

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

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 038/2023/CV-WSS

Hà Nội, ngày 17 tháng 10 năm 2023

**BÁO CÁO**

(V/v: Giải trình chênh lệch số liệu kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh Quý 3 năm 2023 so với Quý 3 năm 2022)

Kính gửi:

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

Căn cứ vào Báo cáo tài chính Quý 3 năm 2023 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**

Đơn vị: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 3 năm 2023	Quý 3 năm 2022	Chênh lệch
<b>I. DOANH THU HOẠT ĐỘNG</b>					
1.1. Lãi từ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi/lỗ (FVTPL)	01		685,978,946	57,259,947	628,718,999
a. Lãi bán các tài sản tài chính FVTPL	01.1		685,978,946	57,252,747	628,726,199
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			7,200	(7,200)
1.2. Lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (HTM)	02		2,421,711,802	1,557,583,561	864,128,241
1.3. Lãi từ các khoản cho vay và phải thu	03		32,939,134	137,377,094	(104,437,960)
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		211,376,751	357,757,859	(146,381,108)
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		47,999,320	53,836,008	(5,836,688)
1.10. Doanh thu hoạt động tư vấn tài chính	10		1,482,467,803	236,904,546	1,245,563,257



1.11. Thu nhập hoạt động khác	11				
<b>Cộng doanh thu hoạt động (20 = 01--&gt;11)</b>	<b>20</b>		<b>4,882,473,756</b>	<b>2,400,719,015</b>	<b>2,481,754,741</b>
<b>II. CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG</b>					
2.1. Lỗ các tài sản tài chính ghi nhận thông qua lãi lỗ (FVTPL)	21		2,155,581,916	49,635,125,897	(47,479,543,981)
a. Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL	21.1		1,210,567,797	3,711,489,981	(2,500,922,184)
b. Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL	21.2		945,014,119	45,923,635,916	(44,978,621,797)
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 phái sinh phòng ngừa rủi ro	25				
2.6. Chi phí hoạt động tự doanh	26		70,343,071	117,846,033	(47,502,962)
2.7. Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán	27		619,778,184	716,236,086	(96,457,902)
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		48,152,651	53,530,336	(5,377,685)
2.11. Chi phí hoạt động tư vấn tài chính	31		160,613,213	307,900,191	(147,286,978)
2.12. Chi phí các dịch vụ khác	32				
Trong đó: Chi phí sửa lỗi giao dịch chứng khoán, lỗi khác tự doanh	33				
<b>Cộng chi phí hoạt động (40 = 21--&gt;32)</b>	<b>40</b>		<b>3,054,469,035</b>	<b>50,830,638,543</b>	<b>(47,776,169,508)</b>
<b>III. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>					
3.1. Chênh lệch lãi tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	41				
3.2. Doanh thu, dự thu cổ tức, lãi tiền gửi không cố định	42		1,140,077	630,320	509,757
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				
<b>Cộng doanh thu hoạt động tài chính (50 = 41--&gt;44)</b>	<b>50</b>		<b>1,140,077</b>	<b>630,320</b>	<b>509,757</b>
<b>IV. CHI PHÍ TÀI CHÍNH</b>					
4.1. Chênh lệch lỗ tỷ giá hối đoái đã và chưa thực hiện	51			2,209	(2,209)
4.2. Chi phí lãi vay	52				

NG T  
 PH  
 NG K  
 HỒ W  
 DA



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				
<b>Tổng thu nhập toàn diện</b>	<b>400</b>				
Thu nhập toàn diện phân bổ cho chủ sở hữu	401				
Thu nhập toàn diện phân bổ cho đối tượng khác (Nếu có)	402				
<b>XIII. THU NHẬP THUẦN TRÊN CỔ PHIẾU PHỔ THÔNG</b>	<b>500</b>				
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 Phô 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**