



CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU THỦY SẢN BẾN TRE

AQUATEX BENTRE®

Tân Thạch - Châu Thành - Bến Tre

Tel: 84.75.3860265 - Fax: 84.75.3860346

E-mail: abt@aquatexbentre.com - WebSite: www.aquatexbentre.com

Bến Tre, Ngày 21 tháng 03 năm 2016

BẢNG GIẢI TRÌNH

Kính gửi : - Ủy Ban Chứng Khoán nhà nước .

- Sở giao dịch chứng khoán TP HCM .

Căn cứ thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài Chính và kết quả kiểm toán nên Báo cáo Tài Chính năm 2015 của đơn vị có sai lệch so với Báo cáo kiểm toán năm 2015 của Công Ty Kiểm toán . Công ty chúng tôi xin giải trình như sau :

1/ BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

- Mã số 149 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho : Còn – 2.891.509.328 do có một số mặt hàng qua năm 2016 bán được nên không trích dự phòng.
- Mã 153 Thuế và các khoản phải thu Nhà nước : Không có do tính lại thuế TNDN .
- Mã 262 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại : giảm 702.457.405 do tính lại thuế suất .
- Mã 313 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước tăng 3.756.602.945 đ do tính lại thuế TNDN .
- Mã 421b LNST chưa phân phối kỳ này tăng 1.397.343.698 đ do tăng lợi nhuận sau thuế .

2/ BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

-Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ tăng 2.045.427.281 do chuyển doanh thu về phế liệu từ thu nhập khác lên , đồng thời thu nhập khác giảm tương ứng .

- Giá vốn hàng bán giảm 5.171.007.191 do hoàn nhập dự phòng hàng tồn kho 6.198.074.537 đ & tăng 1.027.067.346 đ do giá vốn phế liệu từ chi phí khác chuyển lên , đồng thời chi phí khác giảm tương ứng .

- Doanh thu hoạt động tài chính & chi phí tài chính đều tăng 1.882.398.109 đ do không cần trừ chênh lệch tỷ giá .

- Tổng lợi nhuận trước thuế tăng 6.198.974.537 đ do hoàn nhập dự phòng hàng tồn kho .

- Thuế TNDN tăng 4.098.273.434 đ do tăng lợi nhuận trước thuế & tính lại thuế suất .

CTY CP XNK THỦY SẢN BẾN TRE

TỔNG GIÁM ĐỐC



Dặng Kiệt Cường