

CÔNG TY CP SÔNG ĐÀ 12

Số: A.Đ. /CV-TCKT

V/v: Giải trình ý kiến kiểm toán ngoại trừ
tại BCTC tổng hợp năm 2020

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hà Nội, ngày 02 tháng 04 năm 2021

SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI

Ngày: 02-04-2021

Kính gửi: - Ủy ban chứng khoán nhà nước **008098**
- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội

Tại Báo cáo tài chính tổng hợp năm 2020 của công ty CP Sông Đà 12 đã được kiểm toán, Công ty TNHH kiểm toán và tư vấn A&C Chi nhánh Hà Nội đã đưa ra ý kiến kiểm toán ngoại trừ liên quan đến việc trích lập dự phòng đầu tư tài chính và một số khoản công nợ phải trả chưa có đối chiếu. Công ty Cổ phần Sông Đà 12 xin giải trình ý kiến kiểm toán ngoại trừ như sau:

1. Về vấn đề Công ty kiểm toán không có cơ sở để đưa ra ý kiến đối với khoản trích lập dự phòng đầu tư vào công ty cổ phần Sông Đà 12 Nguyên Lộc số tiền là: 4.507.900.000 VND.

Công ty Cổ phần Sông Đà 12 Nguyên Lộc đăng ký địa chỉ hoạt động gần nhất tại P603, Tầng 6 – CT4 khu đô thị mới Mỹ Đình, phường Mỹ Đình 1, quận Nam Từ Liêm, TP Hà Nội. Tuy nhiên trong các năm gần đây Công ty chúng tôi không thể liên hệ được với Công ty Cổ phần Sông Đà 12 Nguyên Lộc theo địa chỉ hoạt động trên. Vì vậy, Công ty chúng tôi không thu thập được báo cáo tài chính năm 2020 và nhiều năm trước của Công ty Cổ phần Sông Đà 12 Nguyên Lộc. Chúng tôi đánh giá khoản đầu tư này tổn thất toàn bộ và đã trích dự phòng trong năm 2019 theo dự kiến tổn thất đã dự kiến. Chúng tôi tin tưởng rằng việc trích dự phòng như vậy là phù hợp với tổn thất thực tế của khoản đầu tư.

2. Một số khoản công nợ phải trả chưa có đối chiếu với tổng giá trị là: 45.765.642.588 VND

Ngay sau khi kết thúc niên độ kế toán, Chúng tôi đã gửi Biên bản đối chiếu công nợ phải trả cho các nhà cung cấp và các đối tượng khác. Tuy nhiên các khoản công nợ này phát sinh từ rất nhiều năm trước, thông tin về khách hàng có nhiều thay đổi nên việc đối chiếu công nợ gặp nhiều khó khăn. Một số nhà cung cấp không có phản hồi, một số thư bị trả về do không tìm được địa chỉ, một số khách hàng không hoạt động tại địa chỉ kinh doanh,..... Việc này dẫn tới đơn vị kiểm toán độc lập có ý kiến ngoại trừ đối với các khoản công nợ phải trả chưa có đối chiếu trên.

Để khắc phục các tồn tại trên, Hội đồng quản trị đã chỉ đạo Tổng Giám đốc tiếp tục rà soát và xử lý trong năm 2021.

Công ty cổ phần Sông Đà 12 xin được báo cáo để Ủy ban chứng khoán nhà nước, Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội và các Quý cổ đông Công ty được biết.

Xin trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận: *mauer*

Như kính gửi

Lưu TCHC, TCKT



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Văn Hải