

TỔNG CÔNG TY SÔNG ĐÀ
CÔNG TY CP SÔNG ĐÀ 2

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

Số: 152CT/TCKT

"V/v: Giải trình chênh lệch số liệu giữa BCTC
năm của Công ty mẹ do đơn vị tự lập và BCTC
năm sau kiểm toán"

Hà Nội, ngày 18 tháng 03 năm 2013

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà Nước
- Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Công ty Cổ phần Sông Đà 2 xin giải trình với Quý Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội về một vài số liệu thay đổi tại Báo cáo Tài chính năm của Công ty mẹ do Công ty Cổ phần Sông Đà 2 lập và Báo cáo Tài chính năm của Công ty mẹ sau khi kiểm toán như sau:

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu thay đổi trên Bảng cân đối kế toán	Số liệu trên Bảng cân đối kế toán do đơn vị tự lập	Số liệu trên Bảng cân đối kế toán sau khi được kiểm toán	Chênh lệch
Tổng tài sản	657.966.958.024	612.758.252.508	-45.208.705.516
Phải thu khách hàng	155.354.928.034	108.603.548.725	-46.751.379.309
Hàng tồn kho	318.168.211.225	319.710.885.018	1.542.673.793
Tổng nguồn vốn	657.966.958.024	612.758.252.508	-45.208.705.516
Phải trả người bán	100.684.179.180	70.096.450.302	-30.587.728.878
Người mua trả tiền trước	48.713.591.870	32.645.440.000	-16.068.151.870
Phải trả công nhân viên	19.088.043.416	20.630.717.209	1.542.673.793

Nguyên nhân:

- Phải thu khách hàng giảm (TK 1311): 46.751.379.309 đồng do kiểm toán bù trừ công nợ phải thu của Ban điều hành Thủy điện Bản Vẽ với công nợ phải trả Công ty CP Sông Đà 3 và Công ty CP Sông Đà 4 (thanh toán gán trừ qua Ban điều hành Thủy điện Bản Vẽ: 30.683.227.439 đồng); Bù trừ với khoản Ban điều hành dự án Thủy điện Bản Vẽ ứng trước: 16.068.151.870 đồng.
- Hàng tồn kho tăng (TK154): 1.542.673.793 đồng do kiểm toán trích bổ sung tiền lương của HĐQT, Ban kiểm soát và cán bộ quản lý của Công ty năm 2012.
- Phải trả người bán giảm (TK 3311): 30.683.227.439 đồng do kiểm toán bù trừ công nợ phải thu của Ban điều hành Thủy điện Bản Vẽ với công nợ phải trả Công ty CP

Sông Đà 3 và Công ty CP Sông Đà 4 (thanh toán gán trừ qua Ban điều hành Thủy điện Bản Vẽ).

- Phải trả người bán giảm (TK 1312): 16.068.151.870 đồng do kiểm toán bù trừ công nợ phải thu của Ban điều hành Thủy điện Bản Vẽ với khoản Ban điều hành dự án Thủy điện Bản Vẽ ứng trước.
 - Phải trả cán bộ công nhân viên tăng (TK334): 1.542.673.793 đồng do kiểm toán trích bổ sung tiền lương của HĐQT, Ban kiểm soát và cán bộ quản lý của Công ty năm 2012.
- Trên đây là giải trình của Công ty Cổ phần Sông Đà 2 về một vài số liệu thay đổi tại Báo cáo Tài chính năm 2012 do đơn vị lập và Báo cáo Tài chính năm 2012 do đơn vị kiểm toán phát hành.

Xin trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- HĐQT Công ty (B/cáo)
- Lưu VP, TCKT.



Lưu Văn Lương