

Số 57/ICIC-TCKT

V/v báo cáo giải trình BCTC năm 2023



Kính gửi: - **Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội**

- Tên tổ chức: Công ty CP Đầu tư và Xây dựng Công nghiệp (ICIC)
  - Mã chứng khoán: ICI
  - Địa chỉ: Số 158, Hạ Đình, Phường Thanh Xuân, Quận Thanh Xuân, Hà Nội
- Thực hiện Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;

Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2023 được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán CPA Việt Nam.

Công ty ICIC xin báo cáo giải trình về một số ý kiến ngoại trừ của kiểm toán viên tại Báo cáo tài chính năm 2023 như sau:

### **I. Giải trình về các ý kiến của kiểm toán viên về ý kiến ngoại trừ tại BCTC năm 2023**

1. *Đối với các khoản công nợ phải thu, phải trả không biến động:* Đây là các khoản công nợ phải thu, phải trả của Công ty chưa phát sinh nghĩa vụ phải thu, phải trả hoặc các khoản công nợ của các công trình dở dang, tồn đọng chưa thanh quyết toán được với Chủ đầu tư, với các Đội và các nhà thầu phụ.

2. *Đối với chi phí dở dang không biến động trong năm số tiền 26,63 tỷ đồng*  
Đây là các công trình dở dang chưa được Chủ đầu tư nghiệm thu, thanh quyết toán do nhiều nguyên nhân khách quan nên đơn vị chưa đủ cơ sở để xuất hóa đơn doanh thu đối với chi phí dở dang theo quy định.

4. *Đối với việc trích lập dự phòng đầu tư tài chính:* Do kết quả kinh doanh năm 2023 còn thấp nên Công ty chưa thực hiện được trích lập bổ sung dự phòng khoản đầu tư tài chính tại các công ty liên kết.

### **II. Các giải pháp khắc phục trong thời gian tới:**

- Mở rộng khai thác thêm thị trường, ưu tiên các công trình/dự án có nguồn vốn rõ ràng, Các Công trình mà chủ đầu tư có năng lực tài chính, tránh bị chiếm dụng vốn, công nợ tồn đọng dẫn đến hiệu quả công trình thấp, tiềm ẩn nhiều rủi ro;
- Phối hợp với Chủ đầu tư và các đơn vị có liên quan để kiểm tra, rà soát để hoàn thiện các thủ tục về hồ sơ pháp lý, thanh quyết toán dứt điểm các công trình còn tồn đọng, dở dang; Từ đó có cơ sở để thực hiện quyết toán nội bộ với các nhà thầu phụ/Đội khi dự án/công trình được Chủ đầu tư thanh quyết toán;
- Tăng cường công tác đối chiếu xác nhận nợ, bù trừ nợ; Đánh giá, phân loại nợ để có biện pháp, kế hoạch thu hồi với từng khoản nợ;
- Nâng cao hiệu quả hoạt động sản xuất, tiết giảm chi phí, tích lũy các nguồn lực để xử lý các tồn tại tài chính, trích lập đầy đủ các khoản dự phòng (nếu có).

- Đánh giá hiệu quả hoạt động kinh doanh tại các đơn vị có vốn góp để có biện pháp xử lý, nâng cao hiệu quả sử dụng vốn.

Trên đây là báo cáo giải trình báo cáo giải trình của Công ty ICIC về ý ngoại trừ của TCKT đối với BCTC năm 2023 của Công ty

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- Lưu VT, TCKT.



**TỔNG GIÁM ĐỐC**

**Nguyễn Nhất Tuấn**

