

Số: 457./CDN-TCKT

Đồng Nai, ngày 14 tháng 3 năm 2020

V/v : Giải trình điều chỉnh hồi tố báo cáo tài
chính đã được kiểm toán năm 2018

Kính gửi:

- Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước;
- Sở Giao Dịch Chứng Khoán T/P Hồ Chí Minh.

Căn cứ Thông tư 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài Chính về việc “ Hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán”;

Căn cứ thông báo kết quả kiểm toán báo cáo tài chính năm 2018 của Kiểm toán nhà nước ngày 12 tháng 11 năm 2019 liên quan đến điều chỉnh giảm chi phí phân bổ tiền bồi thường không được khấu trừ vào tiền thuê với số tiền là 729.131.408 đồng và khoản tiền đền bù chi phí nạo vét luồng do NSNN cấp đơn vị sử dụng không hết , đến nay đơn vị đã hoàn thành nhưng chưa nộp trả NSNN (phát sinh trước năm 2004) với số tiền là 1.373.382.250 đồng. Do đó Công ty Cổ Phần Cảng Đồng Nai đã điều chỉnh hồi tố lại báo cáo tài chính năm 2018 theo kết luận của Kiểm toán nhà nước như sau :

1. Điều chỉnh hồi tố Bảng cân đối kế toán:

Khoản mục	Mã số	Năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2018		
		Số đã trình bày	Số trình bày lại	Chênh lệch
B. Tài sản dài hạn	200	612.110.402.153	612.839.533.561	729.131.408
Chi phí trả trước dài hạn	261	51.220.378.008	51.949.509.416	729.131.408
Nợ ngắn hạn	310	192.284.536.652	192.357.449.793	72.913.141
Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	2.261.584.346	3.707.879.737	1.446.295.391
Phải trả ngắn hạn khác	319	3.185.153.154	1.811.770.904	(1.373.382.250)
Vốn chủ sở hữu	410	469.197.117.664	469.853.335.931	656.218.267
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	94.343.964.578	95.000.182.845	656.218.267
LNSTchuraphânphối kỳ này	421a	76.534.321.255	77.190.539.522	656.218.267

2. Điều chỉnh hồi tố báo cáo kết quả kinh doanh

Khoản mục	Mã số	Năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2018		
		Số đã trình bày	Số trình bày lại	Chênh lệch
Gía vốn hàng bán	11	467.153.745.983	466.424.614.575	(729.131.408)
Lợi nhuận gộp	20	199.364.486.133	200.093.617.541	729.131.408
Lợi nhuận trước thuế	50	123.378.267.763	124.107.399.171	729.131.408
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	12.289.017.508	12.361.930.649	72.913.141
Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	111.089.250.255	111.745.468.522	656.218.267

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 thông tin công bố.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Ban TGD (b/c);
- Lưu VT;

NGƯỜI ĐẠI DIỆN CÔNG BỐ THÔNG TIN



Huỳnh Ngọc Tuấn