

**CÔNG TY CỔ PHẦN BOT
CẦU THÁI HÀ**
Số: 1508/2022/GT-BCTC- BOT
(V/v: Giải trình Báo cáo tài chính
soát xét 6 tháng đầu năm 2022)

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập- Tự do- Hạnh phúc
-----o0o-----
Thái Bình, ngày 15 tháng 08 năm 2022

**Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội**

Tên tổ chức : Công ty Cổ phần BOT Cầu Thái Hà
Mã Chứng khoán : BOT
Trụ sở chính : Thôn Phú Vật, Xã Tiên Đức, huyện Hưng Hà, Thái Bình
Điện thoại : 024 3795 7605
Fax : 024 3795 7604

Thực hiện theo hướng dẫn Công bố thông tin của Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 20/10/2016 của Bộ Tài chính, Công ty cổ phần BOT Cầu Thái Hà xin giải trình nội dung Báo cáo tài chính soát xét 6 tháng đầu năm 2022 như sau:

Nội dung 1: Vấn đề cần nhấn mạnh: ” Như đã trình bày tại thuyết minh số 4.1 của Thuyết minh báo cáo tài chính giữa niên độ. Trong 6 tháng đầu năm 2022, hoạt động kinh doanh của Công ty phát sinh khoản lỗ 40.866.435.795 đồng, nâng tổng số lỗ lũy kế đến 30/6/2022 lên 315.123.966.590 đồng, chiếm 53,19% Vốn điều lệ (tại ngày 01/01/2022 số lũy kế 274.257.530.795 đồng, chiếm 46,29% Vốn điều lệ); Nợ ngắn hạn vượt qua tài sản ngắn hạn với số tiền 102.575.415.058 đồng. Hoạt động thu phí của Công ty chỉ đạt khoảng 14,5% so với phương án tài chính. Trong 6 tháng đầu năm 2022 không phát sinh việc thanh toán nợ cho ngân hàng. Dòng tiền thanh toán phụ thuộc vào sự tài trợ của cổ đông lớn là Công ty TNHH Tiến Đại Phát. Các yếu tố trên cho thấy sự tồn tại của yếu tố không chắc chắn trọng yếu có thể dẫn đến nghi ngờ đáng kể về khả năng hoạt động liên tục của Công ty”

Giải trình: Ban Tổng giám đốc Công ty tin tưởng rằng với giá trị tài sản Cầu Thái Hà có nguyên giá 1.375,42 tỷ đồng và 88,9 tỷ đồng thuế GTGT trong giai đoạn đầu tư đang làm thủ tục hoàn thuế, cùng với sự hỗ trợ cam kết tài chính để thanh toán các khoản nợ tín dụng của nhà đầu tư là Công ty TNHH Tiến Đại Phát và sự hỗ trợ từ các cơ quan quản lý Nhà nước để tháo gỡ các khó khăn nêu trên, Công ty sẽ có đủ nguồn lực tài chính để duy trì hoạt động và thanh toán nợ vay ngân hàng trong tương lai. Dựa trên các cơ sở này, Ban Tổng Giám đốc Công ty cho rằng việc lập báo cáo tài chính của Công ty trên cơ sở hoạt động liên tục là phù hợp và cam kết duy trì hoạt động liên tục của Công ty.

Nội dung 2: Vấn đề cần nhấn mạnh: “Ngày 04/02/2020, Công ty đã có công văn số 05/2020/TH-KTKH gửi Bộ Giao thông vận tải, Tổng cục đường bộ Việt Nam và Ban quản lý dự án Thăng Long đề cập đến một số vấn đề còn tồn tại từ bước lập dự án đầu tư, mời nhà đầu tư, triển khai xây dựng, khai thác dự án cầu Thái Hà là những nguyên nhân làm ảnh hưởng đến kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty. Công ty cũng đã đưa ra một số kiến nghị với các cơ quan quản lý Nhà nước nhằm giảm bớt khó khăn, tạo điều kiện cho nhà đầu tư có thể thu đúng, thu đủ để hoàn vốn đầu tư như: đề xuất được lắp đặt bổ sung trạm thu phí, thực hiện tư vấn lập dự án đánh giá lưu lượng xe thực tế qua cầu, được vốn hóa các chi phí trong thời gian chờ hoạt động... Hiện tại Công ty đang chờ văn bản trả lời của Bộ Giao thông vận tải và cấp có thẩm quyền về các nội dung theo Công văn nêu trên.”



Giải trình: “Ban lãnh đạo Công ty tin tưởng rằng, với tài sản hiện hữu thuộc sở hữu của Công ty là cầu thái Hà (tổng giá trị đầu tư là 1.375,42 tỷ đồng) và 88,9 tỷ đồng thuế GTGT trong giai đoạn đầu tư đang làm thủ tục hoàn thuế), cùng với sự hỗ trợ cam kết tài chính dài hạn để thanh toán các khoản nợ tín dụng của nhà đầu tư là Công ty TNHH Tiên Đại Phát theo văn bản số 09/TDP-TCKT ngày 02/02/2019 thì Công ty chắc chắn sẽ hoạt động liên tục trong tương lai”.

Nội dung 3:

1. So sánh kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh Báo cáo tài chính đã được soát xét cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/06/2022 và Báo cáo tài chính Quý 2.2022

Báo cáo tài chính quý 2/2022 do Công ty CP BOT Cầu Thái Hà lập ngày 16/07/2022 so Báo cáo tài chính đã được soát xét cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/06/2022 đã được lập ngày 14/08/2022 có sự thay đổi về chi tiêu kết quả hoạt động đăng ký kinh doanh. Cụ thể như sau:

STT	CHỈ TIÊU	BCTC QUÝ 2.2022	BÁO CÁO TÀI CHÍNH ĐÃ ĐƯỢC SOÁT XÉT CHO KỲ KẾ TOÁN KẾT THÚC NGÀY 30 THÁNG 06 NĂM 2022	CHÊNH LỆCH
1	Lợi nhuận sau thuế TNDN	(22.769.412.701)	(23.565.012.559)	795.599.858

Nguyên nhân chính dẫn đến việc lợi nhuận chênh lệch sau soát xét là lý do có sự thay đổi như trên là vì: Trong kỳ báo cáo Công ty đã thực hiện điều chỉnh một số chi tiêu trong Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh. Cụ thể:

- Điều chỉnh tăng chi tiêu 22 - Chi phí tài chính trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh số tiền 759.164.858 đồng nguyên nhân là do trích bổ sung chi phí lãi vay 6 tháng đầu năm 2022 .
- Điều chỉnh tăng chi tiêu 26 – Chi phí thuế quản lý doanh nghiệp trên Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh số tiền: 36.435.000 đồng. Do trích bổ sung dự phòng phải thu khó đòi.
- Điều chỉnh tăng chi tiêu 60 – Lợi nhuận sau thuế TNDN trên Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh. Do ảnh hưởng kép từ điều chỉnh các chi tiêu trên.

2. So sánh kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh tại Báo cáo tài chính đã được soát xét cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/06/2022 và Báo cáo tài chính đã được soát xét cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/06/2021.

10458
 CÔNG TY
 TIÊN ĐẠI PHÁT
 BOT CẦU
 THÁI HÀ
 HÀ - T. TH

STT	CHỈ TIÊU	BÁO CÁO TÀI CHÍNH ĐÃ ĐƯỢC SOÁT XÉT CHO KỲ KẾ TOÁN KẾT THÚC NGÀY 30 THÁNG 06 NĂM 2021	BÁO CÁO TÀI CHÍNH ĐÃ ĐƯỢC SOÁT XÉT CHO KỲ KẾ TOÁN KẾT THÚC NGÀY 30 THÁNG 06 NĂM 2022	CHÊNH LỆCH
1	Lợi nhuận sau thuế TNDN	-50.958.491.189	-40.866.435795	10.092.355.394

Lý do có sự thay đổi như trên là vì:

- Trong kỳ kế toán Công ty đã thay đổi chính sách khấu hao tài sản cố định nhằm phản ánh thực tế hoạt động của doanh nghiệp theo hướng dẫn của Nhà nước đối với các dự án BOT.
- Công ty đã đề xuất và được sự đồng ý của Tổng cục đường bộ chấp thuận giảm giá vé từ ngày 01/4/2022, nên lưu lượng xe tăng, doanh thu tăng.

Trên đây là giải trình của công ty cổ phần BOT Cầu Thái Hà về Báo cáo tài chính soát xét cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/06/2022. 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 thông tin công bố.

Trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VT;
- HĐQT, BGD, BKS.

CÔNG TY CỔ PHẦN BOT CẦU THÁI HÀ



Ngô Tiên Cường

CHỦ TỊCH H.Đ.Q.T

Ngô Tiên Cường