

Số: 21.../CV-DXP

Hải Phòng, ngày 18 tháng 01 năm 2025

V/v Phát hành lại Báo cáo tài chính
năm 2023 đã được kiểm toán

CÔNG BỐ THÔNG TIN

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà nội

- Tên tổ chức: Công ty Cổ phần Cảng Đoạn Xá
 - Mã chứng khoán: DXP
 - Địa chỉ: Số 15, Đường Ngô Quyền, Phường Vạn Mỹ, Quận Ngô Quyền, Thành phố Hải Phòng
 - Điện thoại: (+84) 225 3765 029
 - Email: contact@doanxaport.com.vn

2. Nội dung công bố thông tin:

Ngày 28/03/2024, Chúng tôi đã công bố thông tin phát hành Báo cáo tài chính đã kiểm toán cho năm tài chính 2023. Tuy nhiên do chức danh Phó phòng phụ trách Phòng Tài chính ký trên báo cáo tài chính năm 2023 đã kiểm toán ký ngày 28/03/2024 chưa đủ chức năng kế toán trưởng nên Công ty chúng tôi xin phát hành lại Báo cáo tài chính kiểm toán năm tài chính 2023 mới ký ngày 14/01/2025.

Đồng thời xin thay thế cho BCTC cũ và các nội dung trong BCTC mới không thay đổi chỉ tiêu gì, ngoại trừ thông tin ký trên Báo cáo tài chính.

(Kèm theo là ý kiến của kiểm toán tại văn bản số 07/2025/UHY-BCKT ngày 14/01/2025 của đơn vị thực hiện kiểm toán là Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn UHY).

Chữ ký trên báo cáo tài chính năm 2023 ký ngày 28/03/2024	Chữ ký trên báo cáo tài chính năm 2023 ký ngày 14/01/2025
- Tổng giám đốc: Ông Lê Mạnh Hoàn - Phó phòng phụ trách Phòng Tài chính kế toán: Bà Nguyễn Thị Thảo	- Tổng giám đốc: Ông Hoàng Văn Minh - Kế toán trưởng: Bà Nguyễn Thị Thanh Hà

3. Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty Cổ phần Cảng Đoạn Xá vào ngày 18 tháng 01 năm 2025 theo đường dẫn <http://www.doanxaport.com.vn> .

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VT.

TỔ CHỨC PHÁT HÀNH
NGƯỜI ĐẠI DIỆN PHÁP LUẬT
TỔNG GIÁM ĐỐC
Hoàng Văn Minh

Số: 07/2025/UHY-BCKT

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Về Báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Cảng Đoạn Xá

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2023

(Điều chỉnh thông tin cho báo cáo kiểm toán số 401/2024/UHY-BCKT)

**Kính gửi: Các Cổ đông, Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc
Công ty Cổ phần Cảng Đoạn Xá**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính kèm theo của Công ty Cổ phần Cảng Đoạn Xá (sau đây được gọi là “Công ty”) được lập ngày 14 tháng 01 năm 2025, từ trang 06 đến trang 38 bao gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2023, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày và Bản Thuyết minh Báo cáo tài chính.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo tài chính của Công ty theo 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 và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo việc lập và trình bày Báo cáo tài chính không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về Báo cáo tài chính dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu Báo cáo tài chính của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên Báo cáo tài chính. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong Báo cáo tài chính do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Tổng Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể Báo cáo tài chính.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp để làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP (TIẾP)

Ý kiến của Kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, 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 Cảng Đoạn Xá tại ngày 31/12/2023, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình 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.

Vấn đề khác

Báo cáo kiểm toán này được phát hành nhằm điều chỉnh thông tin cho Báo cáo kiểm toán số 401/2024/UHY-BCKT ngày 28/3/2024 về Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2023 của Công ty Cổ phần Cảng Đoạn Xá trên cơ sở Công ty đã lập lại báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2023 với thông tin thay đổi người ký báo cáo tài chính là Bà Nguyễn Thị Thanh Hà - Kế toán trưởng (thay thế cho Bà Nguyễn Thị Thảo - chức danh Phó phòng Phụ trách Phòng Tài chính Kế toán) và Ông Hoàng Văn Minh - Tổng Giám đốc (thay thế cho Ông Lê Mạnh Hoàn - Nguyên Tổng Giám đốc). Ngoài thông tin điều chỉnh trên và các thông tin được trình bày tại Thuyết minh số VI.8, VI.9, VII.1, các nội dung khác trong Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2023 được đính kèm Báo cáo kiểm toán số 401/2024/UHY-BCKT ngày 28/3/2024 không có sự thay đổi.



Hà Minh Long

Phó Tổng Giám đốc

Giấy CNĐKHN kiểm toán số 1221-2023-112-1

Thay mặt và đại diện cho

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ TƯ VẤN UHY

Hà Nội, ngày 14 tháng 01 năm 2025

A. Dung

Ngô Anh Dũng

Kiểm toán viên

Giấy CNĐKHN kiểm toán số 5215-2021-112-1