

V/v cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoài
trên Báo cáo tài chính năm 2018.

Kính gửi:

- Ủy Ban chứng khoán Nhà Nước
- Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội

Căn cứ Công Thông tư 158/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;

Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2018 đã được kiểm toán của Công ty cổ phần cấp nước Cà Mau.

Theo Báo cáo tài chính năm 2018, đơn vị kiểm toán độc lập nêu cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoài trừ. Công ty cổ phần Cấp nước Cà Mau (Công ty) xin giải trình các ý kiến ngoài trừ của đơn vị kiểm toán theo báo cáo tài chính như sau:

Sở dư công nợ phải thu, phải trả chưa có đầy đủ chứng thư xác nhận là do tại thời điểm kiểm toán các đơn vị có liên quan đến số công nợ phải thu, phải trả chưa gửi lại phân hồi thư xác nhận công nợ đầy đủ.

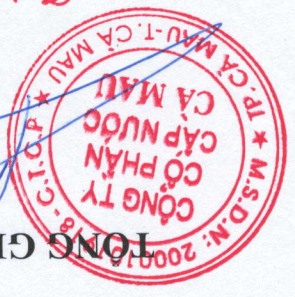
Sở dư chi phí sản xuất kinh doanh dở dang là số dư của mảng xây lắp (mảng này Công ty không còn kinh doanh) còn tồn đọng tương ứng và đối ứng với khoản nợ phải trả do tập hợp vật tư để thi công công trình sửa chữa so với quyết toán, khoản này Công ty sẽ xử lý dứt điểm trong năm 2019 hoặc khi có phê duyệt quyết toán của các chủ đầu tư.

Tổng chi phí cổ phần hóa đang được Công ty ghi nhận ở khoản mục phải thu về cổ phần hóa. Hiện tại, Công ty đang quyết toán hoàn tất công tác cổ phần hóa và thoái vốn Nhà nước tại Công ty và đang chờ các cơ quan có thẩm quyền phê duyệt. Khoản nợ này sẽ được xử lý dứt điểm khi UBND tỉnh Cà Mau phê duyệt hoàn tất công tác cổ phần hóa và thoái vốn nhà nước.

Khoản nợ phải trả về tiền lương, tiền thưởng và tiền phúc lợi chưa xử lý từ các giai đoạn trước cổ phần hóa chuyển sang, đây là khoản phải trả chưa thanh toán cho người lao động cùng với khoản nợ phải thu của mảng xây lắp. Tuy nhiên, theo chỉ đạo của UBND tỉnh Cà Mau thì khoản nợ phải thu của mảng xây lắp ban giao cho đơn vị khác theo dõi và quản lý thu, khoản nợ phải trả do Công ty chi trả, từ đó làm cho tình thanh toán khoản của Công ty không cao nên chưa thanh toán dứt điểm. Hiện nay Công ty đã xây dựng Phương án chi trả và đã thực hiện chi trả khoản nợ tiền lương, các khoản nợ còn lại sẽ được chi trả theo lộ trình đã nêu trong phương án.

Công ty cổ phần Cấp nước Cà Mau xin giải trình về cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoài trừ với Ủy Ban chứng khoán Nhà nước, Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội được biết./.

Nơi nhận:
- Như kính gửi;
- HDQT, BDH;
- Lưu KTTV, VT;



TỔNG GIÁM ĐỐC

Trần Hoàng Thiện