

Số: 000251 /PCF - TCKT

V/v Giải trình biến động lợi nhuận và ý kiến kiểm toán ngoại trừ.

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 26 tháng 01 năm 2026

Kính gửi:

- Ủy ban chứng khoán Nhà nước;
- Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội.

Công ty: Công ty cổ phần Cà phê PETEC

Mã chứng khoán: PCF

Trụ sở chính: 194 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, Phường Xuân Hòa, Tp Hồ Chí Minh

Điện thoại: (028) 3517.3215

fax: (028) 3517.8571

Căn cứ theo Thông tư 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Căn cứ báo cáo tài chính đã được kiểm toán năm 2025.

Công ty CP Cà phê PETEC xin giải trình biến động lợi nhuận sau thuế đã kiểm toán BCTC năm 2025 so với năm 2024 và giải trình ý kiến kiểm toán ngoại trừ tại BCTC đã kiểm toán năm 2025, cụ thể như sau:

1. Biến động lợi nhuận:

STT	Chỉ tiêu	Đvt	Năm 2025	Năm 2024
1	Lợi nhuận sau thuế	đồng	101.082.181	60.625.015

Lợi nhuận sau thuế BCTC đã kiểm toán năm 2025 thay đổi trên 10% so với năm 2024 là do năm 2025 Công ty đã tiết giảm các chi phí như chi phí tiền lương, văn phòng phẩm, chi phí công tác ... dẫn đến tăng hiệu quả kinh doanh.

2. Ý kiến kiểm toán ngoại trừ:

Theo BCTC năm 2025 đã được kiểm toán có ghi nhận “Tại ngày kết thúc niên độ ngày 31/12/2025, số dư về khoản thuế GTGT đầu vào khấu trừ là: 6.059.642.449 VND, trong đó phần lớn là khoản thuế đã tồn tại nhiều năm nay và theo giải thích từ phía công ty là đã làm thủ tục xin Cục Thuế thành phố Hồ Chí Minh để được hoàn thuế và đến nay vẫn đang chờ xác minh của Cục thuế TPHCM”. Công ty xin giải trình như sau:

- Năm 2013 Công ty có gửi công văn và hồ sơ đề nghị hoàn thuế GTGT, ngày 18/01/2013 Cục thuế có công văn số 118/CT-TTr về việc tạm thời chưa khấu trừ và hoàn thuế GTGT của Cục thuế tỉnh Đắk Lắk. Vì vậy, Công ty chưa thể giải quyết hoàn thuế thời điểm đó.

- Ngày 19/05/2015 theo công văn số 1191/TB-PC46 về việc ra quyết định không khởi tố vụ án hình sự của Cơ quan cảnh sát điều tra Bộ công an Tp HCM gửi Cục thuế Tp HCM đã xác nhận Công ty không có sự việc phạm tội “mua bán trái phép hóa đơn”.

- Ngày 04/04/2024, theo Biên bản làm việc giữa Công ty và Cục thuế Tp HCM, Phòng Thanh tra – kiểm tra số 10 kết luận: chưa có cơ sở đề nghị xem xét giải quyết hoàn thuế của Công ty, chưa đủ điều kiện hoàn thuế GTGT theo Luật thuế và các văn bản hướng dẫn hiện hành, chờ xác minh và hướng dẫn.

- Trong thời gian tới Công ty sẽ nỗ lực làm việc với Cơ quan thuế để giải quyết khoản thuế nêu trên.

Công ty CP Cà phê PETEC kính báo cáo quý Ủy ban chứng khoán Nhà nước và Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT, BKS (để b/c);
- Lưu: VT, TCKT (02).

GIÁM ĐỐC



Nguyễn Hanh Hoàng

