

Số : 73 / CV/2019 - KTTC
 V/v Giải trình số liệu hồi tố
 Báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2018

Hà Nội, ngày 15 tháng 08 năm 2019

Kính gửi: - Ủy Ban chứng khoán Nhà nước

1. Tổ chức Công bố thông tin

Tên Công ty: Công ty CP chứng khoán AIS

Địa chỉ: Tầng 10, tòa nhà Horison, số 40 Cát Linh, Phường Cát Linh, Quận Đống Đa, TP Hà Nội

Điện thoại: (024)3568 3555

Fax: (024) 32121615

Người thực hiện công bố thông tin: Bà Nguyễn Ngô Thị Thu Phương – Chủ tịch HĐQT

2. Nội dung công bố thông tin:

Theo Báo cáo tài chính giữa niên độ đã được soát xét của Công ty CP chứng khoán AIS phát hành ngày 15 tháng 8 năm 2019 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán – Tư vấn Đất Việt có một số chỉ tiêu trên Bảng Cân đối kế toán và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong năm 2018 được điều chỉnh hồi tố lại cho phù hợp, cụ thể như sau:

Điều chỉnh hồi tố Bảng Cân đối kế toán và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh năm 2018

2.1 Số liệu kế toán trước và sau điều chỉnh

Bảng cân đối kế toán

	31/12/2018	Trình bày lại	31/12/2018
	(Đã được trình bày trước đây)		(Được trình bày lại)
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	-	4,637,109,900	4,637,109,900
Lợi nhuận đã thực hiện (lỗ lũy kế)	(50,549,185,067)	4,637,109,900	(45,912,075,167)

Báo cáo kết quả hoạt động

	Năm 2018	Trình bày lại	Năm 2018
	(Đã được trình bày trước đây)		(Được trình bày lại)
Chi phí khác	4,822,505,659	(4,637,109,900)	185,395,759
Lợi nhuận (lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(1,789,998,926)	4,637,109,900	2,847,110,974

2.2 Giải trình nguyên nhân

Trong kỳ kế toán năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018, Công ty đã quyết định xử lý chi phí đầu tư giai đoạn 1 phần mềm giao dịch chứng khoán từ năm 2011 có giá trị là 4,637,109,900 VND vào chi tiêu “Chi phí khác” của Báo cáo kết quả hoạt động năm 2018. Trong năm 2019, Đại hội đồng cổ đông đã thông qua kế hoạch kinh doanh trong đó có nội dung tiếp tục hoạt động môi giới và Công ty đã nhận được Giấy phép điều chỉnh số 32/GPĐC-UBCK ngày 24 tháng 5 năm 2019. Hội đồng quản trị của Công ty đánh giá lại nhu cầu sử dụng phần mềm giao dịch chứng khoán theo Nghị quyết số 16/2019/NQ-HĐQT ngày 30 tháng 6 năm



2019 được thông qua tại Biên bản họp Hội đồng quản trị số 15/2019/BB-HĐQT ngày 30 tháng 6 năm 2019. Công ty đã ký kết Phụ lục Hợp đồng bản quyền và triển khai phần mềm kinh doanh chứng khoán và phần mềm hệ thống đi kèm với Công ty TNHH Công nghệ cao Lotte-HPT Việt Nam, hai bên đã thống nhất triển khai nâng cấp phần mềm lên phiên bản 2.0 trong giai đoạn 2 vào năm 2019 - 2020, giá trị hợp đồng này bao gồm tổng giá trị giai đoạn 1 đã thanh toán là 4,637,109,900 VND và chi phí nâng cấp phần mềm trong giai đoạn 2 và sẽ được hai bên quy định rõ trong hợp đồng nâng cấp sau này.

Công ty đã trình bày lại Báo cáo tài chính cho kỳ kế toán năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018 để điều chỉnh các thay đổi vừa nêu theo Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 29 “Thay đổi chính sách kế toán, ước tính kế toán và các sai sót”. Việc trình bày lại này làm thay đổi một số chỉ tiêu trên Báo cáo tình hình tài chính tại ngày 31 tháng 12 năm 2018 và Báo cáo kết quả hoạt động cho kỳ kế toán năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018.

Địa chỉ Website đăng tải: Thông tin này đã được công bố trên Website của AIS vào ngày 15/08/2019 tại đường dẫn: www.aisec.com.vn

Chúng tôi cam kết các thông tin được công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã được công bố.

- Nơi nhận
 - Như trên;
 - Website AIS;
 - Ban Tổng giám đốc;
 - Lưu: VT.

CÔNG TY CP CHỨNG KHOÁN AIS *kur*



[Handwritten signature]

CHỦ TỊCH HĐQT
Nguyễn Ngô Thị Thu Phương

