

Số: 146 /CV-LIDECO

Hà Nội, ngày 04 tháng 9 năm 2012

V/v: Giải trình biến động số liệu trên
BCTC HN quý 2/2012 với BCTC HN kiểm
toán soát xét 6 tháng.

Kính gửi: - Ủy ban chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch chứng khoán TP Hồ Chí Minh

Căn cứ Thông tư số 52/2010/TT-BTC ban hành ngày 05/04/2012 của Bộ Tài chính hướng dẫn về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Căn cứ Báo cáo kết quả kinh doanh hợp nhất quý 2/2012 và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất soát xét 6 tháng năm 2012 của Công ty Cổ phần Phát triển Đô thị Từ Liêm.

Công ty Cổ phần Phát triển Đô thị Từ Liêm (Mã CK: NTL) xin giải trình biến động kết quả sản xuất kinh doanh hợp nhất 6 tháng năm 2012 trước và sau soát xét như sau:

Chỉ tiêu	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2/012 trên Báo cáo Quý II/2012	6 tháng năm 2012 trên Báo cáo soát xét	Chênh lệch
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	484.514.701.645	335.431.489.959	(149.083.211.686)
Giá vốn hàng bán	431.989.669.813	293.678.697.477	(138.310.972.336)
Lợi nhuận kế toán sau thuế	30.585.596.463	23.158.749.905	(7.426.846.558)

Nguyên nhân chênh lệch:

+ Khi lập Báo cáo tài chính hợp nhất đơn vị không loại trừ phần doanh thu nội bộ giữa Công ty mẹ với các đơn vị thành viên với nhau với số tiền là 148.684.846.071 đồng và giá vốn hàng bán nội bộ tương ứng với phần doanh thu nội bộ là 138.121.778.599 đồng. Khi soát xét báo cáo tài chính hợp nhất 6 tháng đầu năm 2012, kiểm toán viên đã loại trừ phần doanh thu, giá vốn nội bộ này theo Chuẩn mực kế toán và tương ứng làm giảm lãi nội bộ số tiền là 10.563.067.472 đồng.

+ Tại ngày 30/6/2012, kiểm toán viên đã điều chỉnh phản ánh lại các bút toán đầu tư tài chính làm giảm chi phí tài chính số tiền là 2.117.490.796 đồng.

+ Cuối cùng là một số điều chỉnh của kiểm toán viên đối với doanh thu, chi phí, thuế TNDN hiện hành cho phù hợp với Chuẩn mực và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và Pháp luật thuế hiện hành khi tiến hành soát xét Báo cáo tài chính hợp nhất 6 tháng đầu năm 2012.

Vậy Công ty Cổ phần Phát triển đô thị Từ Liêm báo cáo với Ủy ban chứng khoán Nhà nước, Sở Giao dịch Chứng khoán TP. Hồ Chí Minh và các cổ đông được biết.

Trân trọng.

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Các cổ đông (website);
- Lưu TCHC, TCKT.

TỔNG GIÁM ĐỐC 


Vũ Gia Cường