

NHÀ XUẤT BẢN GIÁO DỤC VIỆT NAM
CÔNG TY CP. PHS – TBTH HƯNG YÊN
Số: / CV

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

Hưng Yên, ngày 7 tháng 8 năm 2013

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Công ty CP Phát hành Sách & TBTH Hưng Yên được chấp thuận niêm yết cổ phiếu phổ thông tại Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội theo Quyết định số 1021/QĐ-SGDHN của Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội ngày 22/12/2009 với mã chứng khoán HST.

Thực hiện Điều 11.1.6 tại Thông tư 52/2012/TT-BTC, Công ty CP Phát hành Sách & TBTH Hưng Yên xin giải trình chênh lệch số liệu của Báo cáo lưu chuyển tiền tệ Công ty lập 6 tháng đầu năm 2013 đối với số liệu trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ tại Báo cáo tài chính được soát xét 6 tháng đầu năm 2013 như sau:

1. Tại chỉ tiêu tiền thu bán hàng và CCDV mã số 01 công ty lập tính nhầm phần doanh thu và phần thuế GTGT phải nộp tổng số tiền chênh lệch là 643.244.380đ.
2. Tại chỉ tiêu tiền chi trả cho người cung cấp HH và DV mã số 02 công ty lập còn tính thiếu phần bù trừ công nợ với nhà cung cấp, các khoản chi phí phải trả, các khoản thu giảm chi phí tổng số tiền 426.025.688đ
3. Tại chỉ tiêu tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh mã số 06 đơn vị tính thiếu phần lãi dự thu 37.500.000đ
4. Tại chỉ tiêu tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh mã số 07 đơn vị tính nhầm phần chi cổ tức đã trả (thực tế chỉ treo trên TK 3388) số tiền 1.488.440.000đ và thiếu 22.293.500đ tiền chiết khấu TM dẫn tới số tiền chênh lệch 1.466.146.500đ.
5. Tại chỉ tiêu tiền chi cho vay, mua các công cụ của đơn vị khác mã số 23 đơn vị lập tính từ các khoản tiền gửi ngắn hạn (dưới 1 tháng) trong kỳ lệch với đơn vị kiểm toán số tiền 2,4 tỷ
6. Tại chỉ tiêu tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ của đơn vị khác mã số 24 đơn vị lập tính từ các khoản thu hồi tiền gửi ngắn hạn (dưới 1 tháng) trong kỳ lệch với đơn vị kiểm toán số tiền 1,4 tỷ
7. Tại chỉ tiêu tiền thu lãi vay, cổ tức và lợi nhuận được chia mã số 27 tính thiếu 9.476.568đ tiền lãi dự thu 6 tháng đầu năm 2013.
8. Tại chỉ tiêu cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu mã số 36 tính nhầm phần cổ tức đã trả (thực tế treo trên TK 3388) số tiền 1.488.440.000đ

Trân trọng báo cáo./.

CÔNG TY CP PHS & TBTH HƯNG YÊN

Nơi nhận:

- Như kính gửi
- Lưu VP