

Số: 1059/CV-VITC-TCKT

Hà Nội, ngày 8 tháng 10 năm 2012

V/v: Giải trình lưu ý của kiểm toán viên trong BC kiểm toán soát xét BCTC 6 tháng đầu năm 2012

Kính gửi : Ủy ban Chứng khoán Nhà nước

Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Công ty Cổ phần đầu tư và phát triển du lịch VINACONEX (VINACONEX - ITC)

Mã chứng khoán: VCR

Địa chỉ trụ sở chính: Tầng 1, Tòa nhà 17T5, Khu đô thị mới Trung Hòa - Nhân Chính, Phường Nhân Chính, Quận Thanh Xuân, Thành phố Hà Nội

Điện thoại: 04.62815347

Fax: 04.62815349

Người thực hiện công bố thông tin: Tổng giám đốc - Trần Ngọc Quang

- Căn cứ lưu ý của Kiểm toán viên trong Báo cáo kiểm toán soát xét Báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2012: “Báo cáo tài chính kèm theo được lập trên cơ sở giả định công ty sẽ tiếp tục hoạt động trong 12 tháng tới kể từ ngày 30 tháng 6 năm 2012. Như trình bày tại thuyết minh số 2 phần Thuyết minh báo cáo tài chính, lưu chuyển tiền thuần âm từ hoạt động kinh doanh cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2012 đến ngày 30 tháng 6 năm 2012, đồng thời tại ngày 30 tháng 6 năm 2012 nợ ngắn hạn của Công ty vượt quá tài sản ngắn hạn (không bao gồm giá trị hàng tồn kho được thu hồi sau 12 tháng) với số tiền 259.384.115.735 VNĐ, điều này gây nên sự lo ngại về khả năng tạo tiền của Công ty để thanh toán cho các khoản công nợ đến hạn. Kế hoạch của Ban Giám đốc Công ty liên quan đến vấn đề này được trình bày tại thuyết minh số 2 phần thuyết minh báo cáo tài chính. Báo cáo tài chính kèm theo chưa bao gồm bất kỳ điều chỉnh nào có thể có liên quan đến vấn đề nêu trên”.

Công ty Cổ phần đầu tư và phát triển du lịch VINACONEX (sau đây gọi là Công ty) xin giải trình lưu ý của kiểm toán viên trong Báo cáo kiểm toán soát xét Báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2012 như sau:

- Tại 30/6/2012, giá trị Tài sản ngắn hạn của Công ty: 470.900.936.983 đ (bao gồm 405.257.891.891 đ giá trị hàng tồn kho), lớn hơn so với giá trị nợ ngắn hạn là 326.003.991.252 đ. Như vậy công ty vẫn đảm bảo khả năng thanh toán hiện tại (được tính bằng tài sản lưu động/nợ ngắn hạn).
- Bên cạnh đó, như đã trình bày tại thuyết minh số 2 phần thuyết minh báo cáo tài chính, Công ty đã có kế hoạch cân đối tài chính trong vòng 12 tháng kế tiếp, kế hoạch huy động

