

CÔNG TY CỔ PHẦN SOLAVINA

----- \$ -----

Số: 102/2017/CV-SOLA

(V/v: Giải trình ý kiến ngoại trừ của kiểm toán trên BCTC hợp nhất năm 2016)

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do – Hạnh phúc

----- o0o -----

Hà Nội, ngày 18 tháng 04 năm 2017

**Kính gửi: Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội
Ủy ban chứng khoán Nhà nước**

Sau khi phát hành báo cáo tài chính hợp nhất năm 2016 cho kỳ kế toán từ ngày 01/10/2016 đến ngày 31/12/2016. Theo báo cáo kiểm toán hợp nhất số 141/2017/BCKT-AASCN của Công ty TNHH dịch vụ tư vấn Tài chính kế toán và kiểm toán Nam Việt ngày 31/03/2016, ý kiến ngoại trừ của Công ty kiểm toán trong Báo cáo Tài Chính của Công ty chúng tôi tại thời điểm 31/12/2016 liên quan đến việc: Trong năm tài chính năm 2016, Công ty Cổ phần dược liệu Solavina Hòa Bình (là Công ty con) đã tạm ứng cho Ông Nguyễn Văn Biên, Ông Vũ Ngọc Tuấn và Ông Bùi Quý Hợi mỗi cá nhân số tiền 10.000.000.000 đồng (số dư tại thời điểm 31/12/2016 là 30.000.000.000 đồng) để thu mua nông sản, dược liệu.

Chúng tôi xin giải trình ý kiến ngoại trừ của Công ty kiểm toán như sau:

Theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Dược liệu Solavina Hòa Bình vào tháng 12 năm 2016 về việc phân công công việc và tạm ứng thu mua nông sản, dược liệu để phát triển kinh doanh quyết định:

- Phân công ông Nguyễn Văn Biên phụ trách đặt cọc và thu mua nông sản, dược liệu khu vực tỉnh Ninh Bình, tạm ứng cho ông Nguyễn Văn Biên số tiền là: 10.000.000.000 đồng (Mười tỷ đồng).
- Phân công ông Vũ Ngọc Tuấn phụ trách đặt cọc và thu mua nông sản, dược liệu khu vực tỉnh Thái Bình và Hải Dương và tạm ứng cho ông Vũ Ngọc Tuấn số tiền là: 10.000.000.000 đồng (Mười tỷ đồng)
- Phân công ông Bùi Quý Hợi phụ trách thu mua nông sản và đặt cọc khu vực tỉnh Hoà Bình và tạm ứng cho ông Bùi Quý Hợi số tiền là: 10.000.000.000 đồng (Mười tỷ đồng)

Công ty dự kiến kế hoạch thời gian thu mua nông sản, dược liệu kéo dài đến hết quý 2/2017, các cá nhân có tên ở trên phải báo cáo tiến độ thu mua thường xuyên theo tuần/tháng/quý kể từ thời điểm thu mua đến hết quý 2/2017 và sau quý 2/2017 có trách nhiệm thanh toán hoàn ứng về Công ty. Do tại thời điểm ra quyết định sát với ngày kiểm toán báo cáo tài chính của Công ty chúng tôi nên Công ty Cổ phần Dược liệu Solavina Hòa Bình chưa đưa ra được kế hoạch cụ thể về thời gian thu mua và hoàn ứng khoản tạm ứng nêu trên.

Vậy, Công ty chúng tôi làm công văn này gửi tới Quý Cơ quan.

Rất mong nhận được sự quan tâm, giúp đỡ của Quý Cơ Quan.

Xin trân trọng cảm ơn!

CÔNG TY CỔ PHẦN SOLAVINA



GIÁM ĐỐC

Nguyễn Mạnh Cường