



TỔNG CÔNG TY TƯ VẤN XÂY DỰNG
THỦY LỢI VIỆT NAM - CTCP

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

Số 186/CV-HEC

Hà Nội, ngày 9 tháng 4 năm 2020

V/v: giải trình ý kiến kiểm toán ngoại trừ
báo cáo tài chính hợp nhất năm 2019

Kính gửi: ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC.
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI.

Căn cứ báo cáo tài chính hợp nhất năm 2019 của Tổng Công ty Tư vấn Xây dựng Thủy lợi Việt Nam - CTCP đã được soát xét bởi Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán (AASC).

Theo cơ sở ý kiến kiểm toán ngoại trừ trong báo cáo kiểm toán độc lập: Tại thời điểm phát hành Báo cáo kiểm toán hợp nhất, Tổng công ty Tư vấn Xây dựng Thủy lợi Việt Nam - CTCP vẫn chưa nhận được đầy đủ các biên bản đối chiếu xác nhận công nợ phải thu của khách hàng, phải trả nhà cung cấp và người mua trả tiền trước. Giá trị các khoản công nợ phải thu khách hàng, phải trả nhà cung cấp và người mua trả tiền trước chưa được đối chiếu tương ứng là 16,3 tỷ đồng, 3,1 tỷ đồng và 2,9 tỷ đồng.

Về vấn đề này Tổng công ty xin giải trình cụ thể như sau:

Theo đúng quy định tại ngày 31/12/2019, Tổng công ty Tư vấn Xây dựng Thủy lợi Việt Nam - CTCP đã lập và gửi các biên bản đối chiếu xác nhận tới tất cả các khách hàng và nhà cung cấp. Tuy nhiên vì các lý do khách quan, khách hàng hầu hết là các Ban quản lý dự án đầu tư xây dựng Thủy lợi của Bộ Nông nghiệp & PTNT; Các sở, ban ngành địa phương sử dụng nguồn vốn của ngân sách Nhà nước và có trụ sở rải rác khắp các tỉnh thành trong cả nước. Vì vậy đến thời điểm kiểm toán, Tổng công ty chưa nhận được hết tất cả các biên bản xác nhận, và còn tồn tại một phần như số liệu báo cáo kiểm toán đã nêu.

Với tinh thần trách nhiệm, Tổng công ty sau khi kết thúc kiểm toán vẫn tiếp tục làm việc với các khách hàng để hoàn thành công tác đối chiếu xác nhận công nợ phải thu, phải trả.

Tổng công ty báo cáo giải trình và cam kết các khoản công nợ phải thu khách hàng, phải trả nhà cung cấp và người mua trả tiền trước chưa được đối chiếu tương ứng là 16,3 tỷ đồng, 3,1 tỷ đồng và 2,9 tỷ đồng là đúng.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu vp.

