

TP. HCM ngày 29 tháng 03 năm 2012

Số: **103** / SMC 2012
V/v Phúc đáp công văn số 502/
2012/ SGDHCM – NY ngày
27/03/2012.

SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP. HỒ CHÍ MINH	
ĐẾN	Số: <u>10072</u> Giữa: Ngày <u>30</u> tháng <u>3</u> năm <u>12</u>

Kính gửi: Sở Giao Dịch Chứng khoán

Công ty CP Đầu tư – Thương mại SMC (Mã chứng khoán niêm yết: SMC) xin phúc đáp Công văn số 502/ 2012/ SGDHCM – NY ngày 27/03/2012 và giải trình số liệu chênh lệch trên Báo cáo tài chính và Báo cáo kiểm toán niên độ 2012, như sau:

I. Báo cáo tài chính Công ty SMC (mẹ) thời điểm 31/12/2011

Tổng tài sản và nguồn vốn được điều chỉnh tăng với giá trị tương ứng là 53,3 tỷ đồng.
Chi tiêu tài sản ngắn hạn khác tăng 141,8 tỷ đồng do điều chỉnh, phân loại loại từ các khoản Phải thu ngắn hạn (*Ký quỹ thanh toán L/C*) 78,5 tỷ đồng; Đầu tư tài chính dài hạn (*Thanh toán tiền mua cổ phiếu của Tổng công ty Thép Việt Nam nhưng chưa có số*) 10,1 tỷ đồng; Nợ ngắn hạn (*Hợp đồng mua \$US forward*) 47,7 tỷ đồng; Nợ dài hạn (*Khoản trả trước tiền thuê tài chính*) 2,0 tỷ đồng và Vốn chủ sở hữu 3,5 tỷ đồng.

II. Báo cáo tài chính Công ty SMC (Hợp nhất) thời điểm 31/12/2011

Tổng tài sản và nguồn vốn được điều chỉnh tăng với giá trị tương ứng là 35,1 tỷ đồng.
Tài sản ngắn hạn tăng 46,8 tỷ đồng, trong đó: Các khoản phải thu (*Ký quỹ thanh toán L/C*) giảm 97,4 tỷ đồng; Tài sản ngắn hạn khác tăng 144,2 tỷ đồng.
Tài sản dài hạn giảm 11,7 tỷ đồng, trong đó tài sản cố định tăng 2,0 tỷ; Đầu tư tài chính dài hạn (*Thanh toán tiền mua CP của VNS nhưng chưa có số*) 10,1 tỷ đồng; Chi phí trả trước dài hạn giảm 3,6 tỷ đồng
Nợ phải trả tăng 40,1 tỷ đồng, trong đó: Nợ vay ngân hàng tăng 44,4 tỷ đồng; Phải trả người bán giảm 7,6 tỷ đồng; Người mua trả tiền trước giảm 6,5 tỷ đồng; Thuế & các khoản phải nộp ngân sách tăng 6 tỷ đồng; Nợ dài hạn, khác tăng 3,8 tỷ đồng
Vốn sở hữu giảm 4,6 tỷ đồng, trong đó xuất toán ưu đãi niêm yết 3,5 tỷ đồng do thay đổi chính sách thuế, điều chỉnh KQKD 1,1 tỷ đồng
Lợi ích cổ đông thiểu số giảm 0,3 tỷ đồng

Trên đây là phần giải trình của đơn vị về số liệu chênh lệch giữa Báo cáo tài chính và báo cáo kiểm toán. Nếu quý Sở thấy chưa rõ, đơn vị sẽ xin được giải trình bổ sung.

Trân trọng./.



Công ty CP Đầu tư Thương mại SMC

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Bình Trọng