

Số:019...../ CV-PTKV

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 13 tháng 5 năm 2024

CÔNG VĂN GIẢI TRÌNH
Về việc ý kiến của Kiểm toán ngoại trừ tại BCTC năm 2023

Kính gửi: - Ủy Ban Chứng khoán Nhà Nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Tên tổ chức: CÔNG TY CỔ PHẦN KHO VẠN PETEC

Địa chỉ : Lô G1,2,6,7 đường N3,4, D2-KCN Nam Tân Uyên, Phường Khánh Bình, Thành phố Tân Uyên, Tỉnh Bình Dương, Việt Nam

Điện thoại: 028. 39971936

Fax: 028. 39971937

Tên chứng khoán: Cổ phiếu Công ty CP Kho vạn Petec

Mã chứng khoán : PLO

Căn cứ thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính về hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Công ty CP Kho vạn Petec giải trình về ý kiến kiểm toán ngoại trừ trên báo cáo kiểm toán năm 2023 số 504/BCKT/TC/2024/AASCS được phát hành bởi công ty TNHH Dịch Vụ Tư Vấn TCKT và Kiểm toán Phía Nam (AASCS) ngày 06/5/2024 như sau:

Nội dung ý kiến của kiểm toán ngoại trừ: *“Khoản đầu tư tài chính vào Công ty CP Bất động sản và Kỹ thuật Xăng Dầu - công ty Liên kết - trong Bản thuyết minh báo cáo tài chính, Công ty tính toán và lập dự phòng dựa theo báo cáo tài chính năm 2023 chưa được kiểm toán của công ty Liên kết này; Do đó chúng tôi không có đủ bằng chứng kiểm toán thích hợp để xác định tính chính xác của khoản lập dự phòng này và ảnh hưởng của nó đến các tài khoản kế toán liên quan”.*

Công ty xin được giải trình cụ thể như sau:

Vốn điều lệ của Công ty CP Bất động sản và Kỹ thuật Xăng dầu là 38.300.000.000 đồng. Tại ngày 31 tháng 3 năm 2024, Công ty đã đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết này là 10.000.000.000 đồng, với số lượng 1.000.000 CP tương ứng với 26,10% vốn điều lệ. Công ty CP Bất động sản và Kỹ thuật Xăng dầu chưa có giao dịch trên sàn UPCOM. Trong năm 2021, 2022 và năm 2023 báo cáo tài chính của Công ty này cũng không thực hiện kiểm toán bởi các công ty Kiểm toán độc lập. Vì thế giá trị hợp lý tại ngày 31 tháng 3 năm 2024 và tại ngày 31 tháng 3 năm 2023 của khoản đầu tư này được Ban Giám đốc Công ty xác định dựa theo Báo cáo tài chính của công ty này cho các năm tài chính kết thúc lần lượt tại ngày 31 tháng 12



năm 2023 và 31 tháng 12 năm 2022. Do đó, Công ty đã tính toán và lập dự phòng dựa theo báo cáo tài chính (nội bộ) năm 2023 chưa được kiểm toán của công ty Liên kết này.

Trên đây là báo cáo giải trình của Công ty CP Kho vận Petec về ý kiến kiểm toán ngoại trừ tại BCTC năm 2023 số 504/BCKT/TC/2024/AASCS được phát hành bởi công ty TNHH Dịch Vụ Tư Vấn TCKT và Kiểm toán Phía Nam (AASCS) ngày 06/5/2024. Kính gửi Ủy ban chứng khoán nhà nước, Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội và Công ty rất mong nhận được sự quan tâm, giúp đỡ của cơ quan để công ty hoàn thành tốt nhiệm vụ của mình trong thời gian tới.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như trên;
- UBCK Nhà Nước;
- SGDC Hà Nội (HNX);
- Lưu P.TCKT.

NGƯỜI ĐẠI DIỆN PHÁP LUẬT



HUYNH XUÂN HỒNG

