

CÔNG TY CỔ PHẦN TẮM LỘP
VLXD ĐỒNG NAI

*_*_*

Số: 74 /CPTL-KTTC

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc Lập - Tự Do - Hạnh Phúc

*_*_*

Đồng Nai, ngày 11 Tháng 09 Năm 2012

SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN
TP. HỒ CHÍ MINH

Kính gửi: Sở Giao Dịch Chứng Khoán Tp HCM

(Giải trình về Báo cáo soát xét về Báo cáo tài chính giữa niên độ
6 tháng đầu năm 2012)

ĐẾN

Số: 313.89

Giờ: Ngày 11 tháng 9 năm 12

Công ty cổ phần tắm lợp VLXD Đồng Nai xin chân thành cảm ơn Sở giao dịch chứng khoán đã hỗ trợ cho Công ty trong thời gian qua. Nay Công ty xin giải trình ý kiến của Công ty kiểm toán về Báo cáo soát xét Báo cáo tài chính giữa niên độ 6 tháng đầu năm 2012 như sau:

1. Theo Nghị quyết đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2006 Công ty đã thực hiện đầu tư xây dựng Nhà máy nghiền xi măng Nhơn Trạch theo phương thức chia khóa trao tay hoàn thành bàn giao sau 18 tháng xây dựng kể từ ngày hợp đồng có hiệu lực (Hợp đồng có hiệu lực kể từ ngày bên bán nhận được L/C của bên mua: ngày 05 tháng 7 năm 2007 Công ty đã mở L/C số 900100700832). Tuy nhiên phía nhà thầu rất chậm trễ và kéo dài thời gian thi công, đến tháng 9 năm 2010 nhà thầu tự ý không tiếp tục thực hiện dự án. Do vậy chúng tôi phải tiếp tục thực hiện và đến tháng 4 năm 2011 đã hoàn thành về cơ bản Nhà máy nghiền xi măng Nhơn Trạch. Vào tháng 6 năm 2012 Công ty thực hiện xóa sổ công nợ phải trả đối với nhà thầu China Machine – Building International Corp bằng cách cản trừ với công nợ phải thu Công ty cổ phần vận tải An Tôn là 8.564.107.603 đồng và đưa vào thu nhập khác số tiền còn lại là 34.764.700.850 đồng vì nhà thầu đã tự ý bỏ thầu. Ngoài ra, Công ty cũng thực hiện xóa sổ và ghi vào thu nhập khác khoản công nợ phải trả Công ty TNHH Hwantai Việt Nam với số tiền 2.568.720.000 đồng vì Công ty TNHH Hwantai Việt Nam đã vi phạm hợp đồng cung cấp cọc không đúng tiêu chuẩn chất lượng đã ký kết giữa 2 bên và đã có biên bản kết luận lỗi do nhà sản xuất cọc phải đền bù số tiền làm hư cọc mà Công ty phải đi gia công lại ở nhà sản xuất khác với chi phí là 3.955.240.000 đồng. Chúng tôi đã có Công văn số 47/CTTL-KTTC ngày 24 tháng 5 năm 2012 đề nghị bồi thường thiệt hại cho chúng tôi số tiền là 3.955.240.000 đồng, quá thời hạn ngày 15 tháng 6 năm 2012 nếu Công ty TNHH Hwantai Việt Nam không có ý kiến phản hồi chúng tôi sẽ tiến hành hành cản trừ công nợ.

Trong Báo cáo soát xét về Báo cáo tài chính giữa niên độ 6 tháng đầu năm 2012 Công ty kiểm toán có nêu ý kiến về việc chưa được cung cấp đầy đủ bằng chứng để đảm bảo cho tính hợp lý của việc ghi nhận vào thu nhập các khoản công nợ phải trả trên vì chúng tôi chưa thực hiện đối chiếu công nợ với nhà thầu China Machine – Buiding cũng như chưa cung cấp được các biên bản thỏa thuận giữa các bên có liên quan và các bằng chứng bổ sung khác liên quan đến việc xử lý số liệu công nợ trong kỳ.

2. Trong Báo cáo soát xét về Báo cáo tài chính giữa niên độ 6 tháng đầu năm 2012, Công ty kiểm toán cũng nhắc đến việc chưa được cung cấp đầy đủ bằng chứng để xác định tính hợp lý của các chi phí liên quan đến quá trình chạy thử mà trong Báo cáo kiểm toán về Báo cáo tài chính năm 2011 đã nêu. Về vấn đề này Công ty đã có văn



bản số 33/CTTL-KTTC ngày 09 tháng 5 năm 2012 giải trình với Sở giao dịch chứng khoán TP Hồ Chí Minh.

Trên đây là giải trình của chúng tôi với Quý Sở giao dịch chứng khoán TP Hồ Chí Minh về ý kiến ngoại trừ của kiểm toán.

Trân trọng cảm ơn!

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ TƯ VẤN



P. Tổng Giám đốc

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu VP,KTTC

Nguyễn Chí Dũng



Tổng Giám đốc

**KT. TỔNG GIÁM ĐỐC
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC**
Trần Quốc Khánh

