

Số: 04/2024/CV-HPM/TK

Lạng Sơn, ngày 30 tháng 03 năm 2024

"V/v: Giải trình nội dung của việc kiểm toán từ chối đưa ra ý kiến của một số chỉ tiêu"

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

- Công ty: Công ty Cổ phần Xây dựng Thương mại và Khoáng sản Hoàng Phúc
- Mã chứng khoán: HPM
- Trụ sở chính: Khu 6, Thị trấn Na Sầm, Huyện Văn Lãng, Tỉnh Lạng Sơn
- Điện thoại: 0904.833.166
- Người thực hiện công bố thông tin: Bà Vũ Thị Minh Xuân – Thư ký Công ty
- Loại thông tin công bố: Định kỳ
- Nội dung thông tin công bố:

Công ty Cổ phần Xây Dựng Thương Mại và Khoáng Sản Hoàng Phúc giải trình nội dung của việc kiểm toán từ chối đưa ra ý kiến của một số chỉ tiêu như sau:

1- Số dư các khoản công nợ phải thu và phải trả tồn đọng của những năm trước đã được xác nhận và ghi nhận của kiểm toán viên cty TNHH kiểm toán an việt vào thời điểm 31/12/2022. Và Toàn bộ phần công nợ của năm trước không có biến động trong năm 2023, điều này phía công ty chúng tôi cũng đã làm việc với khách hàng sau ngày kiểm toán và sẽ lập kế hoạch thu hồi nợ trong năm 2024 và lên kế hoạch xử lý các món nợ phải thu phải trả tồn đọng.

2- Đối với thuế thu nhập doanh nghiệp phát sinh năm 2023 phải nộp nhà nước theo báo cáo quyết toán thuế TNDN 2022 do tình hình kinh tế suy giảm đồng thời do tiến độ thu hồi nợ không hiệu quả - dẫn đến nguồn kinh phí của công ty bị ứ đọng dẫn đến tình trạng chậm nộp tiền thuế. Trong năm 2024 chúng tôi sẽ giải quyết nộp đủ số thuế phát sinh phải nộp vào ngân sách nhà nước.

3- Đối với việc ghi nhận doanh thu phát sinh trong năm do còn nợ đọng thuế nên công ty bị phong toả hoá đơn dẫn đến không phát hành được hoá đơn đầu ra, tuy nhiên vào quý 4 năm 2023 chúng tôi đã ghi nhận doanh thu do có xuất hàng cho một số đối tác và sẽ xuất bổ sung khi được mở hệ thống phát hành hoá đơn.

4- Hoạt động khai thác và sản xuất tại mỏ đá do mới hoạt động lại từ quý 4/2023 sau một thời gian dài không hoạt động cho nên việc quản lý còn lỏng lẻo dẫn đến chưa tập trung hồ sơ chứng từ liên mạch cộng thêm việc nhân sự bị xáo trộn nghi việc – đặc biệt là vị trí kế toán trưởng do tại nạn giao thông đã nghi việc điều trị trong một thời gian dài dẫn đến việc báo cáo tập hợp hồ sơ chưa kịp thời và còn thiếu sót khi chưa ghi nhận các khoản tiền cấp quyền khai thác, kỹ quỹ hoàn nguyên môi trường và trích trước các nghĩa vụ hoàn nguyên theo quy định, chúng tôi sẽ kiểm tra và hoàn thiện ghi nhận bổ sung vào năm kế tiếp 2024.

- Thông tin này được HPM đăng tải trên website: hoangphucasia.com

- Chúng tôi cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin đã công bố.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VT, TK.

NGƯỜI ỦY QUYỀN CÔNG BỐ THÔNG TIN



VŨ THỊ MINH XUÂN