

Số: 67/DMND

Nam Định, ngày 29 tháng 08 năm 2019

V/v: Giải trình cơ sở kết luận ngoại trừ
của kiểm toán trên báo cáo soát xét giữa
niên độ

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

Thực hiện Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06 tháng 10 năm 2015 của Bộ tài chính về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Tổng Công ty CP Dệt may Nam Định (Natexco Nam Định) xin giải trình về cơ sở kết luận ngoại trừ trên báo cáo soát xét giữa niên độ cho kỳ sáu tháng kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2019 như sau:

1. Trên BCTC riêng là do Công ty CP Dệt - Dệt may Nam Định là một công ty liên kết, do hạn chế về thông tin liên quan đến khả năng thanh toán những khoản phải thu quá hạn 53.143 triệu VND từ khách hàng của Công ty CP Dệt - Dệt May Nam Định, nên kiểm toán không thể thực hiện được các thủ tục soát xét thích hợp để đạt được sự đảm bảo có giới hạn về khả năng thu hồi của các khoản phải thu này, do đó, không thể xác định giá trị có thể thu hồi của khoản đầu tư dài hạn vào Công ty CP Dệt - Dệt May Nam Định của Tổng công ty và số dự phòng phải lập cho khoản đầu tư này tại ngày 30/06/2019.

2. Trên BCTC hợp nhất:

- Công ty CP phát triển Đô thị Dệt may là một công ty liên kết của Tổng Công ty nên kiểm toán không được tiếp cận với sổ sách và chứng từ kế toán, cũng như không thể thực hiện được các thủ tục soát xét cần thiết đối với khoản đầu tư vào công ty liên kết.

- Công ty CP Dệt - Dệt may Nam Định là một công ty liên kết, do hạn chế về thông tin liên quan đến khả năng thanh toán những khoản phải thu quá hạn 53.143 triệu VND từ khách hàng của Công ty CP Dệt - Dệt May Nam Định, nên kiểm toán không thể thực hiện được các thủ tục soát xét thích hợp để đạt được sự đảm bảo có giới hạn về khả năng thu hồi của các khoản phải thu này, do đó, không thể xác định giá trị có thể thu hồi của khoản đầu tư dài hạn vào Công ty CP Dệt - Dệt May Nam Định của Tổng công ty và số dự phòng phải lập cho khoản đầu tư này tại ngày 30/06/2019.

Trên đây là giải trình của Tổng Công ty CP Dệt may Nam Định, kính trình Ủy ban chứng khoán Nhà nước và Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VT, TCKT, TCHC.



Nguyễn Văn Miêng