

(V/v Giải trình chênh lệch số liệu giữa BCTC Quý 2.2022 so với BCTC soát xét 6 tháng đầu năm 2022)

Hà Nội, ngày 15 tháng 08 năm 2022

Kính gửi: Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước

Công ty CP Chứng khoán Phố Wall xin giải trình chênh lệch số liệu giữa báo cáo tài chính quý 2/2022 so với số liệu trên báo cáo tài chính soát xét 6 tháng đầu năm năm 2022 như sau:

Stt	Nội dung nghiệp vụ	Tham chiếu	Điều chỉnh trên KQKD và CDKT			Điều chỉnh trên CDKT		
			TK Nợ	TK Có	Số tiền	TK Nợ	TK Có	Số tiền
	NĂM NAY							
	CÁC BÚT TOÁN ĐIỀU CHỈNH LIÊN QUAN ĐẾN TỔNG HỢP BCTC							
1	Kết chuyển lợi nhuận thực hiện và chưa thực hiện		4212	4211	288,241,628	4212	4211	288,241,628
2	Bù trừ lãi lỗ đánh giá lại		51112a	63213	(30,539,348,550)	4212	4212	(30,539,348,550)
3	Trích trước lãi quỹ HTTT 06th đầu năm 2022		245	5152	128,785,820	245	4211	128,785,820
4	Ghi sai BT thanh lý TSCĐ tài sản mã 09.11.003, nhập lại bút toán		211	2141	96,700,000	211	2141	96,700,000
5	Điều chỉnh lại khấu hao lũy kế năm trước do phân bổ nhầm		2143	2141	42,486,204	2143	2141	42,486,204
6	Điều chỉnh lại khấu hao do phân loại nhầm tài khoản (Bộ thiết bị hội nghị truyền hình AverVC 520+ và Bộ Cisco ISR 4331 (3GE, 2NIM, ISM, 4G FLASH, 4G DRAM, IPB))		2143	2141	21,243,102	2143	2141	21,243,102
7	Phân loại lại chi phí phần mềm Windows Server Standard		242D	211	14,700,000	242D	211	14,700,000
8	Phân bổ chi phí phần mềm Windows Server Standard		6331	242D	2,450,000	4211	242D	2,450,000
9	Trích dự phòng các khoản đầu tư (Nhắc lại BTĐC hồi tố đầu kỳ)							
	CTy CP Khu Nghi Dưỡng & Sân Gold Đầm Vạc		4211	1293	6,127,693,789	4211	1293	6,127,693,789
	Công ty cổ phần Công nghiệp Chiến Công		4211	1293	1,264,060,441	4211	1293	1,264,060,441
	Công ty Cổ phần Tư vấn và Đầu tư xây dựng Hùng Phú		4211	1293	75,512,782	4211	1293	75,512,782
	Công ty Cổ phần Khoáng sản Công nghiệp Cao Bằng		6354	2492	863,763,897	4211	2492	863,763,897
10	Hoàn nhập Dự phòng margin khó đòi do đã thanh lý được tài sản ký quỹ và thu hồi được khoản vay		1292	6324	8,637,118,776	1292	4211	8,637,118,776
11	Tính thuế TNDN		8211	3334N	2,049,584,418	4211	3334N	2,049,584,418
	Cộng năm nay				(10,927,007,693)			(10,927,007,693)
	NĂM TRƯỚC							
	Điều chỉnh hồi tố các khoản đầu tư AFS theo thông tư 114							
12	Trích dự phòng các khoản đầu tư tại 01/01/2021							
	CTy CP Khu Nghi Dưỡng & Sân Gold Đầm Vạc		4211	1293	5,674,422,601	4211	1293	5,674,422,601



Stt	Nội dung nghiệp vụ	Tham chiếu	Điều chỉnh trên KQKD và CDKT			Điều chỉnh trên CDKT		
			TK Nợ	TK Có	Số tiền	TK Nợ	TK Có	Số tiền
	Công ty cổ phần Công nghiệp Chiến Công		4211	1293	1,421,911,829	4211	1293	1,421,911,829
	Công ty Cổ phần Tư vấn và Đầu tư xây dựng Hùng Phú		4211	1293	97,775,507	4211	1293	97,775,507
13	Trích dự phòng các khoản đầu tư 06th đầu năm 2021							
	CTy CP Khu Nghi Dưỡng & Sân Gold Dầm Vạc		6326	1293	226,635,594	4211	1293	226,635,594
	Công ty cổ phần Công nghiệp Chiến Công		6326	1293	(78,925,694)	4211	1293	(78,925,694)
	Công ty Cổ phần Tư vấn và Đầu tư xây dựng Hùng Phú		6326	1293	(11,131,362)	4211	1293	(11,131,362)
14	Trích dự phòng các khoản đầu tư 06th cuối năm 2021							
	CTy CP Khu Nghi Dưỡng & Sân Gold Dầm Vạc		4211	1293	226,635,594	4211	1293	226,635,594
	Công ty cổ phần Công nghiệp Chiến Công		4211	1293	(78,925,694)	4211	1293	(78,925,694)
	Công ty Cổ phần Tư vấn và Đầu tư xây dựng Hùng Phú		4211	1293	(11,131,363)	4211	1293	(11,131,363)
	Cộng năm trước				7,467,267,012			7,467,267,012

Trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Lưu HCNS, TCKT, Pháp chế và QTRR, KSNB

KT. Tổng Giám đốc
Phó Tổng Giám đốc



Nguyễn Việt Thắng

