

Hà Giang, ngày 29 tháng 03 năm 2024

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Theo bảng báo cáo tài chính tại ngày 29/03/2024 do Công ty tự công bố và báo cáo soát xét của Công ty TNHH Kiểm toán Nhân Tâm Việt có chênh lệch về số liệu. Công ty xin giải trình như sau:

Chỉ tiêu	Mã số	Số liệu kiểm toán	Số liệu công bố	Chênh lệch
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN				
Tài sản ngắn hạn	100	22,674,989,163	22,961,679,291	(286,690,128)
Hàng tồn kho	140	21,076,930,273	21,363,620,398	(286,690,125)
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149	(286,690,108)	-	(286,690,108)
Tổng cộng tài sản	270	46,871,445,525	47,158,135,654	(286,690,129)
Nợ phải trả	300	78,505,296,021	78,507,871,190	(2,575,169)
Nợ dài hạn	330	24,568,402,708	24,570,977,882	(2,575,174)
Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	24,568,402,708	24,570,977,882	(2,575,174)
Vốn chủ sở hữu	400	(31,633,850,496)	(31,349,735,536)	(284,114,960)
I. Vốn chủ sở hữu	410	(31,633,850,496)	(31,349,735,536)	(284,114,960)
BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH				
4. Giá vốn hàng bán	11	7,828,960,237	6,363,685,565	1,465,274,672
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	(5,438,785,691)	(3,973,511,019)	(1,465,274,672)
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23	6,415,484,237	6,418,423,411	(2,939,174)
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	2,606,284,821	3,784,845,262	(1,178,560,441)
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	(15,708,552,736)	(15,424,437,779)	(284,114,957)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	(15,708,552,736)	(15,424,437,779)	(284,114,957)
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60	(15,708,552,736)	(15,424,437,779)	(284,114,957)

Công ty giải trình chênh lệch cụ thể như sau:

I. Bảng Cân đối Kế toán

1. Chỉ tiêu "Tài sản ngắn hạn", mã số 100 giảm 286.690.128 đồng do:

- Chỉ tiêu hàng tồn kho giảm 286.690.108 đồng do hạch toán trích lập dự phòng Giảm giá hàng tồn kho (Chỉ tiêu số 149)
- Nợ dài hạn (Chỉ tiêu 330) giảm do 2.575.174 hạch toán giảm lãi vay của ông Nguyễn Hà Đức
- Vốn chủ sở hữu (410) giảm 284.144.960 đồng do lỗ tăng 286.690.128 (Trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho) và giảm lãi vay 2.575.174 đồng

II. Báo cáo kết quả kinh doanh:

- Giá vốn hàng (11) bán tăng 1.465.274.672 đồng do trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho và hạch toán 1.178.560.441 đồng từ Chi phí quản lý doanh nghiệp (26) sang giá vốn hàng bán.

2. Các chi tiêu 30,50, 60 giảm 284,114,957 đồng do trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho và giảm lãi vay dài hạn.

Trân trọng

CÔNG TY CỔ PHẦN Ô TÔ GIẢI PHÓNG



NGUYỄN CƯỜNG