

Tp HCM, ngày 19 tháng 05 năm 2024

Số: 024/ CV-PTKV

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội;

Công ty cổ phần Kho vận Petec (“Công ty”) xin gửi lời cảm ơn trân trọng đến Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội;

- Căn cứ Quyết định số 475/QĐ-SGDHN ngày 16/05/2024 của Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội (“SGDCK”) về việc đưa cổ phiếu PLO vào diện cảnh báo.

Bằng công văn này, Công ty xin giải trình nguyên nhân và đưa ra phương án khắc phục ý kiến ngoại trừ trong BCTC năm 2023 đã được tổ chức kiểm toán đưa ra trong 03 (ba) năm liên tiếp, cụ thể như sau:

Nguyên nhân:

Kiểm toán đưa ra ý kiến ngoại trừ về khoản trích lập dự phòng đầu tư tài chính tại Cty liên kết đã được trình bày tại Thuyết minh số V.4 trong BCTC năm 2023 là do chưa đủ bằng chứng kiểm toán thích hợp để xác định tính chính xác của khoản lập dự phòng này.

- Vốn điều lệ của Công ty CP Bất động sản và Kỹ thuật Xăng dầu là 38,3 tỷ đồng. Tại ngày 31 tháng 3 năm 2024, Công ty đã đầu tư vào Cty liên doanh, liên kết này là 10 tỷ đồng, với số lượng 1 triệu cổ phần tương ứng với 26,10% vốn điều lệ. Cty Cp Bất động sản và Kỹ thuật Xăng dầu chưa có giao dịch trên sàn UPCOM và Báo cáo tài chính năm 2023 của Cty này không được thực hiện kiểm toán bởi các Cty 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 với khoản đầu tư tài chính của Công ty được xác định dựa theo Báo cáo tài chính (nội bộ) của Công ty liên kết 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.

Phương án khắc phục:

Công ty sẽ liên hệ trao đổi với Cty Cp Bất động sản và Kỹ thuật Xăng dầu cùng sự kết hợp với Cty Kiểm toán độc lập đang thực hiện kiểm toán cho Cty Cp kho vận Petec, để cùng xác định về giá trị vốn góp của Cty Cp kho vận Petec tại Cty liên kết này, cũng như trao đổi với Cty liên kết này về việc xác nhận giấy sở hữu vốn góp của Công ty, các minh chứng liên quan về việc Công ty đã thực góp với tổng vốn góp là 10 tỷ đồng và các chứng từ sổ sách, số liệu mà Cty liên kết này thể hiện trên báo cáo tài chính (nội bộ) mà họ đưa ra là chính xác, từ đó có căn cứ và hợp lệ, đủ bằng chứng kiểm toán thích hợp để xác định tính chính xác của khoản lập dự phòng đối với Cty liên kết này.

Từ đó, Cty sẽ cùng trao đổi, thống nhất với đơn vị kiểm toán cho Cty Cp kho vận Petec trong năm tài chính 2024 để khắc phục yếu tố ngoại trừ trên BCTC đã kiểm toán trong năm tài chính 2023 và không đưa ra ý kiến ngoại trừ trong báo cáo kiểm toán năm 2024.

Công ty sẽ nỗ lực khắc phục những thiếu sót, đảm bảo tuân thủ đúng các quy định về công bố thông tin để sớm đưa cổ phiếu PLO ra khỏi diện cảnh báo.

Kính trình Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội xem xét và tạo điều kiện hỗ trợ Công ty chúng tôi.

Xin chân thành cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT



HUYNH XUÂN HỒNG