

CÔNG VĂN GIẢI TRÌNH

(Về việc: Ý kiến kiểm toán ngoại trừ cho Báo cáo tài chính của Công ty

Cổ phần Lilama 69-3 kết thúc ngày 31/12/2024)

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

- Tên tổ chức: Công ty cổ phần LILAMA 69-3
- Địa chỉ: Số 515, Đường Điện Biên Phủ, P. Bình Hàn, TP Hải Dương, Tỉnh Hải Dương.
- Mã số thuế: 0800001972
- Mã chứng khoán: L63

Thực hiện Điều 10 và Điều 11 của Thông tư 96/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Công ty cổ phần LILAMA 69-3 xin được giải trình về ý kiến kiểm toán ngoại trừ cho Báo cáo tài chính của Công ty kết thúc ngày 31/12/2024 như sau:

Nội dung ý kiến ngoại trừ: “Tại thời điểm 01/01/2024 và 31/12/2024, trên thuyết minh số 5 - Phải thu ngắn hạn của khách hàng và thuyết minh số 6 - Trả trước cho người bán ngắn hạn tồn tại một số khoản công nợ phải thu ngắn hạn đã quá hạn thanh toán của Công ty với tổng số tiền 43,41 tỷ VND, trong đó Công ty đã trích lập dự phòng phải thu khó đòi lũy kế đến thời điểm 31/12/2024 với số tiền là 28,13 tỷ VND. Tuy nhiên, chúng tôi chưa thu thập được các bằng chứng kiểm toán đối với đánh giá của Ban Tổng Giám đốc về khả năng thu hồi các khoản phải thu này. Do đó, chúng tôi không thể xác định được những điều chỉnh cần thiết (nếu có) đối với Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2024 của Công ty.”

Đối với khoản phải thu quá hạn thanh toán 43,41 tỷ VND (Công ty đã trích lập dự phòng phải thu 28,13 tỷ VND). Trong đó có khoản nợ phải thu của Công ty cổ phần Xi măng Thanh Liêm là 42,2 tỷ VND (đã trích lập dự phòng 26,9 tỷ VND), khoản nợ phải thu này đã được Toà án Nhân dân tỉnh Hà Nam xét xử buộc Công ty cổ phần Xi măng Thanh Liêm phải trả số tiền trên cho Công ty CP Lilama 69-3; đối với các khách hàng còn lại, Công ty đã nhiều lần gửi Công văn đề nghị thanh toán, tuy nhiên do tình hình tài chính của các khách hàng khó khăn nên chưa thanh toán cho Công ty. Trong thời gian tới, Công ty tiếp tục tích cực làm việc với các cơ quan chức năng và các khách hàng để thu hồi khoản công nợ trên.

Trên đây là thông tin giải trình của Công ty cổ phần LILAMA 69-3 về nội dung liên quan đến Báo cáo tài chính được kiểm toán theo quy định của Thông tư 96/2020/TT-BTC.

Xin trân trọng cảm ơn !

Nơi nhận:

- Như kính gửi
- Lưu VPCT

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 69-3



TỔNG GIÁM ĐỐC

Cao Việt Cường