



Hanoimilk

Số 58./2011/CV.HNM

V/v: Giải trình về các vấn đề liên quan đến báo cáo kiểm toán 2016.

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

=====o0o=====

SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI

VĂN BẢN ĐẾN

Hà Nội, ngày 09 tháng 11 năm 2017

Ngày: 13 -11- 2017

Số:.....23708.....

Kính gửi: SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI

Công ty Cổ phần Sữa Hà Nội (“Hanoimilk”) cảm ơn sự hợp tác và hỗ trợ của Sở giao dịch đối với Hanoimilk trong suốt thời gian qua.

Ngày 30/10/2017 Hanoimilk đã nộp Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2016 cho Quý Sở giao dịch. Theo yêu cầu của Quý Sở giao dịch, Hanoimilk xin giải trình các vấn đề liên quan đến Báo cáo kiểm toán năm 2016 như sau:

- Về việc chậm nộp Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2016 so với quy định của Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội: Nguyên nhân khách quan do sự thay đổi của các Công ty kiểm toán.
- Về việc chậm công bố Ý kiến ngoại trừ của Công ty TNHH Kiểm toán Grant Thornton Việt Nam: Do đây là lần đầu tiên Hanoimilk gặp sự cố về việc chậm kiểm toán và có ý kiến ngoại trừ nên đã có sự chậm chễ trong việc công bố thông tin. Hanoimilk cam kết sẽ không tái phạm.
- Về các ý kiến loại trừ của Công ty TNHH Kiểm toán Grant Thornton Việt Nam:
 - o Tính hiện hữu, tính đầy đủ và giá trị có thể thu hồi của khoản mục hàng tồn kho: Do Công ty TNHH Kiểm toán Grant Thornton Việt Nam thực hiện công việc kiểm toán cho Hanoimilk từ đầu tháng 09/2017 nên không thể thực hiện được việc kiểm kê hàng tồn kho tại thời điểm 31/12/2016.
 - o Tính hiện hữu và giá trị có thể thu hồi của một số tài sản: hệ thống tủ mát đang được Hanoimilk đầu tư tại các điểm bán hàng trên thị trường và đàn bò sữa được gửi trên trang trại của Công ty Bò sữa cho tương lai (VNF) trên Tuyên Quang. Do không đủ thời gian kiểm kê nên Công ty TNHH Kiểm toán Grant Thornton Việt Nam đã cho vào ý kiến loại trừ.
 - o Số dư các khoản tạm ứng: Hanoimilk hoàn toàn có đủ năng lực thu hồi các khoản tạm ứng của các nhân viên đã nghỉ việc tại Công ty. Công ty sẽ xử lý dứt điểm vấn đề này trong quý 1/2018.
 - o Chi phí trả trước dài hạn: Đây là khoản chi công ty tạm ứng cho Trung tâm quảng cáo & Dịch vụ truyền thông đa phương tiện (“TTQC”) để thực hiện hoạt động quảng bá, truyền thông cho Hanoimilk trong giai đoạn 03 năm (7/2015-12/2018), hiện tại hợp đồng vẫn đang được thực hiện nên Hanoimilk thực hiện việc phân bổ chi phí đúng theo thời hạn của hợp đồng.
 - o Số dư của các khoản mục phải trả người bán: đây là số dư công nợ của Hanoimilk đối với việc mua sữa tươi, trong năm 2017 Hanoimilk đã thanh toán gần hết số công nợ này.
 - o Các khoản tiền phạt và chậm nộp thuế: việc phát sinh các khoản phạt và chậm nộp thuế từ năm 2008 trở về trước là do cách hiểu khác nhau giữa Cục thuế



Vĩnh Phúc và Cục thuế Hà Nội, Hanoimilk vẫn đang làm việc với Chi cục thuế huyện Mê Linh để làm rõ vấn đề này.

- Về việc chưa công bố thông tin ký hợp đồng với Công ty TNHH Kiểm toán Grant Thornton Việt Nam: tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 của Công ty cổ phần Sữa Hà Nội, Đại hội đồng cổ đông đã ra Nghị quyết ủy quyền cho Chủ tịch HĐQT lựa chọn công ty kiểm toán phù hợp để thực hiện Báo cáo kiểm toán năm 2017. Nghị quyết này đã được công bố ngay sau khi Đại hội kết thúc (24/06/2017). Ngày 14/09/2017, Hanoimilk cũng đã gửi công văn số 51/2017/CV-HNM cho Quý Sở giao dịch thông báo về việc Công ty TNHH Kiểm toán Grant Thornton Việt Nam sẽ kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2016 cho Hanoimilk. Vì vậy, Hanoimilk không công bố thêm thông tin về việc ký hợp đồng với Công ty TNHH Kiểm toán Grant Thornton Việt Nam. Hanoimilk cam kết sẽ công bố thông tin rộng rãi về việc ký hợp đồng với Công ty kiểm toán cho những đợt kiểm toán sắp tới.

Bằng Công văn này, Công ty Cổ phần Sữa Hà Nội xin giải trình về các vấn đề trong Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2016 và cam kết sẽ khắc phục những thiếu sót về nghĩa vụ báo cáo và công bố thông tin của tổ chức niêm yết và nghiêm chỉnh tuân thủ các quy định của pháp luật.

Trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như trên.
- Lưu P.HCQT.

CÔNG TY CỔ PHẦN SỮA HÀ NỘI



CHỦ TỊCH HĐQT
Hà Quang Tuấn

