

**CÔNG TY CP ĐẦU TƯ DU LỊCH  
VÀ PHÁT TRIỂN THỦY SẢN**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

Số: 0316.1-CV/DAT

*“V/v Giải trình chênh lệch bảng cân đối kế  
toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2021 trước và  
sau khi soát xét”*

Đồng Tháp, ngày 16 tháng 03 năm 2022

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;  
- Sở Giao dịch Chứng khoán TP.HCM.

**Tổ chức niêm yết: CÔNG TY CP ĐẦU TƯ DU LỊCH VÀ PHÁT TRIỂN THỦY SẢN**

**Mã chứng khoán: DAT**

Trước tiên Công ty xin gửi lời chào trân trọng đến Quý cơ quan và chân thành cảm ơn sự quan tâm, hỗ trợ của Quý cơ quan trong suốt thời gian qua.

Căn cứ theo thông tư 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài Chính về hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Theo Báo cáo tài chính riêng năm 2021 đã được kiểm toán, Công ty xin giải trình chênh lệch một số chỉ tiêu trên bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2021 giữa báo cáo sau khi soát xét của kiểm toán và báo cáo tự lập như sau:

**I. Chênh lệch trên Bảng cân đối kế toán:**

*Đơn vị tính: Việt Nam Đồng*

Mã số	Chỉ tiêu	Ngày 31 tháng 12 năm 2021		Chênh lệch
		Báo cáo soát xét	Báo cáo tự lập	
100	<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>1.151.880.205.926</b>	<b>1.151.880.205.926</b>	<b>0</b>
110	<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>115.943.247.969</b>	<b>279.486.938.987</b>	<b>(163.543.691.018)</b>
112	2. Các khoản tương đương tiền	0	163.543.691.018	(163.543.691.018)
120	<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>387.807.327.432</b>	<b>224.263.636.414</b>	<b>163.543.691.018</b>
123	3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	387.807.327.432	224.263.636.414	163.543.691.018
270	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>1.626.247.373.155</b>	<b>1.626.247.373.155</b>	<b>0</b>
300	<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>942.687.659.811</b>	<b>942.687.659.811</b>	<b>0</b>
310	<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>868.496.874.843</b>	<b>828.338.761.208</b>	<b>40.158.113.635</b>
320	10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	722.061.474.737	681.903.361.102	40.158.113.635



330	<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>74.190.784.968</b>	<b>114.348.898.603</b>	<b>(40.158.113.635)</b>
338	8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	74.190.784.968	114.348.898.603	(40.158.113.635)
440	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>1.626.247.373.155</b>	<b>1.626.247.373.155</b>	<b>0</b>

## II. Nguyên nhân chênh lệch:

- Do báo cáo tự lập của Công ty phân loại sai khoản tiền gửi có kỳ hạn là 163.543.691.018 đồng từ ngắn hạn sang tương đương tiền. Báo cáo soát xét đã điều chỉnh giảm “Các khoản tương đương tiền” và điều chỉnh tăng “Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn” (mã số 123) số tiền gửi có kỳ hạn này.

- Do báo cáo tự lập của Công ty phân loại sai khoản tiền nợ thuê tài chính ngắn hạn là 40.158.113.635 đồng từ ngắn hạn sang dài hạn. Báo cáo soát xét đã điều chỉnh giảm “Vay và nợ thuê tài chính dài hạn” và điều chỉnh tăng “Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn” số tiền này.

Công ty CP Đầu tư Du lịch và Phát triển thủy sản kính báo cáo Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và Sở Giao dịch chứng khoán TP.HCM được biết và trân trọng kính chào.

Nơi nhận:

-Như trên;

-Lưu văn phòng.

## CÔNG TY CP ĐẦU TƯ DU LỊCH VÀ PT THỦY SẢN

Người đại diện pháp luật



**LÊ VĂN LÂM**