

BÁO CÁO

(V/v: Giải trình chênh lệch số liệu kết quả hoạt động sản xuất
kinh doanh Quý 2 năm 2017 so với Quý 2 năm 2016)

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 2 năm 2017 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 2 năm 2017 so với Quý 2 năm 2016

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 2 năm 2017	Quý 2 Năm 2016	Chênh lệch
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG			-	-	
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	01		1,679,507,846	-3,989,887,847	5,669,395,693
a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	01.1		1,679,477,846	1,309,869,893	369,607,953
b. Chênh lệch tăng đánh giá lại các TSTC FVTPL	01.2		-	- 5,304,786,740	5,304,786,740
c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL	01.3		30,000	5,029,000	-4,999,000
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	02		5,002,391,879	8,850,116,400	- 3,847,724,521
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03		873,032,562	813,595,689	59,436,873
1.4. Lãi từ các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	04		2,780,940,000	3,245,597,300	-464,657,300
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		986,638,221	1,149,429,840	- 162,791,619
1.7. Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	07		126,501,148	236,764,170	- 110,263,022
1.8. Doanh thu nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	08		-	-	-

1.9. Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	09		117,229,448	94,490,520	22,738,928
1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	10		435,545,454	813,176,362	- 377,630,908
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11		-	- 1,225,280,525	1,225,280,525
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01-->11)	20		12,001,786,558	9,988,001,909	2,013,784,649
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG					
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	21		58,748,867	6,852,420,720	- 6,793,671,853
a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL	21.1		58,748,867	1,279,610,457	-1,220,861,590
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL	21.2		-	5,572,810,263	5,572,810,263
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		13,099,205	-6,881,827,328	6,868,728,123
2.5. Lỗ từ các tài sản tài chính phải sinh phòng ngừa rủi ro	25		-	-	-
2.6. Chi phí hoạt động tự doanh	26		46,740,436	153,432,634	- 106,692,198
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27		953,749,534	1,123,993,155	-170,243,621
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		-	-25,429,494	25,429,494
2.10. Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	30		115,716,103	81,414,261	34,301,842
2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	31		249,278,377	398,321,881	149,043,504
2.12. Chi phí các dịch vụ khác	32		-	-51,547,993	51,547,993
Trong đó: Chi phí sửa lỗi giao dịch chứng khoán, lỗi khác tự doanh	33		-	-	-
Cộng chi phí hoạt động (40 = 21-->32)	40		1,411,134,112	1,650,777,836	- 239,643,724
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH					
			-	-	-

3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	41		349,909	18,522	331,387
3.2. Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi không cố định	42		7,801,360	48,284,024	- 40,482,664
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		-	- 5,996	5,996
Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41-->44)	50		8,151,269	48,296,550	- 40,145,281
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH			-	-	-
4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	51		199,168	189,755	9,413
4.2. Chi phí lãi vay	52		177,748,322	75,902,243	101,846,079
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		177,947,490	76,091,998	101,855,492
V. CHI PHÍ BÁN HÀNG	61		-	-	-
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	62		2,286,675,173	2,388,457,136	- 101,781,963
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)	70		8,134,181,052	5,920,971,489	2,213,209,563
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC			-	-	
8.1. Thu nhập khác	71		-	90,000,000	
8.2. Chi phí khác	72		-	11,229,948	
Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)	80		-	78,770,052	
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)	90		8,134,181,052	5,999,741,541	
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91		8,133,844,836	16,877,509,777	
+ Lợi nhuận đã thực hiện	91a		7,049,882,868	15,964,013,809	
+ Chi phí thuế TNDN hiện hành	91b		1,083,961,968	913,495,968	
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92		336,216	- 10,877,768,236	
X. CHI PHÍ THUẾ TNDN	100		1,083,961,968	913,495,968	
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	1001		1,083,961,968	913,495,968	
10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	1002		-	-	
XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)	200		7,050,219,084	5,086,245,573	

Nguyên nhân có kết quả chênh lệch trên chủ yếu là do chênh lệch lợi nhuận từ các khoản đầu tư tài chính và lãi tiền gửi ngân hàng

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

