

**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 :02/2020KT/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 28 Tháng 08 Năm 2020

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 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	138.099.665.208	138.127.194.698	(27.529.490)	Điều chỉnh trình bày phải thu khác - phải trả khác
Hàng tồn kho	366.452.980.817	366.460.292.080	(7.311.263)	Điều chỉnh lại do thay đổi giá thành nhập kho trong kỳ.
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	-	289.577.271	(289.577.271)	Điều chỉnh do thay đổi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện.
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	28.377.174.823	28.377.174.824	(1)	Điều chỉnh lại công nợ khớp thư xác nhận với khách hàng.
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	14.831.982.581	16.794.500.062	(1.962.517.481)	Điều chỉnh lại thuế thu nhập doanh nghiệp do thay đổi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện.
Phải trả ngắn hạn khác	234.468.392.693	234.495.922.183	(27.529.490)	Điều chỉnh trình bày phải thu khác - phải trả khác
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	1.671.477.958	-	1.671.477.958	Điều chỉnh do thay đổi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện.
Giá vốn hàng bán	1.292.432.208.416	1.292.424.897.153	7.311.263	Điều chỉnh lại do thay đổi giá thành nhập kho trong kỳ.
Doanh thu hoạt động tài chính	30.859.757.654	30.300.162.824	559.594.830	Điều chỉnh trình bày chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện trong kỳ
Chi phí tài chính	33.554.442.018	32.994.847.188	559.594.830	Điều chỉnh trình bày chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện trong kỳ
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	24.429.553.904	26.392.071.385	(1.962.517.481)	Điều chỉnh do thay đổi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện.
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	1.683.111.529	(277.943.700)	1.961.055.229	Điều chỉnh do thay đổi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện.

Trên đây là giải trình của Công ty Gilimex về báo cáo tài chính công ty mẹ đã kiểm toán 6 tháng đầu năm 2020.

Công ty TNHH DV Tư Vấn Tài Chính
Kế Toán và Kiểm Toán Phía Nam
TRÁCH NHIỆM HỮU HẠN
DỊCH VỤ TƯ VẤN
TÀI CHÍNH KẾ TOÁN
VÀ KIỂM TOÁN
PHÍA NAM
QUẬN 1 - TP. HỒ CHÍ MINH
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
Đương Thị Quỳnh Hoa

Công Ty CP SXKD XNK Bình Thạnh
Tổng Giám Đốc
CÔNG TY
CỔ PHẦN
SẢN XUẤT KINH DOANH
XUẤT NHẬP KHẨU
BÌNH THẠNH
(GILIMEX)
LÊ HÙNG

**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 :02/2020KT/CV - GIL

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

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

TP. HCM, Ngày 28 Tháng 08 Năm 2020

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 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 của khách hàng	418.990.001.671	418.902.001.671	88.000.000	Điều chỉnh loại trừ công nợ nội bộ
Phải thu ngắn hạn khác	130.436.456.515	130.755.040.800	(318.584.285)	Điều chỉnh trích bổ sung lãi dự thu, điều chỉnh trình bày phải thu khác - phải trả khác
Hàng tồn kho	402.160.157.741	402.143.617.478	16.540.263	Điều chỉnh lại do thay đổi giá thành nhập kho trong kỳ.
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	180.617.845.512	171.505.163.933	9.112.681.579	Điều chỉnh số lỗ từ công ty liên kết
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	305.695.832	595.273.103	(289.577.271)	Điều chỉnh do thay đổi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện.
Phải trả người bán ngắn hạn	449.524.866.805	449.436.866.805	88.000.000	Điều chỉnh loại trừ công nợ nội bộ
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	28.424.898.824	28.424.898.825	(1)	Điều chỉnh lại công nợ khớp thư xác nhận với khách hàng.
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	16.643.436.486	18.658.191.148	(2.014.754.662)	Điều chỉnh do thay đổi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện.
Chi phí phải trả ngắn hạn	923.783.513	929.800.878	(6.017.365)	Điều chỉnh ghi nhận lãi dự trả
Phải trả ngắn hạn khác	235.503.826.283	235.531.355.773	(27.529.490)	Điều chỉnh trình bày phải thu khác - phải trả khác
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	1.671.477.958	-	1.671.477.958	Điều chỉnh do thay đổi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện.
Lợi ích cổ đông không kiểm soát	2.237.267.817	2.237.495.846	(228.029)	Điều chỉnh do thay đổi lợi nhuận của công ty con.
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.638.398.336.397	1.638.417.586.397	(19.250.000)	Điều chỉnh phân loại doanh thu - thu nhập khác
Giá vốn hàng bán	1.380.557.015.304	1.380.584.555.567	(27.540.263)	Điều chỉnh lại do thay đổi giá thành nhập kho trong kỳ.
Doanh thu hoạt động tài chính	33.140.821.622	32.872.281.587	268.540.035	Điều chỉnh chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện, điều chỉnh ghi nhận lãi dự thu.
Chi phí tài chính	34.165.062.793	33.611.485.328	553.577.465	Điều chỉnh chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện, điều chỉnh ghi nhận lãi dự trả.
Trong đó: chi phí lãi vay	8.144.983.327	8.151.000.692	(6.017.365)	Điều chỉnh ghi nhận lãi dự trả.
Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	-	(1.081.968.833)	1.081.968.833	Điều chỉnh ghi nhận lỗ công ty liên kết
Chi phí quản lý doanh nghiệp	52.242.049.340	52.231.049.340	11.000.000	Điều chỉnh loại trừ giao dịch nội bộ

Thu nhập khác	888.914.279	869.664.279	19.250.000	Điều chỉnh phân loại doanh thu - thu nhập khác
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	26.693.614.765	28.708.369.427	(2.014.754.662)	Điều chỉnh do thay đổi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện.
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	1.683.980.586	(277.074.643)	1.961.055.229	Điều chỉnh do thay đổi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện.

Trên đây là giải trình của Công ty Gilimex về báo cáo tài chính hợp nhất đã kiểm toán 6 tháng đầu năm 2020.

Công ty TNHH DV Tư Vấn Tài Chính
 Kế Toán Và Kiểm Toán Phía Nam
 CÔNG TY
 TRÁCH NHIỆM HỮU HẠN
 DỊCH VỤ TƯ VẤN
 TÀI CHÍNH VÀ KIỂM
 TOÁN
 PHÍA NAM
 QUẬN 1 - TP. HỒ CHÍ MINH

Dương Thị Quỳnh Hoa

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
Dương Thị Quỳnh Hoa

Công Ty CP SXKD XNK Bình Thạnh
 Tổng Giám Đốc

Lê Hùng

LÊ HÙNG

GÔNG TY
 CỔ PHẦN
 SẢN XUẤT KINH DOANH
 XUẤT NHẬP KHẨU
 BÌNH THẠNH
 (GILIMEX)
 QUẬN 1 - TP. HỒ CHÍ MINH

CÔNG TY
 TNHH DV TƯ VẤN
 TÀI CHÍNH VÀ KIỂM
 TOÁN
 PHÍA NAM
 QUẬN 1 - TP. HỒ CHÍ MINH

81666-C.T.C.P
 CÔNG TY
 HỮU HẠN
 SẢN XUẤT KINH DOANH
 XUẤT NHẬP KHẨU
 BÌNH THẠNH
 (GILIMEX)
 QUẬN 1 - TP. HỒ CHÍ MINH