

Số: 130/CV- DS3/GT

Quảng Ninh, ngày 29 tháng 08 năm 2023

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội.

- Tên công ty: **Công ty Cổ phần DS3**
- Mã chứng khoán: **DS3**
- Địa chỉ trụ sở chính: Tổ 2, Khu 2, phường Hồng Hà, thành phố Hạ Long, tỉnh Quảng Ninh
- Số điện thoại: 0203.3835 799 Fax: 0203.3836.927

Căn cứ Báo cáo tài chính tổng hợp 6 tháng đầu năm 2023 đã được soát xét, Công ty CP DS3 giải trình ý kiến kiểm toán ngoại trừ như sau:

“Tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2022, Chúng tôi không thể tham gia chứng kiến kiểm kê tiền mặt tại Chi nhánh Công ty Cổ phần Quản lý Đường Sông Số 3 tại Hà Nội (Chi nhánh) giá trị 1.311.552.241 VNĐ và Hàng tồn kho tại Công ty Cổ phần Quản lý Đường Sông Số 3 (Công ty) giá trị 7.031.543.417 VNĐ do đơn vị không tổ chức kiểm kê tại ngày 31/12/2022. Bằng các thủ tục kiểm toán áp dụng, chúng tôi không đưa ra nhận xét về tính hiện hữu, tính đầy đủ của tiền mặt tại Chi nhánh và hàng tồn kho tại Công ty, cũng như sự ảnh hưởng (nếu có) của chúng tới các khoản mục khác được trình bày trên BCTC tổng hợp cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022 của Công ty. Theo đó, Chúng tôi chưa có đủ cơ sở để đưa ra nhận xét về tính hiện hữu và đầy đủ của các khoản mục trên tại thời điểm 01/01/2023 trên Báo cáo tài chính tổng hợp giữa niên độ 6 tháng đầu của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2023.”

- Ý kiến ngoại trừ liên quan đến số dư tại thời điểm đầu kỳ ngày 01/01/2023 trên báo cáo tài chính tổng hợp 6 tháng đầu năm 2023 của tiền mặt tại Chi nhánh Công ty CP DS3 tại Hà Nội và Hàng tồn kho tại Công ty Cổ phần DS3. Tại thời điểm 30/06/2023, chi nhánh Công ty CP DS3 tại Hà Nội đã thực hiện kiểm kê quỹ và có Biên bản kiểm kê quỹ tại ngày 30/06/2023. Đồng thời tại ngày 30/06/2023 Công ty Cổ phần DS3 cũng đánh giá lại hàng tồn kho và trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho. Do vậy đơn vị kiểm toán không còn ý kiến ngoại trừ số dư kiểm kê quỹ tại chi nhánh Công ty CP DS3 - CN Hà Nội và Hàng tồn kho tại Công ty CP DS3 tại ngày 30/06/2023 trên báo cáo tài chính tổng hợp 6 tháng đầu năm 2023.

Công ty cam kết các thông tin trên đây là đúng sự thật và chịu trách nhiệm trước pháp luật

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: VP.

TỔNG GIÁM ĐỐC



Đào Vũ Chinh