

**CÔNG TY CỔ PHẦN  
CHỨNG KHOÁN SMARTINVEST**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

Số: 434.2023/CV-AAS  
V/v: Giải trình chênh lệch LNST Quý 3/2023  
so với cùng kỳ năm trước

Hà Nội, ngày 19 tháng 10 năm 2023

**Kính gửi: ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC  
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI  
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP HỒ CHÍ MINH  
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN VIỆT NAM**

Công ty Cổ phần Chứng khoán SmartInvest (AAS) xin gửi lời chào trân trọng đến Quý Ủy ban và Quý Sở.

Theo quy định tại khoản 4 Điều 14 của Thông tư 96/2020/TT-BTC, ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, AAS xin giải trình về biến động lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp Quý 3/2023 so với Quý 3/2022 như sau:

LNST Quý 3/2023: 23,965,473,863 đồng  
LNST Quý 3/2022: 84.626.489.614 đồng

Nguyên nhân dẫn đến chênh lệch lợi nhuận sau thuế của Quý 3/2023 so với Quý 2/2022 như sau:

- Doanh thu từ bán các tài sản tài chính FVTPL của Quý 3/2023 là 36.548.622.561 đồng so với Quý 3/2022 là 93.721.966.151 đồng;
- Doanh thu từ Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL của Quý 3/2023 là 65.218.127.232 đồng so với Quý 3/2022 là 202.524.489.566 đồng;
- Doanh thu nghiệp vụ môi giới chứng khoán Quý 3/2023 là 3.422.045.186 đồng so với Quý 3/2022 là 5.146.694.320 đồng;
- Chi phí từ Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL Quý 3/2023 là 96.221.692.918 đồng so với Quý 3/2022 là 207.697.858.912 đồng;
- Chi phí nghiệp vụ môi giới chứng khoán Quý 3/2023 là 1.863.552.364 đồng so với Quý 3/2022 là 1.168.924.477 đồng;
- Chi phí tài chính Quý 3/2023 là 12.522.051.839 đồng so với Quý 3/2022 là 3.814.857.857 đồng;

Công ty Cổ phần chứng khoán SmartInvest xin báo cáo để Quý Ủy ban và Quý Sở được biết!  
Trân trọng cảm ơn!

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- Lưu VT.



**NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT**

**CHỦ TỊCH HĐQT**

*Ngô Thị Thùy Linh*