

GIALAIC.T.C
CÔNG TY CP GIA LAI CTC
Số: 25/CV - CTC

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc Lập - Tự Do - Hạnh Phúc

Gia Lai, ngày 30 tháng 08 năm 2015

" V/v: giải trình chênh lệch trên bảng cân đối kế toán
và KQKD giữa BCTC hợp nhất kiểm toán 6 tháng đầu năm 2015 và BCTC hợp nhất tự lập"

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

- Tổ chức niêm yết: Công ty CP Gia Lai CTC
- Mã chứng khoán: CTC
- Trụ sở chính: 18 Lê Lai, TP Pleiku, Tỉnh Gia Lai.

Số liệu trên bảng cân đối kế toán, bảng kết quả kinh doanh chưa kiểm toán và số liệu trên bảng cân đối kế toán đã được kiểm toán có sự chênh lệch như sau:

Chỉ tiêu	Trên bảng CĐKT hợp nhất Công ty tự lập	Trên bảng CĐKT hợp nhất Kiểm toán	Chênh lệch (3)-(2)	% tăng Giảm)
1	2	3	4	5
A. KẾT QUẢ KINH DOANH				
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	1.809.359.226	281.517.469	(1.527.841.757)	-84%
B./BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN				
Trả trước cho người bán	21.152.779.032	19.547.682.587	(1.605.096.445)	-7%
Tài sản ngắn hạn khác	1.875.473.328	819.856.767	(1.055.616.561)	-56%
Phải trả người bán ngắn hạn	32.880.581.933	28.546.419.558	(4.334.162.375)	-15%

Giải trình :

+Lợi nhuận sau thuế TNDN giảm là do: trích lập dự phòng đầu tư cổ phiếu Công ty con(Cty CPDVDL Gia Lai),phân bổ thêm lợi thế thương mại và thay đổi tỷ lệ đầu tư từ Công ty con (Cty CPDVDL Gia Lai) chuyển sang Công ty liên kết .

+ Trả trước cho người bán giảm là do bù trừ công nợ phải trả người bán của cùng một đối tượng mà đang hạch toán nhiều mã của tất cả các chi nhánh trực thuộc Công ty .

+Tài sản ngắn hạn giảm do chuyển tài khoản tạm ứng từ tài sản ngắn hạn khác sang các khoản phải thu ngắn hạn khi lên bảng cân đối kế toán.

+ Phải trả người bán giảm là do bù trừ công nợ phải trả người bán của cùng một đối tượng mà đang hạch toán nhiều mã của tất cả các chi nhánh trực thuộc Công ty .

Trên đây là những nguyên nhân dẫn đến sự chênh lệch giữa BCTC hợp nhất kiểm toán 6 tháng năm 2015 và BCTC hợp nhất Công ty tự lập. Công ty xin báo cáo Sở Giao Dịch Chứng Khoán Hà Nội, Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước được biết.

Trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu VP

CÔNG TY CỔ PHẦN GIA LẠI CTC



Nguyễn Trần Khanh

