

Số : 169 /KT-HAS

V/v: Giải trình bổ sung ý kiến
ngoại trừ của kiểm toán viên

Hà Nội, ngày 25 tháng 8 năm 2015

Kính gửi: Ủy ban chứng khoán Nhà nước
Sở Giao dịch chứng khoán Thành Phố Hồ Chí Minh.

Tại Báo cáo kiểm toán độc lập số: **1379/2015/BC.KTTC-AASC.KT7 ngày 25/08/2015** do Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC phát hành về báo cáo tài chính riêng soát xét cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2015 đến ngày 30/06/2015 có nêu ý kiến ngoại trừ như sau:

Chúng tôi đã thực hiện các thủ tục soát xét cần thiết nhưng không thu thập đủ bằng chứng thích hợp để khẳng định tính chính xác và phù hợp của số dư các khoản phải thu tại ngày 01/01/2015 và ngày 30/06/2015 tương ứng là 105,4 tỷ đồng và 70 tỷ đồng, các khoản phải trả tại ngày 01/01/2015 và ngày 30/06/2015 tương ứng là: 17,6 tỷ đồng và 25,5 tỷ đồng. Do vậy chúng tôi cũng không thể xác định liệu có cần thiết phải điều chỉnh các khoản mục này hay không.

Công ty Cổ phần Hacisco xin giải trình các nội dung trên như sau:

Đối với khoản mục: Đối chiếu và xác nhận số dư công nợ thời điểm 30.06.2015.

Tại thời điểm 30.06.2015 Công ty đã thực hiện gửi đối chiếu và xác nhận số dư của các khoản công nợ, tuy nhiên số công nợ được đối chiếu xác nhận chưa được đầy đủ là do một số nguyên nhân sau:

+ **Công nợ nội bộ:** Các khoản nợ đã phát sinh từ rất lâu (chủ yếu từ là năm 2000 đến năm 2007) và hiện một số đối tượng còn công nợ nhưng đã tự ý nghỉ việc ở Công ty. Hiện nay Công ty đang làm việc với cơ quan pháp luật để giải quyết các khoản nợ này.

+ **Công nợ ngoài:** Một số đơn vị có thể đã thay đổi tư cách pháp nhân, địa chỉ Công ty và số điện thoại để liên lạc. Do vậy số liệu đối chiếu Công ty đã gửi đi nhưng chưa ký được đối chiếu số công nợ này.

Công ty Cổ phần HACISCO cam kết về các nội dung trong bản giải trình là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm về nội dung thông tin công bố.

Kính mong Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và Sở giao dịch Chứng khoán TP Hồ chí Minh xem xét chấp nhận.

Xin Trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Lưu VP, TCKT, AASC.

CÔNG TY CỔ PHẦN HACISCO



Dinh Tiến Vinh