III năm 2018	Chênh lệch
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG					
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	01		142.634.779	(1.708.121.601)	1.850.756.380
a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	01.1		142.558.579	187.675.529	(45.116.950)
b. Chênh lệch tăng đánh giá lại các TSTC FVTPL	01.2			(2.319.289.130)	2.319.289.130
c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL	01.3		76.200	423.492.000	(423.415.800)
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	02		3.446.367.838	2.795.794.112	650.573.726
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03		727.419.134	1.349.841.936	(622.422.802)
1.6. Doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán	06		187.551.855	650.555.749	(463.003.894)
1.9. Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	09		80.954.366	117.494.166	(36.539.800)
1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	10		203.409.089	365.454.546	(162.045.457)
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11			5.500.000	(5.500.000)
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01-->11)	20		4.788.337.061	3.576.518.908	1.211.818.153
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG					
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	21		53.454.222.719	12.836.989.379	40.617.233.340
a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL	21.1		2.641.278.680	71.027.926	2.570.250.754
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL	21.2		50.812.944.039	12.765.961.453	38.046.982.586
2.6. Chi phí hoạt động tự doanh	26		103.232.943	91.610.689	11.622.254
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27		685.454.976	893.540.936	(208.085.960)

2.10. Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	30		80.773.113	112.359.817	(31.586.704)
2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	31		322.351.829	425.985.065	(103.633.236)
Cộng chi phí hoạt động (40 = 21-->32)	40		54.646.035.580	14.360.485.886	40.285.549.694
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH					
3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	41			9.703.201	(9.703.201)
3.2. Doanh thu, dự thu cố tức, lãi tiền gửi không cố định	42		2.367.836	4.809.604	(2.441.768)
Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41-->44)	50		2.367.836	14.512.805	(12.144.969)
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH					
4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	51		21.186	99	21.087
4.2. Chi phí lãi vay	52		820.690.410	979.175.343	(158.484.933)
Cộng chi phí tài chính (60 = 51-->55)	60		820.711.596	979.175.442	(158.463.846)
V. CHI PHÍ BÁN HÀNG					
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN					
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)	70		(52.605.389.408)	(13.462.163.714)	(39.143.225.694)
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC					
8.1. Thu nhập khác	71		99.764.466	90.000.000	9.764.466
8.2. Chi phí khác	72		16.970.707	11.430.673	5.540.034
Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)	80		82.793.759	78.569.327	4.224.432
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)	90		(52.522.595.649)	(13.383.594.387)	(39.139.001.262)
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91		(1.709.651.610)	1.701.656.196	(3.411.307.806)
+ Lợi nhuận đã thực hiện	91a		(1.709.651.610)	1.701.656.196	(3.411.307.806)
+ Chi phí thuế TNDN hiện hành	91b				
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92		(50.812.944.039)	(15.085.250.583)	(35.727.693.456)

Nguyên nhân có kết quả chênh lệch trên chủ yếu là do lãi lỗ liên quan đến các khoản đầu tư tài chính và đánh giá lại giá trị hợp lý của các khoản đầu tư tài chính

Công ty cổ phần Chứng khoán Phố Wall xin báo cáo để Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội và Sở Giao dịch chứng khoán Hồ Chí Minh được biết.

Trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu HC-NS, PC và QTRR.

**KT. TỔNG GIÁM ĐỐC
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC**



Nguyễn Việt Thắng