

Số 431/CTIN/CV

Hà Nội, ngày 29 tháng 03 năm 2024

BÁO CÁO GIẢI TRÌNH

“V/v giải trình ý kiến ngoại trừ trên báo cáo kiểm toán”

**Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
Sở giao dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh**

- Tên công ty đại chúng: Công ty cổ phần Viễn thông – Tin học Bưu điện
- Địa chỉ trụ sở chính: 158/2 Hồng Mai, P.Quỳnh Lôi, Q.Hai Bà Trưng, TP.Hà Nội
- Điện thoại: 02438634597;
- Vốn điều lệ: 321.850.000.000 đồng
- Mã chứng khoán (nếu có): **ICT**

Căn cứ thông tư số 96/2020/TT-BTC quy định tại điều 10 khoản 1.b

Công ty Cổ phần Viễn thông – Tin học Bưu điện giải trình ý kiến ngoại trừ trong báo cáo kiểm toán năm 2023 cụ thể như sau:

Nội dung ngoại trừ trên báo cáo: “ Chúng tôi đã thực hiện các thủ tục kiểm toán cần thiết nhưng chúng tôi không thu thập được các bằng chứng kiểm toán đầy đủ và thích hợp để xác định tính hiện hữu, đầy đủ và giá trị của khoản công nợ phải trả Công ty Star Excellence tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2023 với giá trị khoảng 11 tỷ VND. Do đó, chúng tôi không thể xác định liệu có cần điều chỉnh các số liệu của khoản mục “Phải trả người bán ngắn hạn” và các khoản mục có liên quan trong báo cáo tài chính tổng hợp của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023 hay không.”

Ý kiến giải trình của Công ty:

+ Tại thời điểm 31/12/2023, theo số liệu sổ sách kế toán đang ghi nhận khoản phải trả Công ty Star Excellence là 11.080.578.173 đồng.

+ Khi lập báo cáo quyết toán năm 2023 Công ty không thu thập được thư xác nhận công nợ tại ngày 31/12/2023 của Công ty này, trong báo cáo tài chính của Công ty vẫn ghi nhận số nợ phải trả này theo giá trị sổ sách của Công ty.

Việc không thu thập được thư xác nhận công nợ tại ngày 31/12/2023 của Công ty trên tại thời điểm quyết toán là thiếu sót của Công ty và sẽ rút kinh nghiệm trong các lần lập báo cáo quyết toán sau này.

Trân trọng ./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu PHCQT.



LÊ THANH SƠN