

Số: 286/CV-NSBG

Bắc Giang, ngày 13 tháng 8 năm 2021

V/v giải trình vấn đề cần nhấn mạnh của kiểm toán viên trong Báo cáo soát xét thông tin tài chính giữa niên độ về báo cáo tài chính cho giai đoạn từ ngày 01/01/2021 đến ngày 30/06/2021

Kính gửi :

- ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI

Báo cáo soát xét thông tin tài chính giữa niên độ về báo cáo tài chính cho giai đoạn từ 01/01/2021 đến ngày 30/06/2021 của Công ty Cổ phần Nước sạch Bắc Giang được thực hiện bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn Chuẩn Việt. Tuy nhiên trên Báo cáo soát xét theo Kết luận của kiểm toán viên có đoạn vấn đề cần nhấn mạnh, cụ thể:

Vấn đề cần nhấn mạnh:

“Chúng tôi lưu ý người đọc đến Thuyết minh V.10 trong Bản thuyết minh báo cáo tài chính, trong đó mô tả như sau: Dự án Nhà máy nước số 2 đơn vị đang là Chủ đầu tư, đã dừng triển khai theo Thông báo số 120-TB/TU của Tỉnh ủy Bắc Giang ngày 25 tháng 11 năm 2016, để đầu tư vào Dự án Nhà máy nước sạch DNP – Bắc Giang của Công ty Cổ phần Nhựa Đồng Nai.

Số tiền đã đầu tư vào Dự án Xây dựng nhà máy nước số 2 Thành Phố Bắc Giang là 12.002.822.443 đồng. Toàn bộ chi phí đã phát sinh này sẽ được tập hợp và giải quyết khi Dự án được quyết toán.

Theo Thông báo kết luận của Ban Thường vụ tỉnh ủy về chủ trương đầu tư Dự án Nhà máy nước sạch DNP-Bắc Giang số 120-TB/TU ngày 25 tháng 11 năm 2016: Nhất trí chủ trương đầu tư Dự án Nhà máy nước sạch DNP-Bắc Giang của Công ty CP Nhựa Đồng Nai, dừng triển khai và không vay vốn ADB thực hiện Dự án Nhà máy nước số 2 thành phố Bắc Giang do Công ty CP Nước sạch Bắc Giang làm chủ đầu tư, theo đề xuất của chủ tịch UBND tỉnh tại Tờ trình số 3686/TTr-UBND ngày 18/11/2016 về việc chỉ đạo Sở Kế hoạch và Đầu tư, Sở Tài chính làm trung gian, phối hợp chặt chẽ với Công ty CP Nước sạch Bắc Giang và Công ty CP Nhựa Đồng Nai trong quá trình Công ty CP Nhựa Đồng Nai tham gia mua cổ phần làm cổ đông chiến lược của Công ty CP Nước sạch Bắc Giang cũng như giải quyết các chi phí đã phát sinh cho Dự án Nhà máy nước số 2 thành phố Bắc Giang vay vốn ADB theo quy định.

Kết luận kiểm toán của chúng tôi không liên quan đến vấn đề này.”

Ý kiến giải trình của công ty về vấn đề trên như sau:

Dự án nhà máy nước số 2 TP Bắc Giang đơn vị là chủ đầu tư đã dùng triển khai theo thông báo số 120-TB/TU ngày 25 tháng 11 năm 2016 của Tỉnh ủy Bắc Giang để đầu tư vào dự án Nhà máy nước sạch DNP – Bắc Giang của công ty Cổ phần Nhựa Đồng Nai. Đến nay công ty đã ký biên bản thanh lý hợp đồng vay phụ với Bộ Tài chính và đã trình cơ quan có thẩm quyền thẩm định để có căn cứ phê duyệt quyết toán cũng như giải quyết các chi phí đã phát sinh theo quy định.

Trên đây là giải trình của Công ty Cổ phần Nước sạch Bắc Giang về Vấn đề cần nhấn mạnh của Kiểm toán viên trong Báo cáo soát xét thông tin tài chính giữa niên độ về báo cáo tài chính cho giai đoạn từ ngày 01/01/2021 đến ngày 30/06/2021 được thực hiện bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn Chuẩn Việt.

Trân trọng !

Nơi nhận:

- Như kg;
- Lưu VT./.

**CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC SẠCH
BẮC GIANG**

Chủ tịch HĐQT



Hương Xuân Công