

Số: 62 /2020/CV-WSS

Hà Nội, ngày 14 tháng 10 năm 2020

BÁO CÁO

(V/v: Giải trình chênh lệch số liệu kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh Quý III năm 2020 so với Quý III năm 2019)

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 2020 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 2020 so với Quý III năm 2019

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý II Năm 2020	Quý II năm 2019	Chênh lệch
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG					
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	01		35,789,700	142,634,779	(106,845,079)
a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	01.1			142,558,579	(142,558,579)
b. Chênh lệch tăng đánh giá lại các TSTC FVTPL	01.2				
c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL	01.3		35,789,700	76,200	35,713,500
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	02		1,279,505,753	3,446,367,838	(2,166,862,085)
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03		765,880,219	727,419,134	38,461,085
1.4. Lãi từ các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	04				
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		278,008,765	187,551,855	90,456,910
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		72,837,471	80,954,366	(8,116,895)
1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	10		67,272,727	203,409,089	(136,136,362)
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11				
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01-->11)	20		2,499,294,635	4,788,337,061	(2,289,042,426)
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG					
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	21		(4,177,368,930)	53,454,222,719	(57,631,591,649)
a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL	21.1		(29,850,317,440)	2,641,278,680	(32,491,596,120)
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL	21.2		25,672,948,510	50,812,944,039	(25,139,995,529)
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				
2.5. Lỗ từ các tài sản tài chính phát sinh phòng ngừa rủi ro	25				
2.6. Chi phí hoạt động tự doanh	26		76,966,278	103,232,943	(26,266,665)
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27		663,928,228	685,454,976	(21,526,748)
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		71,274,635	80,773,113	(9,498,478)
2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	31		213,537,427	322,351,829	(108,814,402)
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		(3,151,662,362)	54,646,035,580	(57,797,697,942)
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH					
3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	41				
3.2. Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi không cố định	42		1,942,811	2,367,836	(425,025)
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		1,942,811	2,367,836	(425,025)
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH					
4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	51			21,186	(21,186)
4.2. Chi phí lãi vay	52			820,690,410	(820,690,410)
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			820,711,596	(820,711,596)
V. CHI PHÍ BÁN HÀNG	61				
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	62		1,659,682,879	1,929,347,129	(269,664,250)
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)	70		3,993,216,929	(52,605,389,408)	56,598,606,337
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC					
8.1. Thu nhập khác	71		149,075,046	99,764,466	49,310,580
8.2. Chi phí khác	72		1,010,736	16,970,707	(15,959,971)
Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)	80		148,064,310	82,793,759	65,270,551
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)	90		4,141,281,239	(52,522,595,649)	56,663,876,888
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91		29,814,229,749	(1,709,651,610)	31,523,881,359
+ Lợi nhuận đã thực hiện	91a		29,814,229,749	(1,709,651,610)	31,523,881,359
+ Chi phí thuế TNDN hiện hành	91b				
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92		(25,672,948,510)	(50,812,944,039)	25,139,995,529

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

CÔNG TY
CỔ PHẦN
CHỨNG KHOÁN
PHỐ WALL
Q. ĐỐNG ĐÁ - TP. HÀ NỘI

Nguyễn Việt Thắng