

Số: 36/2017/CV-WSS

Hà Nội, ngày 31 tháng 03 năm 2017

BÁO CÁO

(V/v: Giải trình chênh lệch số liệu kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2016 so với năm 2015)

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 kiểm toán năm 2016 của Công ty cổ phần Chứng khoán Phố Wall, 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 2015 như sau:

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

Mã số	CHỈ TIÊU	Nội dung	Thuyết minh	Năm 2016	Năm 2015	Chênh lệch
				VND	VND	
	I.	DOANH THU HOẠT ĐỘNG				
01	1.1	Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)		4.626.713.510	11.099.331.450	(6.472.617.940)
01.1		a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	32.a)	4.609.001.960	1.807.049.150	2.801.952.810
01.3		c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL	32.b)	17.711.550	9.292.282.300	(9.274.570.750)
02	1.2	Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	32.b)	19.271.610.255	12.106.914.191	7.164.696.064
03	1.3	Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	32.b)	3.485.348.064	1.400.143.049	2.085.205.015
04	1.4	Lãi từ tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	32.b)	3.754.261.756	3.291.930.000	462.331.756
06	1.6	Doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán		4.034.499.344	7.072.269.622	(3.037.770.278)
07	1.7	Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán		236.730.643	-	236.730.643
09	1.9	Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán		408.075.436	522.058.422	(113.982.986)
10	1.10	Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính		2.345.721.818	4.858.640.765	(2.512.918.947)
11	1.11	Thu nhập hoạt động khác	32.c)	3.109.050	-	3.109.050
20		Cộng doanh thu hoạt động		38.166.069.876	40.351.287.499	(2.185.217.623)
	II.	CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG				
21	2.1	Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)		2.217.822.292	13.935.813.629	(11.717.991.337)



21.1		a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL	32.a)	2.217.822.292	13.935.813.629	(11.717.991.337)
23	2.3	Lỗ và ghi nhận chênh lệch đánh giá theo giá trị hợp lý tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS) khi phân loại lại		23.977.500.000	391.315.821	23.586.184.179
24	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 của các khoản cho vay		(7.013.225.267)	718.912.879	(7.732.138.146)
26	2.6	Chi phí hoạt động tự doanh		525.461.576	177.496.203	347.965.373
27	2.7	Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán		4.463.482.300	7.579.722.406	(3.116.240.106)
28	2.8	Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán		3.250.000	-	3.250.000
30	2.10	Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán		357.684.378	106.879.434	250.804.944
31	2.11	Chi phí hoạt động tư vấn tài chính		1.414.959.249	635.711.132	779.248.117
40		Cộng chi phí hoạt động		25.946.934.528	23.545.851.504	2.401.083.024
	III.	DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	33			
41	3.1	Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện		323.182	651.326	(328.144)
42	3.2	Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi ngân hàng không cố định		356.210.951	264.300.740	91.910.211
50		Cộng doanh thu hoạt động tài chính		356.534.133	264.952.066	91.582.067
	IV.	CHI PHÍ TÀI CHÍNH	34			
51	4.1	Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện		338.211	1.207.093	(868.882)
52	4.2	Chi phí lãi vay		181.225.408	80.272.553	100.952.855
54	4.4	Chi phí dự phòng suy giảm giá trị các khoản đầu tư tài chính dài hạn		(12.155.593)	-	(12.155.593)
60		Cộng chi phí tài chính		169.408.026	81.479.646	87.928.380
62	VI.	CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	35	7.755.850.121	9.991.256.057	(2.235.405.936)
70	VII.	KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG		4.650.411.334	6.997.652.358	(2.347.241.024)
	VIII.	THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC				
71	8.1	Thu nhập khác	36	340.015.000	360.000.000	(19.985.000)
72	8.2	Chi phí khác	37	36.608.518	379.919.796	(343.311.278)
80		Cộng kết quả hoạt động khác		303.406.482	(19.919.796)	323.326.278
90	IX.	TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ		4.953.817.816	6.977.732.562	(2.023.914.746)

91	9.1	Lợi nhuận đã thực hiện		4.953.832.845	6.977.732.562	(2.023.899.717)
92	9.2	Lợi nhuận chưa thực hiện		(15.029)	-	
100	X.	CHI PHÍ THUẾ TNDN	38	-	-	
200	XI.	LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN		4.953.817.816	6.977.732.562	(2.023.914.746)

Nguyên nhân có kết quả chênh lệch trên chủ yếu là các nguyên nhân sau:

- Hoạt động tự doanh năm 2016 lỗ, so với cùng kỳ năm 2015 bị âm 10,6 tỷ đồng
- Doanh thu hoạt động môi giới năm 2016 cũng thấp hơn năm 2015.

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

