

Số: 08/2021/CV-WSS

Hà Nội, ngày 13 tháng 01 năm 2021

BÁO CÁO

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

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý IV Năm 2020	Quý IV 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		4.807.430.795	131.897.660	4.675.533.135
a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	01.1		173.328.145	131.770.860	41.557.285
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		4.634.102.650	126.800	4.633.975.850
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	02		1.279.541.753	2.468.113.301	(1.188.571.548)
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03		771.973.890	746.275.023	25.698.867
1.4. Lãi từ các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	04		18.000.000.000		18.000.000.000
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		422.668.766	209.489.037	213.179.729
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		66.746.718	76.821.597	(10.074.879)
1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài	10		222.636.364	3.046.860.978	(2.824.224.614)



chính					
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11				
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01-->H)	20		25.570.998.286	6.679.457.596	18.891.540.690
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG					
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	21		(198.049.075)	(76.506.909.740)	76.308.860.665
a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL	21.1		(198.049.075)	1.339.768.192	(1.537.817.267)
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL	21.2			(77.846.677.932)	77.846.677.932
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		592.411.010	589.191.383	3.219.627
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		81.230.944	81.841.363	(610.419)
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27		716.044.765	766.781.894	(50.737.129)
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		66.726.861	77.895.876	(11.169.015)
2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	31		167.932.417	821.528.377	(653.595.960)
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		1.426.296.922	(74.169.670.847)	75.595.967.769
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH					
3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	41		318.665	7.352	311.313
3.2. Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi không cố định	42		1.768.852	242.562.421	(240.793.569)
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		2.087.517	242.569.773	(240.482.256)
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH					
4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	51		11.606	226.274	(214.668)
4.2. Chi phí lãi vay	52			811.769.879	(811.769.879)
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		11.606	811.996.153	(811.984.547)

V. CHI PHÍ BÁN HÀNG	61				
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	62		2.020.748.788	1.708.528.362	312.220.426
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)	70		22.126.028.487	78.571.173.701	(56.445.145.214)
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC					
8.1. Thu nhập khác	71		74.473.901	99.721.576	(25.247.675)
8.2. Chi phí khác	72		(2.424.787)	10.545.456	(12.970.243)
Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)	80		76.898.688	89.176.120	(12.277.432)
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)	90		22.202.927.175	78.660.349.821	(56.457.422.646)
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91		4.202.618.974	813.865.151	3.388.753.823
+ Lợi nhuận đã thực hiện	91a		4.202.618.974	813.865.151	3.388.753.823
+ Chi phí thuế TNDN hiện hành	91b				
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92		18.000.308.201	77.846.484.670	(59.846.176.469)
X. CHI PHÍ THUẾ TNDN	100				
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	100 1				
10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	100 2				
XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)	200		22.202.927.175	78.660.349.821	(56.457.422.646)
11.1. Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho chủ sở hữu	201		22.202.927.175	78.660.349.821	(56.457.422.646)
11.2. Lợi nhuận sau thuế trích các Quỹ (Quỹ dự trữ điều lệ, Quỹ Dự phòng tài chính và rủi ro nghiệp vụ theo quy định của Điều lệ Công ty là ...%)	202				
XII. THU NHẬP (LỖ) TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN	300				
12.1. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn	301				
12.2. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán	302				
12.3. Lãi (lỗ) toàn diện khác được chia từ hoạt động đầu tư vào công ty con, đầu tư liên doanh, liên kết	303				
12.4. Lãi/(lỗ) chênh lệch tỷ giá của hoạt động tại nước ngoài	304				
12.5. Lãi, lỗ đánh giá lại tài sản cố định theo mô hình giá trị hợp lý	305				
12.6. Lãi, lỗ toàn diện khác	306				
Tổng thu nhập toàn diện	400				
Thu nhập toàn diện phân bổ cho chủ sở hữu	401				
Thu nhập toàn diện phân bổ cho đối tượng khác (Nếu có)	402				
XIII. THU NHẬP THUẬN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG	500				
13.1. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	501				
13.2. Thu nhập pha loãng trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu)	502				

C
/C
TY
ÂN
HO
AL
/TP

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

