

Số: 05/2018/CV-WSS

Hà Nội, ngày 19 tháng 1 năm 2018

BÁO CÁO

(V/v: Giải trình chênh lệch số liệu kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh Quý 4 năm 2017 so với Quý 4 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 4 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 4 năm 2017 so với Quý 4 năm 2016

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 4 Năm 2017	Quý 4 năm 2016	Chênh lệch
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG			0	0	
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	01		23.933.655.317	(1.813.755.565)	25.747.410.882
a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	01.1	31.a	199.835.047	(1.813.843.915)	2.013.678.962
b. Chênh lệch tăng đánh giá lại các TSTC FVTPL	01.2	5.e	23.723.634.570		23.723.634.570
c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL	01.3	31.b	10.185.700	88.350	10.097.350
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	02	31.b	(555.578.068)	6.679.788.299	(7.235.366.367)
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03	31.b	1.170.022.802	848.037.537	321.985.265
1.4. Lãi từ các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	04	31.b		506.722.706	(506.722.706)
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		1.220.695.521	1.123.171.560	97.523.961
1.7. Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	07			32.623	(32.623)
1.8. Doanh thu nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	08				
1.9. Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	09		138.612.756	114.632.324	23.980.432
1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	10		1.392.850.738	539.590.909	853.259.829
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11		212.019.468	3.109.050	208.910.418
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01-->11)	20		27.512.278.534	8.001.329.443	19.510.949.091



II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG					
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	21		18.878.468.387	513.223.798	18.365.244.589
a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL	21.1	31.a	12.617.261.056	513.223.798	12.104.037.258
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL	21.2	5.e	6.261.207.331		6.261.207.331
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			23.977.500.000	(23.977.500.000)
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			(148.514.995)	148.514.995
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		28.144.440	74.616.592	(46.472.152)
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27		1.077.368.029	1.239.277.218	(161.909.189)
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		123.584.382	93.863.440	29.720.942
2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	31		433.410.081	364.996.466	68.413.615
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		20.540.975.319	26.114.962.519	(5.573.987.200)
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH		32			
3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	41		(10.829)	304.660	(315.489)
3.2. Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi không cố định	42		10.681.051	209.632.799	(198.951.748)
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			5.392	(5.392)
Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41-->44)	50		10.670.222	209.942.851	(199.272.629)
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH		33			
4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	51		19.606	148.456	(128.850)
4.2. Chi phí lãi vay	52		473.055.374	997.222	472.058.152
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			(12.155.593)	12.155.593
4.5. Chi phí đầu tư khác	55				

Cộng chi phí tài chính (60 = 51-->55)	60		473.074.980	(11.009.915)	484.084.895
V. CHI PHÍ BÁN HÀNG	61				
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	62	34	1.911.536.186	1.858.293.111	53.243.075
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)	70		4.597.362.271	(19.750.973.421)	24.348.335.692
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC					
8.1. Thu nhập khác	71				
8.2. Chi phí khác	72		946.600.634	5.187.013	941.413.621
Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)	80		(946.600.634)	(5.187.013)	(941.413.621)
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)	90		3.650.761.637	(19.756.160.434)	23.406.922.071
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91		(13.811.641.080)	(19.756.316.638)	5.944.675.558
+ Lợi nhuận đã thực hiện	91a		(14.738.449.767)	(16.430.835.246)	1.692.385.479
+ Chi phí thuế TNDN hiện hành	91b		926.808.687	(3.325.481.392)	4.252.290.079
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92		17.462.402.717	156.204	17.462.246.513
X. CHI PHÍ THUẾ TNDN	100	35	926.808.687	(3.325.481.392)	4.252.290.079
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	1001		926.808.687	(3.325.481.392)	4.252.290.079
10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	1002				
XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)	200		2.723.952.950	(16.430.679.042)	19.154.631.992

Nguyên nhân có kết quả chênh lệch trên chủ yếu là do chênh lệch lợi nhuận từ việc đầu tư cổ phiếu 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 Viết Thắng