

TCTY CN XI MĂNG VIỆT NAM
CTY CP XM VICEM HOÀNG MAI

Số: 906 /XMHM-TCKT

V/v Chênh lệch LNST BCTC
6T/2014 trước và sau soát xét

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

Hoàng mai, ngày 14 tháng 08 năm 2014

Kính gửi:

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

Công ty CP xi măng Vicem Hoàng Mai xin chân thành cảm ơn sự quan tâm, giúp đỡ của Quý cơ quan đối với Công ty chúng tôi trong thời gian vừa qua.

Công ty CP xi măng Vicem Hoàng Mai xin được giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế 6 tháng đầu năm 2014 giữa Báo cáo Tài chính được soát xét và Báo cáo Tài chính Công ty tự lập như sau:

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến 30/06/2014

CHỈ TIÊU	Mã số	Số liệu trước soát xét	Số liệu đã được soát xét	Chênh lệch
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(4)-(3)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	878.513.978.274	878.513.978.274	-
2. Các khoản giảm trừ	02	23.522.648.280	23.522.648.280	-
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	854.991.329.994	854.991.329.994	-
4. Giá vốn hàng bán	11	713.862.396.450	714.315.521.450	453.125.000
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	141.128.933.544	140.675.808.544	(453.125.000)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	869.077.342	867.125.918	(1.951.424)
7. Chi phí tài chính	22	25.635.482.942	25.633.531.518	(1.951.424)
Trong đó: Chi phí lãi vay	23	25.448.717.109	25.448.717.109	-
8. Chi phí bán hàng	24	46.627.729.710	47.948.753.732	1.321.024.022
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	45.535.036.780	45.181.175.848	(353.860.932)
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+21-22-24-25)	30	24.199.761.454	22.779.473.364	(1.420.288.090)
11. Thu nhập khác	31	1.840.031.708	1.840.031.708	-
12. Chi phí khác	32	340.831.522	340.831.522	-
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	1.499.200.186	1.499.200.186	-
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50	25.698.961.640	24.278.673.550	(1.420.288.090)
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	1.688.249.649	1.566.437.293	(121.812.356)
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	(202.720.459)	(2.063.059.231)	(1.860.338.772)
17. Lợi nhuận sau thuế (60=50-51-52)	60	24.213.432.450	24.775.295.488	561.863.038
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	350	358	8

1. Lợi nhuận sau thuế 6 tháng đầu năm 2014 theo Báo cáo tài chính Công ty tự lập (Báo cáo tài chính trước soát xét) lãi 24.213.432.450 đồng. Lợi nhuận sau thuế 6 tháng đầu năm 2014 theo Báo cáo tài chính đã được Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam soát xét lãi 24.775.295.488 đồng.

2. Chênh lệch lợi nhuận sau thuế 6 tháng đầu năm 2014 theo Báo cáo tài chính Công ty tự lập và lợi nhuận sau thuế 6 tháng đầu năm 2014 đã được soát xét kiểm toán là 561.863.038 đồng, chủ yếu do các nguyên nhân sau:

- Giá vốn hàng bán tăng: Bổ sung chi phí tiêu hao tấm lót sản xuất clinker;
- Chi phí bán hàng tăng: Bổ sung phí lợi thế thương mại theo thông tư 138/2012/TT-BTC ngày 20/08/2012 của Bộ tài chính;
- Chi phí quản lý doanh nghiệp giảm: Giảm chi phí kiểm toán do hạch toán vượt;
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại giảm: Áp dụng mức thuế suất tính thuế TNDN hoãn lại từ 22% xuống 20%.

Công ty CP xi măng Vicem Hoàng Mai kính báo cáo UBCK Nhà nước và Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội ./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Các PTGD Cty;
- Phòng TC-KT;
- Lưu VT. ↓

TỔNG GIÁM ĐỐC



Trương Quốc Huy