



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỆ TAM
2/6 – 2/8 Núi Thành P.13 Q.Tân Bình

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

Tp. Hồ Chí Minh ngày 13 tháng 7 năm 2014

Số: 01- GTBCTC soát xét 2014

BẢNG GIẢI TRÌNH Ý KIẾN CỦA KIỂM TOÁN TRÊN BÁO CÁO TÀI CHÍNH Soát xét Bán Niên 2014

Kính gửi:

- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán Tp. HCM
- Công Ty TNHH Kiểm toán DFK Việt Nam

Theo ý kiến của kiểm toán viên thuộc Công Ty TNHH Kiểm toán DFK Việt Nam đã soát xét báo cáo tài chính bán niên năm 2014 kết thúc ngày 30/6/2014 của Công Ty Cổ phần Đệ Tam như sau:

“Nhu được đề cập tại mục số 7(**)_ trang 14 và 15_Phần Thuyết minh báo cáo tài chính, tổng giá trị các khoản vốn góp đầu tư vào các tổ chức kinh tế của Công ty là: 38.090.454.546 đồng. Công ty không xác định được mức độ giảm giá trị của các khoản đầu tư này tại thời điểm lập báo cáo tài chính nên không ghi nhận dự phòng tổn thất đầu tư dài hạn...”

Chi tiết các khoản đầu tư vốn như sau:

TÊN ĐƠN VỊ	NỘI DUNG	SỐ ĐẦU NĂM	SỐ CUỐI KỲ	TỶ LỆ GÓP
Cty CP XLKD VLXD DTA	Đầu tư vào Cty liên kết KD VLXD	9.800.000.000	9.800.000.000	49%
Cty CP BĐS Tân Phước	Đầu tư Khu phức hợp cao cấp P.7, Q.11, Tp.HCM	25.940.454.546	25.940.454.546	10%
Cty CP Đầu tư Phát triển Tài Nguyên	Góp vốn đầu tư	2.000.000.000	2.000.000.000	10%
Các khoản đầu tư khác	Góp vốn đầu tư	310.000.000	350.000.000	
Tổng cộng		38.050.454.546	38.090.454.546	

1. Công ty Cổ phần XL KD VLXD DTA (“Công ty DTA”)

Ngành nghề kinh doanh: kinh doanh vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng. Vận tải hàng hóa bằng đường bộ. Xây dựng nhà các loại. Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ. Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác... Theo báo cáo tài chính năm 2013 (chưa được kiểm toán) của Công ty DTA gửi về cho Công ty đạt chỉ tiêu về doanh thu thuần là 6.606.060.083 đồng, lợi nhuận sau thuế: 5.849.410 đồng.

2. Công ty Cổ phần Bất động sản Tân Phước

Hiện đang triển khai dự án Khu phức hợp Trung tâm thương mại – Cao ốc Tân Phước phường 7, quận 11, Tp. HCM với quy mô hơn 1,3 ha, bao gồm khu tái định cư và 2 block

kinh doanh dự kiến cao 22 tầng đã được hoàn thiện pháp lý và đang triển khai làm móng dự án.

3. Công ty cổ phần Đầu tư và Phát triển Tài Nguyên (“Công ty Tài Nguyên)

Công ty Tài Nguyên là doanh nghiệp chuyên về xây dựng, kinh doanh bất động sản, du lịch, trồng rừng và bảo vệ rừng. Đặc biệt Công ty Tài Nguyên sở hữu Khu rừng phòng hộ hơn 30.000 ha trải dài từ huyện Yên Hưng đến cửa khẩu Móng Cái. Công ty Tài Nguyên đang lập thủ tục quy hoạch khu du lịch sinh thái.

4. Các khoản đầu tư khác gồm:

a/ Công ty Cổ Phần cấp thoát nước Đông Nam Á – Mekong Rạch Giá: Công ty đầu tư góp vốn 150.000.000 đồng cùng triển khai đường cấp nước sạch tại Rạch Giá

b/ Công ty Cổ phần Tư vấn Realtylink: Tháng 11/2012 Công Ty liên doanh với các nhà đầu tư thành lập Công Ty Tư Vấn Realtylink (VN) theo pháp luật Việt Nam. Tổng vốn Công Ty là 5.000.000.000 đồng (Năm tỷ đồng) tương đương 238.095 USD, trong đó Công Ty góp vốn là 10% trên tổng vốn.

Tháng 6/2014 Công ty đầu tư góp vốn đợt 2 số tiền 40.000.000 đồng (Bốn mươi triệu chẵn). Tính đến 30/6/2014 Công ty đã góp vốn đầu tư là 200.000.000 đồng.(Hai trăm triệu đồng chẵn) tương ứng 4% trên 10% tỷ lệ vốn góp.

Công Ty Cổ phần Đệ Tam giải trình đầu tư vốn như sau:

Về thuận lợi: Công ty lựa chọn các đơn vị có cùng ngành nghề kinh doanh để đầu tư vốn vào các Công Ty niêm yết và chưa niêm yết, Tính đến nay, các hồ sơ pháp lý đã tạm hoàn chỉnh.

Tuy nhiên do tình hình BĐS vẫn đóng băng nên chưa triển khai đưa vào hoạt động kinh doanh.

Về khó khăn: Thị trường Bất Động Sản vẫn chưa khởi sắc, tình hình kinh tế ảnh hưởng các biến động về an ninh chính trị kinh tế thế giới trong và ngoài nước khiến các nhà đầu tư không mạnh dạn. Với nguyên nhân khách quan trên, trong sáu (06) tháng đầu năm 2014, Công ty tạm thời không lập dự phòng tổn thất.

Cam kết: Trên đây là những giải trình của Công Ty về các khoản đã đầu tư góp vốn tại báo cáo soát xét bán niên 2014. Trong sáu tháng (06) cuối năm, nếu tiếp tục không phát sinh, Công ty sẽ thành lập Hội Đồng để xác định lại giá trị các khoản đầu tư nói trên.

Rất mong được sự xem xét và chấp thuận của Ủy ban Chứng khoán Nhà Nước – Sở Giao dịch TP. HCM.

Trân trọng kính chào

CÔNG TY TNHH Kiểm toán DFK Việt Nam



NGUYỄN LƯƠNG NHÀN

Nơi gửi: Như trên
Lưu



PHẠM THỊ KIM XUÂN