

Số: **1623** /2016/CV-HT1

TP. Hồ Chí Minh, ngày **31-10-2016**

V/v CBTT 24h_ điều chỉnh BCTC năm 2015



Kính gửi: - **ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC**
- **SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP.HCM**

Ngày 28/10/2016, Công ty Cổ phần Xi măng Hà Tiên 1 (Mã CK: HT1) nhận được Thông báo Kết quả Kiểm toán Nhà nước (“KTNN”) năm 2015 tại Công ty CP Xi măng Hà Tiên 1 (“Công ty”). Theo đó, KTNN kiến nghị Công ty điều chỉnh Sổ kế toán và Báo cáo tài chính (“BCTC”) năm 2015 theo kết quả KTNN.

Căn cứ Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài chính v/v hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty xin công bố thông tin điều chỉnh BCTC năm 2015 theo kết luận KTNN năm 2015 như sau:

KTNN điều chỉnh Bảng Cân đối kế toán (“CDKT”) & Kết quả kinh doanh (“KQKD”) năm 2015, nguyên nhân điều chỉnh chủ yếu do:

- Điều chỉnh lại hàng tồn kho, tài sản ngắn hạn khác.
- Điều chỉnh thời gian phân bổ tài sản dài hạn gồm lợi thế kinh doanh & giá trị thương hiệu, chi phí sửa chữa phát sinh năm 2015.
- Điều chỉnh nghĩa vụ nợ phải trả: tăng khoản phải nộp Ngân sách nhà nước tương ứng với các khoản điều chỉnh liên quan, hoàn nhập dự phòng phải trả cấp quyền khai thác khoáng sản chưa nộp (từ 2011-2013).
- Điều chỉnh phân phối lợi nhuận sau thuế đối với Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ.
- Điều chỉnh giá vốn hàng bán, chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp, thu nhập khác tương ứng.

(Đính kèm là Phụ lục điều chỉnh Bảng CDKT & KQKD 2015 theo kết quả KTNN)

Số liệu BCTC năm 2015 sau khi điều chỉnh theo kết quả KTNN sẽ được Công ty trình bày lại trên số liệu đầu kỳ khi công bố BCTC Quý IV/2016.

Trân trọng kính chào.



CÔNG TY CP XI MĂNG HÀ TIÊN 1

CHỨC VỤ GIÁM ĐỐC
Nguyễn Tuấn Anh

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu phòng TCKT, TCHC.

PHỤ LỤC ĐIỀU CHỈNH

Công ty Cổ phần Xi măng Hà Tiên 1

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Vào ngày 31 tháng 12 năm 2015

VND

Mã số	TÀI SẢN	Số cuối năm (Trình bày lại theo KQ Kiểm toán nhà nước)	Số cuối năm (Đã công bố theo KQ Kiểm toán độc lập)	Chênh lệch
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	1.386.744.285.269	1.363.841.725.865	22.902.559.404
110	I. Tiền	345.519.758.971	345.519.758.971	-
111	1. Tiền	345.519.758.971	345.519.758.971	-
120	II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	7.188.937.000	7.188.937.000	-
121	1. Chứng khoán kinh doanh	10.776.291.414	10.776.291.414	-
122	2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	(3.587.354.414)	(3.587.354.414)	-
123	3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	-	-	-
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn	387.099.641.577	387.099.641.577	-
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	323.667.195.426	323.667.195.426	-
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	40.381.795.015	40.381.795.015	-
136	3. Phải thu ngắn hạn khác	25.812.310.436	25.812.310.436	-
137	4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	(2.761.659.300)	(2.761.659.300)	-
140	IV. Hàng tồn kho	633.390.771.794	610.488.212.390	22.902.559.404
141	1. Hàng tồn kho	668.160.377.458	645.257.818.054	22.902.559.404
149	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(34.769.605.664)	(34.769.605.664)	-
150	V. Tài sản ngắn hạn khác	13.545.175.927	13.545.175.927	-
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	2.901.169.956	4.140.265.956	(1.239.096.000)
152	2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	9.366.324.221	9.366.324.221	-
153	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	1.277.681.750	38.585.750	1.239.096.000
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN	10.600.742.784.666	10.555.641.608.585	45.101.176.081
210	I. Các khoản phải thu dài hạn	10.617.995.037	10.617.995.037	-
216	1. Phải thu dài hạn khác	10.617.995.037	10.617.995.037	-
220	II. Tài sản cố định	9.247.731.952.397	9.247.731.952.397	-
221	1. Tài sản cố định hữu hình	9.142.619.274.892	9.142.619.274.892	-
222	Nguyên giá	13.811.350.540.176	13.811.350.540.176	-
223	Giá trị hao mòn lũy kế	(4.668.731.265.284)	(4.668.731.265.284)	-
227	2. Tài sản cố định vô hình	105.112.677.505	105.112.677.505	-
228	Nguyên giá	121.294.723.910	121.294.723.910	-
229	Giá trị hao mòn lũy kế	(16.182.046.405)	(16.182.046.405)	-
240	III. Tài sản dở dang dài hạn	1.013.379.529.915	1.013.379.529.915	-
242	1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	1.013.379.529.915	1.013.379.529.915	-
250	IV. Đầu tư tài chính dài hạn	41.112.000.000	41.112.000.000	-
252	1. Đầu tư vào công ty liên kết	10.200.000.000	10.200.000.000	-
253	2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	56.000.000.000	56.000.000.000	-
254	3. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	(25.088.000.000)	(25.088.000.000)	-
260	V. Tài sản dài hạn khác	287.901.307.317	242.800.131.236	45.101.176.081
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	101.215.174.339	56.113.998.258	45.101.176.081
262	2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	8.898.572.672	8.898.572.672	-
263	3. Thiết bị, vật tư phụ tùng thay thế dài hạn	177.787.560.306	177.787.560.306	-
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	11.987.487.069.935	11.919.483.334.450	68.003.735.485

0144
CÔNG
CỔ PHẦN
XI MĂNG
HÀ TIÊN
1
-7.PH

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)
 Vào ngày 31 tháng 12 năm 2015

VND

Mã số	NGUỒN VỐN	Số cuối năm (Trình bày lại theo KQ Kiểm toán nhà nước)	Số cuối năm (Đã công bố theo KQ Kiểm toán độc lập)	Số đầu năm
300	C. NỢ PHẢI TRẢ	7.489.055.345.748	7.493.032.065.060	(3.976.719.312)
310	I. Nợ ngắn hạn	3.066.147.732.776	3.070.124.452.088	(3.976.719.312)
311	1. Phải trả người bán ngắn hạn	911.117.587.428	911.117.587.428	-
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	36.950.272.261	36.950.272.261	-
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	155.082.323.037	120.449.111.637	34.633.211.400
314	4. Phải trả người lao động	104.265.277.468	106.875.634.037	(2.610.356.569)
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	73.997.809.085	77.056.778.853	(3.058.969.768)
318	6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	104.117.791.084	104.117.791.084	-
319	7. Phải trả ngắn hạn khác	100.348.090.498	102.886.347.643	(2.538.257.145)
320	8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	1.541.823.432.543	1.541.823.432.543	-
321	9. Dự phòng phải trả ngắn hạn	21.464.375.936	51.866.723.166	(30.402.347.230)
322	10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	16.980.773.436	16.980.773.436	-
330	II. Nợ dài hạn	4.422.907.612.972	4.422.907.612.972	-
338	1. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	4.417.023.812.778	4.417.023.812.778	-
342	2. Dự phòng phải trả dài hạn	5.883.800.194	5.883.800.194	-
400	D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	4.498.431.724.187	4.426.451.269.390	71.980.454.797
410	I. Vốn chủ sở hữu	4.498.431.724.187	4.426.451.269.390	71.980.454.797
411	1. Vốn góp của chủ sở hữu	3.180.000.000.000	3.180.000.000.000	-
411a	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	3.180.000.000.000	3.180.000.000.000	-
412	2. Thặng dư vốn cổ phần	70.790.410.045	70.790.410.045	-
414	3. Vốn khác của chủ sở hữu	5.517.214.120	5.517.214.120	-
415	4. Cổ phiếu quỹ	(902.752.100)	(902.752.100)	-
418	5. Quỹ đầu tư phát triển	195.460.495.008	202.019.139.008	(6.558.644.000)
421	6. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	1.047.566.357.114	969.027.258.317	78.539.098.797
421a	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế năm trước	236.891.411.465	230.332.767.465	6.558.644.000
421b	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay	810.674.945.649	738.694.490.852	71.980.454.797
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	11.987.487.069.935	11.919.483.334.450	68.003.735.485

6422
 TY
 AN
 NG
 EN 1
 O CHI

PHỤ LỤC ĐIỀU CHỈNH

Công ty Cổ phần Xi măng Hà Tiên 1

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

VND

Mã số	CHỈ TIÊU	Năm nay (Trình bày lại theo KQ Kiểm toán nhà nước)	Năm nay (Đã công bố theo KQ Kiểm toán độc lập)	Chênh lệch
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	8.001.188.091.758	8.001.188.091.758	-
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu	(392.738.197.205)	(392.738.197.205)	-
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	7.608.449.894.553	7.608.449.894.553	-
11	4. Giá vốn hàng bán và dịch vụ cung cấp	(5.894.688.134.586)	(5.934.404.661.901)	39.716.527.315
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.713.761.759.967	1.674.045.232.652	39.716.527.315
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	98.971.995.364	98.971.995.364	-
22	7. Chi phí tài chính	(463.741.408.131)	(463.741.408.131)	-
23	<i>Trong đó: chi phí lãi vay</i>	<i>(416.658.026.801)</i>	<i>(416.658.026.801)</i>	-
25	8. Chi phí bán hàng	(92.767.622.364)	(85.717.896.929)	(7.049.725.435)
26	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	(255.379.631.179)	(282.054.859.279)	26.675.228.100
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	1.000.845.093.657	941.503.063.677	59.342.029.980
31	11. Thu nhập khác	43.215.573.302	10.274.968.927	32.940.604.375
32	12. Chi phí khác	(1.648.201.135)	(1.648.201.135)	-
40	13. Lợi nhuận khác	41.567.372.167	8.626.767.792	32.940.604.375
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	1.042.412.465.824	950.129.831.469	92.282.634.355
51	15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	(240.636.092.847)	(220.333.913.289)	(20.302.179.558)
52	16. Thu nhập thuế thu nhập hoãn lại	8.898.572.672	8.898.572.672	-
60	17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	810.674.945.649	738.694.490.852	71.980.454.797
70	18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	2.550	2.323	226
71	19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	2.550	2.323	226

