

Số: 231.18/GT-HH

“V/v giải trình chênh lệch BCTC 6
tháng đầu năm 2018 trước và sau kiểm
toán”

Thái Bình, ngày 14 tháng 08 năm 2018

**Kính gửi: + Ủy ban Chứng khoán Nhà nước.
+ Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.**

Công ty Cổ phần Hoàng Hà xin gửi lời tới Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội lời chào trân trọng và cảm ơn vì sự quan tâm, giúp đỡ trong suốt thời gian qua.

Căn cứ Báo cáo tài chính 06 tháng đầu năm 2018 do Công ty cổ phần Hoàng Hà lập và Báo cáo tài chính 06 tháng đầu năm 2018 đã được soát xét bởi Công ty TNHH PKF Việt Nam. Công ty cổ phần Hoàng Hà xin giải trình số liệu chênh lệch trước và sau kiểm toán như sau:

Stt	Nội Dung	Mã số	Trước kiểm toán	Sau kiểm toán	Chênh lệch	Nguyên nhân
I	Bảng cân đối kế toán					
	TÀI SẢN					
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	30,406,040,056	20,406,040,056	(10,000,000,000)	Tiền đặt cọc mua xe ô tô
4	Phải thu ngắn hạn khác	136	8,669,693,604	18,669,693,604	10,000,000,000	
	NGUỒN VỐN				-	
8	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	-	893,333,333	893,333,333	Phân loại lại
1	Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	10,060,060,990	9,166,727,657	(893,333,333)	
C	NỢ PHẢI TRẢ	300	222,033,134,923	222,017,134,923	(16,000,000)	
I.	Nợ ngắn hạn	310	108,361,662,218	108,345,662,218	(16,000,000)	
	Chênh lệch do				-	
3	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	4,212,677,411	4,196,677,411	(16,000,000)	Giảm chi phí không được trừ khi tính thuế TNDN
D	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	359,324,815,812	359,340,815,812	16,000,000	
I.	Vốn chủ sở hữu	410	359,324,815,812	359,340,815,812	16,000,000	
	Chênh lệch do				-	
4	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	68,547,129,936	68,563,129,936	16,000,000	

	LNST chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước	421a	62,884,644,472	63,048,721,272	164,076,800	Tiền thuế TNDN theo quyết định của thanh tra sở tài chính
	LNST chưa phân phối kỳ này	421b	5,662,485,464	5,514,408,664	(148,076,800)	-Tiền thuế TNDN theo quyết định của thanh tra sở tài chính '-Giảm chi phí không được trừ khi tính thuế TNDN
II Báo cáo kết quả kinh doanh						
15	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	1,517,552,950	1,665,629,750	148,076,800	-Tiền thuế TNDN theo quyết định của thanh tra sở tài chính '-Giảm chi phí không được trừ khi tính thuế TNDN
17	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60	5,662,485,464	5,514,408,664	(148,076,800)	

Trên đây là ý kiến giải trình của Công ty cổ phần Hoàng Hà về số liệu thay đổi tại báo cáo tài chính đã được soát xét 6 tháng đầu năm 2018 do Công ty TNHH PKF Việt Nam phát hành.

Nơi nhận:

- Như kính gửi.
- Lưu văn phòng

CÔNG TY CỔ PHẦN HOÀNG HÀ



Lưu Huy Hà