

CHI NHÁNH CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN - TƯ VẤN ĐẤT VIỆT
CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập- Tự do - Hạnh phúc
TẠI HÀ NỘI

Số : 10./2022/VietlandHN

V/v: Thông báo về kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2021 của Công ty Cổ phần Tập đoàn Đại Châu (DCS)

Hà Nội, ngày 29 tháng 03 năm 2022



Kính gửi :

- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Chi nhánh Công ty TNHH Kiểm toán - Tư vấn Đất Việt - tại Hà Nội đã kiểm toán Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2021 của Công ty Cổ phần Tập đoàn Đại Châu. Theo Báo cáo kiểm toán số 25403/2022/BCTC-KTV-HN ký ngày 29/03/2022 kiểm toán viên đã từ chối đưa ý kiến. Theo qui định tại điều 14 Thông tư 183/2013/TT-BTC ngày 04/12/2013 của Bộ Tài chính về kiểm toán độc lập đối với đơn vị có lợi ích công chúng, Chi nhánh Công ty TNHH Kiểm toán - Tư vấn Đất Việt - tại Hà Nội thông báo với Quý ủy ban và Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội như sau:

Kiểm toán viên đã từ chối đưa ra kết luận trên Báo cáo tài chính năm của Công ty Cổ phần Tập đoàn Đại Châu với các nội dung như sau:

Chúng tôi chưa thu thập được Báo cáo tài chính của Công ty liên kết là Công ty TNHH Thương mại - Xuất nhập khẩu Đại Châu; Công ty Cổ phần Xuân Minh SD Thanh Hoá cũng như không thu thập được hồ sơ liên quan đến khả năng thu hồi các khoản Hợp đồng hợp tác kinh doanh với Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Hạ tầng và Thương mại Tổng hợp; Công ty Cổ phần Tập đoàn Hạ Long (tại thuyết minh V.5) cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2021 làm cơ sở trích lập dự phòng giảm giá các khoản đầu tư (nếu có).

Năm 2014 Công ty phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ và số tiền thu được từ phát hành cổ phiếu này được tạm ứng để thực hiện dự án Công trình hỗn hợp văn phòng và nhà ở, căn hộ để bán tại phường Phú Thượng, quận Tây Hồ, Hà Nội. Năm 2017, Công ty đã chuyển nhượng dự án này, các khoản tạm ứng đã thu hồi, Công ty thực hiện cho các cá nhân vay với số dư tại 31/12/2021 là 428,9 tỷ (Chi tiết Thuyết minh số V.4). Công ty chưa tính đủ lãi dự thu trong năm và các kỳ trước. Chúng tôi cũng chưa nhận được các thư xác nhận về gốc và lãi vay của các cá nhân nêu trên tại thời điểm phát hành báo cáo này. Bằng các thủ tục kiểm toán áp dụng, chúng tôi không đánh giá được mức độ ảnh hưởng của vấn đề này đến Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2021 của Công ty.

Với trách nhiệm và nghĩa vụ của mình, chúng tôi xin được thông báo cho Quý Ủy ban và Quý Sở về Báo cáo kiểm toán có ý kiến từ chối cho Báo cáo tài chính kết thúc ngày 31/12/2021 của Công ty CP Tập Đoàn Đại Châu cho Ủy ban chứng khoán nhà nước và Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội được rõ.

Trân trọng cảm ơn ./.

**CHI NHÁNH CÔNG TY TNHH KIỂM
TOÁN - TƯ VẤN ĐẤT VIỆT TẠI HÀ NỘI
GIÁM ĐỐC**

A handwritten signature in blue ink, consisting of a long horizontal stroke on the left, a curved line that dips and then rises to a small loop on the right, and a long horizontal stroke on the right that starts below the loop and extends to the right.

NGUYỄN NGỌC TÚ