

Số: 98/TCT-BTC

Tp. HCM, ngày 10 tháng 02 năm 2022

V/v giải trình biến động lợi nhuận sau thuế
của Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh tổng hợp
Quý 4/2021 so với cùng kỳ năm trước

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội.

Tên tổ chức niêm yết: **Tổng công ty IDICO - CTCP**

Mã chứng khoán: IDC

Trụ sở chính: 151 Ter Nguyễn Đình Chiểu, Phường Võ Thị Sáu, Quận 3, TP.HCM.

Tổng công ty IDICO trân trọng cảm ơn sự quan tâm hỗ trợ của Quý Cơ quan trong thời gian qua.

Thực hiện Mục 4.a Điều 14 Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán,

Tổng công ty IDICO giải trình biến động lợi nhuận sau thuế của Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh tổng hợp Quý 4/2021 so với cùng kỳ năm trước, cụ thể như sau:

1. Lợi nhuận sau thuế tại Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh tổng hợp của Tổng công ty IDICO giảm so với cùng kỳ năm trước chưa điều chỉnh là: 48.186 triệu đồng (94.969 triệu đồng - 143.155 triệu đồng) tương ứng giảm 33,66% chủ yếu là do doanh thu mảng kinh doanh điện giảm 23.364 triệu đồng và chi phí quản lý doanh nghiệp tăng 24.211 triệu đồng (do Quý 4/2020 hoàn nhập dự phòng nợ phải thu khó đòi).

2. Trong Quý 4/2021, Hội đồng quản trị Tổng công ty IDICO đã phê duyệt quyết toán dự án hoàn thành Khu công nghiệp Mỹ Xuân A tại Quyết định số 28/QĐ-TCT ngày 29/12/2021. Theo đó, Dự án Khu công nghiệp Mỹ Xuân A đã đảm bảo thỏa mãn được đồng thời tất cả các điều kiện để ghi nhận doanh thu một lần theo quy định tại Mục 1.6.12, Điều 79, Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính. Trên cơ sở đó, IDICO áp dụng Phương pháp ghi nhận doanh thu một lần đối với toàn bộ số tiền cho thuê nhận trước của Dự án Khu công nghiệp Mỹ Xuân A.

Như vậy, việc hạch toán ghi nhận doanh thu một lần đối với toàn bộ số tiền cho thuê nhận trước dự án Khu công nghiệp Mỹ Xuân A được thực hiện trong năm 2021. Căn cứ Chuẩn mực kế toán số 29, Tổng công ty áp dụng hồi tố đối với doanh thu chưa thực hiện cho kỳ sớm nhất có thể thực hiện được, là số đầu kỳ năm 2021 (*ương ứng số cuối kỳ năm 2020*). Theo đó, số liệu Quý 4 năm 2020 được trình bày lại và có sự thay đổi như sau:

| STT | Chỉ tiêu | Mã số | Số đã báo cáo Quý 4/2020 | Số điều chỉnh hồi tố bổ sung Quý 4/2020 | Số trình bày lại Quý 4/2020 |
|-----|----------------------------------------|-------|--------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|
| 1 | Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | 122.281.146.346 | 814.187.393.633 | 936.468.539.979 |
| 2 | Giá vốn hàng bán | 11 | 87.787.969.060 | 103.249.572.994 | 191.037.542.054 |
| 3 | Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | 152.449.777.576 | 710.937.820.639 | 863.387.598.215 |
| 4 | Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | 9.294.506.646 | 142.187.564.128 | 151.482.070.774 |
| 5 | Lợi nhuận sau thuế TNDN | 60 | 143.155.270.930 | 568.750.256.511 | 711.905.527.441 |

3. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2021 và Lợi nhuận lũy kế:

Chỉ tiêu Lợi nhuận trước thuế lũy kế đến ngày 31/12/2021 của Tổng công ty IDICO là 1.308,68 tỷ đồng (kế hoạch Lợi nhuận trước thuế năm 2021 đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua là 1.272,58 tỷ đồng). Như vậy, chỉ tiêu chia cổ tức năm 2021 theo kế hoạch là 40% vẫn được đảm bảo.

| STT | Chỉ tiêu | Mã số | Năm 2021 | Số điều chỉnh hồi tố bổ sung năm 2020 | Lũy kế |
|-----|----------------------------------------|-------|-----------------|---------------------------------------|-------------------|
| 1 | Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | 387.703.471.407 | 814.187.393.633 | 1.201.890.865.040 |
| 2 | Giá vốn hàng bán | 11 | 266.420.707.159 | 103.249.572.994 | 369.670.280.153 |
| 3 | Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | 597.744.369.625 | 710.937.820.639 | 1.308.682.190.264 |
| 4 | Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | 95.700.481.546 | 142.187.564.128 | 237.888.045.674 |
| 5 | Lợi nhuận sau thuế TNDN | 60 | 502.043.888.079 | 568.750.256.511 | 1.070.794.144.590 |

Trên đây là giải trình của Tổng công ty IDICO về biến động lợi nhuận sau thuế của Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh tổng hợp Quý 4/2021 so với cùng kỳ năm trước.

Rất mong nhận được sự quan tâm chấp thuận của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội.

Trân trọng.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Website IDICO;
- Lưu: HC, KT.

NGƯỜI THỰC HIỆN CÔNG BỐ THÔNG TIN
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Hồng Hải