

CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG X18

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

Số: *185* /CV-X18

Hoà Bình, ngày *31* tháng *05* năm 2019

V/v giải trình chậm công bố thông tin



Kính gửi: - Ủy ban chứng khoán nhà nước
- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội

Theo quy định tại điểm c khoản 1 Điều 9 Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Căn cứ tình hình thực tế của Công ty.

Công ty cổ phần xi măng X18 xin giải trình về việc chậm công bố thông tin như sau:

1. Về việc chậm công bố thông tin đối với Báo cáo kiểm toán năm 2018:

Năm 2019 Công ty có thuê đơn vị Kiểm toán là Công ty TNHH kiểm toán Tâm Việt để thực hiện việc kiểm toán cho năm 2018, do thực hiện muộn nên đến ngày 09/5/2019 mới hoàn thành xong việc kiểm toán năm 2019.

Sau khi hoàn thành việc kiểm toán năm 2018 công ty đã công bố Báo cáo kiểm toán năm 2018 trên Website của công ty theo địa chỉ: www.ximangx18.vn vào ngày 14/5/2019 và gửi Báo cáo kiểm toán về Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội (bản công chứng) theo đường bưu điện. Đối với file Excel do phải chờ xin từ Công ty kiểm toán nên gửi về Sở giao dịch bị chậm.

2. Giải trình về ý kiến ngoại trừ của kiểm toán:

Theo BCTC đã được kiểm toán từ năm 2014 đến nay có ý kiến: “Công ty vẫn tiếp tục vốn hóa chi phí lãi vay với giá trị 13.782.773.886 đồng vào chi phí xây dựng cơ bản dở dang sau khi Dự án đầu tư mở rộng Nhà máy xi măng lò quay X18 Công suất 1.000T Clanke/ngày đã đi vào sử dụng. Đồng thời theo báo cáo quyết toán vốn đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành số 885-14/BC-XD/ĐT-VAE phát hành ngày 31 tháng 12 năm 2014, Công ty vẫn ghi nhận giá trị chi phí lãi vay nêu trên trong nguyên giá tài sản cố định tăng trong năm 2014 và khoản chênh lệch tỷ giá phát sinh trong giai đoạn đầu tư nhà máy nêu trên với giá trị 9.494.932.999 đồng đã được Công ty hạch toán tăng nguyên giá tài sản cố định là chưa phù hợp với quy định tại Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 10”.



Thực tế dự án đầu tư mở rộng nhà máy xi măng lò quay X18 được chạy thử từ ngày 01/07/2013 đến ngày 30/09/2013 và bắt đầu chấm dứt hoạt động chạy thử từ ngày 01/10/2013, nhưng từ ngày 01/10/2013 Công ty vẫn tiếp tục làm các thủ tục để hoàn thiện quyết toán dự án hoàn thành. Vì vậy Ban giám đốc cùng Ban QLDA quyết định ghi nhận Chi phí lãi vay của quý 4/2013 vào chi phí của dự án và làm tăng nguyên giá của TSCĐ đầu tư.

Lỗi để chậm công bố thông tin Công ty xin được rút kinh nghiệm và sẽ nghiên cứu kỹ các văn bản quy định để thực hiện.

Kính mong Ủy ban chứng khoán Nhà nước và Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội tạo điều kiện giúp đỡ.

Công ty chúng tôi xin chân thành cảm ơn./.

Nơi nhận :

- Như trên;
- Lưu: VT, B 03b.


Phạm Quang Huy

