

Số: 04.06/GT-HTT

V/v giải trình chênh lệch ý kiến từ chối KTV

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước

Sở Giao dịch chứng khoán TP. Hồ Chí Minh

- Tên công ty: Công ty cổ phần Thương mại Hà Tây
- Mã chứng khoán: HTT
- Trụ sở: Tòa nhà HTT TOWER, số 89 đường Phùng Hưng, Phường Phúc La, Quận Hà Đông, Hà Nội
- Điện thoại: (024) 33547252

Căn cứ khoản 4, điều 11 Thông tư 155/2015/TT-BTC của Bộ Tài chính hướng dẫn về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán

Theo Báo cáo Kiểm toán độc lập số 255 ngày 04/6/2020 của Công ty TNHH Kiểm toán TTP phát hành, kiểm toán viên đưa ra ý kiến về Báo cáo tài chính năm 2019 của Công ty cổ phần Thương mại Hà Tây là từ chối đưa ra ý kiến liên quan đến các vấn đề sau:

- Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019, lỗ lũy kế của Công ty là 28.461.788.809 VND, nợ phải trả ngắn hạn đang vượt quá tài sản ngắn hạn là: 41.730.975.840 VND (Nợ phải trả ngắn hạn là: 94.767.274.879 VND; Tài sản ngắn hạn là: 53.036.299.038 VND). Công ty đang thiếu hụt vốn lưu động để thanh toán các khoản nợ đến hạn. Các khoản nợ quá hạn thanh toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2019 của Công ty chủ yếu là số dư nợ Ngân sách nhà nước là 17.069.023.839 VND; Nợ gốc vay ngân hàng là 46.495.576.929 VND; lãi vay Ngân hàng ước tính phải trả là 6.014.655.952 VND
 - Đến thời điểm phát hành Báo cáo kiểm toán vẫn chưa nhận được đầy đủ thư đối chiếu xác nhận số dư tiền vay của các Ngân hàng.
- Các yếu tố này dẫn tới nghi ngờ về khả năng tiếp tục hoạt động của Công ty.



- Công ty có số dư chi phí sản xuất kinh doanh dở dang của dự án khu đô thị mới Trung Văn mở rộng là 79.453.592.845 VND. Đến thời điểm kiểm toán công ty chưa cung cấp được tiến độ thực hiện dự án và khả năng quyết toán công trình.
- Trong năm 2019 công ty đã thực hiện thoái vốn khoản đầu tư vào công ty CP Xây dựng Phúc Hưng. Tuy nhiên, đến thời điểm 31/12/2019 Công ty vẫn chưa thu được khoản tiền chuyển nhượng này. Theo Biên bản làm việc ngày 15/4/2020 giữa ông Đào Văn Chiến và Công ty CP Thương mại Hà Tây: Ông Đào Văn Chiến phải có trách nhiệm thu hồi khoản tiền chuyển nhượng cổ phiếu Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Phúc Hưng. Số tiền là 30 tỷ đồng. Chúng tôi không thể thu thập được các bằng chứng kiểm toán thích hợp liên quan đến giá trị có thể thu hồi của khoản phải thu này. Do đó, chúng tôi không thể xác định liệu có cần thiết phải điều chỉnh các số liệu nay hay không
- Tại thời điểm 31/12/2019 không được tham gia chứng kiến kê tiền mặt tồn quỹ, hàng tồn kho.

Công ty CP Thương mại Hà Tây xin giải trình ý kiến từ chối đưa ra ý kiến của Công ty kiểm toán như sau:

- Đến thời điểm lập báo cáo tài chính, công ty chúng tôi đã thực hiện gửi thư đối chiếu xác nhận công nợ phải thu, công nợ phải trả, công nợ vay với khách nợ, chủ nợ và tổ chức tín dụng.

Một số khách hàng đã thực hiện hồi đáp thư xác nhận nợ và gửi cho phía kiểm toán. Tuy nhiên, các tổ chức tín dụng không thực hiện trả lời đầy đủ cho phía kiểm toán (Chỉ có Ngân hàng Nông nghiệp và PTNT Việt nam - chi nhánh Mỹ Đình hồi đáp thư xác nhận số dư cho bên kiểm toán).

Các khoản vay này đã quá hạn thanh toán, nhưng tất cả các khoản vay đều có tài sản đảm bảo là Bất động sản. Do vậy khả năng trả nợ của chúng tôi là chắc chắn. Tuy nhiên, do thị trường Bất động sản đang giảm sút, nên việc tìm kiếm khách hàng để chuyển nhượng là khó khăn đồng thời giá Bất động sản đang xuống nên công ty chúng tôi đang đàm phán với các Ngân hàng để gia hạn thời gian trả nợ.

- Về hiệu quả dự án Khu đô thị mới Trung Văn mở rộng: Hiện tại công ty đang trong quá trình làm việc với Ủy ban nhân dân thành phố Hà Nội để hoàn thiện các thủ tục triển khai tiếp dự án.



- Về việc thoái vốn vào công ty cổ phần xây dựng Phúc Hưng: Công ty đã thực hiện ủy quyền cho Ông Đào Văn Chiến thực hiện chuyển nhượng 3.000.000 cổ phần của công ty CP Xây dựng Phúc Hưng cho các cá nhân. Tuy nhiên, các cá nhân nhận chuyển nhượng chưa thực hiện thanh toán tiền. Công ty đang là thủ tục khởi kiện các cá nhân nêu trên để thu hồi vốn.

Toàn bộ nội dung Báo cáo tài chính năm 2019 đã được đăng tải trên website của công ty: <http://thuongmaihatay.vn>.

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 thông tin công bố.

Hà Nội, ngày 04 tháng 06 năm 2020

CÔNG TY CP THƯƠNG MẠI HÀ TÂY

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu VT



TỔNG GIÁM ĐỐC
Đào Văn Chiến

