

CÔNG TY CỔ PHẦN SX TM DV PHÚ PHONG

Lô 04 đường B, KCN Tân Tạo, Q. Bình Tân, Tp.HCM

Điện thoại : (84-8)37505932 Fax : (84-8)37505907

Số: 50/2015/CV-PP

V/v: Giải trình chênh lệch giữa số liệu giữa
BCTC Công ty mẹ, Hợp nhất quý 4/2014 và
kiểm toán năm 2014.

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

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 30 tháng 3 năm 2015

Kính gửi : - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC.
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI.

Thực hiện theo Thông tư 52/2012/TT-BTC ngày 05 tháng 04 năm 2012 của Bộ trưởng Bộ Tài Chính qui định về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Nay, Công ty Cổ phần SX TM DV Phú Phong giải trình chênh lệch số liệu giữa báo cáo tài chính Công ty mẹ, hợp nhất quý 4 năm 2014 và báo cáo tài chính Công ty mẹ, Hợp nhất kiểm toán năm 2014 như sau:

I- Đối với Kết quả kinh doanh của Công ty mẹ năm 2014:

Stt	Chỉ Tiêu	Số liệu kiểm toán	Số liệu quý 4	Chênh lệch	Giải trình
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	204,315,583,857	204,315,583,857	-	
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	500,063,490	500,063,490	-	
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	203,815,520,367	203,815,520,367	-	
4	Giá vốn hàng bán	193,671,783,390	193,021,478,115	650,305,275	Trích lập bổ sung dự phòng hàng tồn kho tại ngày 31/12/2014 (539.426.275 đ), và tích lũy chi phí lương tháng 13/2014 còn phải trả cho người lao động (110.879.000 đ)
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10,143,736,977	10,794,042,252	(650,305,275)	
6	Doanh thu hoạt động tài chính	194,170,203	194,170,203	-	
7	Chi phí tài chính	34,356,985,931	33,994,022,101	362,963,831	Trích lập bổ sung dự phòng đầu tư tài chính dài hạn vào công ty con KPP tại ngày 31/12/2014 (350.504.399 đ), tích lũy lãi vay tính đến 31/12/2014 (12.459.432 đ)
	- Trong đó: Chi phí lãi vay	5,007,337,834	4,994,878,402	12,459,432	

					Kết chuyển chi phí mua bảo hiểm xe vào chi phí trong kỳ (4.763.125 đ), tích lũy chi phí lương tháng 13/2014 còn phải trả cho người lao động (161.192.000 đ), tích lũy chi phí hoa hồng phải trả năm 2014 (22.988.493 đ)
8	Chi phí bán hàng	11,042,501,941	10,853,558,323	188,943,618	
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	8,829,412,004	8,773,459,004	55,953,000	Tích lũy chi phí lương tháng 13/2014 còn phải trả cho người lao động (55.953.000 đ)
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh/ (lỗ)	-43,890,992,697	-42,632,826,973	(1,258,165,724)	
11	Thu nhập khác	1,508,360,069	1,508,360,069	-	
12	Chi phí khác	289,914,577	289,914,577	-	
13	Lợi nhuận khác	1,218,445,492	1,218,445,492	-	
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế/ (lỗ)	-42,672,547,205	-41,414,381,481		
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành			-	
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại			-	
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp/ (lỗ)	-42,672,547,205	-41,414,381,481	(1,258,165,724)	

II- Đối với Kết quả kinh doanh Hợp nhất năm 2014:

Stt	Chỉ Tiêu	Số liệu kiểm toán	Số liệu quý 4	Chênh lệch	Giải trình
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	181,693,425,805	181,693,425,805	-	
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	1,264,099,720	1,264,099,720	-	
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	180,429,326,085	180,429,326,085	-	
4	Giá vốn hàng bán	168,238,504,359	167,292,116,068	946,388,291	Công ty mẹ: trích lập bổ sung dự phòng hàng tồn kho tại ngày 31/12/2014 (539.426.275 đ), và tích lũy chi phí lương tháng 13/2014 còn phải trả cho người lao động (110.879.000 đ). Công ty con: trích lập dự phòng hàng tồn kho ngày 31/12/2014 (237.630.183 đ), tích lũy chi phí lương

tháng 13/2014 còn phải trả cho người lao động (58.452.833 đ).

5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	12,190,821,726	13,137,210,017	(946,388,291)	
6	Doanh thu hoạt động tài chính	284,800,155	284,800,155	-	
7	Chi phí tài chính	8,868,057,235	8,855,597,803	12,459,432	Tích lũy lãi vay tính đến 31/12/2014 công ty mẹ (12.459.432 đ)
8	Chi phí bán hàng	11,871,485,745	11,667,903,677	203,582,068	Công ty mẹ: Kết chuyển chi phí mua bảo hiểm xe vào chi phí trong kỳ (4.763.125 đ), tích lũy chi phí lương tháng 13/2014 còn phải trả cho người lao động (161.192.000 đ), tích lũy chi phí hoa hồng phải trả năm 2014 (22.988.493 đ). Công ty con: tích lũy chi phí lương tháng 13/2014 còn phải trả cho người lao động (14.638.450 đ)
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	11,984,501,916	11,888,765,981	95,735,935	Công ty mẹ: tích lũy chi phí lương tháng 13/2014 còn phải trả cho người lao động (55.953.000 đ). Công ty con: tích lũy chi phí lương tháng 13/2014 còn phải trả cho người lao động (39.782.933 đ)
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh/ (lỗ)	-20,248,423,015	-18,990,257,289	(1,258,165,726)	
11	Thu nhập khác	1,508,360,069	1,508,360,069	-	
12	Chi phí khác	294,783,063	294,783,063	-	
13	Lợi nhuận khác	1,213,577,006	1,213,577,006	-	
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế/ (lỗ)	-19,034,846,009	-17,776,680,283		
15	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành			-	
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại			-	
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp/ (lỗ)	-19,034,846,009	-17,776,680,283	(1,258,165,726)	

14
JONG
HI VI
J PHT
- N -

