

Hà Giang, ngày 28 tháng 03 năm 2025

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Theo bảng báo cáo tài chính tại ngày 31/12/2024 do Công ty tự công bố và báo cáo soát xét của Công ty TNHH Kiểm toán Nhân Tâm Việt có chênh lệch về số liệu. Công ty xin giải trình như sau:

STT	Chi tiêu	Mã chi tiêu	BCTC tự lập	BCTC đã kiểm toán	Chênh lệch
I. Bảng Cân đối Kế toán					
1	Tài sản ngắn hạn	100	14,991,496,733	13,656,648,181	(1,334,848,552)
2	Hàng tồn kho	140	13,894,119,707	12,559,271,155	(1,334,848,552)
3	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(1,334,848,534)	(1,334,848,534)
4	Nợ phải trả	300	85,002,703,165	84,991,132,270	(11,570,895)
5	Nợ ngắn hạn	310	52,108,414,156	52,096,843,261	(11,570,895)
6	Phải trả ngắn hạn khác	319	25,862,583	14,291,686	(11,570,897)
7	Nguồn vốn chủ sở hữu	400	(49,855,216,286)	(51,178,493,943)	(1,323,277,657)
8	Vốn chủ sở hữu	410	(49,855,216,286)	(51,178,493,943)	(1,323,277,657)
9	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	(344,524,576,100)	(345,847,853,757)	(1,323,277,657)
10	Lợi nhuận chưa phân phối kỳ này	421b	(18,221,365,790)	(19,544,643,447)	(1,323,277,657)
II. Báo cáo kết quả kinh doanh					
1	Giá vốn hàng bán	11	27,640,655,877	28,975,504,412	1,334,848,535
2	Lợi nhuận gộp	20	(5,021,409,775)	(6,356,258,310)	(1,334,848,535)
3	Chi phí QLDN	26	2,029,798,057	2,018,254,179	(11,543,878)
4	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	(18,221,365,790)	(19,544,643,447)	(1,323,277,657)
5	Tổng lợi nhuận trước thuế	50	(18,221,365,790)	(19,544,643,447)	(1,323,277,657)
6	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	60	(18,221,365,790)	(19,544,643,447)	(1,323,277,657)

Công ty giải trình chênh lệch cụ thể như sau:

I. Bảng Cân đối Kế toán

- Chi tiêu “Tài sản ngắn hạn”, mã số 100 giảm 1.334.848.552 đồng
 - Chi tiêu hàng tồn kho giảm 1.334.848.552 đồng do hạch toán trích lập dự phòng Giảm giá hàng tồn kho (Chi tiêu số 149)
- Nợ ngắn hạn (Chi tiêu 310) giảm 11,570,897 đồng do hạch toán giảm khoản BHYT và BHXH phải nộp
- Vốn chủ sở hữu (410) giảm 1.323.277.657 đồng do lỗ tăng 1.323.277.657 đồng (Trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho) và giảm chi phí quản lý doanh nghiệp 11.543.878 đồng

II. Báo cáo kết quả kinh doanh:

- Giá vốn hàng (11) bán tăng 1.323.277.657 đồng do trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

2. Chi phí quản lý doanh nghiệp giảm 11.543.878 do giảm khoản BHYT và BHTN phải nộp.

Trân trọng

CÔNG TY CỔ PHẦN Ô TÔ GIẢI PHÓNG



NGUYỄN CƯỜNG