

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CƠ KHÍ LẮP MÁY LILAMA**

Số: 142/CBTT-L35

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Ninh Bình, ngày 16 tháng 03 năm 2017

CÔNG BỐ THÔNG TIN BẤT THƯỜNG

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

1. Tên tổ chức: **CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ KHÍ LẮP MÁY LILAMA**

- Mã chứng khoán: L35

- Địa chỉ: *Số 72E, đường Hoàng Diệu, thành phố Ninh Bình, tỉnh Ninh Bình*

- Điện thoại liên hệ: 0303.871.125

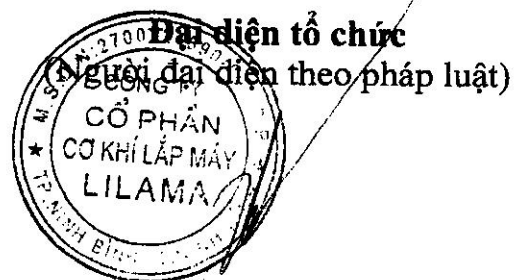
Fax: 0303.873.074

- E-mail: lilamaemc@gmail.com

2. Nội dung thông tin công bố: Giải trình số liệu trong Báo cáo tài chính năm 2016 có sự chênh lệch trước và sau kiểm toán.

3. Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 16/03/2016 tại đường dẫn: <http://lilamaemc.com.vn/index.php/vi/contong/bao-cao-tai-chinh>

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 các thông tin đã công bố.



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Văn Triều

GIẢI TRÌNH CHÉNH LỆCH BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TRƯỚC VÀ SAU KIỂM TOÁN BCTC NĂM 2016

DVT: VN Đồng

| TÀI SẢN | | Trước kiểm toán | Sau kiểm toán | Chênh lệch | Nguyên nhân |
|--|---|------------------------|------------------------|--------------------|--|
| | | 3 | 4 | 5-3-4 | 6 |
| A. TÀI SẢN NGÂN HẠN | | 221,977,861,659 | 222,193,126,956 | 215,265,297 | |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | | 23,681,621,439 | 23,681,621,439 | | |
| 1 | Tiền | 23,681,621,439 | 23,681,621,439 | | |
| 2 | Các khoản tương đương tiền | - | - | | |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | | 515,000,000 | 515,000,000 | | |
| III. Các khoản phải thu | | 124,266,602,805 | 124,306,654,816 | 40,052,011 | |
| 1 | Phải thu khách hàng | 128,139,841,474 | 128,006,080,674 | (133,760,800) | Giảm phải thu 133,760,800 đồng do bù trừ công nợ phải trả khách hàng |
| 2 | Trả trước cho người bán | 517,463,773 | 517,463,773 | | |
| 3 | Các khoản phải thu khác | 6,671,866,667 | 6,671,866,667 | | |
| 4 | Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*) | (11,062,569,109) | (10,888,756,298) | 173,812,811 | - Giảm trích lập dự phòng số tiền: 226,491,449 theo kiến nghị kiểm toán nhà nước năm 2015 - Tăng trích nợ số tiền: 52,678,638 đồng theo ý kiến kiểm toán năm 2016 |
| IV. Hàng tồn kho | | 73,383,970,748 | 73,559,184,034 | 175,213,286 | |
| 1 | Hàng tồn kho | 73,593,909,698 | 73,769,122,984 | 175,213,286 | - Tăng hàng tồn kho số tiền 175,213,286 đồng do phát sinh tăng chi phí dở dang |
| 2 | Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | (209,938,950) | (209,938,950) | | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | | 130,666,667 | 130,666,667 | | |
| 1 | Chi phí trả trước ngắn hạn | 130,666,667 | 130,666,667 | | |
| 2 | Thuế GTGT được khấu trừ | - | - | | |
| 3 | Tài sản ngắn hạn khác | - | - | | |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | | 21,444,180,917 | 21,444,180,917 | | |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | | 309,521,000 | 309,521,000 | | |
| II. Tài sản cố định | | 14,914,509,374 | 14,914,509,374 | | |
| 1 | Tài sản cố định hữu hình | 13,864,796,473 | 13,864,796,473 | | |
| | - Nguyên giá | 57,689,911,090 | 57,689,911,090 | | |
| | - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | (43,825,114,617) | (43,825,114,617) | | |
| 2 | Tài sản thuê tài chính | 1,049,712,901 | 1,049,712,901 | | |
| | - Nguyên giá | 1,447,164,423 | 1,447,164,423 | | |
| | - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | (397,451,522) | (397,451,522) | | |
| III. Bất động sản đầu tư | | - | - | | |
| IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | | - | - | | |
| V. Tài sản dài hạn khác | | 6,220,150,543 | 6,220,150,543 | | |
| 1 | Chi phí trả trước dài hạn | 6,220,150,543 | 6,220,150,543 | | |
| 2 | Tài sản dài hạn khác | - | - | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | | 243,422,042,576 | 243,637,307,873 | 215,265,297 | |
| NGUỒN VỐN | | Trước kiểm toán | Sau kiểm toán | Chênh lệch | |
| A. NỢ PHẢI TRẢ | | 195,988,772,366 | 196,075,691,172 | 86,918,806 | |

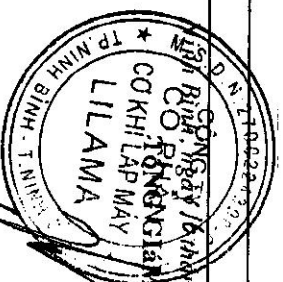
| | | | | | |
|---------------------------------------|-------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------|---|
| I. Nợ ngắn hạn | | 188,382,195,688 | 188,469,114,494 | 86,918,806 | |
| 1 | Vay và nợ ngắn hạn | 89,004,108,014 | 89,004,108,014 | - | |
| 2 | Phải trả người bán | 38,888,348,233 | 38,852,001,973 | (36,346,260) | Phải trả người bán giảm 36.346.260 đồng do: phát sinh tăng phải trả lên 103.038.462 đồng và giảm số tiền: 133.760.800 đồng do gần từ công nợ phải thu khách hàng |
| 3 | Người mua trả tiền trước | 27.012.876,365 | 27.018.500,365 | 5.624,000 | Tăng số tiền 5.624.000 đồng do gần từ công nợ |
| 4 | Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 6.790,933,120 | 6.827,032,229 | 36,099,109 | Số thuế tăng 36.099.109 đồng do: + Giảm thuế GTGT phải nộp: 9.367.211 đồng + Tăng thuế TNDN phải nộp năm 2015 theo Kiến nghị KTNN: 117.741.347 đồng + Giảm thuế TNDN năm 2016 tương ứng phần tăng giá vốn số tiền: 72.275.027 đồng |
| 5 | Phải trả công nhân viên | 18.313,678,834 | 15.326,978,834 | (2.986,700,000) | Phải trả công nhân viên giảm 2.986.700.000 đồng do giảm quỹ lương phải trả cho CBCNV |
| 6 | Chi phí phải trả | 3,498,297,480 | 3,579,839,437 | 81,541,957 | Tăng trích lập chi phí trả trước công trình |
| 7 | Các khoản phải trả, phải nộp khác | 4,677,008,497 | 7,663,708,497 | 2,986,700,000 | Tăng phải trả khác số tiền: 2.986.700.000 đồng do tăng phải trả khác cho CBCNV |
| 8 | Quy khen thưởng, phúc lợi | 196,945,145 | 196,945,145 | - | |
| II. Nợ dài hạn | | 7,606,576,678 | 7,606,576,678 | - | |
| 1 | Chi phí phải trả | 2,859,986,514 | 2,859,986,514 | - | |
| 2 | Vay và nợ dài hạn | 4,746,590,164 | 4,746,590,164 | - | |
| 3 | Dự phòng phải trả dài hạn | - | - | - | |
| B. VỐN CHỦ SỞ HỮU | | 47,433,270,210 | 47,561,616,701 | 128,346,491 | |
| I. Vốn chủ sở hữu | | 47,433,270,210 | 47,561,616,701 | 128,346,491 | |
| 1 | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 32,651,550,000 | 32,651,550,000 | - | |
| 2 | Tăng dự vốn cổ phần | 3,102,723,500 | 3,102,723,500 | - | |
| 3 | Vốn khác của chủ sở hữu | 946,956,494 | 946,956,494 | - | |
| 4 | Quy đầu tư phát triển | 7,514,869,046 | 7,514,869,046 | - | |
| 5 | Quy dự phòng tài chính | - | - | - | |
| 6 | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 3,217,171,170 | 3,345,517,661 | 128,346,491 | Tăng lợi nhuận số tiền: 128.346.491 đồng, do: tăng theo kiến nghị kiểm toán nhà nước năm 2015 là: 417.446.595 đồng. Đồng thời giảm lợi nhuận năm 2016 số tiền là: 289.100.104 đồng do tăng giá vốn trong kỳ |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | | - | - | - | |
| 1 | Nguồn kinh phí | - | - | - | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | | 243,422,042,576 | 243,637,307,873 | 215,265,297 | |

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đỗ Mạnh Thành

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Ngày 3 tháng 3 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Văn Tuấn

GIAI TRÌNH CHÉNH LỆCH BẢNG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
TRƯỚC VÀ SAU KIỂM TOÁN BCTC NĂM 2016

Đơn vị tính: VNĐ

| CHỈ TIÊU | Số liệu trước kiểm toán | Số liệu sau kiểm toán | Chênh lệch | Nguyên nhân |
|--|-------------------------|-----------------------|---------------|---|
| 1 | 4 | 5 | 6=4-5 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 236,154,250,056 | 236,154,250,056 | - | |
| 2. Các khoản giảm trừ | - | - | - | |
| 3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ | 236,154,250,056 | 236,154,250,056 | - | |
| 4. Giá vốn hàng bán | 215,067,606,838 | 215,376,303,331 | 308,696,493 | - Tăng giá vốn hàng bán số tiền: 308.696.493 đồng |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 21,086,643,218 | 20,777,946,725 | (308,696,493) | |
| 6. Doanh thu hoạt động TC | 487,211,318 | 487,211,318 | - | |
| 7. Chi phí tài chính | 8,631,889,359 | 8,631,889,359 | - | |
| - Trong đó: Chi phí tài vay | 8,631,889,359 | 8,631,889,359 | - | |
| 8. Chi phí bán hàng | - | - | - | |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 10,551,138,374 | 10,603,817,012 | 52,678,638 | - Tăng trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi |
| 10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD | 2,390,826,803 | 2,029,451,672 | (361,375,131) | |
| 11. Thu nhập khác | 1,175,284,352 | 1,175,284,352 | - | |
| 12. Chi phí khác | 62,617,972 | 62,617,972 | - | |
| 13. Lợi nhuận khác | 1,112,666,380 | 1,112,666,380 | - | |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 3,503,493,183 | 3,142,118,052 | (361,375,131) | |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 712,938,637 | 640,663,610 | (72,275,027) | Điều chỉnh giảm tương ứng thuế TNDN do lợi nhuận năm 2016 sau kiểm toán |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | - | - | - | |
| 17. Lợi nhuận sau thuế TNDN | 2,790,554,546 | 2,501,454,442 | (289,100,104) | |

NGƯỜI LẬP



Đỗ Mạnh Thành

KẾ TOÁN TRƯỞNG




Ngày 05 tháng 3 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Văn Tuấn