

**CÔNG TY CP ĐẦU TƯ DU LỊCH
VÀ PHÁT TRIỂN THỦY SẢN**

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

Số: 0320.1-CV/DAT

"V/v Giải trình chênh lệch bảng cân đối kế
toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2022 trước và
sau khi kiểm toán"

Đồng Tháp, ngày 20 tháng 03 năm 2023

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở Giao dịch Chứng khoán TP.HCM.

Tổ chức niêm yết: CÔNG TY CP ĐẦU TƯ DU LỊCH VÀ PHÁT TRIỂN THỦY SẢN

Mã chứng khoán: DAT

Trước tiên Công ty xin gửi lời chào trân trọng đến Quý cơ quan và chân thành cảm ơn sự quan tâm, hỗ trợ của Quý cơ quan trong suốt thời gian qua.

Căn cứ theo thông tư 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài Chính về hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Theo Báo cáo tài chính riêng năm 2022 đã được kiểm toán, Công ty xin giải trình chênh lệch một số chỉ tiêu trên bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2022 giữa báo cáo đã kiểm toán và báo cáo tự lập như sau:

I. Chênh lệch trên Bảng cân đối kế toán:

Đơn vị tính: Việt Nam Đồng

Mã số	Chỉ tiêu	Ngày 31 tháng 12 năm 2022		Chênh lệch
		Báo cáo đã kiểm toán	Báo cáo tự lập	
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN	466.163.885.493	466.531.123.326	(367.237.833)
250	V. Đầu tư tài chính dài hạn	16.051.736.058	16.418.973.891	(367.237.833)
254	4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	(367.237.833)	-	(367.237.833)
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	1.752.664.282.963	1.753.031.520.796	(367.237.833)
300	C. NỢ PHẢI TRẢ	986.372.246.257	986.408.970.040	(36.723.783)
310	I. Nợ ngắn hạn	942.673.216.035	942.709.939.818	(36.723.783)
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	8.662.818.586	8.699.542.369	(36.723.783)
400	D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	766.292.036.706	766.622.550.756	(330.514.050)
410	I. Vốn chủ sở hữu	756.028.651.606	756.359.165.656	(330.514.050)
421	11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	90.162.716.092	90.493.230.142	(330.514.050)
421b	- LNST chưa phân phối kỳ này	80.098.959.462	80.429.473.512	(330.514.050)
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	1.752.664.282.963	1.753.031.520.796	(367.237.833)

II. Nguyên nhân chênh lệch:

- Do báo cáo tự lập của Công ty chưa ghi nhận khoản dự phòng đầu tư tài chính là 367.237.833 đồng. Báo cáo đã kiểm toán đã điều chỉnh giảm “Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn” (mã số 254) số tiền dự phòng này.

- Do ghi nhận giảm khoản dự phòng 367.237.833 đồng (Tăng Chi phí hoạt động tài chính) làm cho Thuế thu nhập doanh nghiệp giảm 36.723.783 đồng và Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối giảm 330.514.050 đồng. Báo cáo đã kiểm toán đã điều chỉnh giảm “Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước” (mã số 313) và điều chỉnh giảm “Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối” (mã số 421, 421b) số tiền giảm tương ứng.

Công ty CP Đầu tư Du lịch và Phát triển thủy sản kính báo cáo Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và Sở Giao dịch chứng khoán TP.HCM được biết và trân trọng kính chào.

Nơi nhận:

-Như trên;

-Lưu văn phòng.

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ DU LỊCH VÀ PT THỦY SẢN

Người đại diện pháp luật ^{chính}



LÊ VĂN LÂM