

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐT & XD
THỦY LỢI LÂM ĐỒNG
=&=

Số: 75 /CV-TL

“V/v giải trình chênh lệch LNST
Năm 2011 BCTC kiểm toán 2011
và BCTC tự lập”

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc Lập – Tự Do – Hạnh Phúc
=&=

Đà Lạt, ngày 02 tháng 05 năm 2012

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Thủy lợi Lâm Đồng xin giải trình chênh lệch LNST năm 2011 giữa BCTC kiểm toán 2011 và BCTC tự lập theo Công văn số: 557/SGDHN-QLNY, ngày 26/4/2012 của Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội, với nội dung như sau:

- + Đơn vị kiểm toán tính lại quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm năm 2011 làm giảm quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm năm 2011: 90.000.000, đồng; Lý do:
 - Công ty tính quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm theo tỷ lệ trên Quỹ lương thực trả.
 - Đơn vị kiểm toán tính quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm theo tỷ lệ trên Quỹ lương đóng Bảo hiểm xã hội.
- + Việc giảm quỹ trợ cấp mất việc làm 90.000.000, đồng làm lợi nhuận trước thuế tăng 90.000.000, đồng
- + Thuế TNDN phải nộp: 90.000.000, đồng x 25% x 70% = 15.750.000, đồng
(Công ty thuộc diện miễn giảm thuế TNDN 30% năm 2011)
- + Lợi nhuận sau thuế tăng: 90.000.000, đ – 15.750.000, đ = 74.250.000, đ

Xin trân trọng kính chào.

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu LHC.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐT & XD THỦY LỢI LÂM ĐỒNG



Lê Đình Hiển