

Số : 59 /KT-HAS

V/v: Giải trình bổ sung ý kiến
ngoại trừ của kiểm toán viên

Hà Nội, ngày 23 tháng 3 năm 2015

**Kính gửi: Ủy ban chứng khoán Nhà nước
Sở Giao dịch chứng khoán Thành Phố Hồ Chí Minh.**

Tại Báo cáo kiểm toán độc lập số: **385/2015/BC.KTTC-AASC.KT7 ngày 23/03/2015** do Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC phát hành về báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2014 có nêu ý kiến ngoại trừ như sau:

Chúng tôi đã thực hiện các thủ tục kiểm tra nhưng không thu thập đủ bằng chứng kiểm toán thích hợp để khẳng định tính hiện hữu và phù hợp của số dư các khoản phải thu là: 105.419.648.183 đồng, các khoản phải trả là: 17.647.357.921 đồng. Do vậy chúng tôi cũng không thể đánh giá được ảnh hưởng của vấn đề này đến báo cáo tài chính kèm theo.

Công ty Cổ phần Hacisco xin giải trình các nội dung trên như sau:

Đối với khoản mục: Đối chiếu và xác nhận số dư công nợ thời điểm 31.12.2014.

Tại thời điểm 31/12/2014 Công ty đã thực hiện gửi đối chiếu và xác nhận số dư của các khoản công nợ, tuy nhiên số công nợ được đối chiếu xác nhận chưa được đầy đủ là do một số nguyên nhân sau:

+ **Công nợ nội bộ:** Các khoản nợ đã phát sinh từ rất lâu (chủ yếu từ là năm 2000 đến năm 2007) và hiện một số đối tượng còn công nợ nhưng đã tự ý nghỉ việc ở Công ty. Hiện nay Công ty đang làm việc với cơ quan pháp luật để giải quyết các khoản nợ này.

+ **Công nợ ngoài:** Một số đơn vị có thể đã thay đổi tư cách pháp nhân, địa chỉ Công ty và số điện thoại để liên lạc. Do vậy số liệu đối chiếu Công ty đã gửi đi nhưng chưa ký được đối chiếu số công nợ này.

Công ty Cổ phần HACISCO cam kết về các nội dung trong bản giải trình là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm về nội dung thông tin công bố.

Kính mong Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và Sở giao dịch Chứng khoán TP Hồ chí Minh xem xét chấp nhận.

Xin Trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Lưu VP, TCKT, AASC.

CÔNG TY CỔ PHẦN HACISCO ✓



Dinh Tiên Vinh

Xác nhận của Công ty kiểm toán:

Các nội dung giải trình của công ty phù hợp với bằng chứng chúng tôi thu thập được trong quá trình kiểm toán Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31.12.2014 của Công ty Cổ phần Hacisco.



Cát Thị Hà
Phó Tổng Giám đốc