



Số 60 /2018/CV.HNM

V/v: Giải trình báo cáo soát xét kiểm toán năm 2018.

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

=====o0o=====

Hà Nội, ngày 22 tháng 08 năm 2018

Kính gửi: SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI

Công ty Cổ phần Sữa Hà Nội (“Hanoimilk”) cảm ơn sự hợp tác và hỗ trợ của Sở giao dịch đối với Hanoimilk trong suốt thời gian qua.

Ngày 15 tháng 08 năm 2018 Hanoimilk đã công bố báo cáo kiểm toán soát xét 6 tháng năm 2018. Trong báo cáo kiểm toán 6 tháng Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn UHY (“ UHY”) đã đưa ra một số ý kiến ngoại trừ và lợi nhuận chênh lệch âm so với báo cáo gửi trước kiểm toán soát xét.

Về các ý kiến ngoại trừ của Công ty TNHH Kiểm và tư vấn UHY:

- Tính hiện hữu, tính đầy đủ và giá trị có thể thu hồi của khoản mục hàng tồn kho : Do Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn UHY không có thời gian tham gia vào quá trình kiểm kê các kho nên đưa ra ý kiến ngoại trừ.
- Tính hiện hữu và giá trị thu hồi của một số tài sản : Do hệ thống tủ mát đang được đầu tư tại các điểm bán ngoài thị trường và đàn bê non đang gửi trên trang trại của Công ty Bò Sữa cho tương lai. UHY không tham gia kiểm kê nên đưa ra ý kiến ngoại trừ.
- Số dư khoản mục các khoản phải trả người bán : Do một số khách hàng nước ngoài nên UHY không kịp thời thu thập được thư xác nhận công nợ.
- Các khoản tiền phạt và chậm nộp thuế: việc phát sinh các khoản phạt và chậm nộp thuế từ năm 2008 trở về trước là do cách hiểu khác nhau giữa Cục thuế Vĩnh Phúc và Cục thuế Hà Nội, Hanoimilk vẫn đang làm việc với Chi cục thuế huyện Mê Linh để làm rõ vấn đề này.
- Các khoản tiền lãi phạt của cơ quan BHXH : Hanoimilk vẫn đang làm việc với cơ quan BHXH

Về lợi nhuận âm so với cùng kỳ năm trước là do doanh thu giảm, chi phí giá vốn tăng do sản xuất ít và khuyến mại cao.

Về chênh lệch lợi nhuận trước và sau kiểm toán : là do kiểm toán trích lập bổ sung các khoản dự phòng và tăng tỷ lệ phân bổ các khoản chi phí trả trước dẫn đến giá thành tăng và chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp cũng tăng theo.

Bằng Công văn này, Công ty Cổ phần Sữa Hà Nội xin giải trình về các vấn đề trong Báo cáo soát xét kiểm toán năm 2018.

Trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như trên.

- Lưu P.HCQT.

CÔNG TY CỔ PHẦN SỮA HÀ NỘI



CHỦ TỊCH HĐQT

Hà Quang Tuấn