

-----***-----

-----***-----

Số: 25./CV-HANIC/2015

Hà nội, ngày 21 tháng 3 năm 2015

(Giải trình chênh lệch lợi nhuận và ý kiến kiểm toán
nêu tại BCTC hợp nhất năm 2014 đã kiểm toán)

**Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

Thực hiện nghĩa vụ công bố thông tin của tổ chức niêm yết theo quy định tại thông tư 52/2012/TT-BTC hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán. CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ TỔNG HỢP HÀ NỘI (HANIC) giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế tại BCTC hợp nhất năm 2014 đã kiểm toán so với lợi nhuận sau thuế trước khi kiểm toán, chênh lệch lợi nhuận sau thuế năm 2014 so với năm 2013 và ý kiến ngoại trừ của kiểm toán tại BCTC hợp nhất năm 2014 đã được kiểm toán như sau:

1. Giải trình chênh lệch lợi nhuận trước và sau khi kiểm toán tại BCTC hợp nhất năm 2014:

- Lợi nhuận sau thuế trước khi kiểm toán : 78.913.437.637 đồng
- Lợi nhuận sau thuế sau khi kiểm toán : 78.953.437.637 đồng
- Chênh lệch : 40.000.000 đồng
- Lý do: Công ty trích lập thiếu khoản dự phòng phải thu của khách hàng

2. Giải trình chênh lệch lợi nhuận tại báo cáo tài chính hợp nhất đã kiểm toán năm 2014 so với báo cáo tài chính hợp nhất đã kiểm toán năm 2013

Lợi nhuận sau thuế tại BCTC hợp nhất đã kiểm toán năm 2014 so với lợi nhuận sau thuế tại BCTC hợp nhất đã kiểm toán năm 2013 chênh lệch vượt quá 10% chủ yếu do: Doanh thu hoạt động tài chính năm 2014 giảm hơn 98,97 tỷ đồng, chi phí tài chính năm 2014 tăng 40,47 tỷ đồng so với năm 2013.

3. Giải trình ý kiến kiểm toán tại BCTC hợp nhất năm 2014:

3.1 Về ý kiến kiểm toán ngoại trừ:

- Trong năm 2010, HANIC và Công ty An Sinh đã ký kết hợp đồng hợp tác đầu tư số 32/2010/HĐHTKD v/v hợp tác đầu tư quyền thu phí đường bộ có thời hạn tại trạm thu phí Hoàng Mai Km393+400, quốc lộ 1A tỉnh Nghệ An

- Ngày 22/5/2012 Công ty CP An Sinh và HANIC ký Biên bản thoái vốn đầu tư tại Dự án Trạm thu phí Hoàng Mai, theo đó, Công ty CP An Sinh cam kết sẽ thanh toán hết cho HANIC trong vòng 90 kể từ ngày ký biên bản.



- Theo văn bản số 1309/TTg-KTN ngày 16/8/2013 của Thủ tướng chính phủ, bắt đầu từ ngày 01/9/2013 dừng thu phí 04 trạm thu phí, trong đó có trạm thu phí Hoàng Mai và đồng ý mua lại quyền thu phí.

Nhưng hiện nay giữa Công ty CP An Sinh và Bộ giao thông vận tải vẫn chưa có sự đồng thuận về nguyên tắc tính toán chi phí mua lại trạm thu phí Hoàng Mai Chính vì lý do trên nên đã dẫn đến tình trạng Công ty CP An Sinh chậm trễ trong việc thanh toán cho HANIC số tiền thoái vốn đầu tư Trạm thu phí Hoàng Mai. Việc chậm này xuất phát từ thay đổi chính sách của Nhà Nước. Do vậy HANIC chưa thực hiện trích lập dự phòng phải thu khó đòi khoản nợ với Công ty CP An Sinh.

3.2 Về vấn đề kiểm toán nhân mạnh

- Liên quan đến vấn đề công nợ phải thu của Công ty CP BETA và Ông Nguyễn Anh Quân, HANIC đã trích lập dự phòng phải thu 100% giá trị. Các tài sản đảm bảo cho khoản công nợ này là 13,77 triệu cổ phần tại Công ty CP Bất động sản Âu Lạc và 51% số cổ phần Công ty CP Bê tông thép Ninh Bình. Hiện nay ban lãnh đạo Công ty vẫn đang trong quá trình xúc tiến, tìm đối tác chuyển nhượng số cổ phần nói trên và làm việc với các cơ quan, tổ chức và cá nhân có liên quan để thu hồi khoản công nợ với Công ty CP BETA và Ông Nguyễn Anh Quân

- Ngày 9/3/2015, HANIC đã nộp bộ hồ sơ phát hành cổ phiếu riêng lẻ để cản trừ công nợ với các chủ nợ. Số tiền cản trừ công nợ là: 61.384.000.000 đồng (tương đương 6.138.400 cổ phần). Sau khi được UBCK thông báo chấp thuận thì khoản nợ vay của HANIC giảm đi 61, 384 tỷ đồng và vốn chủ sở hữu tăng thêm 61,384 tỷ đồng.

Trên đây là giải trình của HANIC, kính trình Quý cơ quan quản lý và các cổ đông được rõ.

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ TỔNG HỢP HÀ NỘI

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu VT

