

Số: 04-HTT

V/v: Giải trình ý kiến từ chối của KTV

Kính gửi: **ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC**

- Tên công ty: CÔNG TY CỔ PHẦN THƯƠNG MẠI HÀ TÂY
- Mã chứng khoán: HTT
- Trụ sở: Tòa nhà HTT TOWER, số 89 đường Phùng Hưng, Phường Phúc La, Quận Hà Đông, Hà Nội
- Điện thoại: (024) 33547252

Căn cứ khoản 4, điều 11 Thông tư 155/2015/TT-BTC của Bộ Tài chính hướng dẫn về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Theo báo cáo kiểm toán độc lập số: 227/BCKT-TC ngày 29/3/2021 của Công ty TNHH Kiểm toán TTP phát hành, kiểm toán viên đưa ra ý kiến về BCTC cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2020 của Công ty Cổ phần Thương mại Hà Tây là từ chối đưa ra ý kiến liên quan đến các vấn đề sau:

- Tại ngày 31 tháng 12 năm 2020, lỗ lũy kế của Công ty là 41.585.820.505 VND, nợ phải trả ngắn hạn đang vượt quá tài sản ngắn hạn là: 45.698.735.282 VND (Nợ phải trả ngắn hạn là: 99.399.832.083 VND; Tài sản ngắn hạn là: 53.701.096.801 VND). Công ty đang thiếu hụt vốn lưu động để thanh toán các khoản nợ đến hạn. Các khoản nợ quá hạn thanh toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2020 của Công ty chủ yếu là số dư nợ Ngân sách nhà nước là 18.092.873.112 VND; Nợ gốc vay ngân hàng là 45.681.950.807 VND; lãi vay Ngân hàng ước tính phải trả là 12.391.846.035 VND và các khoản nợ phải trả khác. Mặt khác, đến thời điểm phát hành Báo cáo kiểm toán này chúng tôi vẫn chưa nhận được đầy đủ thư đối chiếu xác nhận số dư tiền vay của các Ngân hàng. Các yếu tố này dẫn tới nghi ngờ về khả năng tiếp tục hoạt động của Công ty. Khả năng tiếp tục hoạt động của Công ty phụ thuộc vào kế hoạch thu hồi các khoản công nợ, tái cấu trúc các khoản đầu tư, hoàn thành và quyết toán các công trình dở dang để thu hồi tiền, các hỗ trợ tài chính từ các cổ đông và các chủ nợ. Chúng tôi không thể thu thập được bằng chứng thích hợp về các kế hoạch hoạt động này. Do



đó chúng tôi không thể xác định liệu báo cáo tài chính của công ty kèm theo được lập với giá định công ty tiếp tục hoạt động liên tục có phù hợp hay không.

- Công ty có số dư chi phí sản xuất kinh doanh dở dang của dự án khu đô thị mới Trung Văn mở rộng là 79.453.592.845 VND. Đến thời điểm kiểm toán Công ty chưa cung cấp được tiến độ thực hiện dự án và khả năng quyết toán của công trình.

- Trong năm 2019 Công ty đã thực hiện thoái vốn khoản đầu tư vào Công ty cp Xây dựng Phúc Hưng. Tuy nhiên đến thời điểm 31/12/2020 Công ty vẫn chưa thu được khoản tiền chuyển nhượng này. Theo Biên bản làm việc ngày 15/04/2020 giữa Ông Đào Văn Chiến và Công Ty CP Thương Mại Hà Tây: Ông Đào Văn Chiến phải có trách nhiệm thu hồi khoản tiền chuyển nhượng cổ phiếu Công ty CP Đầu tư xây dựng Phúc Hưng. Số tiền là 30 tỷ đồng. Chúng tôi không thể thu thập được bằng chứng kiểm toán thích hợp liên quan đến giá trị có thể thu hồi của khoản phải thu này. Do đó chúng tôi không thể xác định liệu có cần thiết phải điều chỉnh các số liệu này hay không.

- Trong năm 2020, Công ty có thực hiện chuyển nhượng 500.000 CP của Tổng Công ty cổ phần Linh Dương, số tiền thu được là 5 tỷ đồng. Tuy nhiên, trên Hợp đồng chuyển nhượng giữa Công ty cổ phần thương mại Hà Tây với người mua chưa có xác nhận chuyển nhượng cổ phần của Tổng công ty cổ phần Linh Dương.

- Tại thời điểm 31/12/2020 chúng tôi không được tham gia chứng kiến kiểm kê tiền mặt tồn quỹ, hàng tồn kho. Bằng các thủ tục kiểm toán thay thế, chúng tôi cũng không thể đưa ra ý kiến về số dư tiền mặt tồn quỹ, hàng tồn kho đang được ghi nhận trên báo cáo tài chính.

Công Ty Cổ Phần Thương Mại Hà Tây xin giải trình ý kiến từ chối đưa ra ý kiến của Công ty kiểm toán như sau:

- Nợ phải trả ngắn hạn của công ty chủ yếu là vay nợ của các ngân hàng, tiền gốc lãi cộng với tiền thuế phải trả cho nhà nước. Năm 2020 số tiền thuế công ty đã nộp cho nhà nước là: 1.005.089.407 đồng. Năm 2021 số tiền thuế công ty đã nộp cho nhà nước là: 552.230.385 đồng do vậy việc hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty chúng tôi hoàn toàn bình thường. Tất cả các khoản vay tại các tổ chức tín dụng đều có tài sản đảm bảo là Bất động sản. Công ty đã làm việc với các ngân hàng để xử lý dứt điểm các trên khoản nợ trên, dự kiến vào quý 2/2021

- Về hiệu quả dự án Khu đô thị mới Trung Văn mở rộng; Hiện tại Công ty đang trong quá trình làm việc với Ủy ban nhân dân thành phố Hà Nội để hoàn thiện các thủ tục triển khai tiếp dự án. Ngày 02/11/2020 sở xây dựng đã có công văn số: 10350/SXD-PTĐT về việc chấp thuận giữ nguyên nhà ở xã hội đối với dự án đầu tư xây dựng Khu Đô Thị Trung Văn mở rộng và dự kiến tiếp tục triển khai dự án vào quý 4/2021.

- Về việc thoái vốn vào Công ty cổ phần đầu tư xây dựng Phúc Hưng. Công ty đã ủy quyền cho Ông Đào Văn Chiến thực hiện chuyển nhượng 3.000.000 cổ phần của Công Ty CP đầu tư xây dựng Phúc Hưng cho cá nhân., các cá nhân nhận chuyển nhượng chưa thực hiện thanh toán tiền. Công ty đang làm thủ tục khởi kiện các cá nhân trên để thu hồi vốn. Hiện tại Tòa Án Nhân Dân Tỉnh Hưng Yên đang thụ lý vụ án. Dự kiến đưa ra xét xử vào quý 3/2021

- Về việc thực hiện chuyển nhượng 500.000 CP của Tổng công ty cổ phần Linh Dương, chúng tôi đã gửi hồ sơ xin xác nhận nhưng chưa nhận được phản hồi.

- Về vấn đề kiểm kê quỹ tiền mặt và hàng tồn kho. Công ty kiểm toán đến kiểm Công ty toán BCTC vào tháng 02/2021. Do vậy không tham gia kiểm kê số dư quỹ tiền mặt và hàng tồn kho tại ngày 31/12/2020 được

Toàn bộ nội dung Báo cáo tài chính năm 2020 đã được đăng tải trên website của Công ty: <http://thuongmaihatay.vn>

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố.

Hà Nội, ngày 09 tháng 04 năm 2021.

CÔNG TY CP THƯƠNG MẠI HÀ TÂY



TỔNG GIÁM ĐỐC
Đào Văn Chiến

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VT.