

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ DU LỊCH PHÚ THỌ

Trụ sở : 15 Đường số 2, Cư xá Lữ Gia, phường 15, quận 11, TP.HCM

ĐT : 84.28.38650921 Fax : 84.28.38655930

TP.Hồ Chí Minh, ngày 29 tháng 6 năm 2022

Số : 089 / CV-2022

V/v: Giải trình Báo cáo tài chính tái phát hành năm 2021.

Kính gửi : - Ủy Ban chứng khoán Nhà nước;
- Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội.

- Căn cứ Thông tư số 96/2020/TT-BTC của Bộ tài chính ngày 16 tháng 11 năm 2020 về việc công bố thông tin định kỳ của tổ chức niêm yết.
- Căn cứ Báo cáo tài chính tái phát hành số HCM12530 ngày 29/6/2022 được kiểm toán bởi Công ty TNHH PWC Việt Nam đã điều chỉnh và thay thế Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2021 số HCM12157 ký phát hành ngày 31/3/2022 được kiểm toán bởi Công ty TNHH PWC Việt Nam và đã được công bố thông tin ngày 31/3/2022.
- Căn cứ vào Báo cáo tài chính năm 2021 tái phát hành số HCM12530 ngày 29/6/2022 được kiểm toán bởi Công ty TNHH PWC Việt Nam, lợi nhuận sau thuế năm 2021 so với cùng kỳ năm trước biến động trên 10%, Công ty Cổ phần Dịch vụ Du lịch Phú Thọ xin giải trình như sau :

1. Lý do tái phát hành BCTC kiểm toán năm 2021:

- Điều chỉnh hạch toán lợi thế kinh doanh.
- Điều chỉnh thù lao Ban kiểm soát năm 2021.
- Loại bỏ ý kiến ngoại trừ khoản phải thu.

2. Giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế năm 2021:

Chỉ tiêu	Năm 2021 VND	Năm 2020 VND	Chênh lệch VND
Lợi nhuận sau thuế	-90.638.651.088	-181.463.991.193	90.825.340.105

Lợi nhuận sau thuế năm 2021 giảm lỗ 90.825.340.105đ so với năm 2020 do :

- Năm 2020, công ty đã hạch toán bổ sung tiền thuê đất truy thu từ 17/05/2016 đến 31/12/2019, tiền lãi lợi nhuận chậm nộp về Tổng Công ty Du lịch Sài Gòn và tiền phân bổ cổ tức Công viên nước Đầm Sen phải nộp về Tổng Công ty Du lịch Sài Gòn: 131.607.967.267đ theo Báo cáo Kiểm toán

CÔNG TY CỔ PHẦN DỊCH VỤ DU LỊCH PHÚ THỌ

Trụ sở : 15 Đường số 2, Cư xá Lữ Gia, phường 15, quận 11, TP.HCM

ĐT : 84.28.38650921

Fax : 84.28.38655930

Quyết toán giá trị phần vốn Nhà Nước tại thời điểm chính thức chuyển thành Công ty Cổ phần tại Công ty TNHH MTV DVDL Phú Thọ (Nay là Công ty Cổ phần Dịch vụ Du lịch Phú Thọ) của KTNN khu vực XIII và theo thông báo của Chi cục Thuế Quận 11.

**Nếu loại trừ khoản tiền trên, thì lợi nhuận sau thuế năm 2020 là -49.856.023.926đ. Như vậy, lợi nhuận sau thuế năm 2021, lỗ thêm 40.969.316.179đ so với năm 2020 chủ yếu do ảnh hưởng dịch bệnh Covid 19 nên doanh thu giảm mạnh so với cùng kỳ là 75.427.934.968đ (giảm 57,4%) do (Doanh thu 2021 = 55.888.573.188đ, doanh thu 2020 = 131.316.508.156đ).*

3. Giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế năm 2021 sau kiểm toán phát hành lại:

Lợi nhuận sau thuế năm 2021 sau kiểm toán phát hành lại: **-90.638.651.088đ**

Lợi nhuận sau thuế năm 2021 sau kiểm toán công bố ngày 31/3/2022: **-80.964.810.400đ**,

chênh lệch giảm thêm **9.673.840.688đ** so với Báo cáo tài chính đã công bố ngày 31/3/2022 chủ yếu do: Công ty phân bổ phần còn lại của lợi thế kinh doanh (LTKD) phát sinh từ cổ phần hoá Công ty vào ngày 16 tháng 5 năm 2016 không quá 3 năm kể từ ngày Nghị định số 140/2020/NĐ-CP ban hành ngày 30 tháng 11 năm 2020 có hiệu lực thi hành và Công văn số 3255/CTTPHCM-TTHT ngày 08 tháng 4 năm 2022 do Cục thuế TP.HCM ban hành trả lời câu hỏi của Công ty về chi phí được trừ khi xác định thu nhập chịu thuế thu nhập doanh nghiệp là **9.587.440.688đ** (LTKD năm 2021= 19.771.054.700đ, LTKD năm 2020= 10.183.614.012đ).

Trên đây là giải trình của Công ty Cổ phần Dịch vụ Du lịch Phú Thọ về chi tiêu lợi nhuận sau thuế năm 2021.

Trân trọng.

Nơi gửi:

- Như trên;
- Lưu Phòng KTTC;
- Lưu VT.



Tổng Giám Đốc

Nguyễn Quốc Anh