

Số: 03.2015/GTTHSH
V/v "Giải trình chênh lệch số
liệu BCTC tổng hợp năm 2014
đã được kiểm toán"

Hà nội, ngày 31 tháng 03 năm 2015

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
Sở Giao dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh

Căn cứ Thông tư số 52/2012/TT-BTC ngày 05/04/2012 của Bộ Tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Căn cứ vào số liệu báo cáo tài chính tổng hợp năm 2014 đã được kiểm toán và báo cáo tài chính tổng hợp quý IV năm 2014 Công ty lập. Công ty Cổ phần Quốc tế Sơn Hà xin giải trình số liệu như sau:

I. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STT	Chỉ tiêu	BCTC Quý 4/2014 Công ty lập	BCTC năm 2014 đã được kiểm toán	Chênh lệch
1	Phải thu khách hàng	272.122.081.952	272.121.108.695	-973.257
2	Các khoản phải thu khác	2.544.473.152	2.597.325.771	52.852.619
3	Tài sản ngắn hạn khác	50.321.265.531	50.268.412.917	-52.852.619
4	Người mua trả tiền trước	8.048.531.964	8.047.559.133	-972.831

Lý do chênh lệch bảng cân đối kế toán:

- Mục (1) và mục (4) Phải thu khách hàng và Người mua trả tiền trước: Lệnh do hạch toán sai tiểu khoản chi tiết của tài khoản phải thu khách hàng giữa tài khoản 1311 và tài khoản 1318 nên số liệu của chỉ tiêu "phải thu khách hàng" và chỉ tiêu "người mua trả tiền trước" bị lệch.
- Mục (2) và mục (3) Các khoản phải thu khác và tài sản ngắn hạn khác: Số tiền này công ty để ở chỉ tiêu "tài sản thiếu chờ xử lý" kiểm toán điều chỉnh lại để ở chỉ tiêu "phải thu khác".



II. BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

STT	Chỉ tiêu	BCTC Quý 4/2014 Công ty lập	BCTC năm 2014 đã được kiểm toán	Chênh lệch
1	Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh	-15.939.026.197	-15.827.615.915	111.410.282
2	Lưu chuyển thuần từ hoạt động đầu tư	-53.187.777.152	-53.299.187.858	-111.410.706

Lý do chênh lệch báo cáo lưu chuyển tiền tệ:

Lệch do có khoản tiền giảm nguyên giá tài sản cố định do không đạt tiêu chuẩn chất lượng, kiểm toán điều chỉnh khoản tiền này vào chỉ tiêu tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác.

Trên đây là bản giải trình những chỉ tiêu biến động giữa báo cáo tài chính tổng hợp năm 2014 đã được kiểm toán và báo cáo tài chính tổng hợp Quý IV/2014 Công ty lập.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu VP

CÔNG TY CỔ PHẦN QUỐC TẾ SƠN HÀ



CHỦ TỊCH HĐQT
Lê Vĩnh Sơn

