

CÔNG TY CP MT GAS

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Số : 024/2018/CV-MTGas

Độc lập – Tự do – Hạnh Phúc

“V.v Ý kiến ngoại trừ của kiểm toán
trên báo cáo tài chính năm 2017”

TPHCM, ngày 20 tháng 03 năm 2018

Kính gửi : Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước
Sở Giao Dịch Chứng Khoán Hà Nội

Báo cáo tài chính đã được kiểm toán năm 2017 kiểm toán IFC đã đưa ra ý kiến ngoại trừ khoản tài sản thiếu chờ xử lý 2.657.086.443 đồng. Vấn đề này chúng tôi xin giải trình như sau:

Giá trị tài sản thiếu 2.657.086.443 đồng là số hàng LPG bị thiếu khi kiểm kê kho trước năm 2014 là 192.784kg được thuyết minh tại mục số 9 trang 17 của báo cáo tài chính năm 2017.

Theo Báo cáo kiểm toán ngày 31/12/2013, số lượng hàng thiếu là 256.773Kg.

Theo báo cáo kiểm toán ngày 30/06/2014 số lượng hàng thiếu là 161.093kg.

Đến Báo cáo kiểm toán ngày 31/12/2014 số lượng hàng thiếu là 159.753kg

Trong báo cáo kiểm toán ngày 31/12/2015 xác nhận lại số tồn kho thiếu tại ngày 31/12/2014 là 192.784kg.

Tại văn bản ngày 30/1/2015 gửi cho Chủ tịch Hội Đồng Quản Trị và Ban Giám Đốc Công ty, nguyên Giám Đốc Công ty cho niên độ tài chính kết thúc ngày 21/12/2013 đã nhận trách nhiệm đền bù 95.982kg (tương đương số tiền 1.118.000.000 đồng). Tuy nhiên, Công ty chưa có ý kiến chính thức về việc này. Theo đó, chúng tôi cũng không đủ cơ sở ghi nhận và xác định các điều chỉnh cần thiết trong báo cáo tài chính cho niên độ tài chính kết thúc ngày 31/12/2017.

Hiện tại MT Gas vẫn đang tiếp tục thu thập hồ sơ, tài liệu để thống nhất xử lý dứt điểm vấn đề trên.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VP.

CÔNG TY CỔ PHẦN MT GAS
TỔNG GIÁM ĐỐC



Vũ Đại Bách