

Công Ty CP Cáp Treo Núi Bà TN
Số 126/ CV.CT

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

V/v: Báo cáo giải trình chênh lệch LNST
giữa BCBNSX năm 2015 và BCTC 6 tháng
đơn vị tự lập.

Tây Ninh, ngày 10 tháng 08 năm 2015

TỜ GIẢI TRÌNH

Kính gửi: Phòng Quản Lý Niêm Yết Sở Giao Dịch Chứng Khoán Hà Nội

Căn cứ vào báo cáo tài chính 6 tháng đã được soát xét năm 2015 và báo cáo tài chính 6 tháng năm 2015 của đơn vị tự lập .

Nay Công Ty Cổ Phần Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh xin báo cáo giải trình các bút toán điều chỉnh làm ảnh hưởng đến chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế 6 tháng năm 2015 giữa báo cáo tài chính 6 tháng đã được soát xét năm 2015 so với báo cáo tài chính đơn vị tự lập cụ thể như sau:

Chỉ tiêu LNST trước kiểm toán : 53.637.798.037

Chỉ tiêu LNST sau kiểm toán : 54.033.298.834

Chênh lệch : 395.500.797

Tổng cộng điều chỉnh bên Có các tài khoản : 724.971.018

Điều chỉnh tăng nguyên giá 09 cabin cáp treo:

Nợ 211: 530.012.500

Có 635: 530.012.500

Điều chỉnh Thuế TNDN hoãn lại

Nợ 243: 194.958.518

Có 8212: 194.958.518

Tổng cộng điều chỉnh bên Nợ các tài khoản: 329.470.221

Điều chỉnh khấu hao do tăng nguyên giá:

Nợ 632: 22.960.196

Có 2141 : 22.960.196

Điều chỉnh thuế TNDN hiện hành:

Nợ 8211: 306.510.025

Có 3334: 306.510.025

Chênh lệch điều chỉnh ảnh hưởng đến kết quả kinh doanh (Chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế)

$(724.971.018 - 329.470.221) = 395.500.797$

Trên đây là báo cáo giải trình chênh lệch chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế 6 tháng đầu năm 2015 giữa BCTC đã được soát xét và BCTC tự lập của Công Ty Cổ Phần Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh.

Trân trọng!

Nơi nhận,

- Như trên,

- lưu.

Công Ty Cổ Phần Cáp Treo Núi Bà Tây Ninh
Giám đốc



Trần Trung Kiên