

Hà Nội, ngày 14 tháng 8 năm 2022

THƯ TRÌNH BÀY CỦA CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Kính gửi: Ông Lê Xuân Thắng
Công ty TNHH Kiểm toán VACO
Tầng 12A, tòa nhà Tổng Công ty 319, số 63 đường Lê Văn Lương, phường Trung Hòa,
Quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội

Thư giải trình này được lập ra nhằm phục vụ công việc soát xét Báo cáo Tỷ lệ an toàn tài chính tại ngày 30/6/2022 nhằm đưa ra kết luận về tính trung thực và hợp lý của báo cáo này, trên các khía cạnh trọng yếu, phù hợp với Thông tư số 91/2020/TT-BTC ngày 13/11/2020 của Bộ Tài chính quy định chi tiêu an toàn tài chính và biện pháp xử lý đối với tổ chức kinh doanh chứng khoán không đáp ứng chi tiêu an toàn tài chính của Công ty Cổ phần Chứng khoán Kenanga Việt Nam (gọi tắt là "Công ty").

Chúng tôi khẳng định trách nhiệm của mình đối với các vấn đề sau:

- (1) Báo cáo được xây dựng trên cơ sở số liệu được cập nhật tại ngày lập báo cáo và được lập theo đúng các quy định tại Thông tư số 91/2020/TT-BTC ngày 13/11/2020 của Bộ Tài chính quy định chi tiêu an toàn tài chính và biện pháp xử lý đối với tổ chức kinh doanh chứng khoán không đáp ứng chi tiêu an toàn tài chính
- (2) Đối với những vấn đề có thể ảnh hưởng đến tình hình tài chính của Công ty phát sinh sau ngày lập báo cáo này, chúng tôi sẽ cập nhật trong kỳ báo cáo tiếp theo;
- (3) Chúng tôi xin hoàn toàn chịu trách nhiệm trước Pháp luật về tính chính xác và trung thực của nội dung báo cáo.

Các nội dung được trình bày tại Thư trình bày này được giới hạn cho các vấn đề trọng yếu. Các vấn đề được coi là trọng yếu, không phân biệt mức độ (về giá trị), nếu liên quan đến các thiếu sót, sai sót về thông tin kế toán mà, trong từng trường hợp cụ thể, sự thiếu sót hoặc sai sót này có thể ảnh hưởng hoặc làm thay đổi các quyết định của người sử dụng thông tin tài chính.

Trong phạm vi trách nhiệm và sự hiểu biết của mình, chúng tôi xác nhận các vấn đề sau đây:

1. Chúng tôi đã cung cấp cho Công ty TNHH Kiểm toán VACO toàn bộ:
 - a. Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính và thông tin liên quan;
 - b. Các Biên bản/Nghị quyết/Quyết định của các cuộc họp Đại hội cổ đông năm 2021.
2. Không có phản ảnh nào từ các cơ quan quản lý Nhà nước về việc không tuân thủ hoặc tuân thủ không đầy đủ các quy định về việc lập báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính.
3. Chúng tôi không phát hiện được bất kỳ gian lận nào đã xảy ra hoặc có thể xảy ra ảnh hưởng đến Công ty liên quan đến (a) Chủ tịch Hội đồng quản trị, (b) nhân viên nắm vai trò quan trọng trong kiểm soát nội bộ, hoặc (c) những đối tượng khác có hành vi gian lận có thể ảnh hưởng trọng yếu đến báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính.
4. Chúng tôi không nhận được bất kỳ cáo giác nào về các hành vi gian lận đã xảy ra hoặc có thể xảy ra ảnh hưởng đến Công ty phản ánh từ các nhân viên đương nhiệm, nhân viên cũ, chuyên gia phân tích, cơ quan quản lý Nhà nước hoặc các đối tượng khác.
5. Công ty đã thực hiện và ghi chép những đánh giá của chúng tôi về tính hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ cũng như duy trì tính hiệu quả trong suốt kỳ hoạt động. Công ty đã thông báo cho Công ty TNHH Kiểm toán VACO các hạn chế trong việc thiết kế hay vận hành hệ thống kiểm soát nội bộ.
6. Tất cả các nghiệp vụ kinh tế đã được ghi chép đầy đủ trong sổ kế toán làm cơ sở cho việc lập báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính. Công ty không có kế hoạch hay dự tính nào có thể ảnh hưởng tới giá trị ghi sổ hay việc phân loại tài sản, công nợ.

7. Công ty không:
 - a. Vi phạm hay có thể vi phạm luật và các quy định mà ảnh hưởng cần trình bày trên báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính hoặc là cơ sở cho việc ghi nhận công nợ tiềm tàng.
 - b. Có các khoản công nợ hoặc thu nhập, chi phí tiềm tàng khác cần phải dự phòng hoặc trình bày theo các nguyên tắc kế toán được chấp nhận chung.
8. Công ty là chủ sở hữu hợp pháp các tài sản đang sở hữu. Công ty đã tuân thủ mọi điều khoản của các hợp đồng mà hành vi vi phạm hợp đồng sẽ ảnh hưởng trọng yếu đến báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính.
9. Ngoài những khoản giảm trừ khỏi Vốn khả dụng đã được trình bày trên báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính, chúng tôi cam kết không còn khoản phải thu có thời hạn thu hồi hoặc thời hạn thanh toán còn lại trên 90 ngày kể từ ngày 30/6/2022.
10. Công ty cam kết rằng không có các sự kiện phát sinh sau ngày 30/6/2022 cần phải thuyết minh trên báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính này.



Phan Thanh Trà
Chủ tịch Hội đồng quản trị