

CÔNG TY CỔ PHẦN SCI

Số: 161/2022/SCI-CBTT

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

-----o0o-----

Hà Nội, ngày 05 tháng 10 năm 2022

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA  
ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ SGĐCK HÀ NỘI**

*Kính gửi:* Ủy ban Chứng khoán Nhà nước  
Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Tên đơn vị : **CÔNG TY CỔ PHẦN SCI**

Mã chứng khoán: S99

Trụ sở chính : Tầng 3, tháp C, tòa nhà Golden Palace, đường Mễ Trì, P. Mễ Trì, Q.Nam Từ Liêm, Hà Nội

Điện thoại : 024. 3768 4495

Fax : 024. 3768 4490

Người thực hiện công bố thông tin: Ông Phan Dương Mạnh - KTT

Địa chỉ: Tầng 3, tháp C, tòa nhà Golden Palace, đường Mễ Trì, P. Mễ Trì, Q.Nam Từ Liêm, Hà Nội

Điện thoại : 024. 3768 4495

Fax : 024. 3768 4490

Loại thông tin công bố: 24h  72h  Yêu cầu  Bất thường  Định kỳ

Nội dung thông tin công bố:

- Biên bản kiểm tra, đối chiếu số liệu báo cáo của người nộp thuế - Công ty cổ phần SCI
- Thông tin này được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty ngày 05/10/2022 tại đường dẫn:

<http://www.scigroup.vn/vi/cong-bo-thong-tin.html>

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 nhân:

-Nhu trên

-HDQT (b/c)

-VT;HCNS

**CÔNG TY CỔ PHẦN SCI  
NGƯỜI CÔNG BỐ THÔNG TIN**



**Phan Dương Mạnh**

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

**BIÊN BẢN KIỂM TRA, ĐỐI CHIẾU**  
**SỐ LIỆU BÁO CÁO CỦA NGƯỜI NỘP THUẾ**

**Công ty Cổ phần SCI**  
**Mã số thuế: 0101405355**

Thực hiện Quyết định số 911/QĐ-KTNN ngày 01/7/2022 của Tổng Kiểm toán nhà nước về kiểm toán NSDP năm 2021 của thành phố Hà Nội; Công văn số 735/KVI-TH ngày 20/7/2022 của Kiểm toán nhà nước Khu vực I về Kế hoạch kiểm tra, đối chiếu số liệu báo cáo của người nộp thuế khi kiểm toán tại Cục Thuế thành phố Hà Nội (đợt 2); Công văn số 681/KVI-TH ngày 01/7/2022 của Kiểm toán nhà nước Khu vực I về việc phối hợp trong kiểm tra, đối chiếu số liệu báo cáo của NNT khi kiểm toán tại cơ quan thuế; Công văn số 33643/CTHN-TTKT10 ngày 15/7/2022 của Cục Thuế Thành phố Hà Nội v/v phối hợp trong kiểm tra, đối chiếu số liệu báo cáo của NNT khi kiểm toán tại cơ quan thuế;

Hôm nay, ngày 26 tháng 8 năm 2022, tại Văn phòng Cục thuế thành phố Hà Nội, chúng tôi gồm:

**A. Tổ kiểm toán số 1 tại Cục Thuế thành phố Hà Nội**

1. Ông Đặng Hoàng Đạt - Số thẻ KTVNN: B0228; Tổ trưởng;
2. Ông Hoàng Tuấn Long - Số thẻ KTVNN: C0560; Thành viên;
3. Bà Hoàng Thị Cúc - Số thẻ KTVNN: C0513; Thành viên.

**B. Đại diện Cục Thuế thành phố Hà Nội**

1. Ông Đào Xuân Quang - P. Trưởng phòng TT KT số 7
2. Ông Phạm Minh Thắng - Chuyên viên phòng TT KT số 7

**C. Công ty Cổ phần SCI**

1. Ông Nguyễn Công Hùng - Chủ tịch HĐQT;
2. Ông Phan Dương Mạnh - Kế toán trưởng.

Cùng thông qua Biên bản kiểm tra, đối chiếu số liệu báo cáo của người nộp thuế như sau:

**I. NỘI DUNG, PHẠM VI VÀ GIỚI HẠN KIỂM TRA, ĐỐI CHIẾU**

1. Nội dung kiểm tra, đối chiếu: Kiểm tra, đối chiếu chọn mẫu một số

Mã tài liệu: .....



*Handwritten signature and initials in blue ink.*

chỉ tiêu trên Báo cáo tài chính của đơn vị liên quan đến việc kê khai, quyết toán thuế năm 2021: Thuế GTGT hàng hoá dịch vụ bán ra, thuế TNDN.

Cụ thể: Chọn mẫu đối chiếu việc kê khai doanh thu, thuế GTGT đầu ra quý IV năm 2021 của công trình Nam Sam Hợp đồng số 09092019/HĐ/EPC-NS3/2019 của Công trình Nam sam power; Chọn mẫu đối chiếu hồ sơ trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi của Ban Điều hành dự án thủy điện Lai Châu và Công ty cổ phần Sông Đà 5.

**2. Phạm vi kiểm tra, đối chiếu:** Năm 2021 và thời kỳ trước, sau có liên quan đến nội dung kiểm tra, đối chiếu. Kiểm toán viên chỉ thực hiện kiểm tra, đối chiếu chọn mẫu trên cơ sở báo cáo tài chính, sổ kế toán, hồ sơ kê khai thuế do đơn vị cung cấp tại thời điểm kiểm tra, đối chiếu (*Đơn vị chịu trách nhiệm trước pháp luật về tính hợp pháp của các tài liệu cung cấp cho Tổ kiểm toán*).

### **3. Giới hạn kiểm tra, đối chiếu:**

Do giới hạn về thời gian và việc cung cấp tài liệu của đơn vị cho Tổ kiểm toán nên Tổ kiểm toán giới hạn kiểm tra, đối chiếu như sau:

3.1. Tổ kiểm toán chỉ thực hiện kiểm tra, đối chiếu một số nội dung, chỉ tiêu cụ thể và được căn cứ vào số liệu báo cáo trên hồ sơ kê khai thuế, sổ kế toán, báo cáo tài chính, tài liệu do đơn vị cung cấp tại thời điểm kiểm tra, đối chiếu tại Cơ quan Thuế theo phương pháp chọn mẫu và việc nhận xét, đánh giá trên cơ sở mẫu được chọn kiểm tra, đối chiếu. Các chỉ tiêu, nội dung, số liệu không chọn mẫu kiểm tra, đối chiếu được tổng hợp theo báo cáo của đơn vị và đơn vị được kiểm tra, đối chiếu chịu trách nhiệm toàn diện trước pháp luật về các chỉ tiêu, nội dung, số liệu không chọn mẫu kiểm tra, đối chiếu. Không kiểm toán Báo cáo tài chính của đơn vị được kiểm tra, đối chiếu; không kiểm kê thực tế và chứng kiến kiểm kê quỹ tiền mặt, hàng hoá, vật tư; không đối chiếu xác nhận nợ phải thu và nợ phải trả; không đối chiếu hoá đơn giá trị gia tăng đầu vào của đơn vị được kiểm tra, đối chiếu; không kiểm tra, đối chiếu chi tiết chứng từ, không kiểm tra, đối chiếu tính xác thực các khoản chi phí; không kiểm tra, đối chiếu số dư đầu kỳ các tài khoản.

3.2. Số liệu kiểm tra, đối chiếu căn cứ vào số liệu báo cáo trên hồ sơ khai thuế, báo cáo tài chính, sổ kế toán và tài liệu đơn vị cung cấp tại thời điểm kiểm tra, đối chiếu. Đơn vị được kiểm tra, đối chiếu chịu trách nhiệm trước pháp luật về tính hợp pháp của các tài liệu cung cấp. Nếu sau này Cơ quan chức năng phát hiện sai sót khác thì đơn vị được kiểm tra, đối chiếu phải chịu hoàn toàn trách nhiệm trước pháp luật và xử lý ngoài Biên bản này.

3.3. Đơn vị chịu trách nhiệm về tính xác thực, pháp lý đối với toàn bộ hồ sơ, tài liệu cung cấp cho Tổ kiểm toán.

 

## II. KẾT QUẢ KIỂM TRA, ĐỐI CHIẾU

### 1. Số liệu

#### 1.1. Thuế giá trị gia tăng

Đơn vị tính: đồng

STT	Chỉ tiêu	Số Báo cáo	Số đối chiếu	Chênh lệch
1	Thuế GTGT còn được khấu trừ năm 2021 chuyển kỳ sau	210.589.450	210.589.450	-

(Ghi chú: "Số báo cáo": Tổng hợp theo số liệu trên Tờ khai thuế GTGT tháng 12/2021, đơn vị cung cấp tại thời điểm đối chiếu tại Cục Thuế Hà Nội)

**Chênh lệch: Không**

#### 1.2. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Đơn vị tính: đồng

-	Chỉ tiêu	Số báo cáo	Số đối chiếu	Chênh lệch
1	2	3	4	5=4-3
1	Thu nhập chịu thuế từ hoạt động sản xuất kinh doanh	(7.584.680.033)	(5.605.235.723)	1.979.444.310
2	Thuế TNDN phải nộp từ hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2021	-	-	-

(Ghi chú: "Số báo cáo": Tổng hợp theo số liệu trên Tờ khai quyết toán thuế TNDN năm 2021, đơn vị cung cấp tại thời điểm đối chiếu tại Cục Thuế Hà Nội)

#### Nguyên nhân chênh lệch:

- Tổng thu nhập chịu thuế TNDN tăng 1.979.444.310 đồng do: loại trừ chi phí tính thuế đối với khoản trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi của Ban Điều hành dự án thủy điện Lai Châu số tiền 1.979.444.310 đồng do không có đủ hồ sơ theo quy định tại Điều 6, Thông tư số 48/2019/TT-BTC ngày 08/8/2019 của Bộ Tài chính hướng dẫn việc trích lập và xử lý các khoản dự phòng.

- Giảm lỗ hoạt động sản xuất kinh doanh số tiền 1.979.444.310 đồng do nguyên nhân trên.

### 2. Tình hình kê khai thuế

Đơn vị thực hiện kê khai thuế điện tử, lập Báo cáo tài chính năm 2021, Tờ khai quyết toán thuế TNDN năm 2021 cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2021 đến 31/12/2021, kê khai thuế GTGT năm 2021 cơ bản theo mẫu biểu quy định. Tuy nhiên đơn vị còn hạn chế như đã nêu trên.

Đơn vị được kiểm tra, đối chiếu có trách nhiệm rà soát việc kê khai, quyết toán thuế đảm bảo theo đúng quy định của pháp luật và tự chịu trách nhiệm việc

A

Quỳnh

kê khai quyết toán thuế theo đúng quy định của pháp luật.

**III. Ý KIẾN CỦA ĐƠN VỊ ĐƯỢC KIỂM TRA, ĐỐI CHIẾU**

.....  
.....  
.....

**IV. Ý KIẾN CỦA ĐẠI DIỆN CƠ QUAN THUẾ**

Cơ quan thuế không trực tiếp tham gia đối chiếu số liên giữa kiểm toán nhà nước và doanh nghiệp. Cục Thuế phát tri số liên đối chiếu giữa KTNV và doanh nghiệp.

Biên bản kiểm tra, đối chiếu này và các phụ lục, phụ biểu, tài liệu kèm theo là cơ sở để lập Biên bản kiểm toán tại Cục Thuế thành phố Hà Nội. Căn cứ vào kết quả kiểm tra, đối chiếu đã nêu trên; căn cứ kết quả kiểm toán tổng hợp tại Cục Thuế thành phố Hà Nội, căn cứ vào hồ sơ, tài liệu của đơn vị và các qui định pháp luật về thuế; Kiểm toán nhà nước sẽ tổng hợp, đưa ra ý kiến kết luận, kiến nghị tại Thông báo kết luận, kiến nghị kiểm toán qua kiểm tra, đối chiếu để đơn vị biết và thực hiện.

Biên bản kiểm tra, đối chiếu này gồm 04 trang, từ trang 01 đến trang 04 và được lập thành 03 bản có giá trị như nhau (Đơn vị được kiểm tra, đối chiếu giữ 01 bản, Cơ quan thuế giữ 01 bản, Kiểm toán nhà nước giữ 01 bản)./.

**ĐẠI DIỆN ĐƠN VỊ**  
**ĐƯỢC KIỂM TRA, ĐỐI CHIẾU**



**CHỦ TỊCH HĐQT**  
*Nguyễn Công Hùng*

**ĐẠI DIỆN CƠ QUAN THUẾ**

**NHÓM TRƯỞNG**

*Hoàng Tuấn Long*

**Hoàng Tuấn Long**  
Số hiệu thẻ KTVNN: C0560

**TỔ TRƯỞNG TỔ KIỂM TOÁN**

*Đặng Hoàng Đạt*

**Đặng Hoàng Đạt**  
Số hiệu thẻ KTVNN: B0228

**CÁN BỘ**

**P. TRƯỞNG PHÒNG**

*Phạm Minh Thăng*

*Đào Xuân Quang*