

TỔNG CÔNG TY HÀNG HẢI VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN HÀNG HẢI ĐÔNG ĐỒ
Số: 23p/TCKT

V/v: Giải trình chênh lệch BCTC Công ty 6 tháng đầu năm 2012 trước và sau soát xét

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

@

Hà nội, ngày 28 tháng 08 năm 2012

SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN
TP. HỒ CHÍ MINH

ĐẾN

Số: 30958 Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
Già: Ngày 7 tháng 9 năm 12 - SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP HCM.

Thực hiện Thông tư số 52/2012/TT- BTC, ngày 05/04/2012 của Bộ Tài Chính về việc "Hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán", Công ty cổ phần Hàng hải Đông Đô xin làm rõ thông tin trên BCTC Công ty 6 tháng đầu năm 2012 đã được soát xét như sau:

1. Chênh lệch số liệu trên BCTC Công ty 6 tháng đầu năm 2012 trước và sau soát xét:

TT	Chỉ tiêu điều chỉnh	Số liệu trước kiểm toán	Số liệu sau kiểm toán	Chênh lệch (= (4) - (3))
1	2	3	4	5
1	Tiền và các khoản tương đương	2.375.434.971	2.185.249.179	-190.185.792
2	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	148.608.447.821	148.559.980.493	-48.467.328
3	Giá vốn hàng bán	116.868.551.132	116.868.551.132	0
4	Lợi nhuận gộp về bán hàng	31.739.896.689	31.691.429.361	-48.467.328
5	Doanh thu hoạt động tài chính	109.749.835	109.749.835	0
6	Chi phí hoạt động tài chính	34.326.011.936	34.326.011.936	0
7	Trong đó: Chi phí lãi vay	34.326.011.936	34.156.331.983	169.679.953
8	Chi phí quản lý doanh nghiệp	9.905.357.132	10.019.876.587	114.519.455
9	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	-12.381.722.544	-12.544.709.327	-162.986.783
10	Thu nhập khác	1.514.518.287	1.676.303.672	161.785.385
11	Chi phí khác	304.882.902	304.882.902	0
12	Lợi nhuận khác	1.209.635.385	1.371.420.770	161.785.385
13	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	-11.172.087.159	-11.173.288.557	-1.201.398
14	Chi phí thuế TNDN hiện hành	321.200.000	321.200.000	0
15	Lợi nhuận sau thuế TNDN	-11.493.287.159	-11.494.488.557	-1.201.398

2. Nguyên nhân chênh lệch:

- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ giảm 48.467.328 đồng là do kiểm toán điều chỉnh giảm doanh thu khác (khoản thu hoàn phí bảo hiểm tàu Đông Mai trong thời gian tàu ngừng hoạt động) đồng thời điều chỉnh tăng thu nhập khác.
- Chi phí quản lý doanh nghiệp tăng 114.519.455 đồng là do kiểm toán điều chỉnh tăng một số khoản mục chi phí quản lý, cụ thể:
 - + Tăng chi phí quản lý, đồng thời giảm chi phí trợ cấp mất việc làm (do không thực hiện trích lập dự phòng trợ cấp mất việc làm, nhưng trong 6 tháng đầu năm, Công ty vẫn hạch toán nguồn từ quỹ này khi thanh toán trợ cấp cho lao động nghỉ việc); số tiền: 24.850.000 đồng.
 - + Tăng chi phí quản lý, khoản chi phí quản lý trích trước từ năm 2011, sang đầu năm 2012 hoàn nhập do không có chứng từ, đồng thời ghi tăng thu nhập khác với số tiền: 89.669.455 đồng.
- Lợi nhuận thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh giảm 162.986.783 đồng là do hai nguyên nhân trên: Doanh thu giảm 48.467.328 đồng, đồng thời chi phí quản lý doanh nghiệp tăng 114.519.455 đồng.
- Thu nhập khác tăng 161.785.385 đồng là do kiểm toán điều chỉnh các bút toán sau:
 - + Tăng thu nhập khác đồng thời giảm doanh thu khác, khoản hoàn phí bảo hiểm tàu Đông Mai, số tiền: 48.467.328 đồng.
 - + Tăng thu nhập khác đồng thời tăng chi phí quản lý doanh nghiệp, khoản chi phí quản lý trích trước từ năm 2011, sang đầu năm 2012 hoàn nhập do không có chứng từ, số tiền: 89.669.455 đồng.
 - + Tăng thu nhập khác do kiểm toán hoàn nhập khoản trích trước chi phí sửa chữa tàu tồn tại từ năm 2009, số tiền: 23.648.602 đồng.
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế giảm 1.201.398 đồng là do lợi nhuận từ hoạt động sản xuất kinh doanh giảm 162.986.783 đồng, đồng thời tăng lợi nhuận khác 161.785.385 đồng.

Bằng công văn này, Công ty cổ phần Hàng hải Đông Đô xin giải trình tới Ủy ban Chứng khoán nhà nước và Sở giao dịch Chứng khoán TP HCM được biết và công bố thông tin.

Xin trân trọng kính chào!

Nơi nhận:

- Như trên
- HDQT Cty (để b/c)
- Ban Kiểm soát (để b/c)
- Lưu VT, TCKT

TỔNG GIÁM ĐỐC CÔNG TY
CÔNG TY
CỔ PHẦN
HÀNG HẢI
ĐÔNG ĐÔ
Đ. CẦU GIẤY - TP. HÀ NỘI
TỔNG GIÁM ĐỐC
Bùi Minh Hưng