

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

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 21/2019/CV-WSS

Hà Nội, ngày 18 tháng 04 năm 2019

BÁO CÁO

(V/v: Giải trình chênh lệch số liệu kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh Quý I năm 2019 so với Quý I năm 2018)

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 I năm 2019 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 I năm 2019 so với Quý I năm 2018**

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1 Năm 2018	Quý I 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		458.478.949	18.433.650.775	(17.975.171.826)
a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	01.1	31.a	458.478.949	406.007.974	52.470.975
b. Chênh lệch tăng đánh giá lại các TSTC FVTPL	01.2	5.e	-	18.027.618.701	(18.027.618.701)
c. Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL	01.3	31.b	-	24.100	(24.100)
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	02	31.b	3.286.346.108	2.497.681.910	788.664.198
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03	31.b	730.953.816	1.372.304.831	(641.351.015)
1.4. Lãi từ các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	04	31.b	-	-	-
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		799.109.564	1.106.284.882	(307.175.318)
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 ký chứng khoán	09		100.240.206	102.909.246	(2.669.040)
1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	10		1.141.363.636	206.363.636	935.000.000
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11		-	-	-
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01-->11)	20		6.516.492.279	23.719.195.280	(17.202.703.001)



II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG			-	-	-
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	21		92.625.208.631	23.750.748.456	68.874.460.175
a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL	21.1	31.a	12.830.604.152	10.577.025.230	2.253.578.922
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL	21.2	31.b	79.794.604.479	13.173.723.226	66.620.881.253
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		-	-	-
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		167.378.685	48.289.630	119.089.055
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27		800.680.792	1.004.401.217	(203.720.425)
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		86.302.041	101.932.445	(15.630.404)
2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	31		376.956.965	439.035.885	(62.078.920)
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		94.056.527.114	25.344.407.633	68.712.119.481
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH		32	-	-	-
3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	41		3.676	-	3.676
3.2. Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi không cố định	42		957.627	8.473.560	(7.515.933)
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		961.303	8.473.560	(7.512.257)
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH		33	-	-	-
4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	51		13.946	99	13.847
4.2. Chi phí lãi vay	52		939.720.903	265.670.148	674.050.755
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		939.734.849	265.670.247	674.064.602
V. CHI PHÍ BÁN HÀNG	61				
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	62	34	2.102.767.118	2.236.960.948	(134.193.830)
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)	70		(90.581.575.499)	(4.119.369.988)	(86.462.205.511)
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC			-	-	-
8.1. Thu nhập khác	71		189.721.575	90.000.000	99.721.575
8.2. Chi phí khác	72		27.048.132	86.229.948	(59.181.816)
Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)	80		162.673.443	3.770.052	158.903.391
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)	90		(90.418.902.056)	(4.115.599.936)	(86.303.302.120)
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91		(10.624.297.577)	(8.969.495.411)	(1.654.802.166)
+ Lợi nhuận đã thực hiện	91a		(10.624.297.577)	(8.969.495.411)	(1.654.802.166)
+ Chi phí thuế TNDN hiện hành	91b		-	-	-
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92		(79.794.604.479)	4.853.895.475	(84.648.499.954)
X. CHI PHÍ THUẾ TNDN	100	35	-	-	-
10.1. Chi phí thuế TNDN hiện hành	1001		-	-	-
10.2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	1002		-	-	-
XI. LỢI NHUẬN KẾ TOÁN SAU THUẾ TNDN (200 = 90 - 100)	200		(90.418.902.056)	(4.115.599.936)	(86.303.302.120)
11.1. Lợi nhuận sau thuế phân bổ cho chủ sở hữu	201		(90.418.902.056)	(4.115.599.936)	(86.303.302.120)

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

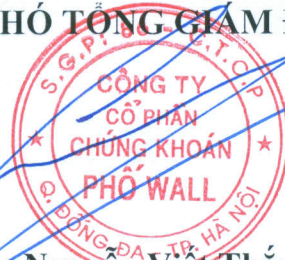
Công ty cổ phần Chứng khoán Phố Wall xin báo cáo để Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội và Sở Giao dịch chứng khoán Hồ Chí Minh được biết.

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