

Số: 121/CTCP-TC386

Hà Nội, ngày 01 tháng 4 năm 2022

V/v: Giải trình ý kiến kiểm toán ngoại trừ trên
báo cáo tài chính năm 2021

Kính gửi:

- Ủy ban chứng khoán Nhà nước
- Sở giao dịch chứng khoán TP Hà Nội
- Quý cổ đông Công ty CPĐT & XL Thành An 386

Căn cứ vào Báo cáo kiểm toán độc lập số 105/2022/RSMHN-BCKT của Công ty TNHH kiểm toán và tư vấn RSM Việt Nam ngày 31/3/2022 về việc kiểm toán báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty CP Đầu tư và xây lắp Thành An 386.

Công ty CP Đầu tư và xây lắp Thành An 386 xin được báo cáo và giải trình về ý kiến kiểm toán ngoại trừ trong Báo cáo kiểm toán tài chính năm 2021 như sau:

1. Đối với các khoản nợ phải thu, phải trả tại ngày 31/12/2021 chưa đối chiếu lần lượt là 48.835 triệu đồng và 137.185 triệu đồng.

Số liệu trên là các khoản phải thu, phải trả của các Chủ đầu tư và đối tác của Công ty. Tại thời điểm Công ty kiểm toán RSM thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính thì Công ty chưa xuất trình được các văn bản đối chiếu công nợ với các Chủ đầu tư và đối tác (mặc dù Công ty đã lập văn bản gửi đến các Chủ đầu tư và đối tác). Do vậy, Công ty kiểm toán RSM mới có ý kiến ngoại trừ trong Báo cáo kiểm toán (hiện đến thời điểm này Công ty đã xác nhận được thêm một số các khoản nợ phải thu, phải trả).

2. Đối với khoản nợ phải thu quá hạn thanh toán và dư chi phí dở dang từ các năm trước và chi phí trả trước .

- Mặc dù khoản nợ Phải thu đã quá hạn thanh toán nhưng theo đánh giá của Công ty và thực tế thanh toán thì đối với các khoản công nợ phải thu quá hạn vẫn có khả năng thu hồi được. Hiện doanh nghiệp đang tiếp tục cùng với các cơ quan có thẩm quyền giải quyết và thu hồi nợ.

- Đối với các khoản chi phí dở dang còn dư từ năm trước thì theo thực tế công tác thanh quyết toán công trình thì Công ty vẫn đang tiếp tục làm việc với các Chủ đầu tư cũng như các đối tác để thanh quyết toán công trình.

- Đối với các khoản chi phí trả trước tồn đọng thì đơn vị đang làm việc với các cơ quan có thẩm quyền cũng như các cá nhân liên quan để phân bổ, phần còn lại đã có nguồn để có thể bù đắp.

Trên đây là báo cáo giải trình của Công ty CP Đầu tư và xây lắp Thành An 386 về ý kiến kiểm toán ngoại trừ trong Báo cáo tài chính năm 2020 với Ủy ban chứng khoán Nhà nước; Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội và các cổ đông được biết.

Trân trọng!.

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- HĐQT;
- Lưu: VT, TC, TCHC, V07b.



GIÁM ĐỐC



Nguyễn Đức Hồng