

**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 : 40/2018KT/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 25 Tháng 8 Năm 2018

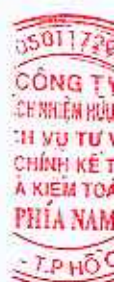
- Kính gửi:
- Ủy ban chứng khoán Nhà nước
 - Sở giao dịch chứng khoán TP. HCM

Công ty cổ phần SXKD XNK Bình Thạnh giải trình 1 số điểm kiểm toán ghi nhận trên báo cáo tài chính hợp nhất 6 tháng đầu năm 2018 đã kiểm toán như sau:

Nội dung	Số liệu trước kiểm toán	Số liệu sau kiểm toán	Chênh lệch	Ghi chú
Các khoản tương đương tiền	280.569.271.233	291.799.271.233	(11.230.000.000)	Điều chỉnh trình bày khoản tương đương tiền – Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	17.350.000.000	6.120.000.000	11.230.000.000	Điều chỉnh trình bày khoản tương đương tiền – Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	188.819.934.262	188.589.361.048	230.573.214	Điều chỉnh ghi nhận công nợ phải thu có gốc ngoại tệ do đánh giá lại chênh lệch tỷ giá thanh toán.
Phải thu ngắn hạn khác	9.562.243.149	10.532.337.552	(970.094.403)	Điều chỉnh trình bày giữa phải thu khác – phải trả khác
Chi phí trả trước ngắn hạn	1.723.585.940	1.637.375.020	86.210.920	Điều chỉnh bổ sung chi phí phân bổ CCDC



Thuế GTGT được khấu trừ	25.578.631.430	25.578.659.330	(27.900)	Điều chỉnh bổ sung thuế GTGT đầu vào được khấu trừ
Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	15.385.805	14.390.045	995.760	Điều chỉnh trình bày thuế phải thu – thuế phải trả
Phải trả người bán ngắn hạn	305.481.989.295	340.752.447.150	(35.270.457.855)	Điều chỉnh trình bày giữa phải trả người bán ngắn hạn – Phải trả khác; Điều chỉnh ghi nhận công nợ phải trả có gốc ngoại tệ do đánh giá lại chênh lệch tỷ giá thanh toán
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	14.935.478.614	15.578.158.430	(642.679.816)	Điều chỉnh lợi nhuận ảnh hưởng đến thuế TNDN.
Phải trả người lao động	31.458.752.512	32.868.852.512	(1.410.100.000)	Điều chỉnh trích bổ sung chi phí lương.
Phải trả ngắn hạn khác	58.361.695.962	24.075.698.396	34.285.997.566	Điều chỉnh trình bày giữa phải trả người bán ngắn hạn – phải trả khác – phải thu khác.
Phải trả dài hạn khác	3.200.000.000	2.600.000.000	600.000.000	Điều chỉnh khoản nhận ký quỹ vào thu nhập khác.
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.247.069.562.615	1.247.068.785.615	777.000	Điều chỉnh loại trừ giao dịch nội bộ
Giá vốn hàng bán	1.044.498.499.004	1.044.497.722.004	777.000	Điều chỉnh loại trừ giao dịch nội bộ
Doanh thu hoạt động tài chính	14.281.704.967	14.030.372.549	251.332.418	Điều chỉnh khoản doanh thu cho thuê mặt bằng về đúng tài khoản.
Chi phí tài chính	17.944.057.288	17.948.669.585	(4.612.297)	Điều chỉnh trình bày chi



				phí lãi vay, đánh giá lại chênh lệch tỷ giá thanh toán
Chi phí quản lý doanh nghiệp	50.001.883.922	50.089.970.352	(88.086.430)	Điều chỉnh hạch toán bổ sung chi phí phân bổ
Thu nhập khác	1.786.104.223	2.458.367.688	(672.263.465)	Điều chỉnh khoản nhận ký quỹ kết chuyển vào thu nhập khác, điều chỉnh xử lý công nợ gốc ngoại tệ.
Chi phí khác	2.247.083.941	2.306.438.381	(59.354.440)	Điều chỉnh xử lý công nợ gốc ngoại tệ.

Trên đây là giải trình của Công ty Gilimex về báo cáo tài chính hợp nhất đã kiểm toán 6 tháng đầu năm 2018.

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



Dương Thị Quỳnh Hoa

**Công Ty CP SXKD XNK Bình Thạnh
Tổng Giám Đốc**

