

Số: 088/GMD

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 16 tháng 04 năm 2012

V/v: “Giải trình chênh lệch trước
và sau kiểm toán”Kính gửi: **SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP HỒ CHÍ MINH
PHÒNG QUẢN LÝ NIÊM YẾT**

Phúc đáp công văn 653/2012/SGHCM-NY về việc giải trình chênh lệch trước và sau kiểm toán của báo cáo tài chính năm 2011, Công ty cổ phần Gemadept xin giải trình như sau:

1. Báo cáo riêng:

Lợi nhuận sau thuế năm 2011 theo báo cáo đơn vị là: 3.180 triệu đồng. Lợi nhuận sau thuế năm 2011 trên báo cáo kiểm toán là: 24.260 triệu đồng. Chênh lệch 21.079 triệu đồng chủ yếu vì những lý do sau:

a. Tăng lãi do xác định giảm trích lập dự phòng các khoản đầu tư tại công ty con và công ty liên kết: 11.684 triệu đồng.

b. Tăng lãi do xác định lại các khoản lãi và lỗ chênh lệch tỷ giá: 9.045 triệu đồng.

Số liệu chi tiết thể hiện trong bảng sau:

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Số liệu trước kiểm toán	Số liệu sau kiểm toán	Chênh lệch (Số liệu sau kiểm toán – số liệu trước kiểm toán)
Trích lập dự phòng tại các công ty con, liên kết	65.771.005.657	54.086.595.575	(11.684.410.082)
Lãi tỷ giá – Lỗ tỷ giá	7.357.800.240	16.403.319.841	9.045.519.601



2. Báo cáo hợp nhất:

Lợi nhuận sau thuế năm 2011 theo báo cáo của đơn vị là: 11.677 triệu đồng. Lợi nhuận sau thuế năm 2011 trên báo cáo kiểm toán là: 14.703 triệu đồng. Chênh lệch 3.026 triệu đồng chủ yếu do xác định lại, giảm chi phí thuế thu nhập hoãn lại.

Số liệu chi tiết thể hiện trong bảng sau:

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Số liệu trước kiểm toán	Số liệu sau kiểm toán	Chênh lệch (Số liệu sau kiểm toán – số liệu trước kiểm toán)
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	2.044.547.673	(1.209.930.593)	(3.254.478.266)

Công ty Cổ Phần Gemadept xin giải trình đề Sở Giao Dịch Chứng Khoán Thành Phố Hồ Chí Minh và các nhà đầu tư được rõ.

Trân trọng.

Nơi nhận :

- như trên
- Lưu HC, (NTK)

CÔNG TY CỔ PHẦN GEMADEPT

