

Số: 233 /BC – CNLC
"V/v: Giải trình biến động kết quả SXKD
năm 2017"

Lào Cai, ngày 20 tháng 06 năm 2018

SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI
VĂN BẢN ĐẾN

Ngày: 25-06-2018

Kính gửi: - Ủy ban chứng khoán nhà nước
- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội

Số: 14766

Căn cứ kết luận số 222/KL-STC ngày 08/6/2018 của Sở tài Chính tỉnh Lào Cai thanh tra việc chấp hành pháp luật về tài chính tại Công ty cổ phần cấp nước tỉnh Lào Cai. Công ty cổ phần cấp nước tỉnh Lào Cai xin giải trình về biến động kết quả sản xuất kinh doanh năm 2017 sau thanh tra tài chính so với Báo cáo tài chính năm 2017 đã được kiểm toán như sau:

STT	Nội Dung	Kết quả SXKD (đồng)		Chênh lệch tăng (+), giảm (-) sau thanh tra so với BCTC đã kiểm toán
		Sau thanh tra	Theo BCTC được kiểm toán	
1	Tổng doanh thu	146.616.448.039	146.616.448.039	0
2	Tổng chi phí	131.489.130.768	131.795.886.375	- 306.755.607
3	Lợi nhuận trước thuế (1-2)	15.127.317.271	14.820.561.664	306.755.607
4	Thuế TNDN phải nộp	1.541.439.732	1.510.764.171	30.675.561
5	Lợi nhuận sau thuế	13.585.877.539	13.309.797.493	276.080.046

Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2017 của công ty sau thanh tra, có lợi nhuận sau thuế tăng 276.080.046 đồng do chi phí sản xuất kinh doanh giảm 306.755.607 đồng, nguyên nhân cụ thể như sau:

1. Điều chỉnh hoạch toán giảm chi phí đã phân bổ trong kỳ, tăng tài sản cố định công trình sửa chữa văn phòng làm việc + sửa chữa trạm bơm cấp 2 Chi nhánh cấp nước Si Ma Cai và lắp đặt thay thế máy bơm của chi nhánh cấp nước Tầng Loong số tiền là: 541.299.000 đồng;

2. Giảm nguyên giá tài sản cố định, thu hồi số tiền 45.375.477 đồng của 7 công trình do nhầm đơn giá.

3. Tăng chi phí thuế tài nguyên phải nộp do kê khai chưa đúng giá tính thuế khai thác nước ngầm chi nhánh cấp nước số 2 - TP Lào Cai (từ tháng 7/2010 đến tháng 12/2017) thiếu 213.103.000 đồng; tăng chi phí khấu hao tài sản 21.437.394 đồng.

Qua đó, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp tăng 30.675.561 đồng.

Công ty cổ phần cấp nước tỉnh Lào Cai xin giải trình để quý cơ quan được biết.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Thành viên HĐQT;
- Ban kiểm soát;
- Lưu VT, TC-KT, Thư ký.

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT

Chu tịch HĐQT


Ngô Thanh Phương