

**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 :03/2018KT/CV - GIL

V/v: Giải trình báo cáo tài chính công ty mẹ sau TP. HCM, Ngày 30 Tháng 03 Năm 2018

kiểm toán

- 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 công ty mẹ 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	436.066.001.216	436.244.951.248	178.950.032	Điều chỉnh bổ sung doanh thu xuất khẩu
Phải thu ngắn hạn khác	4.262.835.054	10.925.408.039	6.662.572.985	Điều chỉnh trình bày giữa phải thu khác – phải trả khác – người mua trả tiền trước
Hàng tồn kho	378.249.475.587	378.151.230.213	(98.245.374)	Điều chỉnh bổ sung giá vốn lô hàng xuất khẩu
Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	995.760	-	(995.760)	Điều chỉnh trình bày thuế phải thu – thuế phải trả
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	2.314.992.718	7.314.992.718	5.000.000.000	Điều chỉnh trình bày giữa phải thu khác – người mua trả tiền trước
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	23.819.656.660	24.377.903.752	558.247.092	Điều chỉnh lợi nhuận ảnh hưởng đến thuế TNDN.
Phải trả người lao động	33.756.746.161	31.039.936.559	(2.716.809.602)	Hoàn nhập chi phí lương.



Chi phí phải trả ngắn hạn	622.368.789	622.668.789	300.000	Trích bổ sung chi phí nghỉ mát
Phải trả ngắn hạn khác	32.173.095.469	33.836.668.454	1.663.572.985	Điều chỉnh trình bày giữa phải thu khác – phải trả khác
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	2.006.439.426.020	2.006.618.376.052	178.950.032	Điều chỉnh bổ sung doanh thu xuất khẩu
Giá vốn hàng bán	1.694.106.984.356	1.694.206.380.564	99.396.208	Điều chỉnh bổ sung giá vốn lô hàng xuất khẩu
Chi phí bán hàng	82.093.602.705	82.093.751.871	149.166	Điều chỉnh chi phí hàng mẫu
Chi phí quản lý doanh nghiệp	74.081.426.275	71.364.616.673	(2.716.809.602)	Hoàn nhập chi phí lương
Thu nhập khác	12.168.222.089	11.812.051.840	(356.170.249)	Điều chỉnh cân trừ thu nhập khác – chi phí khác
Chi phí khác	2.175.871.941	1.819.701.692	(356.170.249)	Điều chỉnh cân trừ thu nhập khác – chi phí khác



Trên đây là giải trình của Công ty Gilimex về báo cáo tài chính công ty mẹ 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



ĐỖ KHẮC THANH

Tổng Giám Đốc



**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

Công Ty CP SXKD XNK Bình Thạnh

Kế Toán Và Kiểm Toán Phía Nam



ĐỖ KHẮC THANH

