

Số: 16/ CV-CIG

v/v: Giải trình theo nội dung công văn
số 593/SGDHCM-NY

Hà Nội, ngày 09 tháng 4 năm 2024

Kính gửi: - Ủy ban chứng khoán nhà nước**- Sở giao dịch chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh**

Công ty cổ phần Coma 18 (Công ty) xin chân thành cảm ơn sự quan tâm hỗ trợ của Quý Sở trong thời gian vừa qua.

Công ty đã nhận được công văn số 593/SGDHCM-NY ngày 4/4/2024 của Quý Sở về việc đưa ra biện pháp và lộ trình khắc phục tình trạng chứng khoán bị kiểm soát và cảnh báo. Công ty xin giải trình và đưa ra phương án khắc phục như sau:

Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ là lỗ lũy kế, các khoản nợ thuế và nợ ngân hàng đến thời điểm 31/12/2023 chủ yếu phát sinh từ giai đoạn trước khi doanh nghiệp cổ phần hóa từ doanh nghiệp có vốn nhà nước. Chủ sở hữu mới của Công ty đang tích cực thực hiện tái cấu trúc Công ty đưa Công ty phát triển trong giai đoạn sắp tới.

- Lỗ lũy kế tại ngày 31/12/2023 chủ yếu là do giá vốn các công trình thi công và trích lập dự phòng phải thu từ các công trình trước giai đoạn cổ phần hóa.

- Các khoản nợ thuế và phạt chậm nộp thuế đến 31/12/2023 là gần 13 tỷ đồng: Các khoản nợ thuế và phạt chậm nộp này phát sinh từ khoản nợ thuế tồn đọng từ giai đoạn là doanh nghiệp có vốn nhà nước (năm 2016 trở về trước) là hơn 50 tỷ đồng. Sau giai đoạn cổ phần hóa, Công ty đã thanh toán nghĩa vụ với cơ quan Thuế từ năm 2016- đến tháng 3/2024 hơn 62 tỷ đồng. Hiện tại, Công ty đang còn nợ thuế hơn 13 tỷ đồng.

- Khoản vay quá hạn thanh toán chủ yếu của Ngân hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam (Ngân hàng) phát sinh trong giai đoạn trước khi cổ phần hóa: Công ty và Ngân hàng đã thống nhất về phương án tái cấu trúc khoản nợ, đồng thời các bên đang tích cực phối hợp để thực hiện theo lộ trình về phương án trả nợ đối với khoản nợ vay này.

Phương án khắc phục tình trạng chứng khoán bị kiểm soát và cảnh báo:

- Khả năng hoạt động liên tục: Hiện nay, Các nguồn thu thường xuyên của Công ty các năm đủ đảm bảo vốn lưu động cho các hoạt động thường xuyên của Công ty. Các nguồn thu thường xuyên của Công ty, bao gồm:

STT	Nội dung	Số tiền dự kiến thu mỗi năm (đồng)
1	Quản lý khu công nghiệp Thanh Oai	3.500.000.000
2	Quản lý tòa nhà Westa	3.000.000.000
3	Khai thác mặt bằng	14.000.000.000
	TỔNG CỘNG	20.000.000.000

(Căn cứ số liệu kế toán của Công ty Cổ Phần Coma 18)

Ngoài ra, Công ty đang tích cực tái cấu trúc lại hoạt động sản xuất kinh doanh, đẩy mạnh hoạt động thể mạnh của Công ty trong lĩnh vực xây lắp và mở rộng thêm các lĩnh vực khác như thương mại, vật liệu xây dựng, ... Ngoài ra, Công ty tích cực chủ động thu hồi các khoản công nợ, chủ động đàm phán với nhà cung cấp, lên phương án cơ cấu khoản công nợ.

- Khắc phục lỗ lũy kế của Công ty: Ban lãnh đạo quyết liệt chỉ đạo đẩy mạnh các hoạt động kinh doanh của Công ty năm 2024, đồng thời phối hợp với UBND Tỉnh Hải Dương, UBND Huyện Kim Thành, Ban Quản Lý KCN đưa dự án KCN Kim Thành – Hải Dương đi vào hoạt động. Dự kiến, khi Dự Án Khu Công Nghiệp Kim Thành Hải Dương đi vào hoạt động chính thức, Công ty chắc chắn không còn lỗ lũy kế và chia cổ tức cho các cổ đông. Công ty đang đẩy mạnh phân đấu hoàn thành Giai đoạn I - Dự Án Khu Công Nghiệp Kim Thành Hải Dương. Dự kiến, quý IV/2024, Công ty bắt đầu tiến hành bàn giao mặt bằng cho khách hàng thuê Khu Công Nghiệp. Hiện tại, Dự Án đang trong giai đoạn giải phóng mặt bằng và chuẩn bị thi công xây dựng hạ tầng. Công ty đã giải ngân vào Dự Án KCN Kim Thành là **168 tỷ đồng**. Trong đó, tiền giải phóng mặt bằng đã chuyển cho Ban đền bù giải Phóng mặt bằng Huyện Kim Thành – Hải Dương là **159 tỷ đồng** (Căn cứ theo số liệu kế toán tại thời điểm 25/3/2024). Lợi ích thu được từ Dự án Khu Công Nghiệp Kim Thành Hải Dương được dùng để thanh toán các khoản công nợ tồn đọng và nguồn dôi dư làm động lực để Công ty phát triển trong giai đoạn tới. Ngoài ra, khi Dự án đi vào hoạt động nguồn thu hàng năm từ phí quản lý và vận hành Khu công nghiệp Kim Thành Hải Dương sau khi đã trừ đi chi phí quản lý dự kiến là: 40 tỷ đồng/năm.

- Về các khoản chậm nộp thuế: Kế hoạch, Công ty hoàn thành tất cả các nghĩa vụ thuế với Ngân sách nhà nước giai đoạn trước khi cổ phần hóa trong năm 2024.

- Về khoản nợ vay quá hạn thanh toán: Chiếm tỷ trọng đa số trong khoản nợ vay là khoản nợ vay Ngân Hàng TMCP Đại Chúng Việt Nam (PVcomBank). Hiện tại, khoản nợ vay này của Công ty đã được Ngân Hàng cấu trúc nợ vay theo đề án tái cấu trúc Ngân hàng. Nguồn trả nợ, thời hạn trả nợ đã được Công ty và Ngân Hàng thống nhất và không ảnh hưởng đến hoạt động thường xuyên và hoạt động đầu tư của Công ty.

Trên đây là giải tình và biện pháp khắc phục tình trạng chứng khoán bị kiểm soát và cảnh báo theo công văn số 593/SGDHCM-NY của Công ty cổ phần Coma 18.

Kính trình Quý Quý Sở xem xét, tạo điều kiện!

Nơi nhận:

- Như Kính gửi;
- Lưu VP. HĐQT
- Lưu VT.

CÔNG TY CỔ PHẦN COMA 18



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Trọng Hiền