

Số/No: 2001/2025/CV-WSS

Hà Nội, ngày 20 tháng 01 năm 2025
Hanoi, January 20th, 2025

BÁO CÁO STATEMENT

(V/v: Giải trình chênh lệch số liệu kết quả hoạt động sản xuất
kinh doanh Quý 4 năm 2024 so với Quý 4 năm 2023)
(Regarding: Explanation for the difference in the Statement of Comprehensive Income of 4th
Quarter of 2024 compared to 4th Quarter of 2023)

Kính gửi:

- ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
STATE SECURITIES COMMISSION
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI
HANOI STOCK EXCHANGE
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP HỒ CHÍ MINH
HO CHI MINH CITY STOCK EXCHANGE

Căn cứ vào Báo cáo tài chính Quý 4 năm 2024 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:

Based on the financial statement for 4th Quarter of Wall Street Securities Joint Stock Company. We hereby provide the data and explanations for the differences in the business operation results compared to the same period last year as follows:

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH STATEMENT OF COMPREHENSIVE INCOME

Đvt: VND
Unit: VND

Chỉ tiêu Items	Mã số Code	Thuyết minh Note	Quý 4 năm 2024 Quarter 4/2024	Quý 4 năm 2023 Quarter 4/2023	Chênh lệch Diferences
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG OPERATING INCOME					
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL) Gain from financial assets at fair value through profit and loss (FVTPL)	01		4,372,884,550	(12,393,399,776)	16,766,284,326
a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL Gain from disposal of financial assets at FVTPL	01.1				

b. Chênh lệch tăng đánh giá lại các TSTC FVTPL <i>Gain from revaluation of financial assets at FVTPL</i>	01.2		2,372,166,550	(15,702,929,776)	18,075,096,326
c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL <i>Dividend, interest income from financial assets at FVTPL</i>	01.3		2,000,718,000	3,309,530,000	(1,308,812,000)
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM) <i>Gain from held-to-maturity (HTM) investments</i>	02		2,602,644,520	(970,310,624)	3,572,955,144
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu <i>Gain from loans and receivables</i>	03		19,782,498	720,590	19,061,908
1.4. Lãi từ các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS) <i>Gain from available-for-sale (AFS) financial assets</i>	04				
1.5. Lãi từ các công cụ phái sinh phòng ngừa rủi ro <i>Gains from risk prevention derivatives tools</i>	05				
1.6. Doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán <i>Revenue from brokerage services</i>	06		120,331,069	260,136,436	(139,805,367)
1.7. Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán <i>Revenue from underwriting and issuance agent services</i>	07				
1.8. Doanh thu nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán <i>Revenue from securities investment advisory services</i>	08				
1.9. Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán <i>Revenue from securities custodian services</i>	09		48,935,084	25,715,910	23,219,174
1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính <i>Revenue from financial advisory services</i>	10		36,363,636	75,000,000	(38,636,364)
1.11. Thu nhập hoạt động khác <i>Revenue from other operating</i>	11			1,664,898,000	(1,664,898,000)
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01-->11) <i>Total operating income</i>	20		7,200,941,357	(11,337,239,464)	18,538,180,821
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG <i>OPERATING EXPENSES</i>					
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL) <i>Loss from financial assets at fair value through profit and loss (FVTPL)</i>	21		3,266,049,270	731,442,844	2,534,606,426
a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL	21.1			9,957,102,200	(9,957,102,200)

<i>Loss from disposal of financial assets at FVTPL</i>					
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL <i>Loss from revaluation of financial assets at FVTPL</i>	21.2		3,266,049,270	(9,225,659,356)	12,491,708,626
c. Chi phí giao dịch mua các tài sản tài chính FVTPL <i>Transaction costs of acquisition of financial assets at FVTPL</i>	21.3				
2.2. Lỗ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM) <i>Loss from held-to-maturity (HTM) investments</i>	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 <i>Loss and record the difference in the fair-value of available-for-sale (AFS) financial assets when reclassified</i>	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 <i>Provision expenses for diminution in value and impairment of financial assets, doubtful receivables and borrowing costs of loans</i>	24			(85,047,150)	85,047,150
2.5. Lỗ từ các tài sản tài chính phái sinh phòng ngừa rủi ro <i>Loss from risk prevention derivatives tools</i>	25				
2.6. Chi phí hoạt động tự doanh <i>Expenses for proprietary trading activities</i>	26		61,680,740	82,418,185	(20,737,445)
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán <i>Expenses for brokerage services</i>	27		612,174,660	799,398,398	(187,223,738)
2.8. Chi phí nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán <i>Expenses for underwriting and issuance agent services</i>	28				
2.9. Chi phí nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán <i>Expenses for securities investment advisory services</i>	29				
2.10. Chi phí nghiệp vụ lưu ký chứng khoán <i>Expenses for securities custodian services</i>	30		49,487,559	47,264,458	2,223,101
2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính <i>Expenses for financial advisory services</i>	31		199,456,457	190,452,235	9,004,222
2.12. Chi phí các dịch vụ khác <i>Expenses for other operating</i>	32				

Trong đó: Chi phí sửa lỗi giao dịch chứng khoán, lỗi khác tự doanh <i>Including: Expenses for correcting securities trading errors, other proprietary errors</i>	33				
Cộng chi phí hoạt động (40 = 21-->32) <i>Total operating expenses</i>	40		4,188,848,686	1,765,928,970	2,422,919,716
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH <i>FINANCIAL INCOME</i>					
3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện <i>Realized and unrealized gain from changes in foreign exchanges rates</i>	41		41,648	1,171,229	(1,129,581)
3.2. Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi không cố định <i>Non-fixed dividend and interest income</i>	42		58,259,271	490,254,410	(431,995,139)
3.3. Lãi bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh <i>Gain from disposal investments in subsidiaries, joint ventures and associates</i>	43				
3.4. Doanh thu khác về đầu tư <i>Other income for investments</i>	44				
Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41-->44) <i>Total financial income</i>	50		58,300,919	491,425,639	(433,124,720)
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH <i>FINANCIAL EXPENSES</i>					
4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện <i>Realized and unrealized loss from changes in foreign exchanges rates</i>	51			726,698	(726,698)
4.2. Chi phí lãi vay <i>Borrowing costs</i>	52				
4.3. Lỗ bán, thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con, liên kết, liên doanh <i>Loss from disposal investments in subsidiaries, joint ventures and associates</i>	53				
4.4. Chi phí dự phòng suy giảm giá trị các khoản đầu tư tài chính dài hạn <i>Provision for devaluation of long-term investments</i>	54			(236,277,686)	236,277,686
4.5. Chi phí đầu tư khác <i>Other financial expenses</i>	55				
Cộng chi phí tài chính (60 = 51-->55) <i>Total financial expenses</i>	60			(235,550,988)	235,550,988
V. CHI PHÍ BÁN HÀNG <i>SELLING EXPENSES</i>	61				
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN <i>GENERAL AND</i>	62		1,919,134,035	1,291,685,927	627,448,108

ADMINISTRATIVE EXPENSES					
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62) OPERATING PROFIT	70		1,151,259,555	(13,667,877,734)	14,819,137,289
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC OTHER INCOME AND EXPENSES					
8.1. Thu nhập khác <i>Other income</i>	71		45,000,000	45,000,000	
8.2. Chi phí khác <i>Other expense</i>	72			717,500,000	(717,500,000)
Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72) Total other operating profit	80		45,000,000	(672,500,000)	717,500,000
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80) TOTAL PROFIT BEFORE TAX	90		1,196,259,555	(14,340,377,734)	15,536,637,289
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện <i>Realized profit</i>	91		2,090,100,627	(7,863,551,845)	9,953,652,472
+ Lợi nhuận đã thực hiện <i>Realized profit</i>	91a		2,090,100,627	(7,863,551,845)	9,953,652,472
+ Chi phí thuế TNDN hiện hành <i>Current corporate income tax expenses</i>	91b				
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện <i>Unrealized profit</i>	92		(893,841,072)	(6,476,825,889)	5,582,984,817
X. CHI PHÍ THUẾ TNDN CORPORATE INCOME TAX EXPENSES	100				
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành <i>Current corporate income tax expenses</i>	1001				
10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại <i>Deferred corporate income tax expenses</i>	1002				
XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100) PROFIT AFTER TAX	200		1,196,259,555	(14,340,377,734)	15,536,637,289
11.1. Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho chủ sở hữu <i>Profit after tax distributed to owners</i>	201		1,196,259,555	(14,340,377,734)	15,536,637,289
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 ...%) <i>Profit after tax allocated to reserves (Statutory reserve fund, Financial reserve fund, and operational risk reserve fund as stipulated in the Company's Charter is ...%)</i>	202				

XII. THU NHẬP (LỖ) TOÀN DIỆN KHÁC SAU THUẾ TNDN OTHER COMPREHENSIVE INCOME AFTER TAX	300				
12.1. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn <i>Gain/(Loss) from revaluation of AFS financial assets</i>	301				
12.2. Lãi/(Lỗ) từ đánh giá lại các tài sản tài chính sẵn sàng để bán <i>Gain/(Loss) from revaluation of foreign exchange differences</i>	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 <i>Gain/(Loss) from investments in subsidiaries, joint ventures, and associates</i>	303				
12.4. Lãi/(lỗ) chênh lệch tỷ giá của hoạt động tại nước ngoài <i>Gain/(Loss) from revaluation of fix assets</i>	304				
12.5. Lãi, lỗ đánh giá lại tài sản cố định theo mô hình giá trị hợp lý <i>Gain/(Loss) from revaluation of fix assets</i>	305				
12.6. Lãi, lỗ toàn diện khác <i>Gain/(Loss) from other comprehensive income</i>	306				
Tổng thu nhập toàn diện Total other comprehensive income	400				
Thu nhập toàn diện phân bổ cho chủ sở hữu <i>Comprehensive income allocated to owners</i>	401				
Thu nhập toàn diện phân bổ cho đối tượng khác (Nếu có) <i>Comprehensive income allocated to other entities (If any)</i>	402				
XIII. THU NHẬP THUẦN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG REVENUE	500				
13.1. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu) <i>Earnings per share (VND/share)</i>	501				
13.2. Thu nhập pha loãng trên cổ phiếu (Đồng/1 cổ phiếu) <i>Earnings per diluted share</i>	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

The main reason for the differences in results is attributed to gains and losses related to financial investments and the fair value re-valuation of financial investments.

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.

Wall Street Securities Joint Stock Company reports to the State Securities Commission, Hanoi Stock Exchange, and Ho Chi Minh City Stock Exchange for their information.

Trân trọng cảm ơn!

Sincerely thank you!

Nơi nhận/Recipients

- Như trên/As above;
- Lưu /Achieve HC-NS, PC và/and QTRR.

KT.TỔNG GIÁM ĐỐC

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Signed on behalf of the GENERAL DIRECTOR

DEPUTY GENERAL DIRECTOR 



Nguyễn Việt Thắng

