

Số 110./CHOLIMEX-TCKT
V/v giải trình việc điều chỉnh báo cáo tài chính
riêng và hợp nhất quý 1 năm 2021

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 12 tháng 5 năm 2021

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
Sở giao dịch chứng khoán Hà nội.

Căn cứ Khoản 1 điều 14 Thông tư 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu và Đầu tư chợ Lớn (Cholimex) giải trình về việc điều chỉnh báo cáo tài chính riêng và hợp nhất quý 1 năm 2021 như sau:

1. Điều chỉnh báo cáo tài chính riêng quý 1 năm 2021

1.1 Chi tiết điều chỉnh số liệu trên biểu bảng cân đối kế toán (CĐKT)

– Chỉ tiêu 319 số đầu năm trên CĐKT: Trước điều chỉnh là 186.804.477.740, sau điều chỉnh là 187.718.677.742 (chênh lệch tăng 914.200.002)

– Chỉ tiêu 319 số cuối quý 1 trên CĐKT: Trước điều chỉnh là 186.868.572.740 sau điều chỉnh là 187.213.572.744 (chênh lệch tăng 345.000.004)

– Chỉ tiêu 421a số đầu năm trên CĐKT: Trước điều chỉnh là 215.184.827.100, sau điều chỉnh là 214.270.627.098 (chênh lệch giảm 914.200.002)

– Chỉ tiêu 421a số cuối quý 1 trên CĐKT: Trước điều chỉnh là 119.246.472.310, sau điều chỉnh là 118.901.472.306 (chênh lệch giảm 914.200.002)

– Các chỉ tiêu tổng hợp trên CĐKT như 300,310,400,410, 421 điều chỉnh tương ứng các thay đổi trên

1.2 Lý do điều chỉnh: Căn cứ Báo cáo kiểm toán riêng năm 2020 đã điều chỉnh phát hành ngày 12 tháng 5 năm 2021

2. Điều chỉnh báo cáo tài chính hợp nhất quý 1 năm 2021

2.1 Chi tiết điều chỉnh tiêu đề cột số liệu của biểu báo cáo

– Tiêu đề cột số liệu của Bảng cân đối kế toán: Trước điều chỉnh là Số cuối năm, sau điều chỉnh là Số cuối kỳ

– Tiêu đề cột số liệu của Báo cáo kết quả kinh doanh: Trước điều chỉnh là Năm nay, sau điều chỉnh là Quý này năm nay

– Tiêu đề cột số liệu của Báo cáo kết quả kinh doanh: Trước điều chỉnh là Năm trước, sau điều chỉnh là Quý này năm trước

– Tiêu đề cột số liệu của Báo cáo lưu chuyển tiền tệ: Trước điều chỉnh là Năm nay, sau điều chỉnh là Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)

– Tiêu đề cột số liệu của Báo cáo lưu chuyển tiền tệ: Trước điều chỉnh là Năm trước, sau điều chỉnh là Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)



Lý do điều chỉnh: Do nhầm lẫn khi dùng mẫu biểu báo cáo

2.2 Chi tiết điều chỉnh số liệu trên biểu bảng cân đối kế toán (CĐKT)

- Chỉ tiêu 319 số đầu năm trên CĐKT: Trước điều chỉnh là 197.653.326.253, sau điều chỉnh là 198.567.526.255 (chênh lệch tăng 914.200.002)

- Chỉ tiêu 319 số cuối kỳ trên CĐKT: Trước điều chỉnh là 195.537.481.687, sau điều chỉnh là 195.882.481.691 (chênh lệch tăng 345.000.004)

- Chỉ tiêu 421a số đầu năm trên CĐKT: Trước điều chỉnh là 387.182.427.181, sau điều chỉnh là 386.268.227.179 (chênh lệch giảm 914.200.002)


- Chỉ tiêu 421a số cuối kỳ trên CĐKT: Trước điều chỉnh là 288.918.902.352, sau điều chỉnh là 288.573.902.348 (chênh lệch giảm 345.000.004)

- Các chỉ tiêu tổng hợp trên CĐKT như 300,310,400,410, 421 điều chỉnh tương ứng các điều chỉnh trên

Lý do điều chỉnh số liệu trên bảng cân đối kế toán: Căn cứ Báo cáo kiểm toán hợp nhất năm 2020 đã điều chỉnh phát hành ngày 12 tháng 5 năm 2021

Trên đây là ý kiến giải trình của Công ty về nội dung điều chỉnh báo cáo tài chính riêng và hợp nhất quý 1 năm 2021.

Kính gửi đến Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.

Trân trọng 

Nơi nhận:

- Như trên:
- Lưu.



Huỳnh An Trung