

Số: 117 /VOSA-TCKT

Tp.Hồ Chí Minh, ngày 08 tháng 4 năm 2016

V/v giải trình chênh lệch BCTC Hợp nhất năm 2015

Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI (HNX)

Công ty Cổ phần Đại lý Hàng hải Việt Nam (Mã chứng khoán VSA) xin gửi lời cảm ơn chân thành đến Quý Ủy ban và Quý Sở đã nhiệt tình hỗ trợ Công ty chúng tôi công bố thông tin trong thời gian qua.

Công ty xin giải trình chênh lệch số liệu Báo cáo tài chính Hợp nhất năm 2015 chưa kiểm toán và Báo cáo tài chính năm 2015 đã kiểm toán như sau:

Diễn giải	Năm 2015 (Số đơn vị)	Năm 2015 (Số kiểm toán)	Số tuyệt đối (Kiểm toán- Đơn vị)	Số tương đối (Kiểm toán- Đơn vị)
Doanh thu cung cấp dịch vụ	871,119,573,645	863,667,826,545	(7,451,747,100)	99%
Giá vốn cung cấp dịch vụ	782,959,233,411	775,069,300,935	(7,889,932,476)	99%
Lợi nhuận gộp	88,160,340,234	88,598,525,610	438,185,376	100%
Doanh thu tài chính	45,921,277,420	45,229,890,941	(691,386,479)	98%
Chi phí tài chính	3,953,484,876	3,764,384,415	(189,100,461)	95%
Lãi/lỗ trong công ty liên kết	7,086,260,871	6,232,019,434	(854,241,437)	88%
Chi phí quản lý doanh nghiệp	79,713,706,333	80,206,891,709	493,185,376	101%
Lợi nhuận khác	3,053,401,238	3,351,021,290	297,620,052	110%
Lợi nhuận kế toán trước thuế	60,554,088,554	59,440,181,151	(1,113,907,403)	98%
Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ	50,631,814,553	49,228,154,751	(1,403,659,802)	97%

Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ đã kiểm toán năm 2015 là 49.228.154.751 đồng, giảm 1.403.659.802 đồng có nguyên nhân chủ yếu là:

- Điều chỉnh giảm lợi nhuận số tiền 9.536.218.854 đồng là giá trị ghi sổ của khoản đầu tư Công ty liên doanh NYK Line Việt Nam khi thanh lý liên doanh . Thực hiện hợp đồng chuyển nhượng vốn, giữa Công ty và Công ty Nippon Yusen Kabushiki Kaisha (NYK Line), ngày 31/03/2015 đã chuyển nhượng toàn bộ 49% phần vốn góp của Công ty tại công ty TNHH NYK Line (Việt Nam) cho phía đối tác nước ngoài là Công ty Nippon Yusen Kabushiki Kaisha (NYK Line).

- Điều chỉnh tăng lợi nhuận số tiền 8.934.416.969 đồng là lợi nhuận lũy kế được chia phải thu từ việc thanh lý khoản đầu tư vào Công ty TNHH NYK Line Việt Nam. Căn cứ Biên bản họp ngày 03/03/2016, giữa VOSA – NYK Line đồng ý và xác nhận sẽ chia số lợi nhuận giữ lại của Công ty TNHH NYK Line VN (đã thanh lý liên doanh) tại ngày 31/03/2015 cho Công ty.

- Lợi nhuận khác sau kiểm toán tăng 297.620.052 đồng do kiểm toán điều chỉnh giảm khoản chi phí thuế TNDN đơn vị đang phản ánh trên chi phí khác.

Trân trọng.

TỔNG GIÁM ĐỐC

Nơi nhận:

- Như trên

- Lưu TCKT, VT



VŨ XUÂN TRUNG