

Số: 57/2016/CV

V/v: Giải trình chênh lệch kết quả SXKD trước và sau kiểm toán

Hà Nội, ngày 29 tháng 03 năm 2016

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

- Căn cứ vào các quy định công bố thông tin của tổ chức đã niêm yết trên thị trường chứng khoán.
- Căn cứ vào Báo cáo tài chính năm 2015 trước kiểm toán.
- Căn cứ vào Báo cáo tài chính năm 2015 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán và tư vấn A&C

Công ty Cổ phần Vinavico xin giải trình về việc chênh lệch kết quả SXKD trước và sau kiểm toán. Công ty xin có giải trình về số chênh lệch như sau:

STT	Chỉ tiêu điều chỉnh	Số liệu trước kiểm toán	Số liệu sau kiểm toán	Chênh lệch	Lý do điều chỉnh
1	Chi phí tài chính	250.672.444	214.136.208	(36.536.236)	-Bù trừ chênh lệch tỷ giá : (9.622.493) -Dự trả lãi vay từ ngày 25-31/12 : 8.144.042 -Trích lập dự phòng QNC : 65.625 -Hủy bút toán đánh giá CLTG do không phải đánh giá : (27.412.200) -Điều chỉnh lãi vay do trích 2 lần (7.560.880) -Chênh lệch khoản vay : (150.330)
2	Doanh thu hoạt động tài chính	383.843.902	417.660.943	33.817.041	-Cổ tức của Bảo Lộc : 34.988.450 -Cổ tức ABB : 4.538.022 -Dự thu lãi hđ tiền gửi : 3.800.000 -Bù trừ chênh lệch tỷ giá : (9.622.493) -lãi tiền gửi : 113.062
3	Doanh thu bán hàng	31.796.107.597	31.834.216.688	38.109.091	-bổ sung DT do trích thiếu :38.109.091



4	Giá vốn hàng bán	26.442.020.656	26.924.105.528	482.084.872	-Chi phí vận chuyển T12 thiếu:58.200.000 -Xuất thiếu mã hàng Tk 7640: 43.284.087 -Chi phí khác : 617.187 -Phân loại chi phí :579.428.006 -Tính lại giá vốn hàng xuất : (199.444.408)
5	Chi phí quản lý doanh nghiệp	2.921.685.470	3.310.137.144	388.451.674	-Trích lập dự phòng phải thu khó đòi : 286.358.471 -Chi phí tiền điện :30.804.739 -Chi phí lương : (7.337.497) -chi phí thuế : 36.108.485 -Chi phí vận chuyển :7.992.727 -Chi phí ngân hàng :270.204 -Chi phí khác :32.163.636 -chi đồ mục ht 2016 : 2.090.909
6	Chi phí khác	9.769.104.608	186.487.501	(9.582.617.107)	-Bù trừ CP khác và TN khác (TT200) : (8.848.836.307) -Bù trừ CP sửa chữa máy : (92.200.000) -Phân loại lại CP : (579.428.006) -Chi phí khác : (62.152.794)
7	Thu nhập khác	9.376.834.119	435.797.812	(8.941.036.307)	-Bù trừ Cp khác và TN khác (TT 200) : (8.848.836.307) -Bù trừ CP sửa chữa máy : (92.200.000)
8	Lợi nhuận trước thuế	1.434.644.705	1.314.151.327	(120.493.378)	-Do các yếu tố trên

Trên đây là toàn bộ giải trình chênh lệch số liệu của Báo cáo tài chính năm 2015 trước và sau kiểm toán.
Công ty cổ Vinavico kính trình Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội và UBCK Hà Nội

Trân trọng cảm ơn!



TỔNG GIÁM ĐỐC

Mai Hồng Bằng

