

TỔNG CÔNG TY XDCTGT 4 CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
CÔNG TY CP XD&ĐT 492 Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số : 54 /HĐQT

Tp Vinh, ngày 28 tháng 4 năm 2012

V/v giải trình chênh lệch LNST năm
2011 giữa BCTC Công ty lập so với
BCTC kiểm toán

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

Thực hiện công văn số 557/SGDHN-QLNY ngày 26/4/2012 của Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội về việc chênh lệch lợi nhuận sau thuế năm 2011 giữa BCTC tự lập và BCTC kiểm toán.

Công ty CP XD&ĐT 492 xin giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế năm 2011 như sau:

LNST năm 2011 theo BCTC Công ty lập	LNST năm 2011 theo BCTC kiểm toán	Chênh lệch (đồng)
4.536.913.518	4.524.669.545	12.243.973

Lý do:

Căn cứ khoản b, điểm 1, điều 1 Nghị quyết số 08/2011/QH13 được thông qua ngày 06/8/2011 về việc ban hành bổ sung một số giải pháp về thuế nhằm tháo gỡ khó khăn cho doanh nghiệp và cá nhân, Công ty CP XD&ĐT 492 thuộc đối tượng được miễn giảm 30% thuế TNDN phải nộp năm 2011 và đơn vị tính số thuế TNDN được miễn giảm là 375.928.893 đồng. Tuy nhiên khi thực hiện kiểm toán BCTC năm 2011, Công ty TNHH dịch vụ tư vấn tài chính kế toán và kiểm toán (AASC) xác định lại số thuế TNDN được miễn là 363.684.920 đồng, dẫn đến chênh lệch lợi nhuận sau thuế 12.243.973 đồng nói trên.

Nơi nhận:

- như trên;
- Lưu.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
Chủ tịch HĐQT



Trần Bảo Thành