

BÁO CÁO

(V/v: Giải trình chênh lệch số liệu kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh Quý II năm 2020 so với Quý II năm 2019)

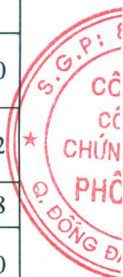
Kính gửi:

- 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 II năm 2020 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 II năm 2020 so với Quý II năm 2019

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý II Năm 2020	Quý II năm 2019	Chênh lệch
I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG					
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	01		4,667,913	4,408,441,725	4,403,773,812
a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	01.1		4,555,513	273,535,725	268,980,212
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		112,400	4,134,906,000	4,134,793,600
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	02		1,397,759,826	2,636,255,298	1,238,495,472
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03		770,895,457	788,240,505	17,345,048
1.4. Lãi từ các tài sản tài chính sẵn sàng để bán (AFS)	04			480,000,000	480,000,000
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		399,082,503	724,357,772	325,275,269
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		73,126,655	107,333,693	34,207,038



1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	10		(95,545,455)	145,454,544	240,999,999
1.11. Thu nhập hoạt động khác	11				
Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01-->11)	20		2,549,986,899	9,290,083,537	6,740,096,638
II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG					
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	21		414,374,873	19,653,804,725	19,239,429,852
a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL	21.1		633,966	5,525,717	4,891,751
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL	21.2		413,740,907	19,648,279,008	19,234,538,101
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		585,971,752	576,313,362	(9,658,390)
2.5. Lỗ từ các tài sản tài chính phái sinh phòng ngừa rủi ro	25				
2.6. Chi phí hoạt động tự doanh	26		72,069,455	107,112,034	35,042,579
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27		706,030,473	815,403,243	109,372,770
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		72,675,739	77,587,427	4,911,688
2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	31		471,494,062	266,376,365	(205,117,697)
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		2,322,616,354	21,496,597,156	19,173,980,802
III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH					
3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	41		279,290	112,815	(166,475)
3.2. Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi không cố định	42		2,110,685	3,843,806	1,733,121
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		2,389,975	3,956,621	1,566,646
IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH					

6 - C.T.
 NG TY
 PHẦN
 KHOẢN
 WALL
 - TP. HÀ

4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	51		285,881	31,705	(254,176)
4.2. Chi phí lãi vay	52		566,968,047	810,844,660	243,876,613
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		567,253,928	810,876,365	243,622,437
V. CHI PHÍ BÁN HÀNG	61				
VI. CHI PHÍ QUẢN LÝ CÔNG TY CHỨNG KHOÁN	62		1,680,074,013	2,325,901,113	645,827,100
VII. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG (70= 20+50-40 -60-61-62)	70		(2,017,567,421)	(15,339,334,476)	(13,321,767,055)
VIII. THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC					
8.1. Thu nhập khác	71		112,336,346	10,300,604	(102,035,742)
8.2. Chi phí khác	72		11,050,824	5,748,531	(5,302,293)
Cộng kết quả hoạt động khác (80= 71-72)	80		101,285,522	4,552,073	(96,733,449)
IX. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (90=70 + 80)	90		(1,916,281,899)	(15,334,782,403)	(13,418,500,504)
9.1. Lợi nhuận đã thực hiện	91		(1,502,534,972)	4,313,392,100	5,815,927,072
+ Lợi nhuận đã thực hiện	91a		(1,502,534,972)	4,313,392,100	5,815,927,072
+ Chi phí thuế TNDN hiện hành	91b				
9.2. Lợi nhuận chưa thực hiện	92		(413,746,927)	(19,648,174,503)	(19,234,427,576)

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

CỘNG TY
CỔ PHẦN
CHỨNG KHOÁN
PHỐ WALL
Q. ĐÔNG ĐÀ - TP. HÀ NỘI

Nguyễn Việt Thắng