

Số: 189 CT12/TC-KT

V/v: Giải trình chênh lệch LNST năm 2011 giữa BCTC
kiểm toán 2011 và BCTC tự lập

Hà Nội, ngày 27 tháng 04 năm 2012

Kính gửi: SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI

Tên công ty: Công ty cổ phần xây dựng số 12

Mã chứng khoán: V12

Địa chỉ trụ sở chính: Tầng 19, toà nhà HH2-2, khu đô thị Mễ Trì Hạ, đường Phạm Hùng, huyện Từ Liêm, TP.Hà Nội.

Điện thoại: 04 22143720

Fax: 04 37875053

Căn cứ công văn số 557/SGDHN-QLNY ngày 26/04/2012 của Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội về việc chênh lệch LNST năm 2011 giữa BCTC kiểm toán 2011 và BCTC tự lập, Công ty cổ phần xây dựng số 12 xin giải trình sự chênh lệch này như sau:

1/ Chi phí quản lý (sau kiểm toán) tăng do phân bổ thêm chi phí trả trước dài hạn 7.525.000, đồng dẫn đến Lợi nhuận sau thuế giảm: $7.525.000 \times 75\% = 5.643.750$, đồng.

2/ Thuế TNDN (sau kiểm toán) giảm theo Thông tư 154/2011/TT-BTC ngày 11/11/2011 hướng dẫn Nghị định số 101/2011/NĐ-CP ngày 04/11/2011 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành Nghị quyết số 08/2011/QH13 của Quốc hội về ban hành bổ sung một số giải pháp về thuế nhằm tháo gỡ khó khăn cho doanh nghiệp và cá nhân dẫn đến Lợi nhuận sau thuế tăng: 416.577.442, đồng.

3/ Điều chỉnh tăng thuế TNDN (sau kiểm toán) theo số liệu Biên bản kiểm tra quyết toán thuế của Cục thuế TP.Hà Nội dẫn đến Lợi nhuận sau thuế giảm: 6.437.847, đồng.

4/ Tổng hợp các mục (1), (2), (3) dẫn đến Lợi nhuận sau thuế (sau kiểm toán) tăng:

$$-5.643.750 + 416.577.442 - 6.437.847 = 404.495.845, \text{ đồng.}$$

Trân trọng!

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG SỐ 12

Tổng giám đốc

(Đã ký)

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu TC-KT

Nguyễn Hữu Tới