

TỔNG CÔNG TY PHÁT TRIỂN KCN
CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH
GIAO THÔNG ĐỒNG NAI

Số: 042 /CTGT – KTTK

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

Đồng Nai, ngày 17 tháng 04 năm 2014

V/v giải trình ngoại trừ của công ty
kiểm toán trong Báo cáo kiểm toán
về báo cáo tài chính năm 2013.

Kính gửi: - Ủy ban Chứng Khoán Nhà nước;
- Sở Giao Dịch Chứng Khoán Hà Nội.

- Tên Công ty: Công ty Cổ Phần Công Trình Giao Thông Đồng Nai
- Mã chứng khoán: DGT
- Địa chỉ: 200 Nguyễn Ái Quốc, Phường Trảng Dài, TP.Biên Hòa, Đồng Nai
- Điện thoại: 0913.899860 Fax: 0613.899750
- Website: <http://ctgtdongnai.com.vn/>

Công ty cổ phần Công Trình Giao Thông Đồng Nai (dưới đây gọi tắt là Công ty) giải trình ý kiến ngoại trừ của công ty kiểm toán trong Báo cáo kiểm toán báo cáo tài chính cho niên độ kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2013 như sau:

Trong báo cáo kiểm toán báo cáo tài chính cho niên độ kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2013 của Công ty TNHH Kiểm toán – Tư vấn Đất Việt đã nêu ý kiến ngoại trừ về việc chưa trích lập khoản dự phòng nợ phải thu khó đòi với số tiền 666.550.887 đồng. Đây là khoản công nợ phải thu của các Ban quản lý dự án khi thi công xây dựng công trình từ nguồn vốn ngân sách nhà nước. Về vấn đề này khi kiểm toán báo cáo tài chính năm 2012 thì Công ty TNHH Kiểm toán DTL đã nêu ý kiến ngoại trừ khoản công nợ là 1.047.435.206 đồng. Trong năm 2013 công ty đã thu hồi được 380.884.319 đồng, phần còn lại là 666.550.887 đồng dự kiến Công ty sẽ tiếp tục thu hồi trong năm 2014. Theo đánh giá của Ban Giám đốc Công ty vì đây là công nợ từ các công trình sử dụng vốn ngân sách nên Công ty sẽ được thanh toán; do đó, Công ty chưa trích lập dự phòng cho những khoản phải thu này theo quy định tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07 tháng 12 năm 2009 của Bộ Tài Chính.

Trân trọng kính chào.



Tổng Giám Đốc *phl*

Bì Long Sơn



Xác nhận của Công ty TNHH kiểm toán- Tư vấn Đất Việt:

Công ty TNHH Kiểm toán – Tư vấn Đất Việt xác nhận những thông tin nêu trên là phù hợp với các bằng chứng mà kiểm toán viên đã thu thập được trong cuộc kiểm toán báo cáo tài chính cho niên độ kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2013 của Công ty Cổ phần Công trình Giao thông Đồng Nai.

Công ty TNHH Kiểm toán – Tư vấn Đất Việt

Phó Giám đốc



Văn Nam Hải

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu: VT, KTTK.

