

**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 :11/2018KT/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 PHÜC**

\*\*\*\*\*

TP. HCM, Ngày 28 Tháng 03 Năm 2019

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 I số điểm kiểm toán ghi nhận trên báo cáo tài chính hợp nhất năm 2018 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	264.374.391.716	264.349.852.716	24.539.000	Điều chỉnh loại trừ giao dịch nội bộ.
Phải thu ngắn hạn khác	22.807.398.675	22.099.329.326	708.069.349	Điều chỉnh trình bày phải thu khác - phải trả khác; điều chỉnh giảm lãi dự thu.
Chi phí trả trước ngắn hạn	2.158.502.180	2.128.275.516	30.226.664	Điều chỉnh trình bày chi phí trả trước dài hạn - ngắn hạn.
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	47.964.336.980	47.964.324.580	12.400	Điều chỉnh giảm thuế GTGT được khấu trừ.
Chi phí trả trước dài hạn	23.236.592.816	23.266.819.480	(30.226.664)	Điều chỉnh trình bày chi phí trả trước dài hạn - ngắn hạn.
Phải trả người bán ngắn hạn	316.096.272.759	316.127.926.259	(31.653.500)	Điều chỉnh loại trừ giao dịch nội bộ.
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	33.177.616.837	33.144.907.515	32.709.322	Điều chỉnh tính lại thuế thu nhập doanh nghiệp do thay đổi lợi nhuận kế toán trước thuế.
Phải trả người lao động	48.580.453.917	47.717.346.990	863.106.927	Điều chỉnh giảm chi phí lương tháng 13, lễ tết.
Phải trả ngắn hạn khác	29.318.099.539	29.193.384.301	124.715.238	Điều chỉnh trình bày phải thu khác - phải trả khác; điều chỉnh giảm chi phí đồng phục, lễ, tết.
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	139.245.880.000	190.758.250.000	(51.512.370.000)	Điều chỉnh tăng vốn do chia cổ tức bằng cổ phiếu.
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	2.253.686.028.802	2.253.630.610.620	55.418.182	Điều chỉnh phân loại doanh thu và thu nhập khác.
Giá vốn hàng bán	1.877.801.443.728	1.877.857.636.228	(56.192.500)	Điều chỉnh loại trừ giao dịch nội bộ.
Doanh thu hoạt động tài chính	49.621.869.692	48.370.735.181	1.251.134.511	Điều chỉnh giảm lãi dự thu.
Chi phí lãi vay	19.058.241.799	18.932.683.272	125.558.527	Điều chỉnh trình bày lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện và chi phí lãi vay.
Chi phí quản lý doanh nghiệp	94.107.949.083	92.801.074.156	1.306.874.927	Điều chỉnh giảm chi phí lương tháng 13, lễ tết.
Thu nhập khác	5.838.620.519	5.894.038.701	(55.418.182)	Điều chỉnh phân loại doanh thu và thu nhập khác.
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	43.980.233.166	43.972.833.512	7.399.654	Điều chỉnh tính lại thuế thu nhập doanh nghiệp do thay đổi lợi nhuận kế toán trước thuế.
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	(200.111.092)	(225.420.760)	25.309.668	Điều chỉnh trình bày thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành và thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

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



**PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC**

*Dương Thị Quỳnh Hoa*



**LÊ HÙNG**