

Số: ~~06.8~~/2021/Lilama691

Bắc Ninh, ngày 13 tháng 08 năm 2021

V/v: Giải trình về ý kiến ngoại trừ của kiểm toán viên trên BCTC giữa niên độ cho kỳ kế toán 01/01/2021 đến ngày 30/06/2021

**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 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 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 01/01/2021 đến ngày 30/06/2021 đã được soát xét số:130821.011/BCTC.KT2 ngày 13 tháng 08 năm 2021 do Công ty TNHH hãng kiểm toán AASC phát hành có nêu ý kiến ngoại trừ:

Công ty đang theo dõi khoản nợ phải thu của Enexio Germany Gmbh tại thời điểm 01/01/2021 và 30/06/2021 với số tiền lần lượt là 16,41 tỷ đồng và 14,00 tỷ đồng ở chỉ tiêu “ Phải thu ngắn hạn của khách hàng” trên Bảng cân đối kế toán giữa niên độ và chưa trích lập dự phòng phải thu đối với khoản công nợ này. Tính đến thời điểm hiện tại, hai bên đang trong quá trình thương thảo để xác định giá trị mà Công ty phải bồi thường cho Enexio Germany Gmbh do lô hàng đã bán không đảm bảo chất lượng. Chúng tôi đã thực hiện đầy đủ các thủ tục soát xét cần thiết nhưng vẫn không thể thu thập được đủ các tài liệu để có thể đánh giá tính phù hợp và giá trị có thể thu hồi của khoản phải thu nêu trên tại thời điểm 01/01/2021 và 30/06/2021. 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:

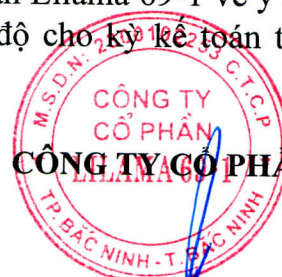
Đối với khoản nợ của Enexio Germany Gmbh tại ngày 30/06/2021 với số tiền là 14,00 tỷ đồng ở chỉ tiêu “ Phải thu ngắn hạn của khách hàng” trên Bảng cân đối kế toán giữa niên độ và chưa trích lập dự phòng phải thu khó đòi. Theo như đã trao đổi bằng thư điện tử với Enexio về khoản bồi thường do lỗi chất lượng gia công chế tạo không đạt yêu cầu và đòi Lilama 69-1 cần chịu trách nhiệm bồi thường. Trong 6 tháng đầu năm 2021 và thời điểm lập Báo cáo tài chính giữa niên độ, Công ty vẫn đang nỗ lực làm việc với Enexio Germany Gmbh 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 01/01/2021 đến ngày 30/06/2021.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như kính gửi
- Lưu TCKT



CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-1

TỔNG GIÁM ĐỐC
Phạm Thế Kiên