

CÔNG TY CỔ PHẦN
SÔNG ĐÀ 12
Số: 25 /CBTT-S12

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc
Hà Nội, ngày 20 tháng 5 năm 2024

CÔNG BỐ THÔNG TIN

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

Tên công ty: Công ty cổ phần Sông Đà 12

Mã chứng khoán: S12

Địa chỉ trụ sở chính: Số V5A-01 khu đô thị Văn Phú, phường Phú La, quận Hà Đông, thành phố Hà Nội.

Người thực hiện công bố thông tin: Nguyễn Văn Hải

Chức vụ: Tổng giám đốc

Điện thoại: 0913 786 586

Loại thông tin công bố: 24h 72h bất thường theo yêu cầu định kỳ

Nội dung thông tin công bố: Giải trình việc từ chối đưa ra ý kiến tại Báo cáo tài chính tổng hợp năm 2023 được kiểm toán.

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử tại đường dẫn <http://www.aseanjsc.com> vào ngày 20/5/2024.

Chúng tôi xin 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 các thông tin đã công bố.

Nơi nhận:

- Như trên;

- Lưu.

Tài liệu kèm theo:

- Văn bản số 24 /CV-TCKT

ngày 20/5/2024.

CÔNG TY CỔ PHẦN SÔNG ĐÀ 12



Tổng giám đốc

Nguyễn Văn Hải

CÔNG TY CP SÔNG ĐÀ 12

Số: 24.../CV-TCKT

V/v: Giải trình việc từ chối đưa ý kiến tại
BCTC tổng hợp năm 2023

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hà Nội, ngày 20 tháng 05 năm 2024

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

Công ty cổ phần Sông Đà 12 (Mã chứng khoán S12) giải trình về việc Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Phía Nam (AASCS) từ chối đưa ý kiến kiểm toán tại BCTC tổng hợp năm 2023 như sau:

1. Về vấn đề Công ty Kiểm toán được bổ nhiệm làm kiểm toán sau ngày 31/12/2023 nên không thể tham gia chứng kiến kiểm kê được. Do năm trước Công ty chúng tôi đang ký hợp đồng cùng với Công ty TNHH Kiểm toán Sao Việt, nhưng đến năm 2023 Công ty TNHH Kiểm toán Sao Việt không nằm trong danh sách các công ty kiểm toán được chấp thuận kiểm toán cho đơn vị có lợi ích công chúng thuộc lĩnh vực chứng khoán năm 2023, nên công ty chúng tôi phải thay đổi đơn vị kiểm toán do đó đến ngày 24/01/2024 chúng tôi mới có quyết định lựa chọn lại đơn vị kiểm toán năm 2023.

2. Về vấn đề Công ty kiểm toán không có cơ sở để đưa ra ý kiến đối với khoản trích lập dự phòng đầu tư vào công ty cổ phần Sông Đà 12 Nguyên Lộc số tiền là: 4.507.900.000 đồng.

Công ty Cổ phần Sông Đà 12 Nguyên Lộc đăng ký địa chỉ hoạt động gần nhất tại P603, Tầng 6 – CT4 khu đô thị mới Mỹ Đình, phường Mỹ Đình 1, quận Nam Từ Liêm, TP Hà Nội. Tuy nhiên trong các năm gần đây Công ty chúng tôi không thể liên hệ được với Công ty Cổ phần Sông Đà 12 Nguyên Lộc theo địa chỉ hoạt động trên. Vì vậy, Công ty chúng tôi không thu thập được báo cáo tài chính năm 2023 và nhiều năm trước của Công ty Cổ phần Sông Đà 12 Nguyên Lộc. Chúng tôi đánh giá khoản đầu tư này tổn thất toàn bộ và đã trích dự phòng trong năm 2019 theo dự kiến tổn thất đã dự kiến. Chúng tôi tin tưởng rằng việc trích dự phòng như vậy là phù hợp với tổn thất thực tế của khoản đầu tư.

3. Về một số khoản công nợ chưa có đối chiếu như sau: Đầu tư dài hạn tỷ lệ 77%, tương ứng 7,89 tỷ đồng; Phải thu khách hàng tỷ lệ 70%, tương ứng 23,53 tỷ đồng; Người mua trả tiền trước tỷ lệ 23%, tương ứng 1,28 tỷ đồng; Phải trả người bán tỷ lệ 63%, tương ứng 34,71 tỷ đồng; Phải thu ngắn hạn khác tỷ lệ 94%, tương ứng 63,16 tỷ đồng; Phải trả khác ngắn hạn tỷ lệ 87%, tương ứng 51,35 tỷ đồng, phải trả dài hạn khác tỷ lệ 100% tương ứng 84,72 tỷ đồng; Trả trước cho người bán tỷ lệ 77%, tương ứng 3,95 tỷ đồng; Vay và nợ thuê tài chính tỷ lệ 34%, tương ứng 2,49 tỷ đồng.

Ngay sau khi kết thúc niên độ kế toán, Chúng tôi đã gửi Biên bản đối chiếu công nợ cho các khách hàng, các nhà cung cấp và các đối tượng khác. Tuy nhiên các khoản công nợ này phát sinh từ rất nhiều năm trước, thông tin về khách hàng, nhà cung cấp có nhiều thay đổi nên việc đối chiếu công nợ gặp nhiều khó khăn. Một số khách hàng, nhà cung cấp không có phản hồi, một số thư bị trả về do không tìm được địa chỉ, một số khách thì không hoạt động tại địa chỉ kinh doanh,....

4. Trong năm 2023 Công ty có ghi nhận doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ giá trị 1.657.381.121 đồng, tương ứng giá vốn hàng bán giá trị 1.508.125.252 đồng, đây là công trình đã quyết toán vào năm 2018 đến năm 2023 mới phát hành hóa đơn cho khách

hàng, Công ty chúng tôi đã có yêu cầu được điều chỉnh hồi tố khoản doanh thu này về đúng năm phát sinh, nhưng bên Công ty kiểm toán chưa có điều chỉnh phù hợp cho công ty chúng tôi.

Công ty cổ phần Sông Đà 12 xin được báo cáo để Ủy ban chứng khoán nhà nước, Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội và các Quý cổ đông Công ty được biết.

Xin trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

Như kính gửi

Lưu TH - TCKT



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Hải