

Số :02/2019KT/CV - GIL

V/v: Giải trình báo cáo tài chính hợp nhất 6 tháng đầu năm sau kiểm toán

TP. HCM, Ngày 23 Tháng 08 Năm 2019

Kính gửi: - Ủy ban chứng khoán Nhà nước
 - Sở giao dịch chứng khoán TP. HCM

Công ty cổ phần SXKD XNK Bình Thạnh giải trình 1 số điểm kiểm toán ghi nhận trên báo cáo tài chính hợp nhất 6 tháng đầu năm 2019 đã kiểm toán như sau:

Nội dung	Số liệu trước kiểm toán	Số liệu sau kiểm toán	Chênh lệch	Ghi chú
Phải thu ngắn hạn khác	13.508.527.640	13.515.561.534	(7.033.894)	Điều chỉnh loại trừ giao dịch nội bộ.
Hàng tồn kho	763.160.430.051	763.335.918.381	(175.488.330)	Điều chỉnh tăng giá trị thành phẩm do xuất trùng hàng mẫu.
Phải trả người bán ngắn hạn	200.323.531.078	194.386.090.948	5.937.440.130	Điều chỉnh giảm phải trả người bán và tăng vay nợ ngắn hạn do hạch toán nhầm tài khoản; đánh giá lại chênh lệch tỷ giá gốc ngoại tệ cuối kỳ.
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	23.809.693.726	23.932.720.429	(123.026.703)	Điều chỉnh lại thuế TNDN do thay đổi lợi nhuận
Phải trả ngắn hạn khác	31.472.366.471	31.479.400.365	(7.033.894)	Điều chỉnh loại trừ giao dịch nội bộ.
Vay và nợ thuế tài chính ngắn hạn	506.185.437.966	511.683.232.912	(5.497.794.946)	Điều chỉnh giảm phải trả người bán và tăng vay nợ ngắn hạn do hạch toán nhầm tài khoản; đánh giá lại chênh lệch tỷ giá gốc ngoại tệ cuối kỳ.
Giá vốn hàng bán	918.182.457.541	917.866.154.137	175.488.330	Điều chỉnh tăng giá trị thành phẩm do xuất trùng hàng mẫu.
			140.815.074	Điều chỉnh loại trừ giao dịch nội bộ.
Doanh thu hoạt động tài chính	20.495.621.683	20.941.039.766	(445.418.083)	Điều chỉnh đánh giá chênh lệch tỷ giá cuối kỳ
Chi phí tài chính	26.873.563.206	26.879.336.105	(5.772.899)	Điều chỉnh đánh giá chênh lệch tỷ giá cuối kỳ
Thu nhập khác	5.274.790.797	3.448.206.073	1.685.769.650	Điều chỉnh cần trừ thu - chi thanh lý tài sản cố định theo thông tư 200 BTC
			140.815.074	Điều chỉnh loại trừ giao dịch nội bộ.
Chi phí khác	9.716.577.566	8.030.807.916	1.685.769.650	Điều chỉnh cần trừ thu - chi thanh lý tài sản cố định theo thông tư 200 BTC
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	19.943.472.892	20.066.499.595	(123.026.703)	Điều chỉnh lại thuế TNDN do thay đổi lợi nhuận

Trên đây là giải trình của Công ty Gilimex về báo cáo tài chính hợp nhất đã kiểm toán 6 tháng đầu năm 2019



TỔNG GIÁM ĐỐC
Phùng Ngọc Toàn



TỔNG GIÁM ĐỐC
LÊ HÙNG