

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 :01/2025KT/CV - GIL

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

V/v: Giải trình báo cáo tài chính năm 2024 công ty mẹ sau kiểm toán

TP. HCM, Ngày 24. Tháng 3. Năm 2025

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 2024 đã kiểm toán như sau:

Nội dung	Số liệu trước kiểm toán	Số liệu sau kiểm toán	Chênh lệch	Ghi chú
Trả trước cho người bán ngắn hạn	136.148.922.320	136.274.158.503	125.236.183	Điều chỉnh trình bày phân loại trả trước cho người bán và phải trả người bán
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	61.890.933.205	61.890.148.930	(784.275)	Điều chỉnh giảm thuế VAT tương ứng các hóa đơn bị loại trừ khi tính thuế thu nhập doanh nghiệp theo quy định Luật thuế hiện hành
Phải trả người bán ngắn hạn	244.358.248.943	244.483.485.126	125.236.183	Điều chỉnh trình bày phân loại trả trước cho người bán và phải trả người bán
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	7.312.639.387	7.314.545.387	1.906.000	Điều chỉnh tăng các khoản chi phí loại trừ khi tính thuế thu nhập doanh nghiệp theo quy định Luật thuế hiện hành
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	799.054.503.643	799.051.813.368	(2.690.275)	Điều chỉnh thuế VAT và thuế thu nhập doanh nghiệp tương ứng các hóa đơn bị loại trừ khi tính thuế thu nhập doanh nghiệp theo quy định Luật thuế hiện hành
Chi phí quản lý doanh nghiệp	84.315.280.181	84.316.064.456	784.275	Điều chỉnh giảm thuế VAT tương ứng các hóa đơn bị loại trừ khi tính thuế thu nhập doanh nghiệp theo quy định Luật thuế hiện hành
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	13.235.757.235	13.237.663.235	1.906.000	Điều chỉnh thuế thu nhập doanh nghiệp tương ứng các hóa đơn bị loại trừ khi tính thuế thu nhập doanh nghiệp theo quy định Luật thuế hiện hành

Trên đây là giải trình của Công ty Gilimex về báo cáo tài chính công ty mẹ đã kiểm toán năm 2024.

Công ty TNHH Dịch Vụ Tư Vấn Tài Chính
Kế Toán Và Kiểm Toán Phía Nam
Phó Tổng Giám đốc


DUYNG THỊ QUỲNH HOA

Công Ty Cổ Phần SXKD XNK Bình Thạnh
Chức tịch HĐQT


LÊ HÙNG

Binh Thanh Import Export Production & Trade JSC
GILIMEX
 334A Phan Van Tri, Ward 11, Binh Thanh District, HCMC
 Phone: 08-35108508 – Fax: 08-35510585

SOCIALIST REPUBLIC OF VIETNAM
INDEPENDENCE - FREEDOM - HAPPINESS

Number: 01/2025KT/CV - GIL

Preposition: Explanation of the Company's separate financial statements after the audit

Ho Chi Minh City,

March 24, 2025

To: - State Securities Commission
- Ho Chi Minh City Stock Exchange

Binh Thanh Import-Export Production and Trading Joint Stock Company explains some audit points recorded in the audited separate financial statements of the Company for the fiscal year 2024 as follows:

Content	Unaudited figures	Audited figures	Difference	Note
Short-term prepayments to suppliers	136,148,922,320	136,274,158,503	125,236,183	Adjusted presentation of prepayments to suppliers and payables to suppliers
Value-added tax deductible	61,890,933,205	61,890,148,930	(784,275)	Adjust VAT deductible corresponding to invoices excluded when calculating corporate income tax according to current tax law regulations
Short-term trade payables	244,358,248,943	244,483,485,126	125,236,183	Adjusted presentation of prepayments to suppliers and payables to suppliers
Statutory obligations	7,312,639,387	7,314,545,387	1,906,000	Adjusting the increase of deductible expenses when calculating corporate income tax according to current tax law regulations
Undistributed earnings	799,054,503,643	799,051,813,368	(2,690,275)	Adjust VAT and corporate income tax corresponding to invoices excluded when calculating corporate income tax according to current tax law regulations.
General and administrative expenses	84,315,280,181	84,316,064,456	784,275	Adjust VAT deductible corresponding to invoices excluded when calculating corporate income tax according to current tax law regulations
Current corporate income tax expenses	13,235,757,235	13,237,663,235	1,906,000	Adjust corporate income tax expenses corresponding to invoices excluded when calculating corporate income tax according to current tax law regulations

The contents above are Gilimex Company's explanations of the audited separate financial statements for the fiscal year 2024.

Southern Auditing and Accounting Financial Consulting Services Co., Ltd. (AASCS)

Deputy General Director



DUONG THI QUYNH HOA

Binh Thanh Import Export Production & Trade JSC

Board of Directors' Chairman



LE HUNG