



CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc



Số: 02_Q1 /CV-TGDĐ
“V/v giải trình chênh lệch giữa BCTC
Công ty lập và BCTC kiểm toán quý 1/2018”

TP.HCM, ngày 25 tháng 05 năm 2018

Kính gửi : - Ủy ban chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch chứng khoán TP. Hồ Chí Minh

Công ty Cổ Phần Đầu Tư Thế Giới Di Động xin giải trình chênh lệch số liệu trên Báo cáo tài chính Q1.2018 do công ty lập so với số liệu trên Báo cáo tài chính Quý 1/2018 (đã kiểm toán) của Công ty như sau:



A. Giải trình cho báo cáo hợp nhất lũy kế quý I-2018

1. Báo cáo Kết quả kinh doanh (KQKD):

Mã số	Chỉ tiêu	Trước kiểm toán	Sau kiểm toán	Chênh lệch
10	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	23.123.987.297.900	23.073.465.470.685	-50.521.827.215
20	Các khoản giảm trừ doanh thu	360.467.547.330	309.945.720.115	-50.521.827.215
100	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	22.763.519.750.570	22.763.519.750.570	-

Báo cáo kiểm toán chênh lệch giảm 50.521.827.251 so với báo cáo công ty đã công bố do chưa căn trừ phần nhập trả phát sinh từ giao dịch nội bộ của công ty thành viên. Tuy nhiên Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ không thay đổi.

2. Bảng cân đối kế toán

Mã số	Chỉ tiêu	Trước kiểm toán	Sau kiểm toán	Chênh lệch
3120	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	19.754.664.221	19.996.284.651	241.620.430
3190	Phải trả ngắn hạn khác	691.588.730.876	692.488.587.616	899.856.740
4170	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	940.922.787	-200.577.213	-1.141.500.000
	Tổng	712.284.317.884	712.284.295.054	-22.830

Chênh lệch phát sinh chủ yếu từ giao dịch ở công ty Campuchia theo chuẩn mực kế toán Việt Nam.



CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc



B. Giải trình cho báo cáo riêng lũy kế quý I-2018

1. Bảng cân đối kế toán

Mã số	Chỉ tiêu	Trước kiểm toán	Sau kiểm toán	Chênh lệch
130	Các khoản phải thu ngắn hạn	2.272.958.364.847	1.146.458.364.847	- 1.126.500.000.000
210	Các khoản phải thu dài hạn	-	1.126.500.000.000	1.126.500.000.000
	Tổng	2.272.958.364.847	2.272.958.364.847	-

Chênh lệch phát sinh từ việc phân loại theo thời gian phải thu của các khoản vay.

Nhìn chung các khoản chênh lệch phát sinh giữa Báo cáo tài chính Q1.2018 do công ty lập so với số liệu trên Báo cáo tài chính Quý 1/2018 (đã kiểm toán) chủ yếu từ việc phân loại lại theo chuẩn mực kế toán Việt Nam.

Trân trọng!



CÔNG TY CP ĐẦU TƯ THẾ GIỚI DI ĐỘNG

Người được ủy quyền CBTT



Trần Huy Thanh Cường