

TCT CP XNK VÀ XD VIỆT NAM
CÔNG TY CP BÊ TÔNG VÀ XÂY DỰNG
VINACONEX XUÂN MAI

Số ~~820A~~/2013/CV/BTXM -TCKH.
(V/v: Giải trình ý kiến ngoại trừ trên BCTC
Công ty mẹ 6 tháng đầu năm 2013)

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

=====

Hà Đông, ngày 30 tháng 09 năm 2013

KÍNH GỬI: - **ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC**
- **SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**
- **QUÝ CỔ ĐÔNG**

Thực hiện theo thông tư số 52/2012/TT-BTC ngày 05/04/2012 của Bộ tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Trả lời công văn số 5975/UBCK-QLPH của Ủy ban chứng khoán nhà nước ngày 25 tháng 9 năm 2013 về việc giải trình ngoại trừ/lưu ý của Công ty TNHH Deloitte Việt Nam trong Báo cáo tài chính soát xét 6 tháng đầu năm 2013 của Công ty Cổ phần Bê tông và Xây dựng Vinaconex Xuân Mai.

Công ty Cổ phần Bê tông và Xây dựng Vinaconex Xuân Mai xin được giải trình về những ý kiến ngoại trừ/lưu ý của kiểm toán trên báo cáo tài chính Công ty mẹ 6 tháng đầu năm 2013 như sau:

1. Ý kiến ngoại trừ/lưu ý của Công ty TNHH Deloitte Việt Nam:

1.1. Các dự án mà Công ty đầu tư tại khu vực phía Nam vẫn chưa triển khai do các lô đất để thực hiện dự án chưa hoàn thiện được hồ sơ pháp lý. Kiểm toán Nhà nước đã đề nghị chuyển các khoản ứng trước tiền mua đất này sang tài khoản phải thu khác. Công ty chưa trích lập dự phòng đối với các khoản công nợ phải thu này.

1.2. Công ty có số dư cho vay và phải thu ba Công ty con của Công ty bao gồm Công ty Cổ phần Bê tông Vinaconex Phan Vũ, Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng số 45 và Công ty Cổ phần Vinaconex Xuân Mai Đà Nẵng với số tiền lần lượt là 67.717.609.867 đồng (trong đó phải thu dài hạn là 27.389.979.316 đồng), 22.028.852.948 đồng và 19.183.514.035 đồng. Công ty chưa trích lập dự phòng phải thu khó đòi cho các khoản công nợ trên.

1.3. Công nợ ngắn hạn của Công ty vượt quá tài sản ngắn hạn với số tiền là 4.821.015.580 đồng (tại ngày 31 tháng 12 năm 2012 là 95.896.716.060 đồng).

2. Ý kiến giải trình của Cty CP Bê tông và Xây dựng Vinaconex Xuân Mai:

2.1. Đối với các dự án tại khu vực phía Nam: Ngày 20 tháng 12 năm 2012 Công ty đã ký hợp đồng nguyên tắc chuyển nhượng quyền sử dụng đất tại xã Vĩnh Lợi, huyện Bình Chánh, TP HCM cho Công ty TNHH Đầu tư phát triển Lộc Thành, giá trị



hợp đồng là 31 tỷ đồng. Các dự án còn lại Công ty đang hoàn thiện hồ sơ và tìm đối tác để chuyển nhượng.

2.2. Hiện nay, Công ty đang thực hiện tái cơ cấu, tạo việc làm nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh của ba công ty: Công ty CP Bê tông Vinaconex Phan Vũ, Công ty CP Đầu tư và Xây dựng số 45, Công ty CP Vinaconex Xuân Mai Đà Nẵng và Công ty tin tưởng vào khả năng thu hồi các khoản công nợ này trong thời gian tới.

2.3. Trong 6 tháng đầu năm 2013 Ban lãnh đạo Công ty đã thực hiện tiết kiệm, giảm chi phí sản xuất, tăng hiệu quả kinh doanh, cân đối lại dòng tiền, tích cực tìm kiếm nguồn công việc mới nên tại thời điểm 30/6/2013 số công nợ ngắn hạn vượt quá tài sản ngắn hạn chỉ còn 4,8 tỷ đồng.

Vì vậy chúng tôi tin tưởng rằng những ý kiến ngoại trừ/lưu ý của Công ty TNHH Deloitte Việt Nam về các vấn đề trên có ảnh hưởng không đáng kể đến tình hình tài chính của Công ty trong thời gian tới.

Công ty cổ phần bê tông và xây dựng Vinaconex Xuân Mai kính gửi đến Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội, Quý cổ đông được biết.

Trân trọng!

**CÔNG TY CP BÊ TÔNG VÀ XÂY DỰNG
VINACONEX XUÂN MAI**

Nơi nhận

- Như kính gửi;
- Lưu QTTH, TCKH.



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
Vũ Ngọc Nho



Số: *619* /VNIA-HN-CV

Hà Nội, ngày 01 tháng 10 năm 2013

Kính gửi: Công ty Cổ phần Bê tông và Xây dựng Vinaconex Xuân Mai

Về việc: *Xác nhận giải trình của Công ty Cổ phần Bê tông và Xây dựng Vinaconex Xuân Mai về các điểm ngoại trừ/lưu ý trên báo cáo kết quả công tác soát xét báo cáo tài chính riêng cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2013 đến ngày 30 tháng 6 năm 2013*

Thưa Quý Công ty,

Chúng tôi đã nhận được Công văn số 820B/2013/CV/BTXM-TCKH ngày 30 tháng 9 năm 2013 của Công ty Cổ phần Bê tông và Xây dựng Vinaconex Xuân Mai ("XMC") đề nghị Công ty TNHH Deloitte Việt Nam xác nhận các thông tin XMC giải trình liên quan đến các điểm ngoại trừ/lưu ý như đã trình bày tại Công văn số 820A/2013/CV/BTXM-TCKH ngày 30 tháng 9 năm 2013 gửi Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội và các cổ đông.

Sau khi xem xét ý kiến giải trình của XMC tại Công văn số 820A/2013/CV/BTXM-TCKH nói trên, đối chiếu với báo cáo tài chính đã được soát xét cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2013 đến ngày 30 tháng 6 năm 2013 và các tài liệu do XMC cung cấp, chúng tôi xin xác nhận các giải trình được trình bày tại Công văn số 820A/2013/CV/BTXM-TCKH ngày 30 tháng 9 năm 2013 của XMC là phù hợp với các giải trình Công ty đã cung cấp cho kiểm toán viên trong quá trình soát xét, ý kiến của kiểm toán viên về các vấn đề này đã được trình bày trong Báo cáo kết quả công tác soát xét báo cáo tài chính riêng số 313/VNIA-HN-BC ngày 08 tháng 8 năm 2013 và Báo cáo kết quả công tác soát xét báo cáo tài chính hợp nhất số 325/VNIA-HN-BC ngày 16 tháng 8 năm 2013.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu VT

CÔNG TY TNHH DELOITTE VIỆT NAM

Phó Tổng Giám đốc
CÔNG TY
TRÁCH NHIỆM HỮU HẠN
DELOITTE
VIỆT NAM
Đặng Chí Dũng