

Số: 276 TC-KT

Hà nội, ngày 15 tháng 08 năm 2016

(V/v: Giải trình ý kiến của kiểm toán về
Báo cáo tài chính soát xét 6 tháng năm 2016)

**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 tổng hợp số 1719 /BCKT/TC/NV12 và Báo cáo tài chính hợp nhất số 1721/BCKT/TC cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016 của Công ty Cổ phần LILAMA3 do Công ty TNHH tư vấn Kiểm toán và thẩm định giá Việt nam phát hành ngày 15 tháng 08 năm 2016 với ý kiến ngoại trừ. Để làm rõ nội dung này, Công ty cổ phần LILAMA3 xin giải trình như sau:

Trong kỳ, Công ty chưa ghi nhận đủ chi phí dự phòng phải thu khó đòi (khoảng 8,4 tỷ) vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ là do một số các công trình này đơn vị đang làm quyết toán với chủ đầu tư như CT Nhà máy Giấy Phương Nam, CT Xi Măng Bim sơn:.. còn CT Giấy Bãi Bằng đã quyết toán có công nợ phải thu lớn là 5,2 tỷ thì đơn vị đã khởi kiện Công ty CP Giấy Bãi Bằng ra Tòa án nhân dân Tỉnh Phú Thọ, ngày 10/5/2016 đã có quyết định của Tòa án nhân dân Tỉnh Phú thọ buộc Công ty CP Giấy Bãi bằng phải trả cho Công ty CP LILAMA3 số tiền 6,064 tỷ (gồm cả gốc và lãi chậm trả)

Về việc đơn vị ghi giảm doanh thu công trình Nhà máy Giấy An hòa hơn 9,68 tỷ đồng mà không thực hiện hồi tố Báo cáo tài chính năm 2015 là do :

+ Tháng 3/2013 Công ty CP LILAMA3 ký hợp đồng "Thiết kế, mua sắm thi công dây chuyền NM Giấy tráng phần cao cấp An Hòa" với công ty Hansol EME Co.,Ltd , trong hợp đồng có phần thiết bị là tủ điện sẽ do bên Công ty Hansol cấp và phần này nằm trong tổng giá trị của hợp đồng. Sau khi kết thúc dự án LILAMA3 đã xuất hóa đơn cho Công ty Hansol theo đúng giá trị của hợp đồng kinh tế, tuy nhiên sau khi hoàn thiện hồ sơ quyết toán giá trị khối lượng thực hiện làm thanh lý hợp đồng Công ty Hansol đề nghị giảm trừ trực tiếp giá trị thiết bị tủ điện mà Hansol đã cấp cho LILAMA3 vào giá trị quyết toán khối lượng hoàn thành của LILAMA3, Công ty Hansol không phải xuất hóa đơn cho LILAMA3 nữa. Do vậy LILAMA3 phải hạch toán giảm trừ giá trị doanh thu ghi nhận nói trên.

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

Trân trọng !

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA3



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Tiến Thành