

CÔNG TY CP ĐỊA ỐC ĐÀ LẠT

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

Số: 249/CV – DLR
"V/v: Giải trình ý kiến ngoại trừ
của kiểm toán tại BCTC hợp nhất
năm 2014"

Đà Lạt, ngày 12 tháng 11 năm 2015

Kính gửi: - **ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC**
- **SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

1. Tên Công ty: **CÔNG TY CP ĐỊA ỐC ĐÀ LẠT**
2. Mã chứng khoán: DLR
3. Địa chỉ: 25- Trần Phú- Phường 3- Tp. Đà Lạt- Lâm Đồng
4. Điện thoại: 0633 822243 Fax: 0633 821433



Tại Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2014 của Công ty Cổ phần Địa ốc Đà Lạt kết thúc ngày 31/12/2014 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Phía Nam (AASCS).

Công ty CP Địa ốc Đà Lạt xin được giải trình các ý kiến kiểm toán ngoại trừ, bao gồm:

1, "Chưa nhận được thư xác nhận số dư tại ngày 31/12/2014 công nợ phải thu khách hàng (Trường TH Đình Tiên Hoàng), đồng thời, chi phí lãi vay 1,124 đồng Công ty TNHH MTV Địa ốc Bảo Lộc chưa thống nhất và chưa đối chiếu với các đội thi công nên còn treo trên khoản mục Người mua trả trước – đối tượng chi phí lãi vay đội thi công".

Công ty CP Địa ốc Đà Lạt giải trình:

- Công trình Trường TH Đình Tiên Hoàng, Quận I, Tp HCM do đơn vị Công ty TNHH MTV Địa ốc Bảo Lộc (là công ty con của Công ty CP Địa ốc Đà Lạt) hiện đang thi công do đó Chủ đầu tư chỉ đồng ý ký Biên bản đối chiếu công nợ khi công trình được nghiệm thu bàn giao và có hồ sơ quyết toán.

- Với khoản khoản chi phí lãi vay liên quan đến các đội thi công xây lắp, do biến động chi phí lãi vay gắn với nghĩa vụ giữa Công ty TNHH MTV Địa ốc Bảo Lộc với các đội thi công thực hiện công trình Trường TH Đình Tiên Hoàng, Quận I, Thành phố Hồ Chí Minh chưa được quyết toán nên chưa xác định cụ thể số liệu công nợ của mỗi đội. Do đó đội thi công chưa ký xác nhận được công nợ có liên quan.

2, Tại ngày 31/12/2014 công nợ với DNTN Á Châu về việc thực hiện công trình tại Cẩm Mỹ theo Hợp đồng số 07/HĐ-XD ngày 07/06/13 và Phụ lục hợp đồng số 08/HĐ-XD/PL ngày 26/7/2013 gồm: ứng trước là 400 triệu đồng; ký quỹ bảo lãnh thực hiện hợp đồng là 800 triệu

đồng. Đến thời điểm phát hành báo cáo soát xét này, chúng tôi không thu thập được thư xác nhận các khoản công nợ, biên bản làm việc hai bên về tiến độ công trình để đảm bảo tình trạng thực tế của công trình cũng như việc trình bày và ghi nhận giá trị công nợ liên quan đến các khoản này”.

- Công trình Nhà ở Xã hội huyện Cẩm Mỹ tỉnh Đồng Nai do DNTN Á Châu làm chủ đầu tư, Công ty TNHH MTV Địa ốc Bảo Lộc đã gửi Biên bản đối chiếu công nợ nhưng vẫn chưa được DNTN Á Châu phản hồi.

3, Từ tháng 9/2014 Công ty góp vốn bổ sung vào Công ty TNHH MTV Địa ốc Bảo Lộc với số tiền 1.405.848.219 đồng, trong đó góp vốn bằng tiền mặt 1.235.308.292 đồng. Theo quy định tại Nghị định số 222/2013/NĐ-CP do Chính phủ ban hành ngày 31/12/2013, các doanh nghiệp không được sử dụng tiền mặt trong các giao dịch góp vốn”

Công ty Cổ phần Địa ốc Đà Lạt giải trình như sau:

Đây là điều sơ xuất mà Công ty CP Địa ốc Đà Lạt gặp phải do không cập nhật thông tin kịp thời, đơn vị hứa sẽ khắc phục trong thời gian sớm nhất.

Trên đây là những nội dung giải trình ý kiến kiểm toán tại Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2014, Công ty Cổ phần Địa ốc Đà Lạt kính báo cáo UBCK Nhà nước, Sở Giao dịch Chứng khoán Hà nội và Quý nhà đầu tư được rõ.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu VT, CBTT



Ngô Phước

