

Số : 119/2017/TCKT

Hà Nội, ngày 14 tháng 09 năm 2017

V/v: Giải trình ý kiến ngoại trừ của
kiểm toán viên trên BCTC riêng
giữa niên độ đã được soát xét

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

Công ty Cổ phần Sông Đà 1.01 (mà chứng khoán JSC) xin gửi lời chào trân trọng và cảm ơn sự quan tâm, giúp đỡ của Quý cơ quan với Công ty chúng tôi trong thời gian qua.

Công ty chúng tôi đặt trụ sở chính tại địa chỉ: Tầng 4, tòa nhà CT1 Văn Khê, Khu đô thị Văn Khê, La Khê, Hà Đông, Hà Nội

Thực hiện thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Tại báo cáo tài chính tổng hợp phân soát xét thông tin tài chính giữa niên độ: số 652-17/BC-TC/VAE ngày 29/8/2017 do công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Việt Nam phát hành có nêu ý kiến ngoại trừ:

“Tại thời điểm 30/06/2017, Công ty chưa đánh giá khả năng thu hồi của một số khoản công nợ phải thu đã tồn đọng lâu ngày với giá trị là 37.347.779.833 đồng để xem xét trích lập dự phòng phải thu khó đòi. Chúng tôi không thể thu thập được đầy đủ các bằng chứng thích hợp để đánh giá khả năng thu hồi đối với số dư công nợ nêu trên cũng như không thể thực hiện được thủ tục thay thế để đánh giá giá trị dự phòng cần trích lập. Do đó chúng tôi không thể xác định liệu có cần thiết phải điều chỉnh số liệu này hay không.”

Công ty Cổ phần Sông Đà 1.01 xin giải trình ý kiến ngoại trừ của kiểm toán như sau:

Tại thời điểm 30/6/2017, một số khoản công nợ phải thu tồn đọng lâu ngày do kiểm toán nêu trên chưa có đầy đủ hồ sơ căn cứ để được trích lập dự phòng theo thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009. Do đó Công ty chưa xem xét việc trích lập dự phòng phải thu khó đòi cho các khoản công nợ này.

Trên đây là giải trình của Công ty Cổ phần Sông Đà 1.01 về ý kiến ngoại trừ của kiểm toán trong báo cáo tài chính riêng giữa niên độ đã được soát xét của Công ty.

Công ty Cổ phần Sông Đà 1.01 kính mong sự giúp đỡ của Quý cơ quan.

Trân trọng!

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 1.01

Nơi nhận :

- Như trên
- Lưu VP

