

Số: 139/2018/CV- TGD

Thanh Hóa, ngày 17 tháng 8 năm 2018

Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI

Công ty Cổ phần Thanh Hoa - Sông Đà xin gửi lời chào trân trọng, cảm ơn Ủy ban chứng khoán nhà nước, Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội đã tạo điều kiện giúp đỡ Công ty trong thời gian qua.

Công ty CP Thanh Hoa – Sông Đà báo cáo giải trình về việc chênh lệch chỉ tiêu Doanh thu thuần 6 tháng đầu năm 2018 trên BCTC Q2/2018 so với BCTC giữa niên độ cho kỳ kế toán 6 tháng kết thúc ngày 30/6/2018 đã được soát xét.

Cụ thể như sau:

- Doanh thu 6 tháng đầu năm 2018 tại BCTC Q2/2018 : 154.219.136.725đ
- Doanh thu 6 tháng đầu năm 2018 tại BC soát xét BCTC giữa niên độ: 169.982.132.703đ
- Chênh lệch tăng : 15.762.995.978đ

Nguyên nhân là:

1. Trong kỳ Công ty thực hiện thanh lý Hợp đồng cho thuê showroom bán hàng thuộc quyền chủ sở hữu Công ty tại Khu đô thị Bắc Cầu Hạc và chuyển nhượng toàn bộ bất động sản đầu tư tại khu đất trên theo Nghị quyết HĐQT thường niên công ty năm 2017.

- Thu nhập phát sinh từ hoạt động thanh lý hợp đồng cho thuê showroom bán hàng thuộc quyền chủ sở hữu Công ty tại Khu đô thị Bắc Cầu Hạc: **1.838.636.361đ**, Công ty đã hạch toán doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ, sau khi kiểm toán soát xét điều chỉnh giảm DT bán hàng và cung cấp dịch vụ, tăng thu nhập bất thường, do đây là khoản Công ty thu được do thanh lý hợp đồng cho thuê nhà trước thời hạn.

- Thu nhập phát sinh từ hoạt động chuyển nhượng bất động sản đầu tư showroom bán hàng thuộc quyền chủ sở hữu Công ty tại Khu đô thị Bắc Cầu Hạc: **17.818.181.818đ**, Công ty đã hạch toán thu nhập bất thường, sau khi kiểm toán soát xét điều chỉnh giảm thu nhập bất thường, tăng DT bán hàng và cung cấp dịch vụ, do đây là khoản Doanh thu từ chuyển nhượng bất động sản đầu tư.

2. Điều chỉnh hạch toán nghiệp vụ trả lại hàng

Trong kỳ, Công ty trả lại hàng cho Nhà cung cấp giá trị: 216.549.479đ (chưa bao gồm thuế GTGT), Công ty đã hạch toán bán lại cho Nhà cung cấp và hai bên bù trừ công nợ. Theo Báo cáo soát xét điều chỉnh lại hạch toán theo đúng bản chất là nghiệp vụ trả lại hàng, không ghi nhận số doanh thu số tiền: **216.549.479đ**

Trên đây là giải trình của Công ty, kính mong Quý cơ quan xem xét.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như trên;
- CT HĐQT (b/c)
- Lưu KT.

CÔNG TY CỔ PHẦN THANH HOA - SÔNG ĐÀ



CHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
Ký sư: Lê Văn Trường