

Số: 127/SĐ10 - TCKT
"Về việc: Điều chỉnh hồi tố Báo cáo tài chính"

Hà Nội, ngày 28 tháng 3 năm 2022

- Kính gửi:
- Ủy ban chứng khoán Nhà nước
 - Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội
 - Quý cổ đông

I. Tổ chức công bố thông tin

Tên tổ chức: Công ty cổ phần Sông Đà 10

Mã chứng khoán: SDT

Trụ sở chính: Tầng 10, 11 Tòa nhà Sông Đà, đường Phạm Hùng, Mỹ Đình, Từ Liêm, Hà Nội

Điện thoại: 02437 683998, FAX: 02437 683997

II. Nội dung công bố thông tin

Ngày 28/3/2022 Công ty cổ phần Sông Đà 10 nhận được Báo cáo kiểm toán độc lập số 315/BCKT-TC-AVA của Báo cáo tài chính Hợp nhất và số 316/BCKT-TC-AVA cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2021. Theo đó căn cứ: (1) hướng dẫn tại Nghị định số 132/2020/NĐ-CP ngày 05/11/2020 của Chính Phủ về việc quản lý thuế đối với doanh nghiệp có giao dịch liên kết và (2) Kết quả thanh tra thuế ngày 28/12/2021 của Cục thuế thành phố Hà Nội, Công ty đã quyết định điều chỉnh hồi tố một số chỉ tiêu liên quan đến chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp nộp bổ sung, theo đó kết quả như sau:

1. Công ty mẹ

1.1 Bảng cân đối kế toán (Đơn vị tính: VND)

Chỉ tiêu	Mã số	Số liệu tại ngày 31/12/2020	Số liệu tại ngày 01/01/2021 (Đã hồi tố)	Chênh lệch	Ghi chú
A	B	1	2	3=2-1	4
1. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	19.002.148.944	33.449.759.248	14.447.610.304	(i)
2. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	49.036.076.093	34.588.465.789	(14.447.610.304)	(i)
- LNST chưa phân phối đến cuối kỳ trước	421a	34.655.957.018	28.270.077.429	(6.385.879.589)	(ii)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	14.380.119.075	6.318.388.360	(8.061.730.715)	(iii)



1.2 Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh (Đơn vị tính: VND)

Chỉ tiêu	Mã số	Số liệu năm 2020	Số liệu năm 2020 (đã hồi tố)	Chênh lệch	Ghi chú
1. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	12.175.206.767	20.236.937.482	8.061.730.715	(iii)
2. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60	14.380.119.075	6.318.388.360	(8.061.730.715)	(iii)

2. Hợp nhất

2.1 Bảng cân đối kế toán (Đơn vị tính: VND)

Chỉ tiêu	Mã số	Số liệu tại ngày 31/12/2020	Số liệu tại ngày 01/01/2021 (Đã hồi tố)	Chênh lệch	Ghi chú
A	B	1	2	3=2-1	
1. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	29.863.398.002	44.311.008.306	14.447.610.304	(i)
2. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	6.833.018.153	(7.614.592.151)	(14.447.610.304)	(i)
- LNST chưa phân phối đến cuối kỳ trước	421a	(1.104.083.623)	(7.489.963.212)	(6.385.879.589)	(ii)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	7.937.101.776	(124.628.939)	(8.061.730.715)	(iii)

2.2 Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh (Đơn vị tính: VND)

Chỉ tiêu	Mã số	Số liệu năm 2020	Số liệu năm 2020 (đã hồi tố)	Chênh lệch	Ghi chú
1. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	12.175.206.767	20.236.937.482	8.061.730.715	(iii)
2. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60	3.587.174.228	(4.474.556.487)	(8.061.730.715)	(iii)
3. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	61	7.937.101.776	(124.628.939)	(8.061.730.715)	(iii)

Lý do:

(i) Xác định bổ sung thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp đối với Công ty có giao dịch liên kết theo Nghị định 132/2020/NĐ-CP ngày 05/11/2020 của Chính Phủ và bổ sung thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp theo kết luận của Cơ quan thuế làm cho khoản mục: “Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước” - Mã số 313 trên Bảng cân đối kế toán tăng 14.447.610.304 đồng. Đồng thời khoản mục “Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối - Mã số 421 giảm tương ứng, trong đó số xác định bổ sung như sau:

- Năm 2018 và 2019: 6.385.879.589 đồng.
- Năm 2020: 8.061.730.715 đồng.

(ii) Ảnh hưởng của điều chỉnh (i) làm cho khoản mục “Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối đến cuối kỳ trước” - Mã số 421a trên Bảng cân đối kế toán giảm 6.385.879.589 đồng.

(iii) Ảnh hưởng của điều chỉnh (i) làm cho các khoản mục “Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này” - Mã số 421b trên Bảng cân đối kế toán giảm 8.061.730.715 đồng; Và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh tăng, giảm gồm: “Chi phí thuế thu



phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành” - Mã số 51 tăng 8.061.730.715 đồng.
Đồng thời khoản mục “Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp” - Mã số 60 và
khoản mục “Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ” - Mã số 61 giảm tương
ứng.

Công ty đã đánh giá và tin tưởng việc điều chỉnh hồi tố như trên phù hợp với
quy định hiện hành và bản chất nghiệp vụ của các chỉ tiêu nêu trên.

Thông tin này được đăng tải trên Website: songda10.com.vn theo quy định
pháp luật hiện hành.

Chúng tôi 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.

Kính đề nghị Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội công bố thông tin đến các nhà
đầu tư.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Lưu TCKT, VT.

qua



K/T TỔNG GIÁM ĐỐC
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Trần Đình Lợi

