

Số: 09/2017/KSA

V/v giải trình một số thông tin liên quan về BCTC
kiểm toán 2015 và soát xét bán niên 2016

Bình Thuận, ngày 28 tháng 03 năm 2017

Kính gửi: SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP HỒ CHÍ MINH.

Công ty Cổ phần Công nghiệp Khoáng sản Bình Thuận (KSA) xin gửi tới quý Sở lời chào trân trọng!

Thực hiện theo nội dung công văn số 343/SGDHCM-NY của SGDCK Hồ Chí Minh về việc yêu cầu KSA giải trình và cung cấp thông tin liên quan về Báo cáo tài chính kiểm toán 2015 và soát xét bán niên 2016. Về vấn đề này, Chúng tôi xin báo cáo như sau:

1. Đối với số dư khoản KSA phải thu của Công ty Cổ phần Khoáng sản và Vật liệu xây dựng Gia Lai là 29,8 tỷ chưa phù hợp với số liệu đã CBTT tại BCTC HN kiểm toán 2015 thời điểm 31/12/2015 là 39,5 tỷ đồng (số liệu này đã được điều chỉnh tại BCTC HN soát xét 6 tháng đầu năm 2016 là 29,8 tỷ đồng tại Thuyết minh BCTC):

Tại ngày 31/12/2015, số dư thực tế khoản KSA phải thu của Công ty Cổ phần Khoáng sản và Vật liệu xây dựng Gia Lai là 29,8 tỷ đồng. Tuy nhiên, tại thời điểm thực hiện kiểm toán BCTC năm 2015, do kế toán của Công ty hạch toán nhầm đối tượng (khoản phải thu của Công ty Cổ phần Khoáng sản Luyện Kim Màu là 9,7 tỷ đồng bị hạch toán nhầm sang đối tượng phải thu là Công ty Cổ phần Khoáng sản và Vật liệu xây dựng Gia Lai) nên trên BCTC HN năm 2015 khoản phải thu của Công ty Cổ phần Khoáng sản và Vật liệu xây dựng Gia Lai là 39,5 tỷ đồng (chênh lệch với số dư thực tế là 9,7 tỷ đồng). Khi thực hiện soát xét BCTC HN bán niên 2016, Chúng tôi đã thực hiện điều chỉnh lại số dư khoản phải thu của Công ty Cổ phần Khoáng sản và Vật liệu xây dựng Gia Lai (tại ngày 31/12/2015) theo đúng số liệu thực tế là 29,8 tỷ đồng.

2. Về khoản phải thu ngắn hạn – cho cá nhân vay: lần lượt 98,3 tỷ đồng (31/12/2015) và 91,1 tỷ đồng (30/06/2016); Phải thu về cho vay dài hạn – cho cá nhân vay: 16 tỷ đồng (31/12/2015 và 30/06/2016):

- Thông tin cụ thể đối với các khoản phải thu cho vay ngắn hạn – cho cá nhân vay và phải thu về cho vay dài hạn – cho cá nhân vay như sau:

STT	Họ tên	Số phải thu về cho vay	
		Tại ngày 31/12/2015 (đồng)	Tại ngày 30/06/2016 (đồng)
I.	Phải thu về cho vay ngắn hạn	98.385.000.000	91.185.000.000

1	Bà Nguyễn Thị Mai	22.885.000.000	9.285.000.000
2	Ông Trần Thanh Sơn	23.000.000.000	29.400.000.000
3	Ông Nguyễn Văn Huân	12.500.000.000	12.500.000.000
4	Ông Nguyễn Lê Thành Trí	40.000.000.000	40.000.000.000
II. Phải thu về cho vay dài hạn		16.000.000.000	16.000.000.000
1	Ông Phan Châu	16.000.000.000	16.000.000.000

Các cá nhân vay trên không phải là bên liên quan của Chúng tôi, đây là các đối tác lâu năm, có uy tín và đều thể hiện trách nhiệm thanh toán đối với các khoản công nợ này.

Thông tin trên đây đã được Chúng tôi đăng tải đầy đủ trên trang thông tin điện tử của Công ty tại địa chỉ:

http://ksa.com.vn/Cong_Bo_Thong_Tin-13-2-2760

Chúng tôi xin báo cáo để Quý Sở được biết.

Trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như Kính gửi;
- Lưu VT.

**CÔNG TY CP CÔNG NGHIỆP
KHOÁNG SẢN BÌNH THUẬN
TỔNG GIÁM ĐỐC**



PHẠM THỊ HINH

