

Số: ~~19~~ CV-TCKT“Giải trình ý kiến ngoại trừ của kiểm toán
trên báo cáo tài chính năm 2023”

Đà Nẵng, ngày 17 tháng 04 năm 2024

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.

Tại báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán, Công ty TNHH Kế toán và Kiểm toán AAC có ý kiến ngoại trừ liên quan đến các khoản nợ phải thu như sau:
Như trình bày tại điểm () của Thuyết minh số 11, Công ty đã hoàn nhập dự phòng (9.135.274.417 đồng) đối với một số khoản nợ phải thu đã tồn đọng nhiều năm và không đối chiếu, xác nhận được. Chúng tôi không được cung cấp các tài liệu kế toán làm cơ sở cho việc hoàn nhập này. Với những tài liệu hiện có, kiểm toán viên không thể đưa ra ý kiến về tính đúng đắn của việc hoàn nhập dự phòng nợ phải thu vào kết quả hoạt động kinh doanh năm 2023 và số dư của khoản mục “Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi” tại ngày 31/12/2023.*

Giải trình: Đây là các khoản nợ phải thu khó đòi công ty đã trích lập dự phòng từ năm 2022 trở về trước. Trong năm 2023, công ty tiến hành rà soát lại hồ sơ chứng từ và đã liên hệ đối chiếu, gửi thư thông báo nợ cho các khoản nợ trên. Dự kiến công ty sẽ đốc thúc thu hồi hết số công nợ này trong năm 2024 nên công ty đã hoàn nhập dự phòng số công nợ trên tại ngày 31/12/2023.

Công ty Cổ phần Gạch Men Cosevco xin được báo cáo để Ủy ban chứng khoán, Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội và các Cổ đông được biết.

Nơi nhận:

- Như Kính gửi;
- Lưu VT, TCKT

CÔNG TY CP GẠCH MEN COSEVCO



TỔNG GIÁM ĐỐC
Vũ Tuấn Bình

Số: 118/ CV-CT-TC

"V/v công bố thông tin BCTC 2023"

Đà Nẵng, ngày 17 tháng 04 năm 2024

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;

- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.

Công ty cổ phần Gạch Men Cosevco (Mã chứng khoán: DCR) xin gửi tới Quý Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội lời chào trân trọng và cảm ơn Quý Sở đã đồng hành hỗ trợ Công ty kể từ thời điểm Công ty đăng ký giao dịch tại Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội đến nay.

Liên quan đến tuân thủ quy định tại điểm b, Khoản 1 Điều 10 Thông tư số 96/2020/TT-BTC: "Công ty đại chúng phải công bố thông tin về báo cáo tài chính năm đã được kiểm toán bao gồm cả báo cáo kiểm toán về báo cáo tài chính đó và văn bản giải trình của công ty trong trường hợp tổ chức kiểm toán đưa ra ý kiến không phải là ý kiến chấp nhận toàn phần đối với báo cáo tài chính".

Theo đó Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2023 của Công ty đã Công bố thông tin ngày 30/03/2024 có ý kiến kiểm toán ngoại trừ nhưng Công ty chưa kịp thời công bố văn bản giải trình về ý kiến kiểm toán.

Công ty Cổ phần Gạch Men Cosevco xin giải trình với Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội về việc chậm công bố thông tin theo quy định tại điểm b, Khoản 1 Điều 10 Thông tư số 96/2020/TT-BTC, như sau:

Do quá trình luân chuyển nhân sự tại các bộ phận dẫn đến thiếu sót trong việc phối hợp và cập nhật các quy định về công bố thông tin. Công ty xin nhận thiếu sót về thời gian công bố thông tin nêu trên và sẽ chấn chỉnh thực hiện đúng các quy định về công bố thông tin trong thời gian tới.

Công ty đã thực hiện khắc phục công bố thông tin theo quy định vào ngày 17/04/2024 trên các phương tiện:

- Trang thông tin điện tử của công ty: <http://dacera.com.vn/quan-he-co-dong.html>
- Trang thông tin điện tử của Sở GDCK Hà Nội: CIMS.

Bằng công văn này, Công ty Cổ phần Gạch Men Cosevco xin được giải trình và báo cáo nội dung Công bố thông tin đến Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội.

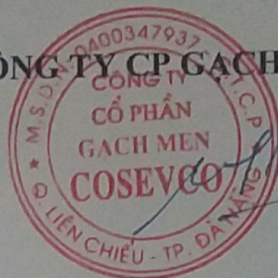


Xin chân thành cảm ơn và trân trọng kính chào !

Nơi nhận:

- UBCKNN;
- SGDCK Hà Nội;
- Lưu

CÔNG TY CP GẠCH MEN COSEVCO



TỔNG GIÁM ĐỐC
Vũ Tuấn Bình

