

-----***-----

-----o0o-----

Số: 65 /TCKT-CT

(V/v: Công bố thông tin định kỳ)

Hà Nội, ngày 10 tháng 04 năm 2020

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

1. Tên công ty: **Công ty Cổ phần LILAMA 3**
2. Mã chứng khoán: **LM 3**
3. Địa chỉ trụ sở chính: **Số 86 Tân Xuân- Phường Xuân Đình- Quận Bắc Từ Liêm- TP Hà Nội**
4. Điện thoại: **0243 8182554** Fax: **0243 8182550**
5. Người thực hiện công bố thông tin: **Nguyễn Tiến Thành – Tổng giám đốc công ty**
6. Nội dung của thông tin công bố:
 - 6.1. Báo cáo tài chính Hợp nhất năm 2019 Kiểm toán của Công ty Cổ phần LILAMA3 gồm:
 - + Bảng cân đối kế toán
 - + Báo cáo kết quả kinh doanh
 - + Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
 - + Thuyết minh báo cáo tài chính
 - 6.2. Công văn giải trình về việc Kiểm toán từ chối đưa ra ý kiến trên Báo cáo tài chính Hợp nhất năm 2019

Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính: www.lilama3.vn

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố

Nơi nhận:

- Như kính gửi
- Lưu TCKT, VP

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Tiến Thành

Số: 66 TC-KT

Hà nội, ngày 10 tháng 04 năm 2020

(V/v: Giải trình về việc Kiểm toán từ chối đưa ra ý kiến
tại Báo cáo tài chính năm Hợp nhất 2019)

**KÍNH GỬI: ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

- Căn cứ Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06 tháng 10 năm 2015 của Bộ tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán

- Căn cứ Báo cáo tài chính Hợp nhất số 135B /BCKT/TC cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2019 của Công ty Cổ phần LILAMA3 do Công ty TNHH dịch vụ tư vấn tài chính kế toán và kiểm toán Nam Việt phát hành ngày 08 tháng 04 năm 2020 với việc từ chối đưa ra ý kiến của Kiểm toán đối với báo cáo. Để làm rõ nội dung này, Công ty cổ phần LILAMA3 xin giải trình như sau:

+ Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2019 đính kèm không bao gồm Hợp nhất báo cáo tài chính công ty con là Công ty cổ phần xây dựng số 8 Thăng Long do: cuối năm 2018 và đầu năm 2019 đơn vị mua lại 36% cổ phần của Công ty xây dựng số 8 Thăng Long từ Tổng Công ty Thăng Long và mua lại 36% cổ phần từ Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam (DATC). Hiện đơn vị là Công ty mẹ của Công ty xây dựng số 8 Thăng Long với tỷ lệ 72% vốn cổ phần. Theo quy định đơn vị phải thực hiện hợp nhất bao gồm cả báo cáo tài chính của Công ty cổ phần xây dựng số 8 Thăng Long tuy nhiên do Công ty này đã dừng hoạt động từ vài năm nay, chưa giải quyết được các tồn đọng cũ, các số liệu về báo cáo tài chính từ năm 2015;2016;2017;2018 của Công ty này cung cấp đều chưa được Kiểm toán. Do mới tiếp nhận lại và đang thực hiện nắm bắt lại tình hình thực tế tại Công ty này nên đơn vị chưa công nhận số liệu đã được cung cấp. Đơn vị đã lên kế hoạch mời đơn vị Kiểm toán vào rà soát kiểm tra lại các số liệu sổ sách, khi số liệu được Kiểm toán đơn vị sẽ thực hiện Hợp nhất báo cáo tài chính theo quy định.

+ Báo cáo tài chính năm 2017; 2018 và năm 2019 của Công ty cổ phần LILAMA3.4 chưa được kiểm toán là do Công ty này đã dừng hoạt động từ năm 2017, các cán bộ công nhân viên của công ty đã chuyển công tác, hiện tại Công ty đang tập trung giải quyết các vấn đề còn tồn đọng.

+ Công ty đang trích lập thiếu dự phòng nợ phải thu khó đòi với số tiền 4.110.000.000 đồng do sau khi mua lại khoản nợ phải thu của Công ty Cổ phần xây dựng số 8 Thăng Long từ Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam (DATC) và mua lại 72% cổ phần của Công ty CP xây dựng số 8 Thăng Long từ đầu năm năm 2019 thì đơn vị đã thuê lại nhà văn phòng của Công ty CP xây dựng số 8 Thăng Long tại 86 Tân Xuân-Phường Xuân Đỉnh- Quận Bắc Từ Liêm- HN để chuyển trụ sở Công ty về Tân xuân. Theo đó hàng năm đơn vị phải trả chi phí thuê Văn phòng cho Công ty xây dựng số 8 Thăng Long, chi phí này một phần sẽ được đơn vị bù trừ vào công nợ phải thu nêu trên nên đơn vị chưa thực hiện trích lập dự phòng.

+ Tại ngày 31/12/2019 Công ty chưa xác định được giá trị tổn thất ước tính của dự án Nhà máy Cơ khí Đóng tàu Bạch hạc là do Dự án đang trong giai đoạn quyết toán, sau khi có báo cáo Kiểm toán quyết toán của dự án đơn vị sẽ xác định được giá trị tổn thất

+ Tính đến thời điểm phát hành báo cáo này, đơn vị Kiểm toán chưa nhận được các thư xác nhận của một số khoản công nợ phải thu, công nợ phải trả ngắn hạn và công nợ

phải trả khác tại ngày 31/12/2019 là do tình hình hình dịch bệnh Covid-19 đang diễn biến phức tạp từ đầu năm đến nay dẫn đến nhiều Doanh nghiệp tạm dừng và không đến trụ sở làm việc nên các thư xác nhận đơn vị đã gửi đến khách hàng chưa được xác nhận phản hồi lại. Đối với công nợ tạm ứng chưa có đối chiếu là do đây là khoản công nợ cũ từ năm 2013 trở về trước công ty đã tạm ứng cho các đơn vị thi công các công trình, tuy nhiên các Đội trưởng của các đơn vị này hiện đã nghỉ việc từ lâu nên không thể ký được đối chiếu, Công ty cũng đã trích lập dự phòng những khoản công nợ này.

+ Công ty TNHH LILAMA3-Dai Nippon Toryo đã có quyết định giải thể trong năm 2018 sau khi xử lý xong các tài sản và nghĩa vụ của Công ty. Tại thời điểm phát hành báo cáo kiểm toán, hội đồng thành viên của Công ty chưa đưa ra quyết định chính thức giải thể doanh nghiệp vì các nhà đầu tư đang xem xét hai khả năng i) tiếp tục giải thể công ty sau khi xử lý xong các tài sản và nghĩa vụ của Công ty; hoặc ii) cơ cấu lại phần vốn sở hữu của hai nhà đầu tư trong công ty hoặc chuyển nhượng phần vốn cho bên thứ ba. Tuy nhiên khả năng cơ cấu lại phần sở hữu của hai nhà đầu tư trong Công ty này phụ thuộc vào các điều kiện sau: Công ty hoàn tất việc xử lý các tài sản và nghĩa vụ; Ban giám đốc Công ty Dai Nippon Co., Ltd phê duyệt sau khi công ty hoàn tất việc xử lý các tài sản và nghĩa vụ và ; Việc đạt được thỏa thuận giữa hai nhà đầu tư của công ty về cơ cấu lại phần vốn chủ sở hữu hoặc chuyển nhượng phần vốn cho bên thứ ba. Tuy nhiên hiện tại Quý 1/2020 Công ty này vẫn hoạt động bình thường.

+ Đến thời điểm phát hành báo cáo của Công ty cổ phần LILAMA3.3, kiểm toán chưa nhận được các thư xác nhận các các khoản công nợ phải thu phải trả của khách hàng là do dịch bệnh Covid-19 đang diễn biến phức tạp từ đầu năm đến nay dẫn đến nhiều Doanh nghiệp đã tạm dừng và không đến trụ sở để làm việc nên các thư xác nhận đơn vị đã gửi cho khách hàng chưa được xác nhận phản hồi lại.

+ Khoản Lỗi lũy kế, khoản nợ phải trả ngắn hạn của Công ty vượt quá Vốn chủ sở hữu là do việc đơn vị hạch toán chi phí lãi vay hàng năm của Công ty TNHH mua bán nợ Việt Nam(DATC) vào chi phí sản xuất kinh doanh hàng năm của đơn vị. DATC là cổ đông lớn nhất của Công ty đang triển khai kế hoạch tái cơ cấu tài chính Công ty trong đó sẽ thực hiện tăng vốn điều lệ và xóa một phần công nợ phải trả.

Vậy Công ty cổ phần LILAMA 3 xin giải trình cho Quý Cơ quan và Quý nhà đầu tư được biết.

Trân trọng !

Nơi nhận

- Như kính gửi
- Lưu TC-KT


CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA3
CÔNG TY
CỔ PHẦN
LILAMA 3
TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Tiên Thành