

TẬP ĐOÀN DẦU KHÍ QUỐC GIA VIỆT NAM CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
CÔNG TY **Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**
CÔNG TY
CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN DẦU KHÍ

Số: 881CV-CKDK-TCKT

Hà Nội, ngày 15 tháng 8 năm 2014

V/v: Giải trình ngoại trừ và lưu ý của kiểm toán trong báo cáo tài chính soát xét 6 tháng đầu năm 2014 và báo cáo chỉ tiêu ATTC soát xét tại 30.6.2014

**Kính gửi: ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP. HỒ CHÍ MINH
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

Công ty Cổ phần Chứng khoán Dầu khí (PSI) xin gửi tới Ủy ban Chứng khoán Nhà nước (UBCKNN) và Quý Sở lời chào trân trọng.

Theo quy định tại Thông tư số 210/2012/TT-BTC ngày 30/11/2012 hướng dẫn về thành lập và hoạt động công ty chứng khoán, Quyết định 04/2013/QĐ-SGDHCM ngày 20/5/2013, Quyết định 186/QĐ-SGDHN ngày 7/5/2013, PSI xin giải trình các ý nội dung ngoại trừ và lưu ý của kiểm toán trong Báo cáo tài chính soát xét 6 tháng đầu năm 2014 và báo cáo chỉ tiêu an toàn tài chính soát xét tại ngày 30.6.2014 như sau:

1. Về các khoản dự phòng giảm giá các khoản đầu tư cổ phiếu chưa niêm yết (OTC) của Công ty

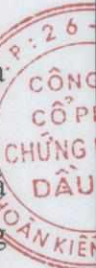
Công ty xin giải trình như sau: Công ty đã xác định và trích lập dự phòng giảm giá chứng khoán OTC dựa trên căn cứ ba (03) báo giá đối các cổ phiếu chưa niêm yết (OTC). Công ty đã đánh giá và tin tưởng rằng, báo giá OTC Công ty đã thu thập đã phản ánh giá trị cổ phiếu OTC của Công ty một cách phù hợp, khách quan và đúng theo các quy định của Pháp luật.

2. Về hệ số rủi ro thị trường áp dụng đối các cổ phiếu chưa niêm yết (OTC).

Công ty xin giải trình như sau: Công ty đã xác định hệ số rủi ro thị trường áp dụng đối với các cổ phiếu chưa niêm yết (OTC) này ở mức 50% là cổ phiếu của công ty đại chúng khác do căn cứ tính thanh khoản và các thông tin Công ty thu thập được về các cổ phiếu này, Công ty tin tưởng rằng các cổ phiếu này là cổ phiếu của công ty đại chúng khác.

3. Về các khoản phải thu

Công ty xin giải trình như sau: Nhóm tài khoản khách hàng này đã thực hiện giao dịch tại PSI từ năm 2009. Do thị trường sụt giảm mạnh trong giai đoạn 2010, giá trị chứng khoán và tiền trên các tài khoản giảm thấp hơn giá trị dư nợ, tuy nhiên khách hàng đã bổ sung các tài sản đảm bảo cho công nợ này và Công ty tin tưởng các tài sản đảm bảo trên đủ để thanh toán giá trị các khoản nợ của nhóm tài khoản khách hàng.



Trên đây là giải trình của PSI đối với các nội dung ngoại trừ và lưu ý của kiểm toán trong Báo cáo tài chính soát xét 6 tháng đầu năm 2014 và báo cáo chỉ tiêu an toàn tài chính soát xét tại ngày 30.6.2014.

Trân trọng báo cáo.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT;
- Lưu VT, TCKT.



GIÁM ĐỐC

Phạm Quang Huy

