

Số: 83/DKĐĐ-TCKT

V/v: Giải trình nội dung ngoại trừ, nhấn mạnh của
kiểm toán trong BCTC bán niên năm 2016

Hà nội, ngày 15 tháng 8 năm 2016

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà nội.

- Căn cứ Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06 tháng 10 năm 2015 của Bộ Tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;

Công ty cổ phần Dầu khí Đông Đô (MCK: PFL) xin báo cáo giải trình về nội dung ngoại trừ, nhấn mạnh của kiểm toán trong báo cáo tài chính 6 tháng năm 2016 như sau:

1. Tại ngày 30 tháng 6 năm 2016, mặc dù tài sản ngắn hạn cao hơn nợ ngắn hạn 24,7 tỷ đồng, lưu chuyển thuần từ HĐKD cho kỳ hoạt động 6 tháng kết thúc ngày 30/6/2016 bị âm 4,1 tỷ đồng. Khả năng thanh toán của công ty trong 12 tháng tới phụ thuộc vào việc công ty có thể thu hồi các khoản công nợ, thu hồi được vốn góp đầu tư hoặc bán được các công trình và khả năng huy động vốn từ các nhà đầu tư. Trong trường hợp 12 tháng tới công ty không huy động được nguồn vốn đầu tư từ các nguồn tài chính khác nhau để thực hiện đầu tư các dự án thì tạm thời trong 12 tháng tới công ty sẽ giãn tiến độ triển khai đầu tư các dự án bất động sản.

2. Đối với các khoản đầu tư góp vốn vào các tổ chức kinh tế mà công ty chưa thu thập được báo cáo tài chính giữa niên độ đã được soát xét cho kỳ hoạt động 6 tháng kết thúc ngày 30/6/2016, công ty đánh giá và trích lập dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn theo BCTC trước soát xét. Đối với các khoản đầu tư dài hạn là khoản góp vốn vào tổ chức kinh tế mà chưa thu thập được thông tin tài chính cần thiết để đánh giá khả năng suy giảm giá trị, công ty trình bày theo giá gốc. Trong trường hợp sau ngày phát hành báo cáo tài chính giữa niên độ, nếu có đầy đủ thông tin đáng tin cậy liên quan tới sự giảm giá của các khoản đầu tư dài hạn tại ngày 30/6/2016, công ty sẽ đánh giá mức độ trọng yếu để có những xử lý kế toán phù hợp với chuẩn mực kế toán.

3. Khoản đầu tư của Công ty vào Dự án Dolphin Plaza tại 28 Trần Bình, quận Nam Từ Liêm, Hà Nội theo Hợp đồng HTKD số 0211/2010 với giá trị vốn góp vào Dự án là 51 tỷ đồng, trong đó giá trị lợi thế khai thác quyền sử dụng đất là 36 tỷ đồng, giá trị phần xây dựng là 14,9 tỷ đồng tương đương với tỷ lệ 19% tổng mức đầu tư dự kiến. Tại PL số 03 của Hợp đồng trên Công ty đã rút một phần vốn góp là 13,9 tỷ đồng. Tỷ lệ vốn góp sau khi rút 1 phần vốn chi phí xây dựng theo PL03 còn 1,6%. Tại thời điểm phát hành báo cáo Dự án Dolphin Plaza chưa bán hết căn hộ và quyết toán để phân chia kết quả đầu tư.

K



Công ty cổ phần Dầu khí Đông Đô kính báo cáo về nội dung nhấn mạnh, ngoại trừ của kiểm toán trong báo cáo tài chính bán niên năm 2016.

Trân trọng báo cáo !

Nơi nhận: 

- Như trên;
- Lưu TCKT, TCHC.



GIÁM ĐỐC

Hoàng Hữu Tâm

