

**CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-1****Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**Số: 08./2020/Lilama691

Bắc Ninh, ngày 14 tháng 08 năm 2020

V/v: Giải trình về ý kiến ngoại trừ của kiểm toán viên trên BCTC giữa niên độ cho kỳ kế toán 01/01/2020 đến ngày 30/06/2020

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

Trước hết, Công ty cổ phần Lilama 69-1 (mã chứng khoán L61) xin gửi lời chào trân trọng và cảm ơn sự quan tâm, giúp đỡ của Quý cơ quan với Công ty chúng tôi trong thời gian vừa qua.

Công ty chúng tôi có trụ sở tại: Số 17 Lý Thái Tổ, phường Suối Hoa, thành phố Bắc Ninh, tỉnh Bắc Ninh.

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

Tại Báo cáo tài chính giữa niên độ cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 30/06/2020 đã được soát xét số:140820.027/BCTC.KT2 ngày 14 tháng 08 năm 2020 do Công ty TNHH hãng kiểm toán AASC phát hành có nêu ý kiến ngoại trừ:

“Tại ngày 30 tháng 06 năm 2020, khoản phải thu khách hàng ngắn hạn bao gồm khoản từ Công ty Cổ phần Sản xuất Soda Chu Lai (“Soda Chu Lai”) với số tiền khoảng 34,4 tỷ đồng, đã trích lập dự phòng 22,4 tỷ đồng và khoản phải thu từ Công ty Enexio Germany GmbH (“Enexio Germany”) với số tiền khoảng 16,5 tỷ đồng chưa trích lập dự phòng. Chúng tôi không thể thu thập được đầy đủ các tài liệu thích hợp đối với giá trị có thể thu hồi của các phải thu nêu trên tại ngày 30 tháng 06 năm 2020. Do đó, chúng tôi không thể xác định liệu có cần thiết phải điều chỉnh các số liệu liên quan hay không”.

***Công ty cổ phần Lilama 69-1 xin giải trình ý kiến ngoại trừ của kiểm toán như sau:***

Đối với khoản nợ của Công ty cổ phần sản xuất Soda Chu Lai tại ngày 30/06/2020, khoản mục phải thu ngắn hạn của khách hàng trên Bảng cân đối kế toán bao gồm khoản phải thu từ Công ty cổ phần sản xuất Soda Chu Lai với số tiền khoảng 34,4 tỷ đồng, khoản mục dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi bao gồm khoảng 22,4 tỷ đồng là dự phòng phải thu khó đòi đã trích lập cho Soda Chu Lai. Ban giám đốc công ty đánh giá Công ty cổ phần sản xuất Soda Chu Lai gặp nhiều khó khăn về tình hình tài chính, nợ ngân hàng, các nhà cung cấp. Trong 6 tháng đầu năm 2020 và thời điểm lập Báo cáo tài chính giữa niên độ Công ty đã làm việc với Soda Chu Lai và làm Biên bản thỏa thuận về kế hoạch trả nợ để thu hồi khoản nợ này. Ban giám đốc đã trích lập dự phòng phải thu khó đòi đối với khoản phát sinh trên 1 năm, phần còn lại đã nghiệm thu quyết toán nhưng Công ty cổ phần Lilama 69-1 chưa liên hệ để xuất được hóa đơn GTGT cho bên Soda Chu Lai nên chưa trích lập dự phòng.

Đối với khoản nợ của Enexio Germany GmbH với số tiền khoảng 16,5 tỷ đồng và chưa trích lập dự phòng phải thu khó đòi đối với khoản phải thu này. Theo như đã trao đổi

bằng thư điện tử với Enexio về khoản bồi thường khoảng 6,8 tỷ đồng do lỗi chất lượng gia công chế tạo không đạt yêu cầu và đòi Lilama 69-1 cần chịu trách nhiệm bồi thường. Tại ngày lập Báo cáo tài chính giữa niên độ, Công ty vẫn đang nỗ lực làm việc với Enexio nhằm xác định giá trị bồi thường, công nợ phải thu, phải trả còn lại. Ban giám đốc công ty đánh giá khoản phải thu còn lại sẽ được xác định sau khi có biên bản làm việc chính thức giữa hai bên. Vì vậy khoản nợ này công ty chưa trích lập dự phòng.

Trên đây là giải trình của Công ty cổ phần Lilama 69-1 về ý kiến ngoại trừ của kiểm toán viên trong Báo cáo tài chính giữa niên độ cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2020 đến ngày 30/06/2020.

*Trân trọng!*

**Nơi nhận:**

- Như kính gửi
- Lưu TCKT



**TỔNG GIÁM ĐỐC**  
*Phạm Thế Kiên*