

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

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 04/2018/CV-WSS

Hà Nội, ngày 18 tháng 01 năm 2019

BÁO CÁO

(V/v: Giải trình chênh lệch số liệu kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh Quý IV năm 2018 so với Quý IV 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 Quý IV năm 2018 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 IV năm 2018 so với Quý IV năm 2017**

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý IV Năm 2018	Quý IV năm 2017	Chênh lệch
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG					
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	01		69.928.467.035	23.933.655.317	45.994.811.718
a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	01.1		286.800.557	199.835.047	86.965.510
b. Chênh lệch tăng đánh giá lại các TSTC FVTPL	01.2		69.641.583.278	23.723.634.570	45.917.948.708
c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL	01.3		83.200	10.185.700	(10.102.500)
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	02		2.191.529.673	(553.808.623)	2.745.338.296
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03		731.694.348	1.170.022.802	(438.328.454)
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		415.735.168	1.220.695.521	(804.960.353)
1.7. Doanh thu nghiệp vụ bảo lãnh, đại lý phát hành chứng khoán	07		34.935.076		34.935.076
1.8. Doanh thu nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán	08				
1.9. Doanh thu nghiệp vụ lưu ký chứng khoán	09		110.797.075	138.612.756	(27.815.681)
1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	10		50.000.000	1.392.850.738	(1.342.850.738)
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11		500.000		500.000



Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01-->11)	20		73.463.658.375	27.302.028.511	46.161.629.864
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG					
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	21		(3.841.315.555)	18.878.468.387	(22.719.783.942)
a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL	21.1		121.567.578	12.617.261.056	(12.495.693.478)
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL	21.2		(3.962.883.133)	6.261.207.331	(10.224.090.464)
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		595.630.201		595.630.201
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		96.713.901	28.144.440	68.569.461
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27		763.148.822	1.077.368.029	(314.219.207)
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		108.285.350	123.584.382	(15.299.032)
2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	31		269.117.177	433.410.081	(164.292.904)
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		(2.008.420.104)	20.540.975.319	(22.549.395.423)
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH					
3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	41		17.752.706	(10.829)	17.763.535
3.2. Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi không cố định	42		201.211.782	222.700.519	(21.488.737)
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				
Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41-->44)	50		218.964.488	222.689.690	(3.725.202)
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH					
4.1. Chênh lệch tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	51		8.701.878	19.606	8.682.272
4.2. Chi phí lãi vay	52		1.039.725.986	473.055.374	566.670.612
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		1.048.427.864	473.074.980	575.352.884

C.T.
 TY
 AN
 HOAN
 ALL
 TP. HÀ N.

V. CHI PHÍ BÁN HÀNG	61				
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	62		1.921.169.005	1.911.536.186	9.632.819
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)	70		72.721.446.098	4.599.131.716	68.122.314.382
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC					
8.1. Thu nhập khác	71		90.500.000		90.500.000
8.2. Chi phí khác	72		11.330.523	946.600.634	(935.270.111)
Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)	80		79.169.477	(946.600.634)	1.025.770.111
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)	90		72.800.615.575	3.652.531.082	69.148.084.493
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91		(795.309.945)	(13.809.871.635)	13.014.561.690
+ Lợi nhuận đã thực hiện	91a		(795.309.945)	(13.106.177.366)	12.310.867.421
+ Chi phí thuế TNDN hiện hành	91b			(703.694.269)	703.694.269
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92		73.595.925.520	17.462.402.717	56.133.522.803
X. CHI PHÍ THUẾ TNDN	100			(703.694.269)	703.694.269
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	1001			(703.694.269)	703.694.269
10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	1002				
XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)	200		72.800.615.575	4.356.225.351	68.444.390.224

Nguyên nhân có kết quả chênh lệch trên chủ yếu là do lỗi 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