

Số: 57 /KT-HAS

Hà Nội, ngày 11 tháng 04 năm 2018

V/v: Giải trình công văn số: 529/SGDHCM-NY

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

Trước hết, Công ty cổ phần Hacisco xin chân thành cảm ơn sự quan tâm, giúp đỡ của Ủy ban chứng khoán Nhà nước, Sở Giao dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh trong thời gian qua và mong muốn tiếp tục nhận được sự quan tâm, giúp đỡ của Quý cơ quan trong thời gian tới.

Phúc đáp công văn số 529/SGDHCM-NY ngày 05/04/2018 của Sở Giao dịch chứng khoán TP Hồ Chí Minh về việc yêu cầu khắc phục ý kiến ngoại trừ của kiểm toán, Công ty cổ phần Hacisco xin được giải trình như sau:

Tại các Báo cáo kiểm toán độc lập số: 280318.005/BCTC.KT7 và 280318.004/BCTC.KT7 ngày 28/03/2018 do Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC phát hành có nêu cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ như sau:

Các khoản công nợ phải thu chưa có đối chiếu tại thời điểm 01/01/2017 và thời điểm 31/12/2017 lần lượt là 39,3 tỷ đồng và 24,9 tỷ đồng. Các khoản công nợ phải trả chưa có đối chiếu tại thời điểm 01/01/2017 và thời điểm 31/12/2017 lần lượt là 20,6 tỷ đồng và 13,6 tỷ đồng. Chúng tôi không thể thu thập được đầy đủ các tài liệu cần thiết để có thể đưa ra kết luận đối với các số liệu này.

Công ty Cổ phần Hacisco xin giải trình ý kiến ngoại trừ của kiểm toán và phương án khắc phục các nội dung trên như sau:

1. Trong tổng số công nợ phải thu chưa được đối chiếu tại thời điểm 31/12/2017 là 24,9 tỷ đồng, bao gồm:

1.1. Số công nợ phải thu quá hạn thanh toán với số tiền 16,0 tỷ đồng: Tại thời điểm 31/12/2017 Công ty đã thực hiện gửi đối chiếu, xác nhận số dư của các khoản công nợ phải thu, đồng thời đã trích lập dự phòng đầy đủ. Tuy nhiên, đến thời điểm phát hành báo cáo Kiểm toán Công ty chưa nhận được đầy đủ đối chiếu xác nhận là do một số nguyên nhân sau:

- Các khoản nợ phải thu đã phát sinh từ rất lâu (Chủ yếu công nợ từ năm 2000 đến năm 2007).

- Các khoản công nợ của các cá nhân: chủ yếu công nợ của cán bộ nhân viên trong Công ty nhưng đã tự ý nghỉ việc, không có mặt tại nơi cư trú theo địa chỉ đã đăng ký trên hợp đồng lao động.

- Các khoản công nợ của các Công ty: Các Công ty có thể đã thay đổi tư cách pháp nhân, thay đổi địa chỉ Công ty và thay đổi số điện thoại để liên lạc.

Do vậy số liệu đối chiếu Công ty đã gửi đi nhưng đều bị trả lại và tại thời điểm hiện tại công ty chưa đối chiếu được công nợ.

1.2. Số công nợ phải thu còn lại là 8,9 tỷ: Đây là các khoản công nợ chưa đến hạn thanh toán tại thời điểm 31/12/2017 Công ty đã thực hiện gửi đối chiếu, xác nhận số dư của các khoản công nợ phải thu này. Tuy nhiên, đến thời điểm phát hành báo cáo

Kiểm toán Công ty chưa nhận được đầy đủ đối chiếu xác nhận. Theo quy định các khoản công nợ này chưa phải trích lập dự phòng.

2. Công nợ phải trả chưa được đối chiếu tại thời điểm 31/12/2017 là 13,6 tỷ đồng. Tại thời điểm 31/12/2017, Công ty đã thực hiện gửi đối chiếu, xác nhận số dư các khoản công nợ phải trả này, tuy nhiên đến thời điểm phát hành báo cáo kiểm toán Công ty chưa nhận được đầy đủ đối chiếu xác nhận là do một số nguyên nhân sau:

- Các khoản nợ phải trả đã phát sinh từ rất lâu (Chủ yếu công nợ từ năm 2000 đến năm 2007).

- Các khoản công nợ của các cá nhân: chủ yếu công nợ của cán bộ nhân viên trong Công ty nhưng đã tự ý nghỉ việc, không có mặt tại nơi cư trú theo địa chỉ đã đăng ký trên hợp đồng lao động.

- Các khoản công nợ của các Công ty: Các Công ty có thể đã thay đổi tư cách pháp nhân, thay đổi địa chỉ Công ty và thay đổi số điện thoại để liên lạc.

Do vậy số liệu đối chiếu Công ty đã gửi đi nhưng đều bị trả lại và tại thời điểm hiện tại công ty chưa đối chiếu được công nợ.

3. Các biện pháp khắc phục:

- Trong những năm qua, Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc Công ty đã và nhiều lần mời, yêu cầu các đối tượng có công nợ đến Công ty họp và cam kết hoàn trả Công ty chứng từ thi công công trình hoặc tiền tạm ứng thừa khi thi công nhưng hiệu quả mang lại rất thấp.

- Hiện nay Công ty đang phối hợp với cơ quan pháp luật để giải quyết các khoản công nợ này nhưng kết quả chưa cao và sẽ tiếp tục xử lý liên quan tới nội dung này.

Công ty Cổ phần HACISCO cam kết về các nội dung trong bản giải trình là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm về nội dung thông tin công bố.

Trong giai đoạn rất khó khăn đối với các doanh nghiệp cả nước nói chung và Hacisco nói riêng, kính mong Sở giao dịch Chứng khoán TP Hồ chí Minh xem xét, ủng hộ và tạo điều kiện để Hacisco phát triển ổn định và bền vững.

Xin Trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Lưu VP, TCKT.

CÔNG TY CỔ PHẦN HACISCO



TỔNG GIÁM ĐỐC

CÔNG TY TNHH HĂNG KIỂM TOÁN AASC *Dinh Liên Vinh*

KT. TỔNG GIÁM ĐỐC

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC



CÁT THỊ HÀ