

**CÔNG TY CỔ PHẦN  
DU LỊCH DẦU KHÍ PHƯƠNG ĐÔNG**

**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Số: **42** /PTC-TCKT

V/v: Giải trình một số vấn đề sau báo cáo kiểm  
toán năm 2016

Tp.Vinh, ngày 20 tháng 04 năm 2017

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước  
- Sở Giao dịch Chứng Khoán Hà Nội

Liên quan đến một số vấn đề sau báo cáo kiểm toán năm 2016, Công ty Cổ phần Du lịch Dầu khí Phương Đông xin giải trình như sau:

1. Về việc chậm công bố thông tin ngoại trừ của kiểm toán và chậm công bố thông tin BCTC đã được kiểm toán:

Ngày 31/3/2017, đơn vị kiểm toán là Công ty TNHH Kiểm toán AFC Việt Nam đã ký báo cáo kiểm toán của PDC, tuy nhiên, do trong báo cáo kiểm toán, đơn vị kiểm toán đã nhầm lẫn thông tin, theo đó thông tin đúng là ngày 01/7/2016, bà Lê Khánh Linh – Thành viên BKS có đơn xin từ nhiệm nhưng bị nhầm lẫn thành bà Lê Thị Thu Hương – Trưởng ban kiểm soát có đơn xin từ nhiệm. Sau khi phát hiện sai sót, PDC đã yêu cầu đơn vị kiểm toán có văn bản đính chính, do phải chờ đơn vị kiểm toán gửi công văn đính chính qua đường bưu điện về cho PDC nên việc công bố BCTC của PDC cũng như thông tin ngoại trừ của kiểm toán đã bị trễ so với quy định.

2. Giải trình ý kiến ngoại trừ:

Do PTC đang trong quá trình tái cơ cấu lại cổ đông và phân công lại nhiệm vụ cho các thành viên hội đồng quản trị nên việc lựa chọn đơn vị kiểm toán bị chậm, từ đó dẫn đến việc đơn vị kiểm toán không tham gia kịp vào quá trình kiểm kê của đơn vị.

Tại ngày 31/12/2016, đơn vị có khoản công nợ chưa đối chiếu xác nhận: Đây là khoản treo trên số dư có của tài khoản 131 chưa được đối chiếu xác nhận vào ngày 31/12/2016.

3. Giải trình lý do chênh lệch lợi nhuận sau thuế năm 2016 so với năm 2015( Tăng 4.143.152.123đ) do:

Giá vốn hàng bán năm 2016 giảm so với năm 2015 số tiền: 14.419.463.234đ. Chi phí quản lý doanh nghiệp năm 2016 giảm so với năm 2015 số tiền: 812.352.718đ. Tuy nhiên doanh thu năm 2016 giảm so với năm 2015 số tiền là: 11.092.409.880 đ.

Từ các nguyên nhân trên dẫn đến lợi nhuận năm 2016 tăng 4.143.152.123 đ so với năm 2015.



4. Lợi nhuận tự lập của năm 2016 so với báo cáo kiểm toán có sự chênh lệch là do:
- Kế toán chưa trích dự phòng nợ phải thu khó đòi số tiền là: 464.824.242 đ.
  - Kế toán trích sai khấu hao số tiền là: 68.558.234 đ.

Từ những nguyên nhân trên dẫn đến báo cáo tự lập năm 2016 có chênh lệch so với báo cáo sau kiểm toán.

Công ty Cổ phần Du lịch Dầu khí Phương Đông xin giải trình đề Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội và các cổ đông của Công ty được biết.

Trân trọng./.

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- Website PTC (để đăng tin);
- Lưu: VT, TCKT,.

**GIÁM ĐỐC CÔNG TY**



*Chai Hồng Nhã*

