

**CÔNG TY CỔ PHẦN  
CHỨNG KHOÁN SMARTINVEST**

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

Số: 45.2021/CV-AAS  
V/v: Giải trình chênh lệch LNST Quý 1/2021  
so với cùng kỳ năm trước

Hà Nội, ngày 20 tháng 4 năm 2021

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

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 1/2021 so với Quý 1/2020 (Trình bày lại) như sau:

LNST Quý 1/2021: 2,957,792,033 đồng

LNST Quý 1/2020: 7,478,373,690 đồng

Nguyên nhân dẫn đến chênh lệch lợi nhuận sau thuế của Quý 1/2021 so với Quý 1/2020 như sau:

- Doanh thu từ bán các tài sản tài chính FVTPL của Quý 1/2021 là 25,506,178,588 đồng so với Quý 1/2020 là 9,546,893,708 đồng;
- Doanh thu từ Cổ tức, tiền lãi phát sinh từ tài sản tài chính FVTPL của Quý 1/2021 là 112,047,764,978 đồng so với Quý 1/2020 là 26,001,269,429 đồng;
- Chi phí từ Lỗ bán các tài sản tài chính FVTPL Quý 1/2021 là 130,519,287,839 đồng so với Quý 1/2020 là 13,705,013,323 đồng;
- Chênh lệch giảm đánh giá lại các TSTC FVTPL Quý 1/2021 là 0 đồng so với Quý 1/2020 là 11,945,000,000 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.



**TỔNG GIÁM ĐỐC**  
*Ngô Thị Thùy Linh*