

Số: /XMHM-TCKT

Hoàng mai, ngày tháng 08 năm 2012

V/v Chênh lệch LNST 6 tháng đầu năm 2012 giữa
BCTC trước và sau soát xét.

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà Nước

- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Công ty CP xi măng Vicem Hoàng Mai xin chân thành cảm ơn sự quan tâm, giúp đỡ của Quý cơ quan đối với Công ty chúng tôi trong thời gian vừa qua.

Công ty CP xi măng Vicem Hoàng Mai xin được giải trình chênh lệch LNST 6 tháng đầu năm 2012 giữa Báo cáo được soát xét và BCTC Công ty tự lập như sau:

1. Lợi nhuận sau thuế 6 tháng đầu năm 2012 theo BCTC Công ty tự lập (BCTC trước soát xét): **43.975.387.767** đồng. Lợi nhuận sau thuế 6 tháng đầu năm 2012 theo BCTC đã được soát xét: **42.862.212.433** đồng.
2. Chênh lệch LNST 6 tháng đầu năm 2012 theo BCTC Công ty tự lập và LNST 6 tháng đầu năm 2012 theo BCTC được soát xét **1.113.175.334** đồng là do các nguyên nhân sau:

Dvt: đồng

STT	Chỉ tiêu	Số trước kiểm toán (1)	Số sau kiểm toán (2)	Chênh lệch 3=(2)-(1)
1	Doanh thu thuần	732.942.373.927	732.942.373.927	-
2	Giá vốn hàng bán	574.747.518.964	568.985.198.321	(5.762.320.643)
3	Chi phí quản lý	26.296.097.066	30.256.749.185	3.960.652.119
4	Chi phí bán hàng	33.719.308.995	35.314.429.676	1.595.120.681
5	Chi phí Tài Chính	53.543.157.173	53.543.157.173	-
6	Doanh thu Tài Chính	2.512.242.149	2.512.242.149	-
7	Thu nhập khác	3.278.118.164	3.278.118.164	-
8	Lợi nhuận trước thuế	50.426.652.042	50.633.199.885	206.547.843
9	Chi phí TTN hiện hành	6.451.264.275	5.183.178.058	(1.268.086.217)
10	Chi phí TTN hoãn lại		2.587.809.394	2.587.809.394

11	Lợi nhuận sau thuế	43.975.387.767	42.862.212.433	(1.113.175.334)
----	--------------------	----------------	----------------	-----------------

1

- Giá vốn hàng bán giảm: Giảm chi phí khấu hao Tài sản cố định.
- Chi phí Quản lý tăng: Trích lập bổ sung chi phí dự phòng nợ phải thu khó đòi, chi phí đào tạo, sửa chữa lớn tài sản cố định văn phòng.
- Chi phí bán hàng tăng: Phân loại lại một số khoản mục chi phí từ giá vốn hàng bán sang chi phí bán hàng cho phù hợp nội dung kinh tế.
- Chi phí thuế Thu nhập hoãn lại tăng: có sự chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản trên Báo cáo tài chính (Khấu hao Tài sản cố định).

Công ty CP xi măng Vicem Hoàng Mai kính báo cáo Sở GDCK Hà Nội.

Nơi nhận

- Như trên
- Lưu TCKT, VT

TỔNG GIÁM ĐỐC

Đã ký

Nguyễn Trường Giang

XI MĂNG VICEM HOÀNG MAI