

CÔNG TY CP MTGAS

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Số: 122/15/CV-MTGAS

Độc lập – Tự do – Hạnh Phúc

“V.v Từ chối ý kiến của kiểm toán báo

cáo tài chính 2014 “

TPHCM, ngày 01 tháng 04 năm 2015

SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP.HỒ CHÍ MINH	
Số: M324	
ĐẾN Ngày: 6/4/15	Kính gửi:
Chuyển: NY DU	
Lưu hồ sơ tại:	

Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước

Sở Giao Dịch Chứng Khoán Tp Hồ Chí Minh

Về từ chối đưa ra ý kiến của kiểm toán báo cáo tài chính năm 2014.

- (1) Số dư công nợ phải thu tại thời điểm 31/12/2013 của các đối tượng gồm Công ty TNHH MTV Trần Hoài Bảo và Công ty TNHH Scancom Việt Nam với tổng số tiền là 1.202.479.650 VND được khách hàng xác nhận không còn nợ chênh lệch so với ghi nhận của chúng tôi trên sổ sách. Tuy nhiên, đến thời điểm 31/12/2014, chúng tôi vẫn chưa giải trình được nguyên nhân chênh lệch này. Ngoài ra, đến thời điểm 31/12/2014, chúng tôi chưa cung cấp đầy đủ các thư xác nhận công nợ. Đồng thời Công ty TNHH TM DV Khí đốt Nam Việt, Công ty Hưng Gia Anh còn nợ với tổng số tiền là 4.415.048.605 VND, đã được tòa án xử, nhưng vẫn chưa thi hành án được.
- (2) Căn cứ vào Biên bản kiểm kê hàng tồn kho LPG tại ngày 31/12/2013 của Ban giám đốc niên độ 2013. Căn cứ biên bản họp của Hội đồng quản trị MTGas với các bên có liên quan thì tại ngày 31/12/2013, số lượng hàng tồn kho LPG thực tế chênh lệch thiếu so với số lượng sổ sách đã ghi nhận là: 256.773 kg (tương đương 6.273.654.478 VND) và đã được ông Nguyễn Quang Trung – Tổng Giám đốc thuộc niên độ tài chính 2013 ký xác nhận. Nhưng theo công văn ngày 30/01/2015, ông Nguyễn Quang Trung chỉ nhận một phần trách nhiệm và đề nghị đền bù 95.982 kg (tương đương 1.118.000.000 VND). Tuy nhiên, trong năm 2014, chúng tôi chưa có hướng xử lý thích hợp nên số lượng hàng tồn kho thiếu này vẫn ảnh hưởng đến các khoản mục trên Báo cáo tài chính năm 2014 của Công ty.
- (3) Về phần công nợ phải thu, phải trả, các khoản tạm ứng, chưa xác nhận như được nêu trong trình bày báo cáo kiểm toán năm 2014. Một số khách hàng có thể chưa nhận thư xác nhận hoặc xác nhận chậm trễ và phần lớn số tiền được xác định do một số khách hàng đã không mua bán với MT Gas từ trước năm 2014 nên không liên lạc được và một số nhân viên đã nghi việc không xác nhận tạm ứng.

Với lý do trên, Ban Tổng Giám Đốc Công ty MT Gas trình Ủy Ban Chứng Khoán và Sở Giao Dịch Chứng Khoán

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VP.

CÔNG TY CỔ PHẦN MTGAS
TỔNG GIÁM ĐỐC



Vũ Đại Bách