

Số: 22.../CV-TCKT
“V/v: Giải trình ý kiến kiểm toán ngoại trừ
tại BCTC tổng hợp năm 2024”

Hà Nội, ngày 11 tháng 04 năm 2025

Kính gửi:

- Ủy ban chứng khoán nhà nước;
- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.

1. Tên Công ty: Công ty cổ phần Sông Đà 12
2. Mã chứng khoán: S12
3. Địa chỉ: V5A-01, khu đô thị Văn Phú, phường Phú La, quận Hà Đông, thành phố Hà Nội, Việt Nam.
4. Điện thoại: 0913 786 586
5. Người công bố thông tin: Nguyễn Văn Hải
6. Người đại diện: Nguyễn Văn Hải
7. Nội dung thông tin giải trình: Giải trình ý kiến ngoại trừ của Công ty kiểm toán:

1. Công ty kiểm toán không có cơ sở để đưa ra ý kiến đối với khoản trích lập dự phòng đầu tư vào công ty cổ phần Sông Đà 12 Nguyên Lộc số tiền là: 4.507.900.000 VNĐ, lý do: Công ty Cổ phần Sông Đà 12 Nguyên Lộc đăng ký địa chỉ hoạt động gần nhất tại P603, Tầng 6 – CT4 khu đô thị mới Mỹ Đình, phường Mỹ Đình 1, quận Nam Từ Liêm, TP Hà Nội. Tuy nhiên trong các năm gần đây, Công ty chúng tôi không thể liên hệ được với Công ty Cổ phần Sông Đà 12 Nguyên Lộc theo địa chỉ hoạt động trên. Vì vậy, Công ty chúng tôi không thu thập được báo cáo tài chính năm 2024 và nhiều năm trước của Công ty Cổ phần Sông Đà 12 Nguyên Lộc. Chúng tôi đánh giá khoản đầu tư này tổn thất toàn bộ và đã trích dự phòng trong năm 2019 theo dự kiến tổn thất đã dự kiến. Chúng tôi tin tưởng rằng việc trích dự phòng như vậy là phù hợp với tổn thất thực tế của khoản đầu tư.

2. Một số khoản công nợ phải trả chưa có đối chiếu với tổng giá trị là: 34.649.707.953 VNĐ:

Ngay sau khi kết thúc niên độ kế toán, Chúng tôi đã gửi Biên bản đối chiếu công nợ phải trả cho các nhà cung cấp và các đối tượng khác. Tuy nhiên các khoản công nợ này phát sinh từ rất nhiều năm trước, thông tin về khách hàng có nhiều thay đổi nên việc đối chiếu công nợ gặp nhiều khó khăn. Một số nhà cung cấp không có phản hồi, một số thư bị trả về do không tìm được địa chỉ, một số khách hàng không hoạt động tại địa chỉ kinh doanh,..... Việc này dẫn tới đơn vị kiểm toán độc lập có ý kiến ngoại trừ đối với các khoản công nợ phải trả chưa có đối chiếu trên.



3. Công ty kiểm toán không thể xác định được tổng số nợ phải trả đã quá hạn thanh toán, cũng như lãi chậm thanh toán mà Sông Đà 12 có thể có nghĩa vụ phải trả cho các nhà cung cấp và các đối tượng khác

Các khoản công nợ phải trả người bán và phải trả khác của Công ty chúng tôi đều đã quá hạn thanh toán. Việc các nhà cung cấp, các đối tượng khác khởi kiện là hoàn toàn có thể xảy ra, Công ty chúng tôi không thể kiểm soát được việc khởi kiện đó, cũng như việc tính toán số tiền lãi chậm thanh toán mà công ty chúng tôi phải chịu.

Để khắc phục các tồn tại trên, Hội đồng quản trị đã chỉ đạo Tổng Giám đốc tiếp tục rà soát và xử lý trong năm 2025.

Chúng tôi cam kết, các thông tin giải trình là đúng sự thật và đúng các quy định của pháp luật.

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Lưu TCHC, TCKT.



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Hải



Số: 22.../CV-TCKT
“V/v: Giải trình chênh lệch lợi nhuận sau
thuế thu nhập doanh nghiệp

Hà Nội, ngày 11 tháng 04 năm 2025

Kính gửi:

- Ủy ban chứng khoán nhà nước;
- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.

1. Tên Công ty: Công ty cổ phần Sông Đà 12
2. Mã chứng khoán: S12
3. Địa chỉ: V5A-01, khu đô thị Văn Phú, phường Phú La, quận Hà Đông, thành phố Hà Nội, Việt Nam.
4. Điện thoại: 0913 786 586
5. Người công bố thông tin: Nguyễn Văn Hải
6. Người đại diện: Nguyễn Văn Hải
7. Nội dung thông tin giải trình:

Giải trình lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của kỳ công bố thay đổi từ 10% trở lên so với cùng kỳ năm trước:

- Lợi nhuận sau thuế năm 2023 lỗ là: 3.462.070.534, VNĐ
- Lợi nhuận sau thuế năm 2024 lỗ là: 260.314.623, VNĐ.

Lợi nhuận sau thuế năm 2024 giảm lỗ: 3.201.755.911, VNĐ, tương ứng mức thay đổi 92.48% (giảm lỗ 92.48%) so với cùng kỳ năm 2023. Nguyên nhân chính: do hoàn nhập các khoản dự phòng phải thu khó đòi nay đã thu được tiền.

Chúng tôi cam kết, các thông tin giải trình là đúng sự thật và đúng các quy định của pháp luật.

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Lưu TCHC, TCKT.

Tài liệu đính kèm:

- Báo cáo tài chính tổng hợp năm 2024
Của Công ty CP Sông Đà 12



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Hải

Số: 24...../CV-TCKT

“V/v: Giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế TNDN trước và sau kiểm toán”

Hà Nội, ngày 11 tháng 04 năm 2025

Kính gửi:

- Ủy ban chứng khoán nhà nước;
- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.

1. Tên Công ty: Công ty cổ phần Sông Đà 12
2. Mã chứng khoán: S12
3. Địa chỉ: V5A-01, khu đô thị Văn Phú, phường Phú La, quận Hà Đông, thành phố Hà Nội, Việt Nam.
4. Điện thoại: 0913 786 586
5. Người công bố thông tin: Nguyễn Văn Hải
6. Người đại diện: Nguyễn Văn Hải
7. Nội dung thông tin giải trình:

Giải trình lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp kỳ báo cáo có sự chênh lệch trước và sau kiểm toán:

- Lợi nhuận sau thuế trước kiểm toán, lãi là: 3.335.988.422, VNĐ
- Lợi nhuận sau thuế sau kiểm toán, lỗ là: 260.314.623, VNĐ.

Lợi nhuận sau thuế năm 2024 chuyển từ lãi sang lỗ, chênh lệch giảm là: 3.596.303.045, VNĐ, tương ứng mức thay đổi 107.8% so với lợi nhuận sau thuế trước kiểm toán. Nguyên nhân chính bao gồm:

- Bổ sung thêm giá vốn Công trình Nhà máy nhiệt điện Thái Bình 2 - Hệ thống nước ngọt và Công trình Thủy điện Huội Quảng: 1.667.694.401, đ
- Bổ sung chi phí lãi vay: 994.608.901, đ
- Bổ sung tiền thuê đất và tiền phạt chậm nộp thuế: 1.217.836.848, đ
- Hoàn nhập dự phòng và điều chỉnh giảm chi phí trích trước: 283.837.105, đ

Chúng tôi cam kết, các thông tin giải trình là đúng sự thật và đúng các quy định của pháp luật.

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Lưu TCHC, TCKT.

Tài liệu đính kèm:

Báo cáo tài chính tổng hợp năm 2024
Của Công ty CP Sông Đà 12



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Hải