

*Đĩ An, ngày 05 tháng 03 năm 2015*

SỐ GIAO DỊCH: 10 / CV - NN15  
TP.HCM  
Số: 7500  
Ngày: 6/3/15  
Chuyển: ...

V/v giải trình chênh lệch số liệu báo cáo tài chính năm 2014 trước và sau kiểm toán.

**Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước  
- Sở Giao dịch Chứng khoán TP HCM**

Căn cứ Thông tư số: 52/2012/TT-BTC ngày 05 tháng 04 năm 2012 của Bộ tài chính về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Căn cứ Báo cáo kiểm toán năm 2014 của công ty Cổ phần Đá Núi Nhỏ ngày 04 tháng 03 năm 2015.

Công ty Cổ phần Đá Núi Nhỏ trân trọng giải trình chênh lệch số liệu Báo cáo tài chính năm 2014 trước và sau kiểm toán như sau:

Stt	Nội dung kiểm toán điều chỉnh	Giá trị điều chỉnh	Ghi chú
1	Điều chỉnh giảm lãi dự thu tại thời điểm 31/12/2014	98.958.331 đồng	
2	Hoàn nhập lại tiền trích trước tiền cấp quyền khai thác khoáng sản mỏ đá Mũi Tàu (chi nhánh Bình Phước)	1.912.312.628 đồng	Công ty đã trích thừa so với QĐ phê duyệt tiền cấp quyền khai thác khoáng sản của UBND tỉnh Bình Phước
3	Trích bổ sung tiền cấp quyền khai thác khoáng sản tại mỏ đá Núi Nhỏ	1.440.138.857 đồng	
4	Điều chỉnh tăng giá trị phân bổ chi phí trả trước dài hạn	400.651.769 đồng	Thời hạn giấy phép khai thác đá tại Núi Nhỏ là 31/12/2015, nhưng phân bổ chi phí trả trước dài hạn đến 30/06/2016.
5	Trích bổ sung chi phí tiền trách nhiệm chưa trích đủ	503.845.000 đồng	
6	Điều chỉnh giảm chi phí thuế thu nhập hoãn lại phải trả, Do điều chỉnh giảm lãi dự thu thời điểm 31/12/2014	21.770.834 đồng	

7	Điều chỉnh giảm tài sản thuế thu nhập hoãn lại, do hoãn nhập lại tiền cấp quyền khai thác khoáng sản CNBP	420.708.778 đồng	
8	Điều chỉnh tăng tài sản thuế thu nhập hoãn lại do trích bổ sung tiền cấp quyền khai thác khoáng sản tại mỏ đá Núi Nhỏ	360.201.062 đồng	

Chúng tôi xin cam kết các thông tin giải trình trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.



PHAM TUẤN KIẾT