

Số: 35 /2016/CV-LVS

TP.HCM, ngày 25 tháng 3 năm 2016

V/v: Giải trình hạn chế trong BC kiểm
toán năm 2015

Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC

Thực hiện thông tư số 52/TT/2012-BTC ngày 05/04/2012 của Bộ Tài Chính về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường Chứng khoán, **Công ty Cổ phần Chứng khoán Liên Việt** giải trình **vấn đề cần nhấn mạnh** trong Báo cáo tài chính năm 2015 được kiểm toán như sau:

1. Công ty chưa trích lập dự phòng Nợ phải thu đối với Công ty Cổ phần Him Lam Thủ đô và ông Dương Minh Hùng. Các khoản phải thu này, lần lượt, được đảm bảo bằng tài sản (1.010.000 cổ phiếu Ngân hàng TMCP Bưu điện Liên Việt - LPB) và cam kết thanh toán nợ hộ của bên thứ ba (Công ty Cổ phần Him Lam). Ban Giám đốc Công ty tin tưởng rằng, các khoản phải thu này sẽ được thu hồi đầy đủ. Do đó, Công ty không trích lập dự phòng phải thu đối với các khoản phải thu này.
2. Năm 2011, ông Hoàng Xuân Quyến đã vượt thẩm quyền khi ký kết các hợp đồng hợp tác kinh doanh cổ phần Công ty Cổ phần Kỹ thuật Xây dựng và Vật liệu Xây dựng (Cotec Group), tổng giá trị 32,5 tỷ và tiền lãi ước tính. Đến thời điểm phát hành báo cáo này, ông Quyến và các cá nhân có liên quan đã tự nguyện nộp vào Công ty số tiền 2.336.000.000 đồng để tạm thời khắc phục hậu quả.

Công ty đã khởi kiện ông Hoàng Xuân Quyến và các cá nhân có liên quan. Viện kiểm sát nhân dân thành phố Hà Nội đã có cáo trạng số 151/CT-VKS-PIB ngày 14 tháng 03 năm 2014 quyết định truy tố ông Hoàng Xuân Quyến ra trước Tòa án nhân dân thành phố Hà Nội về “Tội lạm quyền trong khi thi hành công vụ” (qui định tại khoản 3 Điều 282 Bộ luật hình sự).

Ngày 12 tháng 02 năm 2015, Tòa án Nhân dân Thành phố Hà Nội mở phiên tòa xét xử sơ thẩm vụ án và đã ra Bản án số 69/2015/HSST cùng ngày với nội dung như sau: buộc ông Hoàng Xuân Quyến bồi thường số tiền 4.992.094.591 đồng cho Công ty, được trừ 2.336.000.000 đồng đã nộp khắc phục, và buộc ông Nguyễn Hoàng Bách (người liên đới trong vụ án) chuyển trả cho Công ty số tiền 2.499.450.000 đồng. Phần 32.500.000.000 đồng Công ty đã bỏ ra để mua 3.000.000 cổ phiếu Cotec Group xem như là khoản đầu tư gốc của Công ty. Công ty đã làm đơn kháng cáo số 18/2015/CV-LVS ngày 24 tháng 02 năm 2015 về giá trị bồi thường thiệt hại của ông Quyến gửi Tòa án Nhân dân Thành phố Hà Nội, Công ty đang chờ Tòa án xét xử phúc thẩm.

Hiện Công ty vẫn đang ghi nhận đây là khoản đầu tư ngắn hạn trên Bảng Cân đối kế toán của Công ty và chưa ghi nhận các ảnh hưởng về tài chính liên quan đến khoản đầu tư này vào báo cáo tài chính.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu HCNS, KT, KSNB (để BC);



Tổng Giám đốc

Nguyễn Thị Bích Hồng