

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ
VÀ XÂY LẬP THÀNH AN 665**

Số: 295/CT - TCHC

V/v giải trình ý kiến kiểm toán BCTC năm 2017

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Hà Nội, ngày 05 tháng 4 năm 2018

06-04-2018



Kính gửi: Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội

Căn cứ báo cáo tài chính năm 2017 Công ty cổ phần Đầu tư và xây lập Thành An 665 đã được Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC kiểm toán;

Công ty giải trình các nội dung liên quan ý kiến kiểm toán loại trừ như sau:

1. Tại thời điểm 01/01/2017, số phải thu và phải trả của Công ty chưa đối chiếu xác nhận tương ứng là 78 tỷ đồng và 86,4 tỷ đồng; số liệu trên đã được Công ty kiểm toán CIMECO kiểm toán tại báo cáo tài chính năm 2016 nên Công ty đã kết chuyển số liệu trên thành số dư đầu kỳ năm 2017.

2. Về các khoản thu và phải trả của Công ty tại thời điểm 31/12/2017 tương ứng là 29,4 tỷ đồng và 51,5 tỷ đồng, Công ty giải trình như sau:

Số liệu trên là các khoản phải thu, phải trả của các Chủ đầu tư và đối tác của Công ty; tại thời điểm Công ty kiểm toán AASC thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính Công ty thì Công ty chưa xuất trình được các văn bản đối chiếu công nợ với các Chủ đầu tư và đối tác (mặc dù Công ty đã lập văn bản gửi đến các Chủ đầu tư và đối tác) nên Công ty kiểm toán AASC mới có ý kiến loại trừ tại báo cáo kiểm toán.

3. Giải trình ý kiến về các khoản nợ phải thu đã quá hạn thanh toán:

Theo đánh giá của Công ty kiểm toán AASC các khoản phải thu đã quá hạn thanh toán tại thời điểm 01/01/2017 và 31/12/2017 lần lượt là 77,6 tỷ đồng và 81,8 tỷ đồng phải tính dự phòng để tránh rủi ro của các công nợ không thu hồi được (công nợ trên 06 tháng chưa thu hồi được). Tuy nhiên theo đánh giá của Công ty và thực tế thanh toán, các khoản công nợ trên vẫn có khả năng thu hồi được.

Trên đây là báo cáo giải trình các nội dung liên quan ý kiến kiểm toán loại trừ trên báo cáo tài chính Công ty năm 2017, Công ty báo cáo Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội được biết.

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Lưu: VT, TCHC; Q03.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**

