

Số: 80/CV-BTH

Tp Thanh Hóa, ngày 07 tháng 03 năm 2014

V/v: Giải trình chênh lệch lợi nhuận trên báo cáo tài chính được kiểm toán

Kính gửi: SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN THÀNH PHỐ HÀ NỘI

Công ty Cổ phần Bia Thanh Hóa xin gửi lời chào trân trọng tới Phòng quản lý niêm yết - Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.

Công ty Cổ phần Bia Thanh Hóa (Mã chứng khoán THB) đã gửi báo cáo tài chính đã được kiểm toán. Chúng tôi xin được giải trình chênh lệch chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh giữa cáo cáo tài chính trước và sau kiểm toán như sau:

Năm 2013, chúng tôi đã được Cục thuế tỉnh Thanh hóa kiểm tra và phát sinh số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp 402.529.158 đồng số thuế này Công ty đã nộp và giảm trừ vào lợi nhuận sau thuế. Tuy nhiên khi kiểm toán báo cáo tài chính kiểm toán viên yêu cầu khoản này cần phải trình bày vào mục thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (chi phí Thuế TNDN các năm trước) theo chuẩn mực kế toán, dẫn đến quyết toán thuế TNDN năm 2013 tạm tính thiêu 402.529.158 đồng do vậy mặc dù các chỉ tiêu trên bảng cân đối kế toán không thay đổi nhưng chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh giảm đi do điều chỉnh trên.

Trân trọng kính chào!

CÔNG TY CP BIA THANH HÓA
PHÓ GIÁM ĐỐC



PHÓ GIÁM ĐỐC
Lê Thị Hồng