

Số: 17 /TC-KT

V/v: giải trình báo cáo

Tài chính quý I/2017 với quý I/2016

Hà Nội ngày 17 tháng 04 năm 2017

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

Công ty cổ phần đầu tư CMC xin gửi tới Ủy ban chứng khoán Nhà nước và Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội lời chào trân trọng.

Theo quy định tại thông tư số 09/2010/TT-BTC về việc công bố thông tin định kỳ của các tổ chức niêm yết, trường hợp kết quả hoạt động kinh doanh giữa 2 kỳ báo cáo có biến động từ 10% trở lên thì Công ty niêm yết phải giải trình rõ nguyên nhân dẫn đến những biến động bất thường trong báo cáo tài chính quý.

Theo đó Công ty cổ phần đầu tư CMC giải trình về kết quả kinh doanh giữa quý I/2017 (Kỳ báo cáo) và báo cáo quý I/2016 như sau :

TT	Chỉ tiêu	Quý I/2017	Quý I/2016	Chênh lệch	%
1	Doanh thu bán hàng	3.109.090.909	4.548.181.819	- 1.439.090.910	68,4
2	Doanh thu hoạt động tài chính	3.978.012.914	516.169.457	3.461.843.457	770,7
3	Thu nhập khác				
4	Giá vốn hàng bán	3.929.199.000	3.859.770.000	69.429.000	101,7
5	Chi phí tài chính	668.252.090	575.663.612	92.588.478	116,1
6	Chi phí bán hàng	830.000	36.406.000	-35.576.000	2,3
7	Chi phí quản lý doanh nghiệp	1.337.827.911	528.196.605	809.631.306	253,3
8	Chi phí khác				
9	Lợi nhuận trước thuế	1.150.994.822	64.315.059	1.086.679.763	1.789,6
10	Lợi nhuận sau thuế	964.047.458	64.315.059	899.732.399	1.498,9



GIẢI TRÌNH DOANH THU

Doanh thu quý I/2017 giảm 1.439.090.910 đồng tương ứng đạt 68,4% so với quý I/2016 nguyên nhân do: Công ty cổ phần đầu tư CMC chủ yếu kinh doanh máy móc thiết bị xây dựng phục vụ các công trình nhưng do ảnh hưởng của thị trường nên doanh thu có giảm nhưng không đáng kể.

Doanh thu hoạt động tài chính quý I/2017 tăng 3.461.843.457 đồng tương ứng đạt 770,7% so với quý I/2016 nguyên nhân do : Thị trường chứng khoán trong quý I/2017 theo chiều hướng tốt do vậy Công ty bán bớt số cổ phiếu đang nắm để cơ cấu lại danh mục các khoản đầu tư tài chính của công ty .

Thu nhập khác:

GIẢI TRÌNH CHI PHÍ

Giá vốn hàng bán quý I/2017 tăng 69.429.000 đồng tương ứng đạt 101,7% so với quý I/2016 nguyên nhân do quý I/2017 Công ty trích lập dự phòng cho số máy tồn .

Chi phí tài chính quý I/2017 tăng 92.588.478 đồng tương ứng 116,1 % so với quý I/2016 nguyên nhân do : Trong quý I/2017 Công ty hạch toán lãi phải trả khách hàng đã cho công ty vay tiền trước đây do vậy chi phí tài chính trong quý tăng .

Chi phí bán hàng quý I/2017 giảm 35.576.000 đồng tương ứng 2,3 % so với quý I/2016 nguyên nhân do : Quý I/2017 Công ty chưa thực hiện mở LC nhập hàng về do vậy chi phí chưa phát sinh .

Chi phí quản lý doanh nghiệp quý I/2017 tăng 809.631.306 đồng tương ứng 253,3% so với quý I/2016 nguyên nhân do : Trong quý I/2017 Công ty phải trích lập dự phòng khoản phải thu khó đòi của Công ty CP cơ khí 120 , lãi vay cao .

Chi phí khác:

GIẢI TRÌNH LỢI NHUẬN

Lợi nhuận trước thuế quý I/2017 tăng 1.086.679.763 đồng tương ứng 1.789,6 % so với quý I/2016 nguyên nhân do: Thị trường chứng khoán có tăng , kết quả kinh doanh quý I/2017 bước đầu có lãi .

Lợi nhuận sau thuế quý I/2016 tăng 899.732.399 đồng tương ứng 1.498,9% so với quý I/2016 nguyên nhân do : Lợi nhuận sau thuế của Công ty tăng do Công ty đã bán chứng khoán khi thị trường lên .

Trên đây là nguyên nhân dẫn đến biến động trong kết quả kinh doanh quý I/2017 so với quý I/2016 của Công ty cổ phần đầu tư CMC .

Xin chân thành cảm ơn!

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CMC



**TỔNG GIÁM ĐỐC
NGÔ TRỌNG VINH**



Nơi nhận :

- Như trên
- Lưu KT-TC