

CÔNG TY CỔ PHẦN  
VÀNG LÀO CAI

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Số: 15./CV-VLC

Lào Cai, ngày 01 tháng 04 năm 2024

V/v: giải trình số liệu BCTC sau  
kiểm toán 2023

- Kính gửi:**
- Ủy ban chứng khoán nhà nước
  - Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội

Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng kiểm toán và định giá ASCO, phát hành ngày 28/03/2024, Công ty Cổ phần Vàng Lào Cai xin được giải trình về ý kiến kiểm toán ngoại trừ như sau:

1. Tính đến ngày 31/12/2023 thì số dư các khoản phải trả người bán ngắn hạn của Công ty là: **1.170.625.836 đồng**, chi tiết như sau:

Phải trả người bán ngắn hạn	Cuối kỳ 31/12/2023	Đầu kỳ 01/01/2023
Công ty Cổ phần tư vấn đầu tư và xây dựng Hương Giang	359.415.326	359.415.326
Công ty Cổ phần Chứng khoán Sài Gòn	330.000.000	330.000.000
Công ty Cổ phần Tư vấn và Xây dựng An Bình	245.346.000	245.346.000
Công ty Cổ phần đầu tư xây dựng Năng Lượng	88.302.000	88.302.000
Phải trả đối tượng khác	147.562.510	147.562.510
<b>Tổng cộng</b>	<b>1.170.625.836</b>	<b>1.170.625.836</b>

- Lý do ngoại trừ: Thời điểm đoàn kiểm toán của Công ty TNHH Hãng kiểm toán và định giá ASCO vào thực hiện kiểm toán tại Công ty chúng tôi, đồng thời Công ty chúng tôi cũng đã gửi các thư xác nhận công nợ cho các khách hàng và nhà cung cấp, đến thời điểm phát hành báo cáo kiểm toán thì phía Công ty kiểm toán cũng thông báo là chưa nhận được đầy đủ thư xác nhận các khoản công nợ phải trả nên họ đã đưa ra cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ.

2. Tính đến ngày 31/12/2023 thì số dư tiền mặt còn tồn tại quỹ của Công ty là: **1.043.067.841 đồng**,

- Lý do ngoại trừ: Thời điểm đoàn kiểm toán của Công ty TNHH Hãng kiểm toán và định giá ASCO ký hợp đồng và thực hiện kiểm toán tại Công ty chúng tôi là ngày 15/03/2024, trong khi đó Công ty chúng tôi thực hiện kiểm kê tiền mặt vào thời điểm ngày 31/12/2023, do vậy kiểm toán viên không chứng kiến kiểm kê, nên họ đã đưa ra cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ.

Trên đây là công văn giải trình của Công ty chúng tôi.

**Trân trọng cảm ơn ./.**

**Nơi nhận:**

- Như kính gửi;
- CT.HĐQT Công ty (để b/c);
- Lưu: VT, TCHC.



**GIÁM ĐỐC**  
*Hoàng Thị Quế*