

TẬP ĐOÀN
BƯU CHÍNH VIỄN THÔNG VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN
CÔNG NGHỆ VIỄN THÔNG VITECO

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 234 /VITECO-KT
V/v Giải trình ý kiến ngoại trừ của kiểm toán

Hà Nội, ngày 27 tháng 8 năm 2018

Kính gửi: - Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội.

1. Tên tổ chức phát hành: Công ty Cổ phần Công nghệ Viễn thông VITECO
2. Tên giao dịch: VITECO
3. Mã chứng khoán niêm yết: VIE
4. Nội dung:

Ý kiến ngoại trừ của kiểm toán

Tại Báo cáo soát xét thông tin tài chính giữa niên độ số 315/VACO/BCSX.NV2 ngày 14/08/2018, kiểm toán viên đã đưa ra ý kiến ngoại trừ:

“Tại ngày cuối kỳ, số dư nợ phải thu khách hàng, trả trước cho người bán, phải thu khác, phải trả người bán và phải trả khác chưa được xác nhận với số tiền lần lượt là 346.724.004 VND, 79.991.159 VND, 856.114.050 VND, 159.064.116 VND và 464.400.243 VND. Bằng các thủ tục soát xét và dựa trên các thông tin thu thập được chúng tôi không thể đánh giá được liệu công nợ phải thu, phải trả có hiện hữu, đầy đủ không và liệu có phải điều chỉnh gì liên quan đến giá trị các khoản công nợ này.

Tại ngày cuối kỳ, Công ty có một số khoản công nợ phải thu đã quá hạn thanh toán với số tiền là 1.290.756.900 VND, tuy nhiên Công ty chưa thực hiện trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi. Nếu Công ty trích lập dự phòng phải thu khó đòi thì chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế kỳ này sẽ giảm đi 1.001.817.390 VND và chỉ tiêu dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi sẽ tăng thêm một số tiền tương ứng.

Tại ngày cuối kỳ, tổng giá trị hàng tồn kho chậm luân chuyển có giá trị sổ sách là 3.617.288.990 VND đã được Công ty trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho là 510.208.073 VND, chúng tôi không thu thập được căn cứ hợp lý cho việc trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho này”

Công ty Cổ phần Công nghệ Viễn thông VITECO xin giải trình như sau:

Khách hàng truyền thống của Công ty là các đơn vị thuộc VNPT đang thực hiện sắp xếp, tái cơ cấu nên hiện nay bị cắt giảm nguồn vốn đầu tư, chi phí sửa chữa, bảo dưỡng thường xuyên. Trong năm 2018 chúng tôi đã xử lý, giải quyết những tồn đọng của năm cũ tuy nhiên chưa thể đối chiếu được đầy đủ với các đối tác.

Các khoản phải thu, phải trả khác đa số là số dư công nợ của các CBCNV đã từng làm việc tại công ty nhưng hiện đã nghỉ việc hoặc chuyển công tác nhưng chưa thực hiện công tác đối chiếu công nợ.

Do nguồn vốn đầu tư khách hàng giảm nên ảnh hưởng đến việc sử dụng, cung cấp vật tư, thành phẩm, hàng hóa của Công ty. Công ty đang cố gắng rà soát lại các khoản mục trên nhằm đánh giá, xử lý thông qua việc cơ cấu, sắp xếp lại sản xuất kinh doanh.

Biện pháp khắc phục: Thành lập bộ phận chuyên trách soát xét đánh giá các khoản nợ để thu hồi nợ.

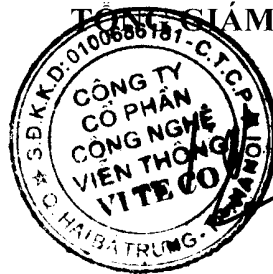
Vậy, Công ty Cổ phần Công nghệ Viễn thông VITECO làm văn bản giải trình để Sở GD&ĐT Hà Nội được biết.

Xin trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VT.

Mười



Nguyễn Tuấn Hòa