

CÔNG TY CP TẬP ĐOÀN ĐẠI DƯƠNG
Số. 146./2013/CV – OGC

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

-----oOo-----

V/v: Nộp bổ sung giải trình chênh lệch các
chỉ tiêu của trong BCTC Công ty mẹ và BC
hợp nhất năm 2012 (kiểm toán) thay đổi
hơn 5% so với lũy kế Quý 4/2012

Hà Nội, ngày 6 tháng 4 năm 2013

Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP. HỒ CHÍ MINH

Công ty đã gửi giải trình chênh lệch các chỉ tiêu về lợi nhuận sau thuế (theo công văn số 141 và 143) theo Báo cáo tài chính công ty mẹ và báo cáo hợp nhất năm 2012 (đã kiểm toán) của Công ty thay đổi hơn 5% so với số lũy kế báo cáo Quý 4/2012. Tuy nhiên, theo quy định tại thông tư 52/2012/TT-BTC, Công ty cần bổ sung giải trình chênh lệch các chỉ tiêu thay đổi trên Bảng Cân đối kế toán.

Theo đó, Công ty Cổ phần Tập đoàn Đại Dương nộp bổ sung giải trình chênh lệch các chỉ tiêu trên Báo cáo tài chính công ty mẹ và báo cáo hợp nhất năm 2012 (đã kiểm toán) như 2 công văn đính kèm (công văn số 144 và 145).

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VP.

Người được ủy quyền công bố thông tin

Phó Chủ tịch HĐQT

Vũ Hồng Sơn

V/v: giải trình chênh lệch lợi nhuận hợp nhất sau thuế năm 2012 (đã kiểm toán) thay đổi hơn 5% so với lũy kế Quý 4/2012

Hà Nội, ngày 30 tháng 3 năm 2013

**Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP. HỒ CHÍ MINH**

Công ty Cổ phần Tập đoàn Đại Dương xin giải trình Lợi nhuận hợp nhất sau thuế Năm 2012 trên báo cáo hợp nhất thay đổi hơn 5% so với số lũy kế báo cáo hợp nhất Quý 4/2012 như sau:

STT	Chỉ tiêu	BCTC 2012 (Kiểm toán)	BCTC Quý 4/2012 (tự lập)	Chênh lệch	
				VND	%
1	Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	1,388,613,971,079	1,414,770,478,062	-26,156,506,983	-2%
2	Giá vốn hàng bán và dịch vụ cung cấp	1,020,959,436,396	1,018,273,808,878	2,685,627,518	0.3%
3	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	367,654,534,683	396,496,669,184	-28,842,134,501	-7%
4	Chi phí tài chính	481,531,110,237	513,748,652,903	-32,217,542,666	-6%
5	Thu nhập khác	43,654,992,598	27,348,018,377	16,306,974,221	60%
6	Lợi nhuận trong công ty liên kết	21,294,223,264	29,137,844,457	-7,843,621,193	-27%
7	Lợi nhuận sau thuế	93,485,738,425	75,451,070,735	18,034,667,690	24%

- Lợi nhuận hợp nhất sau thuế năm 2012 trên báo cáo hợp nhất sau kiểm toán tăng 18.034.667.690 đồng so với số lũy kế báo cáo hợp nhất Quý 4/2012 do một số nguyên nhân chính sau:
 - Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ giảm 28.842.134.501 đồng chủ yếu do điều chỉnh giảm doanh thu bán căn hộ.
 - Chi phí tài chính giảm 32.217.542.666 đồng, do hoàn nhập dự phòng khoản đầu tư dài hạn theo ý kiến kiểm toán.
 - Thu nhập khác tăng 16.306974.221 đồng chủ yếu các khoản thu nhập khác từ tiền bồi thường hợp đồng của Công ty con.
 - Lợi nhuận trong công ty liên kết liên doanh giảm 7.843.621.193 đồng do Kiểm toán điều chỉnh giảm lợi nhuận trong kỳ do công ty liên kết đã phân phối quỹ khen thưởng phúc lợi.
- Chỉ tiêu Tổng Tài sản trên Bảng cân đối kế toán tăng 56.243 triệu đồng, chênh lệch 0,5% so với số lũy kế Báo cáo hợp nhất Quý 4/2012. Chủ yếu do Kiểm toán điều chỉnh phân loại lại cho phù hợp với các chuẩn mực kế toán kiểm toán:

- a. Đầu tư dài hạn khác: Kiểm toán phân loại và chuyển sang đầu tư ngắn hạn số tiền 185.278 triệu đồng.
- b. Tài sản cố định hữu hình: Kiểm toán điều chỉnh giảm sang chi phí xây dựng cơ bản dở dang, số tiền 75.904 triệu đồng.
- c. Trả trước người bán: Kiểm toán phân loại và điều chỉnh sang tài sản ngắn hạn, tài sản dài hạn khác số tiền 147.245 triệu đồng.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VP.

Người được ủy quyền công bố thông tin

Phó Chủ tịch HĐQT



Vũ Hồng Sơn



V/v: giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế
năm 2012 tăng hơn 5% so với Báo cáo Quý
4/2012

Hà Nội, ngày 30 tháng 03 năm 2013

Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP. HỒ CHÍ MINH

Công ty Cổ phần Tập đoàn Đại Dương xin giải trình Lợi nhuận sau thuế Công ty mẹ theo BCTC năm 2012 thay đổi hơn 5% so với số lũy kế BCTC Quý 4/2012 như sau:

ST T	Chỉ tiêu	BCTC 2012 (Kiểm toán)	Số lũy kế Quý 4/2012 (tự lập)	Chênh lệch	
				VNĐ	%
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	544,515,726,042	560,931,712,930	-16,415,986,888	-3%
2	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	119,269,790,426	125,729,310,741	-6,459,520,315	-5%
3	Chi phí tài chính	107,775,936,708	160,568,131,767	-52,792,195,059	-33%
4	Chi phí quản lý doanh nghiệp	32,631,630,991	25,819,781,658	6,811,849,333	26%
5	Lợi nhuận thuần hoạt động kinh doanh	143,891,369,129	101,049,493,933	42,841,875,196	42%
6	Chi phí khác	22,793,705,795	20,292,167,224	2,501,538,571	12%
7	Chi phí thuế TNDN hiện hành	18,379,389,765	16,740,238,920	1,639,150,845	10%
8	Lợi nhuận sau thuế	105,673,115,661	66,971,929,881	38,701,185,780	58%

- Lợi nhuận sau thuế năm 2012 của công ty so với số lũy kế Báo cáo Quý 4/2012 tăng 38.701.185.780 đồng là do các nguyên nhân chủ yếu sau đây:
 - Doanh thu thuần năm 2012 giảm 3% so với BC Quý 4/2012, cụ thể giảm 16.415.986.888 đồng do điều chỉnh doanh bán căn hộ theo ý kiến Kiểm toán. Làm lợi nhuận gộp giảm 6.459.520.315 đồng.
 - Chi phí tài chính giảm 52.792.195.059 đồng, là do hoàn nhập dự phòng khoản đầu tư dài hạn vào Công ty con.
 - Chi phí quản lý tăng 6.811.849.333 đồng do Kiểm toán điều chỉnh bổ sung các khoản chi phí liên quan đến các Dự án Công ty đang triển khai.
 - Chi phí khác tăng 2.501.538.571 đồng do Kiểm toán điều chỉnh bổ sung khoản tiền tài trợ phúc lợi xã hội và các khoản chi phí khác của Công ty.
 - Chi phí thuế TNDN hiện hành tăng 1.639.150.845 đồng tương ứng do lợi nhuận trước thuế của Công ty tăng trong năm.
- Chỉ tiêu Tổng Tài sản trên Bảng cân đối kế toán tăng 50.149 triệu đồng, chênh lệch 0,9% so với số lũy kế Báo cáo Quý 4/2012. Chủ yếu do Kiểm toán điều chỉnh lại cho phù hợp với các chuẩn mực kế toán kiểm toán:



- a. Đầu tư ngắn hạn tăng 148.087 triệu đồng do Kiểm toán điều chỉnh từ khoản mục Các khoản phải thu ngắn hạn khác và Phải thu dài hạn khác.
- b. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn giảm 52.792 triệu đồng, là khoản 1.b nói trên làm giảm chi phí tài chính trong kì tương ứng.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VP.

Người được ủy quyền công bố thông tin

Phó Chủ tịch HĐQT

