

FROM: ĐÁ NÚI NHỎ
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN
TP. HỒ CHÍ MINH

Số: 6214
ĐẾN Ngày: 27/2/14

Chuyến: _____
Lưu hồ sơ số: _____

NNC
CTCP ĐÁ NÚI NHỎ

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Số: 03/CBTT – NN14

Dĩ An, ngày 27 tháng 02 năm 2014



**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA ỦY
BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ SGDCK TPHCM**

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán TP HCM

Công ty: Công ty Cổ phần Đá Núi Nhỏ

Mã chứng khoán: NNC

Địa chỉ trụ sở chính: Khu phố Bình Thung 2, phường Bình An, thị xã Dĩ An, tỉnh Bình Dương

Điện thoại: 0650.3751515

Fax: 0650.3751234

Người thực hiện công bố thông tin: Trần Văn Hải

Địa chỉ: số 84/3B khu phố Đông An, phường Tân Đông Hiệp, thị xã Dĩ An, tỉnh Bình Dương

Điện thoại: 0909087969

Fax: 0650.3751234

Loại thông tin công bố: ☐ 24 giờ ☐ 72 giờ ☐ bất thường ☐ theo yêu cầu ☒ định kỳ:

Nội dung thông tin công bố:

- Báo cáo tài chính năm 2013 đã kiểm toán.

- Công văn giải trình chênh lệch số liệu BCTC năm 2013 trước và sau kiểm toán.

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 27/02/2014 tại đường dẫn www.nuinho.vn của công ty.

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

Người được ủy quyền
công bố thông tin

Trần Văn Hải

Trần Văn Hải



CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 43/CV-NN14

Dĩ An, ngày 27 tháng 02 năm 2014

V/v giải trình chênh lệch số liệu BCTC

SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN
TP. HỒ CHÍ MINH

ĐẾN

Số: 6290

Ngày: 27/2/14

Chuyển:

Lưu hồ sơ số:

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán TP HCM

Căn cứ vào Thông tư 52/2012/TT-BTC ngày 05 tháng 04 năm 2012 của Bộ tài chính về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2013 chưa kiểm toán của công ty Cổ phần Đá Núi Nhỏ;

Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2013 đã được kiểm toán của công ty Cổ phần Đá Núi Nhỏ.

Nay công ty Cổ phần Đá Núi Nhỏ giải trình số liệu chênh lệch Báo cáo tài chính năm 2013 trước và sau kiểm toán do những nguyên nhân sau:

1. Điều chỉnh giảm chi phí thuế TNCN năm 2013, tăng chi phí sửa chữa và tiền trách nhiệm quản lý làm giảm lợi nhuận sau thuế số tiền 51.707.758 đồng.

2. Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập hoãn lại phải trả, tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

- Tăng tài sản thuế thu nhập hoãn lại đối với khoản trích trước tiền cấp quyền khai thác khoáng sản số tiền 3.151.605.248 đồng.

- Điều chỉnh giảm tài sản thuế thu nhập hoãn lại các khoản trích trước khác do giảm thuế suất thuế TNDN từ năm 2014 (22%), số tiền 91.178.542 đồng.

- Điều chỉnh giảm thuế TNDN hoãn lại phải trả do giảm thuế suất thuế TNDN từ năm 2014 (22%), số tiền 49.428.256 đồng.

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

Chào trân trọng./.



GIÁM ĐỐC

TRẦN TUẤN KIỆT

Số: 26 /BCKT/TC

BÁO CÁO KIỂM TOÁN

Về Báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Đá Núi Nhỏ
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013.

**Kính gửi : CỔ ĐÔNG, HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN GIÁM ĐỐC
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐÁ NÚI NHỎ**

Chúng tôi đã kiểm toán báo cáo tài chính kèm theo của Công ty Cổ phần Đá Núi Nhỏ (sau đây gọi tắt là Công ty), được lập ngày 24 / 02 /2014, từ trang 07 đến trang 33, bao gồm Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2013, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày và Bản thuyết minh Báo cáo tài chính.

Trách nhiệm của Ban Giám đốc

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập, trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tài chính của Công ty theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập, trình bày báo cáo tài chính và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về báo cáo tài chính dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu báo cáo tài chính của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên báo cáo tài chính. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong báo cáo tài chính do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể báo cáo tài chính.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

Ý kiến của kiểm toán viên:

Theo ý kiến chúng tôi, xét trên khía cạnh trọng yếu, Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Đá Núi Nhỏ tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2013, cũng như kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ

cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam và các qui định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Vấn đề cần nhấn mạnh

Như đã trình bày tại thuyết minh số 20 - Chi phí phải trả, phần V và thuyết minh số 3 - Các sự kiện sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm 2013, phần VIII của Thuyết minh Báo cáo tài chính để đảm bảo nguyên tắc thận trọng và ghi nhận đầy đủ chi phí có liên quan, Công ty đã ước tính và ghi nhận vào chi phí trong kỳ tiền cấp quyền khai thác khoáng sản với số tiền là 14.325.478.400 đồng theo Nghị định số 203/2013/NĐ-CP ngày 28/11/2013 của Chính phủ quy định về phương pháp tính, mức thu tiền cấp quyền khai thác khoáng sản.

TP. Hồ Chí Minh, ngày 24 tháng 02 năm 2014

Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính

kiểm toán và Kiểm toán Phía Nam - AASCS

Giám Đốc



Đỗ Khắc Thanh

Số Giấy CN ĐKHN kiểm toán số: 0064-2013-142-1

Kiểm toán viên

Lưu Vĩnh Khoa

Số Giấy CN ĐKHN kiểm toán số: 0166-2013-142-1



Báo cáo tài chính

Công ty Cổ phần Đá Núi Nhỏ

SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN

Địa chỉ: Phường Bình An, Thị Xã DT An, Tỉnh Bình Dương

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2013

ĐẾN

Số: 02/16

Ngày: 27/12/14

Chuyển:

Lưu hồ sơ số:

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Năm 2013

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	323.250.118.595	280.083.689.481
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		323.250.118.595	280.083.689.481
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	225.766.233.342	187.925.144.062
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		97.483.885.253	92.158.545.419
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	10.541.086.175	11.674.078.118
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	1.106.666.667	118.259.160
Trong đó: chi phí lãi vay	23		1.106.666.667	118.259.160
8. Chi phí bán hàng	24	VI.5	2.585.197.580	2.183.410.623
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.6	7.359.687.043	6.673.261.123
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		96.973.420.138	94.857.692.631
11. Thu nhập khác	31	VI.7	-	1.319.000
12. Chi phí khác	32	VI.8	132.934.860	5.820.774
13. Lợi nhuận khác	40		(132.934.860)	(4.501.774)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		96.840.485.278	94.853.190.857
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.10	27.527.685.236	17.976.822.849
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		(2.708.568.593)	(774.626.469)
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		72.021.368.635	77.650.994.477
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.11	8.665	9.834

Kế toán trưởng

beaubail

TRẦN VĂN HẢI

Bình Dương, ngày 24 tháng 02 năm 2014

Giám đốc



PHẠM TUẤN KIẾT