

Số: 27 /CV – NN21

Dĩ An, ngày 13 tháng 08 năm 2021

V/v chỉnh lịch số liệu trước và sau
soát xét BCTC 06 tháng đầu năm 2021

Kính gửi : - Ủy ban chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch chứng khoán Tp. HCM

Căn cứ Thông tư 96/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Căn cứ Báo cáo soát xét báo cáo tài chính 06 tháng đầu năm 2021, số liệu trước và sau soát xét có sự chênh lệch là do điều chỉnh hồi tố BCTC các năm 2019 và 2020 tại mục 9.10 của thuyết minh Báo cáo soát xét như sau:

1. Bảng cân đối kế toán

Chỉ tiêu	Mã số	Số đầu năm (Đã được trình bày trước đây)	Điều chỉnh	Số đầu năm (Trình bày lại)
TÀI SẢN				
Hàng tồn kho	141	69,524,409,129	-1,350,525,619	68,173,883,510
Thuế và các khoản phải thu Nhà nước, trong đó:	153	0	13,242,111,886	13,242,111,886
Thuế tài nguyên tại mỏ Núi nhỏ		0	13,242,111,886	13,242,111,886
Cộng điều chỉnh tài sản		0	11,891,586,267	
NGUỒN VỐN				
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước; trong đó :	313	48,573,103,930	-8,758,804,769	39,814,299,161
Thuế giá trị gia tăng		2,007,267,103	0	2,007,267,103
Thuế thu nhập doanh nghiệp		6,791,472,183	5,439,565,603	12,231,037,786
Thuế thu nhập cá nhân		1,265,780,760	0	1,265,780,760
Thuế tài nguyên		14,918,160,243	-14,439,077,211	479,083,032
+ Mỏ Đá Núi Nhỏ (*)		14,439,077,211	-14,439,077,211	0
+ Mỏ Đá Tân Lập		479,083,032	0	479,083,032
Thuế nhà đất, tiền thuê đất		0	0	0
Tiền cấp quyền khai thác khoáng sản		21,851,808,832	0	21,851,808,832
+ Mỏ Đá Núi Nhỏ		20,438,643,060	0	20,438,643,060
+ Mỏ Đá Tân Lập		1,413,165,772	0	1,413,165,772
Phí, lệ phí và các khoản		1,738,614,809	240,706,839	1,979,321,648

phải nộp khác (*)				
Lợi nhuận chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	0	20,650,391,036	20,650,391,036
Cộng điều chỉnh nguồn vốn			11,891,586,267	

2. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

Chỉ tiêu	Mã số	6 tháng đầu năm 2020 (Đã được trình bày trước đây)	Điều chỉnh	6 tháng đầu năm 2020 (Trình bày lại)
Giá vốn hàng bán	11	139,688,459,081	-8,866,459,450	130,821,999,631
Chi phí khác	32	695,716,709	367,275,382	1,062,992,091
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	14,752,190,227	1,773,291,890	16,525,482,117
Lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	60	58,953,205,915	6,725,892,178	65,679,098,093
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	2,474	283	2,757
Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	2,474	283	2,757

Nguyên nhân chênh lệch: Công ty quyết toán bổ sung thuế tài nguyên năm 2019, 2020 và phí bảo vệ môi trường năm 2020.

Trên đây là nguyên nhân chênh lệch số liệu trước và sau soát xét BCTC 06 tháng đầu năm 2021 của công ty Cổ phần Đá Núi Nhỏ.

Chào Trân trọng.

Nơi nhận :

- UBCKNN;
- Sở GD&ĐT Tp. HCM;
- Lưu.



Giám Đốc,

PHẠM TUẤN KIẾT