

Số: 4.95/CV-LICOGI

"V/v: Giải trình biến động lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp năm 2017 của BCTC hợp nhất trước và sau kiểm toán và điều chỉnh hồi tố"

Hà Nội, ngày 16 tháng 4 năm 2018

Kính gửi: - Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Thực hiện Thông tư số 155/2010/TT-BTC ngày 06 tháng 10 năm 2015 về hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Tổng công ty LICOGI-CTCP giải trình kết quả kinh doanh của Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2017 trước kiểm toán so với báo cáo sau kiểm toán chênh lệch lợi nhuận vượt quá 5% và điều chỉnh hồi tố báo cáo năm 2016 như sau:

1. Giải trình chênh lệch lợi nhuận 5%:

Nội dung	Năm 2017 trước kiểm toán	Năm 2017 sau kiểm toán	Biến động (%)
	(Triệu đồng)	(Triệu đồng)	
Doanh thu hoạt động kinh doanh	2,737,125	2,737,887	0,03%
Tổng chi phí	2,770,508	2,778,925	0,30%
Thu nhập khác	33,200	13,292	-60%
Chi phí khác	26,850	31,035	16%
Lợi nhuận trước thuế	(27,033)	(58,781)	117%
Thuế TNDN	12,443	12,980	4%
Lợi nhuận sau thuế	(39,476)	(71,761)	82%

Số lỗ trên Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2017 sau kiểm toán tăng 32,2 tỷ so với số trước kiểm toán chủ yếu do các nguyên nhân sau:

- Tổng chi phí năm 2017 sau kiểm toán tăng 8,4 tỷ đồng: Do điều chỉnh kết chuyển tăng chi phí giá vốn sau kiểm toán Licogi 15, giảm chi phí đất cho thuê của Cơ khí Đông Anh.
- Chi phí khác tăng 4,185 tỷ đồng: Do kiểm toán điều chỉnh tăng chi phí đất cho thuê của cơ khí Đông Anh, tăng, tăng chi phí phạt chậm nộp thuế, bảo hiểm Licogi 15, giảm chi phí thanh lý tài sản Licogi 9, điều chỉnh tăng chậm nộp thuế Công ty lắp máy điện nước.
- Thu nhập khác giảm 19,9 tỷ đồng: Do điều chỉnh hợp nhất giảm chênh lệch đánh giá lại tài sản góp Licogi 2: 15 tỷ đồng; giảm thu nhập thanh lý tài sản Licogi 9; giảm thu nhập từ xử lý nợ Licogi 20.

2. Giải trình hồi tố:

- Licogi 20 điều chỉnh hồi tố giảm chi phí phạt chậm nộp thuế sau khi có kết luận của Kiểm toán nhà nước kiểm toán cục thuế Hà nội số tiền: 15 tỷ đồng.
- Licogi 15 điều chỉnh hồi tố giảm doanh thu, giá vốn, giảm lợi nhuận công trình thủy điện Bắc hà: 5,7 tỷ đồng.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như đề gửi;
- Lưu VPHĐQT, TCKT

TỔNG GIÁM ĐỐC



Phan Thanh Hải

