



CTY CP ĐẦU TƯ VÀ THƯƠNG MẠI  
DẦU KHÍ SÔNG ĐÀ

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

Số: ~~191~~ CT/TCKT

Hà Nội, ngày 02 tháng 05 năm 2012

V/v: Giải trình chênh lệch LNST giữa BCTC  
kiểm toán năm 2011 và BCTC tự lập

### **Kính gửi: Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội**

Trả lời công văn số 557/SGDHN-QLNY ngày 26/04/2012 của Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội v/v: “*chênh lệch LNST năm 2011 giữa BCTC kiểm toán năm 2011 và BCTC tự lập*”, Công ty CP Đầu tư và Thương mại Dầu khí Sông Đà xin được giải trình lợi nhuận sau thuế năm 2011 có sự chênh lệch giữa BCTC kiểm toán năm 2011 với BCTC của Công ty lập là do sự điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành; cụ thể như sau:

Trên BCTC do Công ty tự lập, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành là 4.862.619.239, đồng. Tuy nhiên, khi xác định số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp, Công ty chưa áp dụng thông tư số 154/2011/TT-BTC ngày 11/11/2011 của Bộ tài chính hướng dẫn Nghị định số 101/2011/NĐ-CP ngày 04/11/2011 của Chính Phủ quy định chi tiết thi hành nghị quyết số 08/2011/QH13 của Quốc hội về ban hành bổ sung một số giải pháp về thuế nhằm tháo gỡ khó khăn cho doanh nghiệp và cá nhân. Căn cứ vào thông tư 154, Công ty Chúng tôi thuộc diện được giảm 30% số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp năm 2011.

Do đó trên BCTC kiểm toán năm 2011 đã điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành giảm 30% còn 3.400.117.213, đồng dẫn đến sự chênh lệch về lợi nhuận sau thuế sự chênh lệch về giữa BCTC kiểm toán năm 2011 với BCTC của Công ty lập.

Vậy, Công ty chúng tôi xin được giải trình để gửi tới Quý Cơ quan, các Cổ đông của Công ty và các nhà đầu tư.

*Xin gửi tới Quý Cơ quan lời chào trân trọng và hợp tác!*

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- Website Cty (www.pvsd.vn)
- Lưu TCHC, TCKT



K/T TỔNG GIÁM ĐỐC  
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

*Từ Minh Thiện*