

Số: 01.13/GTHNSH/CV  
V/v "giải trình về số liệu  
BCTCHN QI/2013

Hà nội, ngày 15 tháng 05 năm 2013

**Kính gửi: SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TPHCM**

Công ty Cổ phần Quốc Tế Sơn Hà xin gửi lời chào trân trọng đến quý Sở.

Căn cứ vào số liệu báo cáo tài chính hợp nhất Quý I năm 2013 chúng tôi xin được giải trình một số các biến động so với cùng kỳ năm 2012 như sau:

**I. Biến động trên báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh hợp nhất**

- **Doanh thu:** Quý I năm 2013 tăng 3% so với cùng kỳ năm ngoái, nguyên nhân chủ yếu là công ty đã thực hiện tốt các chính sách bán hàng, đồng thời trong năm nay công ty đã mở các Chi nhánh ngoại tỉnh bán hàng dẫn đến doanh thu tăng so với cùng kỳ năm trước.
- **Giá vốn:** Giảm 2% so với cùng kỳ năm trước, nguyên nhân chủ yếu là do giá nguyên vật liệu đầu vào giảm.
- **Doanh thu hoạt động tài chính:** Tăng 16% so với cùng kỳ năm trước, nguyên nhân chủ yếu là do trong năm nay Công ty có phát sinh khoản tiền lãi từ việc bán cổ phiếu đầu tư ngắn hạn.
- **Chi phí tài chính:** Tổng chi phí tài chính giảm 9% nguyên nhân chủ yếu là do chi phí lãi vay giảm 20% tương đương với 5,7 tỷ đồng, nguyên nhân chủ yếu là do lãi suất cho vay của Ngân hàng giảm so với cùng kỳ năm trước.
- **Chi phí bán hàng:** Tổng chi phí bán hàng tăng 96% so với cùng kỳ năm trước, chủ yếu là do các nguyên nhân sau:
  - Chi phí tiền Lương tăng 36% là do công ty điều chỉnh quỹ Lương và năm nay số lượng nhân viên tăng do Công ty có mở nhiều chi nhánh ngoại tỉnh, sản xuất thêm ngành hàng bồn nhựa nên dẫn đến chi phí Lương tăng.
  - Chi phí dụng cụ, đồ dùng tăng 98% do năm nay công ty mở rộng nhiều chi nhánh dẫn đến việc phát sinh mua sắm thiết bị văn phòng nhiều.
  - Chi phí bằng tiền khác tăng chung 71% trong đó có chi phí xăng dầu tăng do giá xăng tăng và chi phí vận chuyển giao nhận hàng xuất khẩu tăng là do Công ty bán hàng theo giá CIF dẫn đến chi phí tăng và cũng do ảnh hưởng một phần của giá xăng dầu tăng dẫn đến chi phí giao nhận hàng xuất khẩu cũng tăng theo. Ngoài ra do yếu tố tăng doanh thu bán hàng nên chi phí bán hàng cũng tăng theo.
- **Chi phí quản lý doanh nghiệp:** Chi phí quản lý doanh nghiệp tăng 53% chủ yếu là do chi phí lương quản lý tăng 35% so với cùng kỳ năm trước là do điều chỉnh quỹ Lương.
- **Thu nhập khác:** Tăng 806% do trong năm nay Công ty có phát sinh khoản tiền chuyển lợi nhuận từ các chi nhánh chuyển về dẫn đến tăng so với cùng kỳ năm trước.





→ Lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN: Do các nguyên nhân kể trên làm chỉ tiêu lợi nhuận kế toán sau thuế tăng 159% so với cùng kỳ năm trước và lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ cũng tăng tương ứng 141% so với cùng kỳ năm trước.

## II. Biến động trên báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất

→ Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh: So với kỳ trước thì dòng tiền âm tăng 18% chủ yếu là do dòng tiền âm của hàng tồn kho tăng 123% so với cùng kỳ năm trước là do trong năm nay giá nguyên vật liệu đầu vào tốt nên công ty dự trữ hàng và do kế hoạch xuất khẩu tăng hơn so với cùng kỳ năm ngoái.

→ Lưu chuyển thuần từ hoạt động đầu tư: Dòng tiền âm tăng 483% so với cùng kỳ năm trước, nguyên nhân là do dòng tiền chi mua sắm tài sản cố định tăng 53% là do năm nay công ty đầu tư thêm dây chuyền sản xuất bồn nhựa, tiền chi cho vay tăng là do năm nay có phát sinh cho các nhà phân phối vay tiền để mở rộng thị trường trong thời gian ngắn hạn.

→ Lưu chuyển thuần từ hoạt động tài chính: so với kỳ trước dòng tiền dương từ hoạt động tài chính tăng 46%, nguyên nhân chính là do các khoản chi trả nợ gốc vay năm nay chỉ tăng 8% nhưng tiền vay năm nay lại tăng 13% so với cùng kỳ năm trước.

Trên đây là bản giải trình những chỉ tiêu biến động trên báo cáo tài chính hợp nhất Quý I năm 2013 của Công ty Cổ Phần Quốc Tế Sơn Hà.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu VP

CÔNG TY CỔ PHẦN QUỐC TẾ SON HÀ



TỔNG GIÁM ĐỐC  
*Lê Hoàng Hà*

