

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
Sở Giao dịch Chứng khoán Tp. HCM
(Giải trình báo cáo tài chính kiểm toán Trụ sở chính)

Công ty Cổ phần Dây và Cáp điện Taya Việt Nam giải trình báo cáo tài chính kiểm toán Trụ sở chính năm 2014 của công ty chênh lệch số liệu so với báo cáo tự quyết nguyên nhân như sau:

Bảng kết quả hoạt động kinh doanh:

1. Giá vốn hàng bán báo cáo tự quyết là VND813.455.838.974, kiểm toán điều chỉnh là VND813.722.649.436.
Kiểm toán trích lập tổn thất giảm giá hàng tồn kho của trụ sở chính công ty VND266.810.462.
2. Thu nhập từ hoạt động tài chính báo cáo tự quyết là VND5.886.248.114, kiểm toán điều chỉnh là VND5.597.545.457.
Chi phí tài chính báo cáo tự quyết là VND7.820.931.790, kiểm toán điều chỉnh là VND7.532.229.133.
Thu nhập từ hoạt động tài chính kiểm toán phân loại lại tài khoản kế toán lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện VND288.702.657 và lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện VND288.702.657.
3. Chi phí thuế TNDN hiện hành năm 2014 báo cáo tự quyết là VND525.277.468, kiểm toán điều chỉnh là VND5.113.777.798.
4. Chi phí thuế TNDN hoãn lại năm 2014 trụ sở chính Báo cáo tự quyết là VND216.444.691, kiểm toán điều chỉnh là VND-69.268.615.

Bảng cân đối kế toán:

1. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho báo cáo tự quyết là VND-84.053.485, kiểm toán điều chỉnh là VND-350.863.947.
Kiểm toán trích lập tổn thất giảm giá hàng tồn kho là VND266.810.462.
2. Kiểm toán trích lập tăng tài sản thuế TNDN hoãn lại năm 2014 Trụ sở chính VND285.713.306.
Tài sản thuế TNDN hoãn lại Trụ sở chính là VND1.006.030.439.
3. Thuế phải nộp nhà nước kiểm toán trích lập bổ sung là VND4.588.500.330.

4. Do điều chỉnh lợi nhuận sau thuế nên làm thay đổi vốn chủ sở hữu.

Bảng lưu chuyển tiền tệ:

Do kết quả điều chỉnh và trích lập nêu trên ảnh hưởng làm thay đổi trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ, nhưng không làm thay đổi số liệu tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ.

Trân trọng !

Đồng Nai, ngày 14 tháng 03 năm 2015

Tổng giám đốc



Wang Ting Shu