

Số: 344 /CV-PTIC

V/v: phương án khắc phục ý kiến ngoại trừ KT

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Hà Nội, ngày 22 tháng 9 năm 2017

Kính gửi: **Sở Giao dịch Chứng khoán TP. Hồ Chí Minh**

Trước hết Công ty cổ phần Đầu tư và Xây dựng Bưu Điện xin gửi lời cảm ơn chân thành đến Quý Ủy ban và Quý Sở đã nhiệt tình hỗ trợ Công ty chúng tôi công bố thông tin trong thời gian qua.

- Tên công ty : CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG BƯU ĐIỆN (PTIC)
- Người đại diện: Nguyễn Văn Độ
- Chức vụ: Tổng Giám đốc
- Mã CP: PTC niêm yết tại Sở giao dịch chứng khoán Hồ Chí Minh.

Căn cứ vào công văn số 1263/SGDHCM-NY về việc yêu cầu Công ty CP Đầu tư và Xây dựng Bưu điện có phương án khắc phục ý kiến ngoại trừ của kiểm toán trong báo cáo tài chính hợp nhất soát xét bán niên năm 2017. Công ty CP Đầu tư và Xây dựng Bưu điện xin gửi phương án khắc phục ý kiến ngoại trừ như sau:

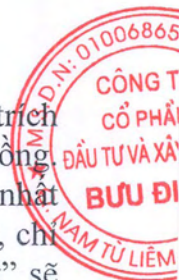
Một số ý kiến ngoại trừ của kiểm toán:

a. Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017, Công ty Cổ phần Xây lắp Bưu điện Miền Trung chưa trích lập đầy đủ các khoản dự phòng phải thu đã quá hạn thanh toán với số tiền là 802.882.175 đồng. Nếu như Công ty con hạch toán khoản dự phòng này thì trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất giữa niên độ, chỉ tiêu “Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi” sẽ giảm đi 802.882.175 đồng, chỉ tiêu “Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối” và chỉ tiêu “Lợi ích cổ đông không kiểm soát” sẽ giảm đi số tiền lần lượt là 412.387.442 đồng và 390.494.733 đồng.”

Phương án khắc phục: Đây là khoản công nợ phải thu của Công ty con là Công ty CP xây lắp bưu điện Miền Trung. Thời điểm 31/12/2017, PTIC sẽ chỉ đạo tiến hành rà soát và trích lập đối với những khoản chưa thu được.

b. “Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017, Công ty Cổ phần Xi măng Sông Đà Yaly đã chi vượt Quỹ khen thưởng, phúc lợi với số tiền 1.844.308.179 đồng. Nếu như Công ty liên kết hạch toán khoản tiền này vào chi phí, thì trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất giữa niên độ, chỉ tiêu “Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết” và “Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối” sẽ giảm đi số tiền là 901.661.776 đồng”

Phương án khắc phục: Từ năm 2012 đến hết tháng 6/2017 tình hình sản xuất kinh doanh của công ty gặp nhiều khó khăn , kết quả kinh doanh thua lỗ các khoản chi từ quỹ khen thưởng, phúc lợi vẫn phát sinh công ty đã chi và sẽ bổ sung nguồn vào những năm sau, trong tình hình kết quả kinh doanh không khả quan công ty sẽ hạch toán các khoản đã chi này vào chi phí trong quý IV năm 2017



Công ty CP đầu tư và xây dựng Bru Điện xin giải trình đến Ủy Ban Chứng khoán Nhà Nước và Sở giao dịch chứng khoán TP Hồ Chí Minh.

Trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận

- Như Kính gửi
- Lưu TCKT, TCHC

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Văn Đức

