

CÔNG TY CỔ PHẦN
AN THỊNH
Số: 29 /CV-ATB

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

V/v Giải trình chênh lệch số liệu BCTC
soát xét 6 tháng năm 2021 (hợp nhất)
trước và sau kiểm toán.

Bắc Kạn, ngày 10 tháng 9 năm 2021

Kính gửi: - Ủy ban chứng khoán Nhà nước
- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội

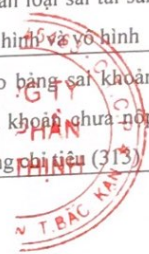
Trong quá trình soát xét báo cáo tài chính bán niên năm 2021, các kiểm toán viên của Công ty TNHH kiểm toán- tư vấn Đất Việt có các bút toán điều chỉnh dẫn đến số liệu trong báo cáo tài chính hợp nhất sau kiểm toán chênh lệch so với số liệu chúng tôi gửi đến quý Sở. Chúng tôi xin giải trình nguyên nhân của những chỉ tiêu có chênh lệch lớn trong báo cáo tài chính hợp nhất như sau:

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN:

Chỉ tiêu	Mã số	Số liệu trước kiểm toán	Số liệu sau kiểm	Chênh lệch	Nguyên nhân
1 Phải thu nội bộ ngắn hạn	133	12.000.000	0	-12.000.000	Giảm Do điều chỉnh khoản phải thu nội bộ thành khoản thu ngắn hạn khác
2 Phải thu ngắn hạn khác	136	23.803.150.000	23.815.150.000	12.000.000	Tăng do điều chỉnh khoản phải thu nội bộ thành khoản thu ngắn hạn khác
3 Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	-96.354.728.465	-48.578.942.985	-47.775.785.480	Giảm do điều chỉnh khoản dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi thành dự phòng phải thu dài hạn khó đòi vì hạch toán sai
4 Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	0	11.303.820	11.303.820	Tăng do vào bảng sai khoản nộp thừa và khoản chưa nộp sang chi tiêu (313)
5 Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219	0	-47.775.785.480	-47.775.785.480	Giảm do điều chỉnh khoản dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi thành dự phòng phải thu dài hạn khó đòi vì hạch toán sai
6 Tài sản cố định hữu hình	221	2.530.189.461	2.527.689.461	-2.500.000	Giảm do phân loại sai tài sản cố định hữu hình và vô hình



7	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	-27.235.946.211	-27.238.446.211	-2.500.000	Tăng do phân loại sai tài sản cố định hữu hình và vô hình
8	Tài sản cố định vô hình	227	10.023.229.175	10.025.729.175	2.500.000	Tăng do phân loại sai tài sản cố định hữu hình và vô hình
9	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	227	-315.151.418	-312.651.418	-2.500.000	Giảm do phân loại sai tài sản cố định hữu hình và vô hình
10	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	3.171.667.306	3.182.971.126	-11.303.820	Tăng do vào bảng sai khoản nộp thừa và khoản chưa nộp Từ (153) sang (313)



Nơi nhận:

- Như kính gửi
- Lưu VT.

Giám đốc

 Ngô Huy Vinh