

Số: **721** /ĐLTKV-KTTC
V/v: giải trình số liệu BCTC Quý I/2017

Hà Nội, ngày 05 tháng 5 năm 2017

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



Tên Công ty: Tổng Công ty Điện lực TKV - CTCP

Tên giao dịch: Tổng Công ty Điện lực - TKV

Trụ sở chính: Số 78 tòa nhà Sannam, ngõ 78 đường Duy Tân, phường Dịch Vọng Hậu, quận Cầu Giấy, TP Hà Nội.

Điện thoại: 04 35161605 Fax: 04 35161610

Căn cứ Thông tư 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán,

Tổng Công ty Điện lực - TKV xin được giải trình những chỉ tiêu trên báo cáo tài chính thay đổi sau kiểm toán như sau:

1. BCTC Quý I năm 2016 - Công ty mẹ:

1.1. Các chỉ tiêu trên biểu kết quả kinh doanh thay đổi so với BCTC cùng kỳ năm trước phải giải trình nguyên nhân theo quy định tại Điều 11 - Mục 4 - Thông tư 155/2015/TT-BTC:

Chỉ tiêu	Quý I năm 2017	Quý I năm 2016	Chênh lệch
1	2	3	4 = 2 - 3
Doanh thu bán hàng	1.780.916.998.988	1.457.336.685.552	323.580.313.436
Giá vốn hàng bán	1.544.874.422.607	1.233.583.537.986	311.290.884.621
Doanh thu tài chính	6.356.288.525	86.088.355.112	(79.732.066.587)
Chi phí tài chính	175.204.954.313	92.803.264.052	82.401.690.261
Lợi nhuận trước thuế	35.425.561.803	189.687.183.714	(154.261.621.911)

1.2. Nguyên nhân:

- Doanh thu và giá vốn hoạt động chính quý I/2017 cao hơn Quý I/2016 là do kỳ hạch toán của Quý I năm 2016 Công ty mẹ - Tổng Công ty chuyển sang mô hình hoạt động công ty cổ phần từ ngày 15/01/2016, do vậy số liệu tập hợp để so sánh không có giá trị 14 ngày của giai đoạn công ty nhà nước.

- Doanh thu tài chính Quý I/2017 thấp hơn Quý I/2016 là 79 tỷ đồng với nguyên nhân chủ yếu là do Quý I/2016 Tổng Công ty có lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ, số lãi CLTG: 85,9 tỷ đồng.

- Chi phí tài chính Quý I/2017 cao hơn Quý I/2016 là 82 tỷ đồng, với nguyên nhân chủ yếu là Quý I/2017 Tổng Công ty phân bổ CLTG được treo lại từ năm trước.

Các nguyên nhân chính nêu trên dẫn đến lợi nhuận trước thuế quý I/2017 thấp hơn quý I/2016 154 tỷ đồng.

2. BCTC năm 2016 - Hợp nhất

2.1 Các chỉ tiêu trên biểu kết quả kinh doanh thay đổi so với BCTC cùng kỳ năm trước phải giải trình nguyên nhân theo quy định tại Điều 11 - Mục 4 - Thông tư 155/2015/TT-BTC:

TT	Chỉ tiêu	Quý I năm 2017	Quý I năm 2016	Chênh lệch
1	2	3	4	5 = 3 - 4
1	Doanh thu bán hàng	2.564.318.858.485	2.225.441.139.331	338.877.719.154
2	Giá vốn hàng bán	2.178.744.979.591	1.936.364.103.438	242.380.876.153
3	Doanh thu tài chính	6.665.852.214	130.807.041.898	(124.141.189.684)
4	Chi phí tài chính	269.300.713.783	210.750.926.725	58.549.787.058
5	Chi phí khác	2.225.268.702	303.744.007.388	(301.518.738.686)
6	Lợi nhuận trước thuế	78.680.105.630	(133.629.126.532)	212.309.232.162


2.2. Nguyên nhân:

- Các nguyên nhân làm thay đổi số liệu (từ mục 1 đến 4) trên báo cáo tài chính hợp nhất quý I/2017 như đã giải trình ở mục 1 nêu trên, trong đó lãi chênh lệch tỷ giá quý I/2016 - BCTC Hợp nhất: 130 tỷ đồng.

- Chi phí khác quý I/2017 thấp hơn quý I/2016 là 301 tỷ đồng chủ yếu là do trong quý I/2016 Công ty CP nhiệt điện Cẩm Phả - Công ty con của Tổng Công ty hạch toán tăng chi phí khác do điều chỉnh giảm khoản phải thu khách hàng (EVN) do giảm chi phí biến đổi trong giá bán điện của năm 2015 trở về trước.

- Các nguyên nhân chính nêu trên dẫn đến lợi nhuận trước thuế trên BCTC Hợp nhất quý I/2017 cao hơn quý I/2016 là 212 tỷ đồng.

Trên đây là giải trình về những thay đổi trên BCTC của Tổng Công ty Điện lực - TKV.

Tổng Công ty trân trọng báo cáo./. 

Nơi nhận:

- Như Kính gửi;
- HĐQT, BKS TCTy (b/c);
- Các Phó TGĐ;
- Các ban: TC, KH, PCTT;
- VP (đăng Website TCT);
- Lưu VT, KTTC, Th(12).

