

CÔNG TY CỔ PHẦN SXKD XNK BÌNH THẠNH  
GILIMEX

334A Phan Văn Trị, Phường 11, Quận Bình Thạnh, TP HCM

Điện thoại: 08-35108508 – Fax: 08-35510585

\*\*\*\*\*

Số :01/2019KT/CV - GIL

V/v: Giải trình báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm công ty mẹ sau kiểm toán

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
ĐỘC LẬP - TỰ DO - HẠNH PHÚC

\*\*\*\*\*

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 công ty mẹ 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
Hàng tồn kho	735.876.370.155	736.051.858.485	175.488.330	Điều chỉnh tăng giá trị thành phẩm do xuất trùng hàng mẫu.
Phải trả người bán ngắn hạn	224.291.352.345	218.353.912.215	(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	21.708.240.667	21.831.267.370	123.026.703	Điều chỉnh lại thuế TNDN do thay đổi lợi nhuận
Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	491.686.482.423	497.184.277.369	5.497.794.946	Điều chỉnh giảm phải trả người bán và tăng vay nợ ngắn hạn do hạch toán nhầm tài khoản
Giá vốn hàng bán	863.111.891.106	862.936.402.776	175.488.330	Điều chỉnh tăng giá trị thành phẩm do xuất trùng hàng mẫu.
Doanh thu hoạt động tài chính	19.161.173.664	19.606.591.747	(445.418.083)	Điều chỉnh đánh giá chênh lệch tỷ giá cuối kỳ
Chi phí tài chính	26.585.207.590	26.590.980.489	(5.772.899)	Điều chỉnh đánh giá chênh lệch tỷ giá cuối kỳ
Thu nhập khác	4.193.959.788	3.071.959.788	1.122.000.000	Điều chỉnh cản trừ thu - chi thanh lý tài sản cố định theo thông tư 200 BTC
Chi phí khác	8.377.903.108	7.255.903.108	1.122.000.000	Điều chỉnh cản trừ thu - chi thanh lý tài sản cố định theo thông tư 200 BTC
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	18.092.369.646	18.215.396.349	(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 công ty mẹ đã kiểm toán 6 tháng đầu năm 2019



TỔNG GIÁM ĐỐC  
Phùng Ngọc Toàn



LÊ HÙNG