

CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
PHỐ WALL

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 03/2023/CV-WSS

Hà Nội, ngày 17 tháng 01 năm 2023

BÁO CÁO

(V/v: Giải trình chênh lệch số liệu kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh Quý 4 năm 2022 so với Quý 4 năm 2021)

Kính gửi:

- ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN VIỆT NAM
- 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 2022 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

Đvt: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 4 năm 2022	Quý 4 năm 2021	Chênh lệch
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG					
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	01		3.309.534.800	14.199.270.996	(10.889.736.196)
a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	01.1			11.551.614.896	(11.551.614.896)
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		3.309.534.800	2.647.656.100	661.878.700
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	02		1.472.664.382	1.247.972.603	224.691.779
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03		205.915.638	858.760.415	(652.844.777)
1.4. Lãi từ các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	04				
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		501.073.806	834.854.239	(333.780.433)
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	09		57.596.277	64.535.256	(6.938.979)



ký chứng khoán					
1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	10		103.000.000	187.936.364	(84.936.364)
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11		2.304.000.000	2.342.400.000	(38.400.000)
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01-->11)	20		7.953.784.903	19.735.729.873	(11.781.944.970)
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG					
2.1. Lãi các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	21		(9.143.353.830)	(11.702.779.504)	2.559.425.674
a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	21.1		9.820.141.438	26.911.968	9.793.229.470
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL	21.2		(18.963.495.268)	(11.729.691.472)	(7.233.803.796)
c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL	21.3				
2.2. Lãi các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	22				
2.3. Lãi và ghi nhận đánh giá theo giá trị hợp lý tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS) khi phân loại lại	23		5.000.000.000		5.000.000.000
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			(2.208.648.852)	2.208.648.852
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		150.130.522	97.259.613	52.870.909
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27		832.032.318	977.202.004	(145.169.686)
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		54.180.402	60.615.731	(6.435.329)
2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	31		282.039.466	198.225.039	83.814.427
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		(2.824.971.122)	(12.578.125.969)	9.753.154.847
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH					
3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	41		374.612		374.612
3.2. Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi không cố định	42		46.556.912	2.092.161	44.464.751
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			255.880.935	(255.880.935)
Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41-->44)	50		46.931.524	257.973.096	(211.041.572)
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH					
4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	51		15.211		15.211

4.2. Chi phí lãi vay	52			
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		15.211	15.211
V. CHI PHÍ BÁN HÀNG	61			
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	62		2.060.440.765	1.832.950.820
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)	70		8.765.231.573	30.738.878.118
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC				
8.1. Thu nhập khác	71		45.000.000	45.000.000
8.2. Chi phí khác	72		175.000.000	110.000.000
Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)	80		(130.000.000)	(110.000.000)
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)	90		8.635.231.573	30.628.878.118
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91		(10.328.610.424)	18.899.186.646
+ Lợi nhuận đã thực hiện	91a		(8.279.026.006)	16.859.780.056
+ Chi phí thuế TNDN hiện hành	91b		(2.049.584.418)	2.039.406.590
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92		18.963.841.997	11.729.691.472
X. CHI PHÍ THUẾ TNDN	100		(2.049.584.418)	2.039.406.590
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	1001		(2.049.584.418)	2.039.406.590
10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	1002			
XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)	200		10.684.815.991	28.589.471.528
11.1. Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho chủ sở hữu	201		10.684.815.991	28.589.471.528
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	304			

của hoạt động tại nước ngoài					
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 THUÀN 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				

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

