

**CÔNG TY CP ĐẦU TƯ DU LỊCH
VÀ PHÁT TRIỂN THỦY SẢN**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

Số: 0812.2-CV/DAT

"V/v Giải trình chênh lệch bảng cân đối kế
toán tại ngày 30 tháng 6 năm 2021 trước và
sau khi soát xét"

Đồng Tháp, ngày 12 tháng 08 năm 2021

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở Giao dịch Chứng khoán TP.HCM.

Tổ chức niêm yết: CÔNG TY CP ĐẦU TƯ DU LỊCH VÀ PHÁT TRIỂN THỦY SẢN

Mã chứng khoán: DAT

Trước tiên Công ty xin gửi lời chào trân trọng đến Quý cơ quan và chân thành cảm ơn sự
quan tâm, hỗ trợ của Quý cơ quan trong suốt thời gian qua.

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

Theo Báo cáo tài chính riêng 6 tháng đầu năm 2021 đã được kiểm toán, Công ty xin giải
trình chênh lệch một số chỉ tiêu trên bảng cân đối kế toán tại ngày 30 tháng 06 năm 2021 giữa
báo cáo sau khi soát xét của kiểm toán và báo cáo tự lập như sau:

I. Chênh lệch trên Bảng cân đối kế toán:

Đơn vị tính: Việt Nam Đồng

Mã số	Chỉ tiêu	Ngày 30 tháng 06 năm 2021		Chênh lệch
		Báo cáo soát xét	Báo cáo tự lập	
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	1.061.369.976.466	1.051.369.976.466	10.000.000.000
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	349.191.264.824	339.191.264.824	10.000.000.000
112	2. Các khoản tương đương tiền	207.359.853.560	197.359.853.560	10.000.000.000
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN	506.845.508.548	516.845.508.548	(10.000.000.000)
250	V. Đầu tư tài chính dài hạn	22.228.973.891	32.228.973.891	(10.000.000.000)
255	2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	15.810.000.000	25.810.000.000	(10.000.000.000)
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	1.568.215.485.014	1.568.215.485.014	0
300	C. NỢ PHẢI TRẢ	892.481.874.418	892.481.874.418	0
310	I. Nợ ngắn hạn	777.152.396.221	770.982.861.622	6.169.534.599
320	10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	690.614.454.710	684.444.920.111	6.169.534.599

330	II. Nợ dài hạn	115.329.478.197	121.499.012.796	(6.169.534.599)
338	8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	115.329.478.197	121.499.012.796	(6.169.534.599)
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	1.568.215.485.014	1.568.215.485.014	0

II. Nguyên nhân chênh lệch:

- Do báo cáo tự lập của Công ty phân loại sai một khoản tiền gửi có kỳ hạn là 10.000.000.000 đồng từ tương đương tiền sang dài hạn. Báo cáo soát xét đã điều chỉnh tăng “Các khoản tương đương tiền” và điều chỉnh giảm “Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn” (mã số 255) số tiền gửi có kỳ hạn này.

- Do báo cáo tự lập của Công ty phân loại sai khoản tiền nợ thuê tài chính dài hạn là 6.169.534.599 đồng từ dài hạn sang ngắn hạn. Báo cáo soát xét đã điều chỉnh giảm “Vay và nợ thuê tài chính dài hạn” và điều chỉnh tăng “Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn” số tiền này.

Công ty CP Đầu tư Du lịch và Phát triển thủy sản kính báo cáo Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và Sở Giao dịch chứng khoán TP.HCM được biết và trân trọng kính chào.

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ DU LỊCH VÀ PHÁT TRIỂN THỦY SẢN

Nơi nhận:
-Như trên;
-Lưu văn phòng.

Người đại diện pháp luật



LÊ VĂN LÂM

330	II. Nợ dài hạn	115.329.478.197	121.499.012.796	(6.169.534.599)
338	8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	115.329.478.197	121.499.012.796	(6.169.534.599)
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	1.568.215.485.014	1.568.215.485.014	0