

CÔNG TY CỔ PHẦN
SONADEZI LONG THÀNH

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – tự do – Hạnh phúc

Số: 171/CV/SZL/TC-KT
V/v giải trình số liệu chênh lệch
trước và sau kiểm toán

Long Thành, ngày 10 tháng 4 năm 2012.

BCTC năm 2011

| | |
|---|------------------------------------|
| SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP. HỒ CHÍ MINH | |
| ĐẾN | Số: <u>12.134</u> |
| | Giờ: <u>Ngày 12 tháng 4 năm 12</u> |

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở giao dịch chứng khoán TP. HCM.

- Tổ chức niêm yết : Công ty Cổ phần Sonadezi Long Thành.
- Tên giao dịch : Sonadezi Long Thành.
- Mã chứng khoán niêm yết : SZL
- Nội dung:

Căn cứ công văn số 593/2012/SGDHCM-NY ngày 09/04/2012 của Sở giao dịch chứng khoán về việc giải trình số liệu BCTC kiểm toán năm 2011

Căn cứ Báo cáo tài chính quý IV năm 2011 và báo cáo tài chính năm 2011 đã kiểm toán do Công ty TNHH kiểm toán và tư vấn (A&C) thực hiện, Công ty cổ phần Sonadezi Long Thành giải trình các chỉ tiêu có sự chênh lệch trước và sau kiểm toán như sau:

A. Bảng cân đối kế toán

Đvt: VND

| Chỉ tiêu | Mã số | Trước kiểm toán | Sau kiểm toán | Chênh lệch |
|--|-------|-----------------|-----------------|------------------|
| Tiền | 111 | 7,762,771 | 11,576,473,212 | 11,568,710,441 |
| Các khoản tương đương tiền | 112 | 63,568,710,441 | 52,000,000,000 | (11,568,710,441) |
| Hàng tồn kho | 141 | 69,918,157,169 | 84,596,616,237 | 14,678,459,068 |
| Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 314 | 9,205,501,032 | 8,756,433,894 | (449,067,138) |
| Chi phí phải trả | 316 | 94,241,999,182 | 110,062,735,862 | 15,820,736,680 |
| Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | 319 | 4,619,937,351 | 20,966,913,316 | 16,346,975,965 |
| Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 420 | 251,617,829,172 | 235,236,496,165 | (16,381,333,007) |

Nguyên nhân:

- Chỉ tiêu "Tiền" và "các khoản tương đương tiền" thay đổi do trình bày lại tiền gửi không kỳ hạn tại các ngân hàng.
- Chỉ tiêu "Hàng tồn kho" và "các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác" tăng do phát sinh chi phí đền bù bổ sung Khu dân cư Tam An 1.
- Chỉ tiêu "Thuế và các khoản phải nộp NSNN" và "lợi nhuận sau thuế chưa phân phối" thay đổi do chi phí thay đổi (theo Bảng kết quả kinh doanh)



4. Chi tiêu “Chi phí phải trả” tăng do trích trước tiền thuê đất KCN Long Thành trong năm 2011.

B. Kết quả kinh doanh

Đvt: VND

| Chỉ tiêu | Mã số | Trước kiểm toán | Sau kiểm toán | Chênh lệch |
|--|-------|-----------------|-----------------|------------------|
| Giá vốn hàng bán | 11 | 87,860,873,187 | 100,520,463,486 | 12,659,590,299 |
| Chi phí khác | 32 | 142,440,000 | 1,216,457,805 | 1,074,017,805 |
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | 76,020,923,751 | 62,298,783,647 | (13,722,140,104) |
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 51 | 15,151,470,559 | 16,517,131,798 | 1,365,661,239 |
| Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 60 | 60,869,453,192 | 45,781,651,849 | (15,087,801,343) |

Nguyên nhân:

- Chi tiêu “Giá vốn hàng bán” tăng do hạch toán trích trước tiền thuê đất KCN Long Thành trong năm 2011 theo yêu cầu Công ty Kiểm toán A&C.
- Chi tiêu “Chi phí khác” tăng do tăng tiền sử dụng đất KDC An Bình 2 theo yêu cầu của Kiểm toán Nhà nước khu vực IV.
- Chi tiêu “Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành” tăng do điều chỉnh theo yêu cầu kiểm toán Nhà nước khu vực IV.
- Chi tiêu “Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp” giảm do:
 - Giá vốn hàng bán tăng
 - Chi phí khác tăng
 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tăng

Công ty cổ phần Sonadezi Long Thành giải trình đến Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước, Sở giao dịch chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh và Quý cổ đông được biết. *Sm*

Trân trọng.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: VT, TCKT



TỔNG GIÁM ĐỐC *Hml*

Nguyễn Văn Tuấn
Nguyễn Văn Tuấn

