

Công ty Cổ phần Chứng khoán Phố Wall

Số: 45/2019/CV-WSS

(V/v: Giải trình chênh lệch số liệu giữa BCTC Quý 2.2019 so với BCTC soát xét 6 tháng đầu năm 2019)

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hà Nội, ngày 14 Tháng 8. Năm 2019

**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 2/2019 so với số liệu trên báo cáo tài chính soát xét 6 tháng đầu năm năm 2019 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
	<b>NĂM NAY</b>							
	<b>CÁC BÚT TOÁN ĐIỀU CHỈNH LIÊN QUAN ĐẾN TỔNG HỢP BCTC</b>							
1	Điều chỉnh chênh lệch số dư các khoản tiền gửi có kỳ hạn	A1	5112	122T	1	4211	122T	1
2	Điều chỉnh phân loại chi phí trả trước từ ngắn hạn sang dài hạn	A3	242D	242	1.861.860	242D	242	1.861.860
3	Điều chỉnh chi phí của các Hợp đồng tư vấn chưa thực hiện xong về chi	A3	242	6335	31.900.000	242	4211	31.900.000
4	Điều chỉnh chi phí của Hợp đồng Hợp đồng Tư vấn liên quan đến việc lập báo cáo đánh giá về cổ phiếu của Công ty CP nhiên liệu bay Petrolimex (PETRO.18.2019) vào chi phí trong kỳ	A3	6335	242	1.100.000	4211	242	1.100.000
5	Điều chỉnh chi phí của Hợp đồng NGOVN.35.2018 bị phân bổ quá	A3	242	6335	1.900.000	242	4211	1.900.000
6		A3	6331	242	2	4211	242	2
	Điều chỉnh chênh lệch Bảng phân bổ 242 và sổ sách kế toán	A3	642	242	964.109	4211	242	964.109
7	Hoàn nhập dự phòng đối với công nợ TIC	F1	1394	6335	10.000.000	1394	4211	10.000.000
8	Điều chỉnh chi phí sang 642 (Phần thuê văn phòng không phát sinh)	B6	642	811	14.973.264	4211	4211	14.973.264
	<b>Cộng điều chỉnh tổng hợp bctc</b>				<b>62.699.236</b>			<b>62.699.236</b>

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 Viết Thắng