

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN
XÂY DỰNG VÀ THIẾT BỊ CÔNG NGHIỆP

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

Số : 50A /CV-CIE

V/v: Giải trình ý kiến ngoại trừ của kiểm toán
trên Báo cáo tài chính năm 2019.

Hà Nội, ngày 16 tháng 11 năm 2021

SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI

VĂN BẢN ĐẾN

Ngày: 22-11-2021

024771

Kính gửi: - Ủy ban chứng khoán Nhà nước

- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội

- Công ty cổ phần Tập đoàn Xây dựng và Thiết bị công nghiệp (CIE Group)
- Mã chứng khoán: CEG
- Địa chỉ: Tầng 19 tòa nhà GELEX số 52 Lê Đại Hành, Phường Lê Đại Hành, Quận Hai Bà Trưng, TP Hà Nội.

Tại Báo cáo kiểm toán độc lập số 303/2020/UHY-BCKT do Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn UHY phát hành ngày 30/03/2020 có nêu cơ sở của ý kiến ngoại trừ :

1. “ Tại ngày 31/12/2019, tổng số dự phòng phải thu khó đòi của Công ty chưa được trích lập dự phòng đầy đủ theo hướng dẫn tại Thông tư số 48/2019/TT-BTC ngày 08/08/2019 của Bộ Tài chính với giá trị là: 904.676.700 đồng”.

Giải trình về vấn đề này: Ban điều hành Công ty đã làm việc với các đối tác về thanh toán công nợ. Khi kết thúc năm tài chính (tại ngày 31/12/2019) Công ty đã lập và gửi văn bản đối chiếu công nợ đến các khách hàng. Đến thời điểm lập báo cáo tài chính, Công ty CIE Group chưa nhận được đầy đủ các văn bản xác nhận của khách hàng. Hiện tại, Công ty CIE Group vẫn đang tích cực tăng cường thu hồi các khoản nợ còn lại và Ban điều hành Công ty tin tưởng sẽ thu hồi được nên chưa trích lập dự phòng phải thu khó đòi.

2. “ Liên quan đến khoản đầu tư dài hạn khác số tiền là 10.949.873.500 đồng, chúng tôi chưa thu thập đầy đủ các báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc 31/12/2019 của các Công ty nhận đầu tư nên chưa có cơ sở để đưa ra ý kiến về việc trích lập dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (nếu có) của Công ty”

Giải trình vấn đề này: Ban điều hành Công ty đã đề nghị các đơn vị mà Công ty tham gia đầu tư cung cấp Báo cáo tài chính năm 2019. Tuy nhiên đến thời điểm lập báo cáo tài chính kiểm toán, Công ty CIE Group chưa nhận được đầy đủ các Báo cáo tài chính của những đơn vị này, do vậy chưa cung cấp được đơn vị kiểm toán làm cơ sở đưa ra ý kiến về việc trích lập dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn.

Biện pháp khắc phục: Trong năm 2020, Ban điều hành sẽ tập trung hơn nữa để xử lý các tồn tại, vướng mắc về tài chính, đầu tư .

Trên đây là ý kiến giải trình của Công ty CIE Group để làm rõ vấn đề dẫn đến ý kiến ngoại trừ của kiểm toán trên Báo cáo tài chính năm 2019 của Công ty. Kính đề nghị Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội xem xét, chấp nhận.

Xin trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như kính gửi
- Lưu TC-KT,VT

CHỦ TỊCH HĐQT



Lê Quốc Tuấn