

Số: 122 /2016/CV

V/v: Giải trình chênh lệch kết quả SXKD trước và sau kiểm toán

Hà nội, ngày 12 tháng 8 năm 2016

Kính gửi : ỦY BAN CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**SƠ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

- Căn cứ vào các quy định công bố thông tin của tổ chức đã niêm yết trên thị trường chứng khoán.
- Căn cứ vào Báo cáo tài chính bán niên năm 2016 trước kiểm toán.
- Căn cứ vào Báo cáo tài chính bán niên năm 2016 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán và tư vấn A&C

Công ty Cổ phần Vinavico xin giải trình về việc chênh lệch kết quả SXKD trước và sau kiểm toán. Công ty xin có giải trình về số chênh lệch như sau:

STT	Chỉ tiêu điều chỉnh	Số liệu trước kiểm toán	Số liệu sau kiểm toán	Chênh lệch	Lý do điều chỉnh
1	Chi phí tài chính	103.739.806	117.889.371	14.149.565	-Điều chỉnh đánh giá CLTG : (2.308.161)đ -Đ/c hạch toán lãi vay trừ vào gốc :23.540.195đ -Dự trả lãi vay đến 30.6 : 1.061.573đ -Giảm CP do trích trước: (8.144.042)đ
2	Doanh thu hoạt động tài chính	36.692.829	41.373.661	4.680.832	-Cổ tức nhận của ABB : 7.153.770đ -Lãi các NH : 73.279đ -Đ/c CLTG : (1.054.378)đ -Đ/c CLTG :2.308.161đ -Đ/c lãi dự thu 2015: (3.800.000)đ
3	Giá vốn hàng bán	21.219.648.941	21.237.380.691	17.731.750	-Pb CP TK 66050 : 35.033.000đ -CP tk 68311 : (33.567.750)đ -CP XNK : 16.266.500đ





4	Chi phí quản lý doanh nghiệp	1.532.061.063	1.640.173.983	108.112.920	-Pbo CP NH: 16.016.674đ -Pbo CP DH :3.614.586 đ -CP lg T13:69.916.450 đ -CP taxi T5:27.818.182 đ -CP kiêm nhiệm : 10.000.000 đ -đ/c CP trích trước : (2.090.909) đ -đ/c CP TK : (328.727) đ -đ/c do hạch toán 2 lần : (16.833.336) đ
5	Chi phí khác	9.187.625.694	2.064.474.624	(7.123.151.070)	-Bù trừ TL TSCD : (7.123.151.070) đ
6	Thu nhập khác	7.123.152.786	1716	(7.123.151.070)	-Bù trừ TL TSCD : (7.123.151.070) đ
7	Lợi nhuận trước thuế	(3.134.138.977)	(3.269.452.380)	(135.313.403)	-Do các yếu tố trên

Trên đây là toàn bộ giải trình chênh lệch số liệu của Báo cáo tài chính bán niên năm 2016 trước và sau kiểm toán.
Công ty cổ Vinavico kính trình Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội và UBCK Hà Nội

Trân trọng cảm ơn!

CÔNG TY CỔ PHẦN VINAVICO



TỔNG GIÁM ĐỐC
Mai Hồng Bàng