

**CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
PHỐ WALL**

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 34/2019/CV-WSS

Hà Nội, ngày 20 tháng 07 năm 2019

BÁO CÁO

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

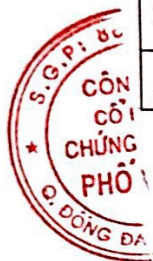
**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH
Quý II năm 2019 so với Quý II năm 2018**

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	QUÝ II.2019	QUY II.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		4.408.441.725	(14.299.629.057)	18.708.070.782
a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	01.1		273.535.725	112.061.470	161.474.255
b. Chênh lệch tăng đánh giá lại các TSTC FVTPL	01.2			(18.138.942.077)	18.138.942.077
c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL	01.3		4.134.906.000	3.727.251.550	407.654.450
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	02		2.636.255.299	2.383.949.983	252.305.316
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03		788.240.505	1.391.810.585	(603.570.080)
1.4. Lãi từ các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	04		480.000.000		480.000.000
1.5. Lãi từ các công cụ phái sinh phòng ngừa rủi ro	05				
1.6. Doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán	06		724.357.772	695.450.840	28.906.932
1.7. Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	07				
1.8. Doanh thu nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	08				
1.9. Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	09		107.333.693	96.502.890	10.830.803
1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	10		145.454.544	238.181.817	(92.727.273)
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11			3.000.000	(3.000.000)
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01-->11)	20		9.290.083.538	(9.490.732.942)	18.780.816.480
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG					



2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	21		19.653.804.725	546.290.512	19.107.514.213
a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL	21.1		5.525.717	778.019.357	(772.493.640)
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL	21.2		19.648.279.008	(231.728.845)	19.880.007.853
c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL	21.3				
2.2. Lỗ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	22				
2.3. Lỗ và ghi nhận đánh giá theo giá trị hợp lý tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS) khi phân loại lại	23				
2.4. Chi phí dự phòng tài sản tài chính, xử lý tổn thất các khoản phải thu khó đòi và lỗ suy giảm tài sản tài chính và chi phí đi vay	24		576.313.362	1.960.675.713	(1.384.362.351)
2.5. Lỗ từ các tài sản tài chính phái sinh phòng ngừa rủi ro	25				
2.6. Chi phí hoạt động tự doanh	26		107.112.034	96.103.281	11.008.753
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27		815.403.241	852.171.424	(36.768.183)
2.8. Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	28				
2.9. Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	29				
2.10. Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	30		77.587.427	124.367.972	(46.780.545)
2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	31		309.076.365	187.644.599	121.431.766
2.12. Chi phí các dịch vụ khác	32				
Trong đó: Chi phí sửa lỗi giao dịch chứng khoán, lỗi khác tự doanh	33				
Cộng chi phí hoạt động (40 = 21-->32)	40		21.539.297.154	3.767.253.501	17.772.043.653
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH					
3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	41		112.815	9.141.458	(9.028.643)
3.2. Doanh thu, dự thu cố tức, lãi tiền gửi không cố định	42		3.843.806	7.069.806	(3.226.000)
3.3. Lãi bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	43				
3.4. Doanh thu khác về đầu tư	44				
Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41-->44)	50		3.956.621	16.211.264	(12.254.643)
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH					
4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	51		31.705	47.235	(15.530)
4.2. Chi phí lãi vay	52		810.844.660	341.995.481	468.849.179
4.3. Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh	53				
4.4. Chi phí dự phòng suy giảm giá trị các khoản đầu tư tài chính dài hạn	54				
4.5. Chi phí đầu tư khác	55				
Cộng chi phí tài chính (60 = 51-->55)	60		810.876.365	342.042.716	468.833.649
V. CHI PHÍ BÁN HÀNG	61				
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	62		2.309.963.740	1.974.649.512	335.314.228

VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70=20+50-40 -60-61-62)	70		(15.366.097.100)	(15.558.467.407)	192.370.307
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC					
8.1. Thu nhập khác	71		10.300.604	90.610.380	(80.309.776)
8.2. Chi phí khác	72		20.721.795	211.732.367	(191.010.572)
Cộng kết quả hoạt động khác (80=71-72)	80		(10.421.191)	(121.121.987)	110.700.796
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)	90		(15.376.518.291)	(15.679.589.394)	303.071.103
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91		3.791.656.212	2.218.529.516	1.573.126.696
+ Lợi nhuận đã thực hiện	91a		3.791.656.212	2.218.529.516	1.573.126.696
+ Chi phí thuế TNDN hiện hành	91b				
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92		(19.168.174.503)	(17.898.118.910)	(1.270.055.593)
X. CHI PHÍ THUẾ TNDN	100				
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	1001				
10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	1002				
XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)	200		(15.376.518.291)	(15.679.589.394)	303.071.103
11.1. Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho chủ sở hữu	201		(15.376.518.291)	(15.679.589.394)	303.071.103



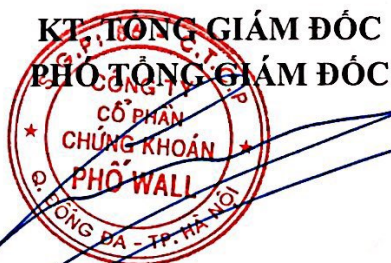
Nguyên nhân có kết quả chênh lệch trên chủ yếu là do lãi lỗ liên quan đến các khoản đầu tư tài chính và đánh giá lại giá trị hợp lý của các khoản đầu tư tài chính

Công ty cổ phần Chứng khoán Phố Wall xin báo cáo đề 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.



Nguyễn Việt Thắng