

Số: *DS*/GT - VLC
V/v: giải trình số liệu BCTC
sau kiểm toán năm 2019

Lào Cai, ngày *27* tháng 04 năm 2020

Kính gửi:

- Ủy ban chứng khoán Nhà nước;
- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.

- Căn cứ Thông tư số 155/2015/TT – BTC ngày 06/10/2015 của Bộ tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;
- Căn cứ Báo cáo tài chính sau kiểm toán năm 2019,

Công ty Cổ phần Vàng Lào Cai (*CT Vàng Lào Cai*) có báo cáo như sau:

1. Về biến động lợi nhuận sau thuế so với năm 2018

Chỉ tiêu	Năm 2018	Năm 2019	Chênh lệch	Tỷ lệ
LN sau thuế TNDN trên BCTC của công ty	17.021.863.089	-15.615.290.184	32.637.153.273	192%

Khoản lợi nhuận năm 2019 giảm so với năm 2018 do công ty đang trong quá trình tái cơ cấu bộ máy quản lý, các giấy tờ pháp lý đã và sắp hết hạn cần phải làm thủ tục xin gia hạn nên từ tháng 03 năm 2019 công ty đang tạm dừng việc khai thác. Doanh thu chưa có nhưng các chi phí khấu hao, chi phí trước hoạt động, chi phí lãi vay, ... chiếm tỷ trọng lớn dẫn đến kết quả lợi nhuận không đạt được như mong muốn, làm cho lợi nhuận năm 2019 bị giảm.

2. Về ý kiến ngoại trừ tại Báo cáo tài chính năm 2019 sau kiểm toán về việc “kiểm kê hàng tồn kho của Công ty tại thời điểm 31/12/2019”, CT Vàng Lào Cai có ý kiến giải trình như sau:

+ Do tình hình dịch bệnh Covid 19 diễn biến phức tạp, gây ảnh hưởng không nhỏ đến nền kinh tế đất nước nói chung và hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty nói riêng nên việc lựa chọn đơn vị kiểm toán có đủ năng lực tham gia vào hoạt động kiểm toán tại Công ty gặp rất nhiều khó khăn. Do đó, kế toán viên của Công ty kiểm toán được bổ nhiệm sau ngày kết thúc niên độ kế toán và đã không chứng kiến kịp thời công việc kiểm kê hàng tồn kho của công ty tại thời điểm 31/12/2019.



+ CT Vàng Lào Cai có trụ sở chính tại địa chỉ: Bản 3, thôn Minh Hạ, xã Minh Lương, huyện Văn Bàn, tỉnh Lào Cai, đây là địa bàn vùng sâu, vùng xa điều kiện đi lại khó khăn. Kể từ khi TKV thoái vốn, nhà đầu tư mới chúng tôi đã không ngừng tiếp quản hồ sơ pháp lý và tiến hành tái cơ cấu bộ máy tổ chức để đưa hoạt động sản xuất kinh doanh đi vào ổn định dẫn đến nguồn nhân lực và vật lực còn nhiều hạn chế nên kết thúc năm tài chính 2019, CT Vàng Lào Cai mới chỉ dừng lại ở việc lập biên bản kiểm kê hàng hóa tồn kho (có biên bản kiểm kê đính kèm) mà không có sự chứng kiến của đơn vị kiểm toán.

Trên đây là ý kiến giải trình của Công ty Cổ phần Vàng Lào Cai liên quan đến ý kiến ngoại trừ tại báo cáo tài chính năm 2019. Với trách nhiệm của mình, CT Vàng Lào Cai sẽ đôn đốc, kịp thời rút kinh nghiệm.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: KT (02b).

CÔNG TY CP VÀNG LÀO CAI



GIÁM ĐỐC
Hoàng Thị Quế