

**Số :** 1004 /SBV

V/v: thay đổi số dư đầu kỳ báo cáo kiểm toán 2020

TPHCM, ngày 10 tháng 04 năm 2021

**Kính gửi: ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC  
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH**

- Tên tổ chức: Công ty CP Siam Brothers Việt Nam
- Mã chứng khoán: SBV
- Trụ sở chính: Tòa nhà Anna, số 10 CVPM Quang Trung, P.Tân Chánh Hiệp, Q.12 TPHCM

Công ty CP Siam Brothers VN giải trình về việc thay đổi số dư đầu kỳ báo cáo kiểm toán năm 2020 như sau:

Theo Quyết định số 3743/QĐ-XPVPHC ban hành bởi Cục Thuế Tỉnh Long An ngày 23 tháng 9 năm 2020 về kết quả thanh tra thuế cho các năm tài chính từ năm 2012 đến năm 2016, Tổng Giám đốc Công ty đã điều chỉnh hồi tố một số dữ liệu tương ứng để ghi nhận ảnh hưởng của nghĩa vụ thuế với chi tiết như sau:

Ghi nhận giảm khoản mục thuế Giá trị gia tăng (“GTGT”) được khấu trừ và lợi nhuận sau thuế chưa phân phối tại ngày 31 tháng 12 năm 2019 với cùng số tiền là 506.800.661 VND phát sinh từ việc không tuân thủ việc đăng ký các chương trình khuyến mãi với cơ quan hữu quan trong năm tài chính 2015 và 2016; và

Ghi nhận tăng khoản mục chi phí thuế TNDN hiện hành cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2019 với số tiền là 1.031.482.594 VND, đồng thời, ghi nhận tăng khoản mục thuế và các khoản phải nộp Nhà nước và giảm khoản mục lợi nhuận sau thuế chưa phân phối tại ngày 31 tháng 12 năm 2019 với số tiền là 6.002.947.420 VND phát sinh từ việc khấu hao tài sản cố định chưa phù hợp trong các năm tài chính từ 2014 đến 2019.

Chi tiết của việc điều chỉnh hồi tố và ảnh hưởng của số liệu tương ứng được trình bày như sau:



			VND
	Số liệu đã báo cáo trước đây	Ảnh hưởng của các điều chỉnh lại	Số liệu sau khi điều chỉnh
<b>Bảng cân đối kế toán hợp nhất</b>			
Thuế GTGT được khấu trừ	67.588.122.917	(506.800.661)	67.081.322.256
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	10.441.664.537	6.002.947.420	16.444.611.957
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	108.810.970.347	(6.509.748.081)	102.301.222.266
<b>Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất</b>			
			(12.464.340.989
Chi phí thuế TNDN hiện hành	(11.432.858.395)	(1.031.482.594)	)
Lợi nhuận thuần sau thuế TNDN	57.016.757.286	(1.031.482.594)	55.985.274.692

Trân trọng cảm ơn.

- \* **Nơi nhận:**  
- Như trên (Kg)  
- Lưu Công ty



*Veerapong Pawatyanon*

