

BÁO CÁO

(V/v: Giải trình chênh lệch số liệu kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh
6 tháng đầu năm 2018 so với 6 tháng đầu năm 2017)

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 soát xét 06 tháng đầu năm 2018 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 2017 như sau:

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017
		VND	VND
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG			
1.1 Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)		4.134.021.718	4.044.471.386
a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	31.a)	518.069.444	2.044.023.405
b. Chênh lệch tăng về đánh giá lại các TSTC FVTPL		(111.323.376)	2.000.414.981
c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL	31.b)	3.727.275.650	33.000
1.2 Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	31.b)	4.881.631.893	10.479.020.213
1.3 Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	31.b)	2.764.115.416	1.786.583.089
1.4 Lãi từ tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)		-	2.780.940.000
1.5 Doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán		1.801.735.722	1.656.527.688
1.6 Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán		-	126.501.148
1.7 Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán		199.412.136	228.293.029
1.8 Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính		444.545.453	1.397.272.727
1.9 Thu nhập hoạt động khác		3.000.000	1.000.000
Cộng doanh thu hoạt động		14.228.462.338	22.500.609.280
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG			
2.1 Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)		24.297.038.968	175.938.374
a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL	31.a)	11.355.044.587	168.541.914
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các tài sản tài chính FVTPL		12.941.994.381	7.396.460
2.2 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		1.960.675.713	5.360.440.958
2.3 Chi phí hoạt động tự doanh		144.392.911	103.858.220
2.4 Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán		1.856.572.641	1.977.078.248
2.5 Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán		226.300.417	225.555.487
2.6 Chi phí hoạt động tư vấn tài chính		626.680.484	504.270.237
Cộng chi phí hoạt động		29.111.661.134	8.347.141.524



III	DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	32		
3.1	Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện		9.141.458	349.909
3.2	Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi ngân hàng không cố định		15.543.366	15.907.082
	Cộng doanh thu hoạt động tài chính		24.684.824	16.256.991
IV	CHI PHÍ TÀI CHÍNH	33		
4.1	Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện		47.334	199.168
4.2	Chi phí lãi vay		607.665.629	241.945.756
	Cộng chi phí tài chính		607.712.963	242.144.924
V	CHI PHÍ BÁN HÀNG		-	-
VI.	CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	34	4.211.610.460	3.653.190.127
VII.	KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG		(19.677.837.395)	10.274.389.696
VIII.	THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC			
8.1	Thu nhập khác	35	180.610.380	-
8.2	Chi phí khác	36	297.962.315	6.000.000
	Cộng kết quả hoạt động khác		(117.351.935)	(6.000.000)
IX.	TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ		(19.795.189.330)	10.268.389.696
1.1	Lợi nhuận đã thực hiện		(6.750.965.895)	8.275.034.959
1.2	Lợi nhuận chưa thực hiện		(13.044.223.435)	1.993.354.737
IX.	CHI PHÍ THUẾ TNDN	35	449.498.156	2.171.975.758
10.1	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	37	-	449.498.156
X.	LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN		(19.795.189.330)	9.818.891.540

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 đề 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

