

**CÔNG TY CỔ PHẦN CÀ PHÊ  
PETEC**

Số: **000020** /PCF-TCKT

V/v giải trình ý kiến ngoại trừ của đơn vị  
kiểm toán.

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

TP Hồ Chí Minh, ngày 20 tháng 02 năm 2023

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước.  
- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.

Công ty: **CÔNG TY CỔ PHẦN CÀ PHÊ PETEC**

Mã chứng khoán: **PCF**

Trụ sở chính: 194 Nam kỳ khởi Nghĩa, Phường Võ Thị Sáu, Q3, TPHCM.

Tel: 028-35172981

Fax: 028-35178571

### **NỘI DUNG GIẢI TRÌNH**

Ngày 20/02/2023 Công ty Cổ phần Cà Phê PETEC đã công bố thông tin Báo cáo tài chính năm 2022 đã kiểm toán bởi đơn vị Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Phía Nam (AASCS), trong Báo cáo tài chính năm 2022 có nêu ý kiến kiểm toán ngoại trừ:

#### **1. Ý kiến kiểm toán ngoại trừ**

##### ***"Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ"***

- Tại ngày kết thúc niên độ ngày 31/12/2022, số dư về khoản thuế GTGT đầu vào khấu trừ là: 6.066.852.632 VNĐ, trong đó phần lớn là khoản thuế đã tồn tại nhiều năm nay và theo giải thích từ phía công ty là đã làm thủ tục xin Cục Thuế thành phố Hồ Chí Minh để được hoàn thuế và đến nay vẫn đang chờ xác minh của Cục thuế TPHCM.

##### **Ý kiến kiểm toán ngoại trừ**

Theo ý kiến của chúng tôi, ngoại trừ ảnh hưởng của vấn đề nêu tại đoạn "Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ", báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Cà phê PETEC tại ngày 31/12/2022, cũng như kết quả kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính."

## 2. Công ty Cổ phần Cà phê PETEC xin giải trình ý kiến kiểm toán ngoại trừ:

Tại ngày kết thúc niên độ ngày 31/12/2022, số dư về khoản thuế giá trị gia tăng đầu vào còn được khấu trừ là: 6.066.852.632 VNĐ, trong đó phần lớn là khoản thuế chưa được hoàn thuế đã tồn tại từ nhiều năm trước và Công ty là đã nhiều lần làm thủ tục để được hoàn thuế cụ thể như sau:

+ Năm 2013 Công ty có gửi công văn và hồ sơ đề nghị hoàn thuế GTGT nhưng ngày 18/01/2013 có Công văn số 118/CT-TTr V/v tạm thời chưa khấu trừ và hoàn thuế GTGT của Cục thuế tỉnh Đắk Lắk, vì vậy Công ty chúng tôi chưa được giải quyết hoàn thuế tại thời điểm đó.

+ Đến ngày 19/05/2015 theo công văn số 1191/TB-PC46(Đ8) về việc ra quyết định không khởi tố vụ án hình sự của Cơ quan cảnh sát điều tra Công an TP Hồ Chí Minh gửi Cục thuế TP Hồ Chí Minh đã xác nhận Công ty chúng tôi không có sự việc phạm tội “Mua bán trái phép hóa đơn”.

+ Kể từ đó Công ty chúng tôi đã nhiều lần làm công văn đề nghị hoàn thuế GTGT với Cục thuế TP Hồ Chí Minh nhưng đến nay vẫn chưa được trả lời và giải quyết.

Công ty Cổ phần Cà phê PETEC kính báo cáo Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội. *lyke*

### Nơi nhận:

- Như trên;
- HDQT ( để BC);
- Ban kiểm soát (để biết);
- Lưu VT.



GIÁM ĐỐC *ta*

*Nguyễn Quốc Việt*