

Số: 102/ CV.KHM

TP.HCM, ngày 31 tháng 03 năm 2022
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI
VAN BAN ĐEN

V/v: Giải trình ý kiến ngoại trừ của kiểm toán
trên báo cáo tài chính Công ty Mẹ năm 2021.

Ngày: 06-04-2022

Số: 8348

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

Công ty Cổ phần Đầu tư và Dịch vụ Khánh Hội (KHAHOMEX)
Mã chứng khoán : KHA
Địa chỉ: 360A, Bến Vân Đồn, Phường 1, Quận 4, Tp.Hồ Chí Minh
Tại báo cáo kiểm toán kiểm toán độc lập số B0721330-R/AISC-DN1 do Công ty TNHH Kiểm Toán Và Dịch Vụ Tin Học Tp.HCM phát hành ngày 26/03/2022 có nêu Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ:

“Nhu đã trình bày tại Thuyết minh tại V.2.b.3 - Các khoản đầu tư tài chính dài hạn trong Bản thuyết minh Báo cáo tài chính, Công ty Cổ phần Đầu tư và Dịch vụ Khánh Hội đang ghi nhận khoản đầu tư vào Công ty CP Căn nhà Mơ Ước Đông Nam trên báo cáo với giá gốc là 12.000.000.000 VND, dự phòng là 9.749.524.058 VND. Tuy nhiên, đến thời điểm phát hành báo cáo này, chúng tôi không thể thu thập đầy đủ bằng chứng thích hợp để xác định tính đầy đủ, chính xác cũng như tính đánh giá hợp lý về khoản đầu tư này”.

Giải trình về vấn đề này: Ban điều hành đã đề nghị các đơn vị mà Công ty tham gia đầu tư cung cấp Báo cáo tài chính năm 2021. Tuy nhiên đến thời điểm lập báo cáo tài chính kiểm toán, Công ty Cổ Phần Căn Nhà Mơ Ước Đông Nam (không phải là công ty đại chúng), chưa cung cấp đầy đủ báo cáo tài chính năm 2021 cho Công ty chúng tôi. Do vậy, Công ty chưa cung cấp được cho đơn vị kiểm toán làm cơ sở đưa ra ý kiến về việc trích lập dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn.

Biện pháp khắc phục: Trong năm 2022, Ban điều hành sẽ tập trung hơn nữa để đôn đốc về việc cung cấp báo cáo tài chính kịp thời của Công ty Cổ Phần Căn Nhà Mơ Ước Đông Nam.

Trên đây là ý kiến giải trình của Công ty KHA để làm rõ vấn đề dẫn đến ý kiến ngoại trừ của kiểm toán trên Báo cáo tài chính Công ty Mẹ năm 2021. Công ty kính trình Ủy Ban chứng khoán Nhà nước và Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội.

Trân trọng.

Tổng Giám Đốc

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu VT



Chân Thị Thu Thảo