

TẬP ĐOÀN DẦU KHÍ VIỆT NAM
CÔNG TY
CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN DẦU KHÍ

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

Số: 271/CKDK-TCKT

Hà Nội, ngày 23 tháng 3 năm 2017

V/v: Giải trình lưu ý của kiểm toán trong
báo cáo tài chính kiểm toán năm 2016
và báo cáo chỉ tiêu ATTC kiểm toán tại 31.12.2016

Kính gửi: ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP. HỒ CHÍ MINH
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI

Công ty Cổ phần Chứng khoán Dầu khí (PSI) xin gửi tới Quý cơ quan lời chào trân trọng.

Theo quy định tại Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 6.10.2015, PSI xin giải trình lưu ý của kiểm toán trong Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2016 và báo cáo chỉ tiêu an toàn tài chính kiểm toán tại ngày 31.12.2016 như sau:

1. Về tình hình trích lập dự phòng suy giảm giá trị các tài sản tài chính của Công ty:

Công ty xin giải trình như sau: Công ty đã xác định và trích lập dự phòng giảm giá cho các khoản đầu tư cổ phiếu chưa niêm yết (OTC) dựa trên căn cứ ba (03) báo giá đối các cổ phiếu chưa niêm yết (OTC). Công ty đã đánh giá và tin tưởng rằng, báo giá OTC Công ty đã thu thập đã phản ánh giá trị cổ phiếu OTC của Công ty một cách phù hợp, khách quan và theo đúng các quy định của Pháp luật.

2. Về giá trị rủi ro thị trường, quy mô rủi ro thị trường của các khoản đầu tư vào cổ phiếu của công ty đại chúng khác và cổ phần, phần vốn góp và các loại chứng khoán khác

Công ty xin giải trình như sau: Giá trị rủi ro thị trường, quy mô rủi ro thị trường của các khoản đầu tư vào cổ phiếu của công ty đại chúng khác và cổ phần, phần vốn góp và các loại chứng khoán khác được xác định dựa trên các đánh giá của Công ty về mức độ rủi ro thị trường và thông tin từ báo giá của ba (03) công ty chứng khoán. Công ty đã đánh giá thận trọng và tin tưởng rằng thông tin trên các báo giá thu thập được đã phản ánh được thị trường giao dịch của các khoản đầu tư này.

3. Về các khoản phải thu và giá trị rủi ro thanh toán

Công ty xin giải trình như sau: Nhóm tài khoản khách hàng này đã thực hiện giao dịch tại PSI từ năm 2009. Do thị trường sụt giảm mạnh trong giai đoạn 2010, giá trị chứng khoán và tiền trên các tài khoản giảm thấp hơn giá trị dư nợ, tuy nhiên khách hàng đã thanh toán một phần nợ gốc và đã bổ sung các tài sản đảm bảo cho công nợ này. Công ty tin tưởng các tài sản đảm bảo trên đủ để thanh toán giá trị các khoản nợ của nhóm tài khoản khách hàng.

Trên đây là giải trình của PSI đối với các nội dung lưu ý của kiểm toán trong Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2016 và báo cáo chỉ tiêu an toàn tài chính kiểm toán tại ngày 31.12.2016.

Trân trọng báo cáo.

Nơi nhận:

- Như trên;
- CT HĐQT (để b/c)
- Lưu VT, TCKT.

GIẤM ĐỐC
CÔNG TY
CỔ PHẦN
CHỨNG KHOÁN
DẦU KHÍ
HOÀNG HẢI ANH