

Số: 28032024/SIVICO-HNX

===== O =====

V/v: Giải trình ý kiến ngoại trừ trên BCTC2023

Hà Phòng, ngày 28 tháng 03 năm 2024

Kính gửi: Ủy ban chứng khoán Nhà nước
Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội

Công ty Cổ phần SIVICO (mã CK: SIV) xin được giải trình với Ủy ban chứng khoán Nhà nước, Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội về ý kiến kiểm toán ngoại trừ báo cáo tài chính năm 2023 như sau:

1. Nguyên nhân có ý kiến ngoại trừ:

Tại thời điểm ngày 31/12/2023, Công ty tồn tại khoản công nợ với Công ty TNHH Thăng Long L.T với số tiền phải thu là 16.4 tỷ đồng. Trong đó, Công ty đã trích lập dự phòng phải thu khó đòi với khoản công nợ trên với số tiền là hơn 3 tỷ đồng.

Ý kiến của Kiểm toán viên là: không thu thập được đầy đủ bằng chứng kiểm toán cần thiết để đánh giá khả năng thu hồi của khoản công nợ trên tại thời điểm lập báo cáo nên không thể xác định các điều chỉnh cần thiết đối với chỉ tiêu “Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi” đã được ghi nhận trên BCTKT tại ngày 31/12/23 cũng như các chỉ tiêu khác có liên quan của báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/23.

2. Giải trình của Công ty về số công nợ trên như sau:

- Công ty TNHH Thăng Long L.T là khách hàng mua vật liệu sơn giao thông nhiệt dẻo phản quang của Công ty CP SIVICO. Trong các năm, 2017-2018, Thăng Long L.T đã mua nguyên liệu sơn của chúng tôi để thi công các dự án như Cao tốc Đà Nẵng – Quảng Ngãi, Phú Yên – Bình Định,... nhưng do các dự án này hiện đang bị điều tra, chậm thanh toán theo tiến độ đề ra nên Công ty TNHH Thăng Long L.T bị chậm thanh toán cho SIVICO.

- Công ty TNHH Thăng Long L.T và Công ty CP SIVICO đã hợp tác nhiều năm qua nhiều công trình cao tốc từ Bắc vào Nam nên chúng tôi luôn tạo điều kiện cho đối tác được tiếp tục lấy NVL để làm các công trình khác và tin tưởng các dự án còn chậm thanh toán sẽ được duyệt kinh phí để các chủ đầu tư và công ty liên quan có thể hoàn thành được các nghĩa vụ công nợ với các bạn hàng.



3. Giải pháp:

- Ngày 04/01/2024, Công ty TNHH Thăng Long L.T có gửi công văn cho chúng tôi về kế hoạch thi công và thanh toán công nợ trong năm 2024 và những năm tiếp theo để giảm công nợ cũ đã tồn đọng (chúng tôi có đính kèm công văn này)

Bằng công văn này, Công ty Cổ phần SIVICO kính gửi Ủy ban chứng khoán nhà nước và Sở giao dịch Hà Nội để giải trình ý kiến ngoại trừ trong báo cáo tài chính kiểm toán năm 2023.

Xin chân thành cảm ơn!

M.S.D.N: 020045656
CÔNG TY CỔ PHẦN SIVICO
CỔ PHẦN
SIVICO
(SJS., CO., LTD)
THÀNH PHỐ HÀ NỘI

TỔNG GIÁM ĐỐC
Hòa Quang Thiệp



Số: 01/01/2024/CV-TL

Hà Nội, ngày 04 tháng 01 năm 2024

Kính gửi: Công ty cổ phần Sivico

Chúng tôi xin gửi tới Quý công ty lời chào trân trọng nhất, cảm ơn Quý Công ty đã tạo điều kiện, giúp đỡ chúng tôi trong suốt thời gian vừa qua!

Kính thưa Quý Công ty,

Theo các hợp đồng mua bán vật liệu giữa hai bên, hiện nay chúng tôi còn nợ Quý Công ty tổng số tiền là: **16.465.544.156 đồng (Mười sáu tỷ, bốn trăm sáu mươi lăm triệu, năm trăm bốn mươi bốn nghìn, một trăm năm sáu đồng)**. Nguyên nhân là do chúng tôi bị chậm thanh toán tại các dự án đã thi công trước đây: Dự án cải tạo và nâng cấp Quốc lộ 1A đoạn Phú Yên - Bình Định; Dự án xây dựng đường cao tốc Đà Nẵng - Quảng Ngãi. Tổng giá trị chưa được thanh toán hiện nay còn hơn 20 tỷ đồng.

Để thuận tiện cho việc phối hợp giữa hai bên, chúng tôi xin thông báo kế kinh doanh và kế hoạch trả nợ trong năm 2024 như sau:

1) Kế hoạch thi công các dự án trong năm 2024

TT	Tên dự án	Giá trị	Thời gian hoàn thành
I	Các dự án cũ		
1	Thanh toán công nợ tồn đọng dự án cao tốc Đà Nẵng - Quảng Ngãi	5 tỷ đồng	Quý 1,2/2024
2	Sửa chữa, cải tạo đường cao tốc TPHCM - Long Thành - Dầu Giây (Gói 1/2023)	2 tỷ đồng	Quý 1,2/2024
3	Sửa chữa, cải tạo đường cao tốc Nội Bài - Lào Cai	2 tỷ đồng	Quý 1,2/2024
II	Các dự án mới		
1	Sửa chữa, cải tạo đường cao tốc Nội Bài - Lào Cai	2 tỷ đồng	Quý 1/2024
2	Xây dựng đường cao tốc Bến Lức - Long Thành Gói thầu A6.5	12 tỷ đồng	Quý 2,3/2024
3	Xây dựng đường cao tốc Bến Lức - Long Thành Gói thầu A1.1	10 tỷ đồng	Quý 1,2/2024
4	Triển khai tiếp công việc còn lại Dự án cao tốc Đà Nẵng - Quảng Ngãi	70 tỷ	Quý 3,4/2024
5	Và một số gói thầu khác đấu thầu và triển khai vào Q1, Q2/2024		



2) Kế hoạch thanh toán công nợ.

2.1) Đối với khoản thanh toán được từ dự án cũ:

- Dự án đường cao tốc Đà Nẵng - Quảng Ngãi dự kiến Quý 1-2/2024 chúng tôi sẽ thanh toán được 1 IPC với giá trị khoảng 5 tỷ đồng. Chúng tôi sẽ dùng toàn bộ số tiền được thanh toán này để trả nợ cho quý Công ty (Chậm do tháng 12/2023 mới đấu thầu lại tư vấn điều chỉnh DA và huy động lại tư vấn giám sát).

- Dự án sửa chữa, cải tạo đường cao tốc TPHCM - Long Thành - Dầu Giây (gói 1 năm 2023), đã hoàn thành chờ phê duyệt quyết toán trong Quý 1/2024. Chúng tôi sẽ trích 1 tỷ đồng nguồn thu từ dự án để trả nợ cho Quý công ty;

- Dự án sửa chữa, cải tạo đường cao tốc Nội Bài - Lào Cai, đã hoàn thành chờ quyết toán trong Quý 1/2024. Chúng tôi sẽ trích 1 tỷ đồng nguồn thu từ dự án để trả nợ cho Quý công ty;

- Dự án xây dựng đường cao tốc Bến Lức - Long Thành gói A6.5 dự kiến hoàn thành trong Quý 2-3/2024. Chúng tôi sẽ trích 2 tỷ đồng nguồn thu từ dự án để trả nợ cho Quý công ty;

- Dự án xây dựng đường cao tốc Bến Lức - Long Thành gói A1.1 dự kiến hoàn thành trong Quý 2-3/2024. Chúng tôi sẽ trích 2 tỷ đồng nguồn thu từ dự án để trả nợ cho Quý công ty;

2.2) Đối với các dự án mới:

Khi triển khai các dự án mới: Chúng tôi cam kết sử dụng toàn bộ vật liệu của Quý công ty, luân chuyển dòng tiền của các hợp đồng này để giảm số nợ quá hạn đồng thời sẽ dùng toàn bộ lợi nhuận từ các dự án này để trả nợ cho quý Công ty.

Tổng cộng các khoản là 11 tỷ đồng

Ngoài ra chúng tôi cam kết toàn bộ vật liệu dùng cho các dự mà chúng tôi thi công trong năm 2024 sẽ mua của Quý công ty để luân chuyển dòng tiền, giảm số dư nợ đã quá hạn thanh toán.

Vì sự hợp tác lâu dài giữa hai bên, chúng tôi rất mong nhận được sự hỗ trợ, giúp đỡ từ quý Công ty.

Xin trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VP.



GIÁM ĐỐC CÔNG TY

Nguyễn Văn Tuấn

