

Hà Nội, ngày 18 tháng 4 năm 2018

Kính gửi:

- Ủy ban chứng khoán Nhà nước
- Sở giao dịch chứng khoán
- Quý cổ đông

Công ty Cổ phần Vicostone ("Công ty") mã CK: VCS xin trân trọng cảm ơn sự hợp tác của Ủy ban chứng khoán Nhà Nước, Sở giao dịch chứng khoán và Quý cổ đông trong thời gian qua.

Các nguyên nhân dẫn đến biến động trên báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh Quý I năm 2018 so với Quý I năm 2017 của Công ty chi tiết như sau:

I. Chênh lệch trên báo cáo kết quả kinh doanh

Đơn vị tính: Việt Nam Đồng

| Mã số | Chỉ tiêu | Quý I.2018 | Quý I.2017 | Chênh lệch | % chênh lệch |
|-------|-----------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 10 | Doanh thu thuần | 965,573,148,525 | 1,141,633,118,226 | (176,059,969,701) | (15.42) |
| 11 | Giá vốn hàng bán | 673,634,230,914 | 875,065,850,204 | (201,431,619,290) | (23.02) |
| 20 | Lợi nhuận gộp về BH và CCDV | 291,938,917,611 | 266,567,268,022 | 25,371,649,589 | 9.52 |
| 21 | Doanh thu hoạt động tài chính | 7,785,795,072 | 9,271,548,235 | (1,485,753,163) | (16.02) |
| 22 | Chi phí tài chính | 12,461,340,673 | 17,435,890,370 | (4,974,549,697) | (28.53) |
| 23 | - Trong đó: Chi phí lãi vay | 6,831,951,523 | 11,987,170,037 | (5,155,218,514) | (43.01) |
| 25 | Chi phí bán hàng | 20,970,376,021 | 21,779,002,317 | (808,626,296) | (3.71) |
| 26 | Chi phí quản lý doanh nghiệp | 11,438,785,217 | 13,319,343,136 | (1,880,557,919) | (14.12) |
| 30 | Lợi nhuận thuần từ HĐKD | 254,854,210,772 | 223,304,580,434 | 31,549,630,338 | 14.13 |
| 31 | Thu nhập khác | 299,520,280 | 284,313,977 | 15,206,303 | 5.35 |
| 32 | Chi phí khác | 296,425,779 | 214,841,023 | 81,584,756 | 37.97 |
| 40 | Lợi nhuận khác | 3,094,501 | 69,472,954 | (66,378,453) | (95.55) |
| 50 | Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 254,857,305,273 | 223,374,053,388 | 31,483,251,885 | 14.09 |
| 60 | Lợi nhuận sau thuế TNDN | 218,548,939,367 | 178,757,957,837 | 39,790,981,530 | 22.26 |



II. Nguyên nhân biến động

1. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ của công ty giảm 176,059,969,701 đồng (-15.42%) so với cùng kỳ năm trước, nguyên nhân chủ yếu do quý I năm 2017, Công ty phát sinh khoản doanh thu chuyển nhượng Dự án nhà ở cho Công ty Cổ phần Tập đoàn Phương Hoàng Xanh A&A, số tiền là 277,904,179,577 đồng. Nếu không tính khoản này, doanh thu của Công ty tăng 101,844,209,876 đồng so với quý I năm 2017.

2. Giá vốn hàng bán giảm 201,431,619,290 đồng (-23.02%), nguyên nhân chủ yếu do 277,904,179,577 đồng giá vốn chuyển nhượng Dự án nhà ở cho Công ty Cổ phần Tập đoàn Phương Hoàng Xanh A&A.

3. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ tăng 25,371,649,589 đồng (9.52%) chủ yếu do:

- Lợi nhuận gộp của thành phẩm bán ra tăng 25,382,070,264 đồng, tỷ suất lợi nhuận gộp/ doanh thu tăng từ 33.32% lên 36.99%. Nguyên nhân do năm 2018, Công ty tăng năng suất lao động, sản lượng bình quân một tháng tăng, làm cho giá thành bình quân trên một sản phẩm giảm.

- Lợi nhuận gộp về bán nguyên vật liệu, phụ tùng tăng 10,338,820,125 đồng, tỷ suất lợi nhuận gộp/ doanh thu tăng từ 3.89% lên 6.67%.

- Lợi nhuận gộp từ khoản hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho giảm 7,092,094,546 đồng

- Lợi nhuận gộp từ khoản hoàn thuế nhập khẩu giảm 4,502,259,708 đồng

4. Doanh thu tài chính giảm 1,485,753,163 đồng (-16.02%) nguyên nhân do:

- Lãi chênh lệch tỷ giá giảm: 3,795,025,695 đồng (-53.03%)

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay tăng: 2,309,272,532 đồng (109.16%)

5. Chi phí tài chính giảm 4,974,549,697 đồng (-28.53%) nguyên nhân:

- Chi phí lãi vay giảm 5,155,218,514 đồng (-43.01%) do Công ty đã trả khoản vay dài hạn từ quý II.2017.

- Lỗ chênh lệch tỷ giá tăng 180,668,817 đồng (3.32%)

6. Chi phí bán hàng giảm 808,626,296 đồng (-3.71%) chủ yếu do chi phí dịch vụ mua ngoài và chi phí bằng tiền khác giảm, cụ thể:

- Chi phí dịch vụ mua ngoài giảm 907,400,315 đồng (-5.24%)

- Chi phí bằng tiền khác giảm 651,829,256 đồng (-46.31%)

7. Chi phí quản lý doanh nghiệp giảm 1,880,557,919 đồng (-14.12%) chủ yếu do chi phí nhân viên quản lý giảm 2,329,777,009 đồng (-31.92%); chi phí vật liệu, dụng cụ giảm 165,149,763 đồng (-40.29%); chi phí dịch vụ mua ngoài và chi phí bằng tiền khác tăng 591,973,282 đồng.

Như vậy, Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp Quý I năm 2018 so với cùng kỳ năm 2017 tăng 39,790,981,530 đồng, tương ứng với 22.26% nguyên nhân chủ yếu là do lợi nhuận gộp tăng; chi phí tài chính, chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp giảm.

Xin chân thành cảm ơn./.

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu Ban QHCD,
- Lưu VT, TCKT



TỔNG GIÁM ĐỐC

Phạm Anh Tuấn

