

Số: 26 CT/TC-KT

(V/v: Giải trình lợi nhuận sau thuế
lỗ & ý kiểm toán BCTC 2016)

Hà Nội, ngày 24 tháng 03 năm 2016

Kính gửi : **ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC**
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI (HNX)

Căn cứ:

- Thông tư 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài Chính;
- Quy chế công bố thông tin của Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội ban hành kèm theo Quyết định số: 250/QĐ-SGDHN ngày 06/06/2013;
- Báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty cổ phần Sông Đà 19 đã được kiểm toán.

Theo báo cáo tài chính năm 2016 đã được kiểm toán, Công ty cổ phần Sông Đà 19 xin giải trình lợi nhuận sau thuế lỗ và ý kiến ngoại trừ của kiểm toán như sau:

1. Lợi nhuận sau thuế lỗ: 1.896.216.280 đồng nguyên nhân:

- Trong năm Lợi nhuận gộp của Công ty đạt: 1,18 tỷ đồng vẫn không bù đắp được các khoản phạt chậm nộp thuế, bảo hiểm xã hội: 618 triệu đồng, chi phí lãi vay: 550 triệu đồng;
- Ngoài ra trong năm Công ty đã thực hiện trích dự phòng bổ sung: 305 triệu đồng khoản phải thu khó đòi tại Công ty cổ phần Sông Đà 27.

2. Ý kiến ngoại trừ của đơn vị kiểm toán:

- Ý kiến thứ nhất: khoản đầu tư tài chính vào Công ty CP Sông Đà - Tây Nguyên: 500 triệu đồng. Tại thời điểm kiểm toán, đơn vị vẫn chưa nhận được báo cáo tài chính của công ty trên, do vậy đơn vị chưa có căn cứ để trích lập khoản đầu tư nói trên.

- Ý kiến thứ hai: Công ty đã thực hiện gửi các biên bản đối chiếu công nợ cho các nhà cung cấp đối với phần công nợ các khoản phải trả. Nhưng tại thời điểm đơn vị kiểm toán thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính thì các đối tác vẫn chưa gửi hoàn trả đầy đủ các biên bản đối chiếu công nợ nói trên. Công ty sẽ tiếp tục đôn đốc và thu hồi các biên bản đối chiếu trên.

- Ý kiến thứ ba: Khoản phải thu 1,3 tỷ tại CT nhà máy gạch block bê tông khí chưng áp AAC của Cty CP VLXD & ĐTPT SUDICO hiện đang được Ngân hàng phát triển Việt Nam phòng giao dịch tỉnh Hòa Bình thực hiện bán tài sản đảm bảo dự án nhà máy gạch trên theo công văn số: 152/SGDI-PGDHB ngày 30/08/2016. Sau khi hoàn tất việc bán tài sản trên. Ngân hàng phát triển Việt Nam sẽ trực tiếp thanh toán các khoản nợ theo tỷ lệ hưởng cho các nhà thầu, trong đó có Công ty cổ phần Sông Đà 19. Vì vậy, đơn vị chưa thực hiện việc trích lập dự phòng khoản phải thu nói trên.

Trên đây là giải trình của Công ty cổ phần Sông Đà 19 về lợi nhuận sau thuế lỗ & ý kiến ngoại trừ của kiểm toán trên BCTC năm 2016 của Công ty cổ phần Sông Đà 19.

Trân trọng./.

Nơi nhận :

- Như Kính gửi;
- Các cổ đông (Website);
- Lưu TC-KT, VP.



TỔNG GIÁM ĐỐC
Bùi Tuấn Dũng