

R/S Linh 26

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 36/2-27/1015

Bình Dương, ngày 30 tháng 03 năm 2015

SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP.HỒ CHÍ MINH

V/v: Giải trình chênh lệch số liệu trước và sau kiểm toán báo cáo tài chính 2014

ĐẾN Số: 10318... Kính gửi: Ngày: 30/03/15 Chuyển: Lưu hồ sơ số: Căn cứ thông tư số 52/2012/TT-BTC ngày 05/04/2012 của Bộ Tài Chính hướng dẫn về việc công

- ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP.HCM

thông tin trên thị trường chứng khoán

- Căn cứ Báo cáo tài chính quý 4 năm 2014 của Công ty Cổ Phần Đại Thiên Lộc và Báo cáo kiểm toán năm 2014.

Công ty Cổ Phần Đại Thiên Lộc xin giải trình sự chênh lệch số liệu trước và sau kiểm toán ở một số chỉ tiêu trên Báo cáo tài chính công ty Mẹ và Báo cáo tài chính hợp nhất, cụ thể như sau:

STT	Chỉ tiêu	Báo cáo	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý 4/2014	BCTC kiểm toán 2014	Chênh lệch
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (4) - (3)
1	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	Báo cáo tài chính Công ty mẹ	2,676,337,784,945	2,708,290,228,557	31,952,443,612
2	Lợi nhuận sau thuế TNDN	Báo cáo tài chính Công ty mẹ	(4,651,245,861)	(2,322,044,265)	2,329,201,596
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	Báo cáo tài chính hợp nhất	2,061,731,236,019	2,101,632,675,788	39,901,439,769
4	Lợi nhuận sau thuế TNDN	Báo cáo tài chính hợp nhất	4,379,797,096	6,553,485,941	2,173,688,845

- Nguyên nhân:

Khi tổng hợp số liệu lên báo cáo đã bỏ sót một khoản doanh thu số tiền: 31.952.443.612đ ở Báo cáo tài chính của Công ty Mẹ và một số khoản doanh thu ở Công ty Con, nên làm cho chỉ tiêu Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ trước và sau kiểm toán thay đổi:

+ Báo cáo tài chính của Công ty Mẹ tăng: 31.952.443.612đ

+ Báo cáo hợp nhất tăng 39.901.439.769đ.

Trong quá trình kiểm toán báo cáo tài chính kết thúc ngày 31/12/2014 của Công ty chúng tôi, các kiểm toán viên đã trích thêm Dự phòng các khoản phải thu khó đòi và Dự phòng giảm giá hàng tồn kho ở Công

ty mẹ và Công ty Con, nên chỉ tiêu này tăng thêm ở Báo cáo tài chính của Công ty Mẹ là 1.289.448.082đ, Báo cáo tài chính hợp nhất là: 2.542.233.034đ. Ngoài ra, kiểm toán viên cũng có thực hiện 1 số điều chỉnh khác dẫn đến Lợi nhuận sau thuế TNDN trước và sau kiểm toán thay đổi:

- + Báo cáo tài chính của Công ty Mẹ tăng: 2.329.201.596đ
- + Báo cáo tài chính hợp nhất tăng: 2.173.688.845đ

Trên đây là giải trình của công ty chúng tôi. Xin trân trọng cảm ơn.

Nơi nhận

- Như trên
- Lưu

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẠI THIÊN LỘC



Ông Giám Đốc
Nguyễn Thanh Nghĩa