

**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 :04/2018KT/CV - GIL

V/v: Giải trình báo cáo tài chính hợp nhất sau
kiểm toán

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

TP. HCM, Ngày 30 Tháng 03 Năm 2018

- 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 năm 2017 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 | 453.010.067.630 | 453.511.405.749 | 501.338.119 | Điều chỉnh loại trừ giao dịch nội bộ |
| Phải thu ngắn hạn khác | 10.154.412.907 | 11.893.358.116 | 1.738.945.209 | Điều chỉnh loại trừ giao dịch nội bộ và trình bày giữa phải thu khác – phải trả khác |
| Hàng tồn kho | 402.006.663.466 | 401.908.418.092 | (98.245.374) | Điều chỉnh bổ sung giá vốn lô hàng xuất khẩu |
| Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 13.460.634 | 12.464.874 | (995.760) | Điều chỉnh trình bày giữa thuế phải thu – phải trả |
| Phải trả người bán ngắn hạn | 270.826.285.860 | 271.148.673.947 | 322.388.087 | Điều chỉnh loại trừ giao dịch nội bộ |
| Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 2.314.992.718 | 7.314.992.718 | 5.000.000.000 | Điều chỉnh loại trừ giao dịch nội bộ |
| Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 27.643.830.029 | 28.201.087.536 | 557.257.507 | Điều chỉnh lợi nhuận ảnh hưởng đến thuế TNDN. |
| Phải trả người lao động | 47.826.491.836 | 45.151.720.324 | (2.674.771.512) | Hoàn nhập chi phí lương |
| Chi phí phải trả ngắn hạn | 891.132.745 | 930.714.805 | 39.582.060 | Điều chỉnh loại trừ giao dịch nội bộ |



| | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-----------------|--|
| Phải trả ngắn hạn khác | 30.368.460.485 | 27.032.033.470 | (3.336.427.015) | Điều chỉnh loại trừ giao dịch nội bộ và trình bày giữa phải thu khác – phải trả khác |
| Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 2.169.788.865.632 | 2.169.958.315.664 | 169.450.032 | Điều chỉnh bổ sung doanh thu xuất khẩu |
| Giá vốn hàng bán | 1.816.403.644.008 | 1.816.544.690.216 | 141.046.208 | Điều chỉnh bổ sung giá vốn lô hàng xuất khẩu |
| Doanh thu hoạt động tài chính | 20.704.663.828 | 20.781.036.052 | 76.372.224 | Điều chỉnh lãi dự thu |
| Chi phí tài chính | 26.944.661.078 | 26.983.943.138 | 39.282.060 | Điều chỉnh lãi dự trả |
| Chi phí lãi vay | 13.845.835.149 | 13.864.308.543 | 18.473.394 | Điều chỉnh trình bày chi phí lãi vay – chênh lệch tỷ giá |
| Chi phí bán hàng | 83.468.537.829 | 83.468.686.995 | 149.166 | Điều chỉnh chi phí hàng mẫu |
| Chi phí quản lý doanh nghiệp | 91.787.377.253 | 89.052.955.741 | (2.734.421.512) | Hoàn nhập chi phí lương |
| Thu nhập khác | 12.660.701.820 | 12.247.031.571 | (413.670.249) | Điều chỉnh cân trừ thu nhập khác – chi phí khác |
| Chi phí khác | 2.644.642.455 | 2.239.472.206 | (405.170.249) | Điều chỉnh cân trừ thu nhập khác – chi phí khác |



Trên đây là giải trình của Công ty Gilimex về báo cáo tài chính hợp nhất đã kiểm toán năm 2017.

Công ty TNHH DV Tư Vấn Tài Chính
Kế Toán Và Kiểm Toán Phía Nam

Công Ty CP SXKD XNK Bình Thạnh

Phó Tổng Giám Đốc

Tổng Giám Đốc

ĐỖ KHẮC THANH