

CÔNG TY CỔ PHẦN SXKD XNK BÌNH THẠNH
GILIMEX
334A Phan Văn Trị, Phường Bình Lợi Trung, TP HCM
Điện thoại: 08-35108508 – Fax: 08-35510585

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

Số :03/2026KT/CV - GIL
V/v: Giải trình báo cáo tài chính hợp nhất năm 2025 sau kiểm toán
Kính gửi: - Ủy ban chứng khoán Nhà nước
- Sở giao dịch chứng khoán TP. HCM

TP. HCM, Ngày 31. Tháng 03. Năm 2026

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 2025 đã kiểm toán như sau:

Nội dung	Số liệu trước kiểm toán	Số liệu sau kiểm toán	Chênh lệch	Ghi chú
Tiền	118.470.760.122	118.469.501.097	(1.259.025)	Điều chỉnh số dư tiền mặt khớp biên bản kiểm kê quỹ
Phải thu ngắn hạn khác	83.543.029.734	106.543.800.079	23.000.770.345	Điều chỉnh trình bày phải thu khác và đầu tư góp vốn vào đơn vị khác
Hàng tồn kho	1.937.813.054.818	1.915.794.251.541	(22.018.803.277)	Điều chỉnh trình bày hàng tồn kho và tài sản cố định hữu hình
Chi phí trả trước ngắn hạn	1.891.628.696	1.903.919.844	12.291.148	Điều chỉnh phân bổ trong năm
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	66.278.186.798	66.278.426.057	239.259	Điều chỉnh do bổ sung thuế đầu vào
Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	3.693.986.417	3.668.885.041	(25.101.376)	Điều chỉnh do tính lại thuế thu nhập doanh nghiệp
Tài sản cố định hữu hình	182.026.508.724	206.620.345.992	24.593.837.268	Điều chỉnh trình bày hàng tồn kho và tài sản cố định hữu hình
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	23.000.000.000	-	(23.000.000.000)	Điều chỉnh trình bày phải thu khác và đầu tư góp vốn vào đơn vị khác
Chi phí trả trước dài hạn	271.548.170.023	272.274.998.507	726.828.484	Điều chỉnh phân bổ trong năm
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	1.116.761.053	1.375.453.064	258.692.011	Điều chỉnh thuế hoãn lại do thay đổi dự phòng lỗ của công ty con
Phải trả người bán ngắn hạn	97.060.077.877	96.815.770.678	(244.307.199)	Điều chỉnh công nợ khớp biên bản đối chiếu
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	19.095.637.092	20.256.315.884	1.160.678.792	Điều chỉnh do thay đổi lợi nhuận trước thuế
Phải trả người lao động	29.860.753.813	31.636.558.776	1.775.804.963	Điều chỉnh lương tháng 13 trả cho người lao động
Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	356.560.779.202	300.126.927.562	(56.433.851.640)	Điều chỉnh trình bày vay dài hạn đến hạn trả
Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	614.753.842.376	671.187.694.016	56.433.851.640	
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	850.413.317.412	851.425.986.894	1.012.669.482	Điều chỉnh chi phí khấu hao, lương, thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, hoãn lại, loại trừ giao dịch nội bộ
LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	803.466.982.765	819.964.503.157	16.497.520.392	
LNST chưa phân phối kỳ này	46.946.334.647	31.461.483.737	(15.484.850.910)	
Lợi ích cổ đông không kiểm soát	165.171.279.071	165.013.927.870	(157.351.201)	Điều chỉnh do thay đổi lợi nhuận sau thuế
Giá vốn hàng bán	538.493.604.854	551.131.886.241	12.638.281.387	Điều chỉnh trình bày giá vốn hàng bán, chi phí quản lý doanh nghiệp và chi phí khác
Doanh thu hoạt động tài chính	49.598.115.110	49.598.115.604	494	Điều chỉnh lãi tiền gửi không kỳ hạn
Chi phí quản lý doanh nghiệp	137.529.427.129	136.505.257.143	(1.024.169.986)	Điều chỉnh chi phí khấu hao, lương và trình bày giá vốn hàng bán, chi phí khác
Chi phí khác	18.999.963.898	5.621.781.060	(13.378.182.838)	Điều chỉnh trình bày giá vốn hàng bán, chi phí quản lý doanh nghiệp và chi phí khác
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	22.464.704.024	23.632.149.685	1.167.445.661	Điều chỉnh do thay đổi lợi nhuận trước thuế
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	(1.145.014.408)	(1.403.706.419)	(258.692.011)	Điều chỉnh thuế hoãn lại do thay đổi dự phòng lỗ của công ty con
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	35.640.282.510	36.495.600.791	855.318.281	Điều chỉnh chi phí khấu hao, lương, thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, hoãn lại, loại trừ giao dịch nội bộ
Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	30.379.869.995	31.392.539.477	1.012.669.482	
Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	5.260.412.515	5.103.061.314	(157.351.201)	

Trên đây là giải trình của Công ty Gilimex về báo cáo tài chính hợp nhất đã kiểm toán năm 2025.

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



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
Trần Quang Long

Công Ty CP SXKD XNK Bình Thạnh
Chủ tịch HĐQT



LÊ HÙNG

