

CÔNG TY CỔ PHẦN GIÀY DA VÀ MAY MẶC XUẤT KHẨU (LEGAMEX) CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Số: 56 /CV-LG

TP. Hồ Chí Minh, ngày 31 tháng 03 năm 2023

V/v Giải trình ý kiến ngoại trừ trong
BCTC năm 2022

Kính gửi: -Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
-Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội.

Công ty Cổ phần Giày da và May mặc xuất khẩu (Legamex) xin gửi tới Quý cơ quan lời chào trân trọng.

Thực hiện theo công bố, Báo cáo tài chính năm 2022 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn Chuẩn Việt (VIETVALUES) ở trang 6 phần Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ đã ghi:

“Theo bản thuyết minh báo cáo tài chính mục V.10, Công ty không phát sinh chi phí thực hiện dự án ngoài chi phí là tiền thuê đất lũy kế đến ngày 31 tháng 12 năm 2022 với số tiền 30.484.620.508 VND. Việc Công ty vốn hóa chi phí trong năm liên quan đến dự án trong thời gian tạm ngừng triển khai là chưa phù hợp;

Như bản thuyết minh báo cáo tài chính mục V.3, V.16, Công ty chưa trích lập dự phòng nợ quá hạn của Công ty CP Dệt may Gia Định (Công ty mẹ) với số tiền 36.379.447.944 VND, đồng thời Công ty CP Dệt may Gia Định (Công ty mẹ) cũng chưa xuất hóa đơn cho khối lượng gia công đã hoàn thành với số tiền 15.634.228.175 VND.

Nếu công ty hạch toán đầy đủ chi phí nêu trên sẽ ảnh hưởng đến Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong năm, cũng như ảnh hưởng đến các chỉ tiêu khác trên Bảng cân đối kế toán và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ.”

Công ty Legamex xin giải trình ý kiến ngoại trừ trong Báo cáo tài chính như sau:

Về thực hiện dự án thì căn cứ Điều 10 Nghị quyết số 04/NQ-ĐHĐCĐ/NK3 ngày 28/12/2018 của Đại hội cổ đông thường niên năm 2018 có phê duyệt phương án phát triển Dự án như sau: *“Thống nhất chủ trương Công ty cổ phần Giày da và may mặc xuất khẩu (Legamex) tự triển khai dự án Trung Tâm Thời Trang Thương mại Dịch vụ cao ốc văn phòng tại địa chỉ số 106 đường 3/2, phường 14, Quận 10, TP. Hồ Chí Minh. Ủy quyền HĐQT quyết định phương án phát triển dự án...”*. Do đó các chi phí liên quan đến dự án đã được Công ty thực hiện vốn hóa từ năm 2017 đến năm 2022. Mặt khác, trong giai đoạn 3 năm 2020-2022 ảnh hưởng của dịch bệnh Covid trên địa bàn Thành phố Hồ Chí Minh, sau đó lạm phát và suy thoái kinh tế thế giới và trong nước năm 2022



đã tác động không nhỏ đến việc tiếp tục triển khai các thủ tục để phát triển dự án của công ty cũng như các đơn vị kinh doanh bất động sản khác.

Về công nợ của Công ty Cổ phần Dệt may Gia Định thì ngày 28/03/2023 Công ty Legamex đã nhận được văn bản của Công ty này xác nhận nợ và có kết hoạch, phương án thanh toán nợ nêu trên dự kiến hoàn trả trong Quý II đến quý IV/2023 và xuất hóa đơn tài chính theo quy định đối với các hợp đồng gia công còn tồn đọng.

Vậy Công ty Legamex xin báo cáo nội dung trên tới Quý cơ quan, bộ phận có liên quan. Công ty Legamex xin cam kết luôn ý thức chấp hành nghiêm túc các Chuẩn mực Kế toán Việt nam và quy định của pháp luật về chứng khoán, thị trường chứng khoán.

Trân trọng cảm ơn./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT, BKS (để b/c);
- Lưu: VT, TCKT.

Đính kèm:

+ NQ số 04/NQ-ĐHĐCĐ/NK3.

**NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT
TỔNG GIÁM ĐỐC**



Lê Hồng Chiến



Số: 04/NQ-ĐHĐCĐ/NK3

TP. Hồ Chí Minh, ngày 28 tháng 12 năm 2018

**NGHỊ QUYẾT
ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2018**

**ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG
CÔNG TY CP GIÀY DA VÀ MAY MẶC XUẤT KHẨU (LEGAMEX)**

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014 của Quốc hội;

Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Giày da và May mặc xuất khẩu (Legamex);

Căn cứ Thông báo số 14/TB-HĐQT ngày 13/12/2018 của Chủ tịch Hội đồng quản trị, Trưởng Ban tổ chức, về triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông thường niên 2018;

Căn cứ Biên bản số 04/BB-ĐHĐCĐ/NK3 ngày 28/12/2018 họp Đại hội đồng cổ đông thường niên 2018 Công ty Cổ phần Giày da và May mặc xuất khẩu (Legamex),

QUYẾT NGHỊ

Điều 1. Thông qua Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh năm 2017; tình hình thực hiện sản xuất kinh doanh 10 tháng đầu năm và ước thực hiện cả năm 2018 của Công ty Cổ phần Giày da và May mặc xuất khẩu (Legamex).

Điều 2. Thông qua Báo cáo số 04/BC-HĐQT ngày 10/11/2018 của Hội đồng quản trị về hoạt động năm 2017; tình hình hoạt động 10 tháng đầu năm và kế hoạch hoạt động 2 tháng cuối năm 2018.

Điều 3. Thông qua Báo cáo ngày 13/12/2018 của Ban kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thường niên 2018.

Điều 4. Thông qua Báo cáo tài chính đã kiểm toán từ 01/01/2015 đến 31/12/2015.

Điều 5. Thông qua Báo cáo tài chính đã kiểm toán từ 01/01/2016 đến 31/7/2016.

Điều 6. Thông qua Báo cáo tài chính đã kiểm toán từ 01/01/2016 đến 31/12/2016.

Điều 7. Thông qua Báo cáo tài chính đã kiểm toán từ 01/01/2017 đến 31/12/2017.



Điều 8. Về lựa chọn đơn vị kiểm toán để kiểm toán báo cáo tài chính năm 2018

1. Phê duyệt danh sách các đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính của Công ty theo Tờ trình ngày 12/12/2018 của Ban kiểm soát, gồm có:

- 1.1. Công ty TNHH ERNST & YOUNG Việt Nam (E & Y);
- 1.2. Công ty TNHH PRICEWATERHOUSE COOPERS Việt Nam (PWC);
- 1.3. Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính, Kế toán, Kiểm toán (AASC);
- 1.4. Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn Chuẩn Việt.

2. Ủy quyền Hội đồng quản trị quyết định lựa chọn đơn vị kiểm toán trong danh sách tại Khoản 1 Điều này để thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2018 của Công ty cổ phần Giày da và May mặc xuất khẩu (Legamex).

Điều 9. Về thù lao của Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát

1. Phê duyệt thù lao Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát thực hiện năm 2017 là 292.800.000 đồng (Hai trăm chín mươi hai triệu, tám trăm ngàn đồng), cụ thể:

STT	Chức danh	Số lượng	Mức thù lao (đồng/người/tháng)	Tổng thù lao (đồng/năm)
1	Chủ tịch HĐQT	1	3.200.000	37.540.741
2	Thành viên HĐQT	6	2.400.000	173.659.259
3	Trưởng Ban kiểm soát	1	2.800.000	33,600,000
4	Kiểm soát viên	2	2.000.000	48.000.000
	Tổng cộng			292.800.000

2. Thông qua Kế hoạch thù lao Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát năm 2018 giữ nguyên mức như năm 2017, cụ thể:

- Chủ tịch Hội đồng quản trị: 3.200.000 đồng/tháng
- Thành viên Hội đồng quản trị: 2.400.000 đồng/tháng
- Trưởng Ban kiểm soát: 2.800.000 đồng/tháng
- Kiểm soát viên: 2.000.000 đồng/tháng

Điều 10. Về phương án phát triển Dự án Lega Fashion Lega tại số 106, đường 3 tháng 2, phường 14, Q. 10, TP. Hồ Chí Minh.

1. Thống nhất chủ trương Công ty Cổ phần Giày da và May mặc xuất khẩu (Legamex) tự triển khai Dự án Trung tâm Thời trang Thương mại Dịch vụ Cao ốc văn phòng tại địa chỉ số 106, đường 3 tháng 2, phường 14, quận 10, thành phố Hồ Chí Minh.

2. Ủy quyền Hội đồng quản trị quyết định phương án phát triển Dự án trong đó Công ty Cổ phần Giày da và May mặc xuất khẩu (Legamex) tự triển khai Dự án theo Tờ trình số 199/TTr-TGD ngày 28/9/2018 của Tổng giám đốc.

Điều 11. Thống nhất miễn nhiệm chức danh thành viên Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Giày da và May mặc xuất khẩu (Legamex) cho thời hạn còn lại của nhiệm kỳ III (2016 – 2020) đối với ông Trần Cửu Long theo Đơn từ nhiệm.

Điều 12. Thông qua toàn văn Điều lệ mới thay thế Điều lệ Công ty Cổ phần Giày da và May mặc xuất khẩu (Legamex) ngày 29/4/2014 và giao Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc ban hành theo quy định.

Điều 13. Thông qua toàn văn Quy chế nội bộ về quản trị công ty của Công ty Cổ phần Giày da và May mặc xuất khẩu (Legamex) và giao Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc ban hành theo quy định.

Điều 14. Điều khoản thi hành

1. Nghị quyết này đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên 2018 thông qua với tỷ lệ tán thành 82,95% số phiếu biểu quyết của cổ đông có mặt dự họp và có hiệu lực kể từ 15 giờ 00 phút ngày 28 tháng 12 năm 2018.

2. Đại hội thống nhất giao cho Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc chịu trách nhiệm công bố thông tin, triển khai, tổ chức thực hiện Nghị quyết này; Giao Ban kiểm soát kiểm tra, giám sát việc thực hiện Nghị quyết và báo cáo kết quả cho Đại hội đồng cổ đông./.

Nơi nhận:

- + UBCK Nhà nước (thay báo cáo);
- + Sở GD&ĐT Hà Nội (thay báo cáo);
- + HĐQT; BKS; TGD Công ty Legamex;
- + Cổ đông (CBTT trên website);
- + Lưu: VT, Thư ký.

**TM. ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG
CHỦ TỌA**



**Đoàn Văn Sơn
CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

