



**Công ty Cổ Phần Văn Hoá
Tân Bình (ALTA)**

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

-----*****-----

Số : 06 /12/VB-ALT

V/v : *Giải trình kết quả kinh doanh công ty lập và báo cáo kiểm toán năm 2011*

TP.HCM, ngày 27 tháng 04 năm 2012

Kính gửi : Sở Giao Dịch Chứng Khoán Hà Nội

Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2011 của Công Ty Cổ Phần Văn Hóa Tân Bình tự lập và Báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2011, Công ty chúng tôi giải trình về mặt số liệu có sự chênh lệch giữa hai báo cáo như sau :

1. Tổng lợi nhuận sau thuế trước điều chỉnh của Công ty kiểm toán: 5.612.799.888đ
2. Trong quá trình thực hiện kiểm toán, Công ty kiểm toán đã điều chỉnh các bút toán như sau:
 - o Điều chỉnh chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện từ tài khoản 515 sang tài khoản 413, làm giảm doanh thu tài chính số tiền: 16.723.958đ
 - o Điều chỉnh dự phòng giảm giá các khoản đầu tư vào Công ty con và Công ty liên doanh, liên kết với số tiền: 1.242.152.067đ, làm tăng chi phí tài chính số tiền tương ứng.
 - o Trích bổ sung chi phí tiền lương (do lương tháng 13 công ty tạm tính) với số tiền: 131.799.375đ
 - o Trích điều chỉnh giảm chi phí khấu hao số tiền: 149.773.613đ
 - o Điều chỉnh các bút toán trên đã làm giảm chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp số tiền: 337.138.206đ.

Lợi nhuận sau thuế năm 2011 đã kiểm toán:

$5.612.799.888 - 16.723.958 - 1.242.152.067 - 131.799.375 + 149.773.613 + 337.138.206 = 4.709.036.307$ đồng

Trên đây là giải trình của Công ty ALTA chúng tôi.

Xin trân trọng kính chào.

GIÁM ĐỐC



HOÀNG VĂN ĐIỀU