



CÔNG TY CỔ PHẦN
LANDMARK HOLDING

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

Số: 08/2021/CV- LMH

Khánh Hòa, ngày 18 tháng 8 năm 2021

**CÔNG BỐ THÔNG TIN
TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ
NƯỚC VÀ SGDCK HÀ NỘI**

Kính gửi: - Ủy ban Chứng Khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

1. Tên Công ty: Công ty Cổ phần Landmark Holding
- Mã chứng khoán: LMH
- Địa chỉ trụ sở chính: Số 45 đường An Phú, phường An Phú, thành phố Thủ Đức, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam
- Điện thoại: 028.73087997 Fax: 028.73097997
2. Người thực hiện công bố thông tin: Nguyễn Quang Hưng
3. Loại thông tin công bố: ☒ định kỳ ☐ bất thường ☐ 24h ☐ theo yêu cầu
4. Nội dung công bố thông tin: Giải trình về các vấn đề liên quan đến Báo cáo tài chính năm 2020.

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 18/8/2021 tại đường dẫn: <http://www.landmarkvn.com>

Tôi 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.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: HC.

**NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN CÔNG BỐ
THÔNG TIN**

Nguyễn Quang Hưng

Khánh Hòa, ngày 18 tháng 8 năm 2021

**GIẢI TRÌNH VỀ CÁC VẤN ĐỀ LIÊN QUAN ĐẾN BÁO CÁO TÀI CHÍNH
NĂM 2020**

Kính gửi: - Ủy ban Chứng Khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội



I. VỀ Ý KIẾN NGOẠI TRƯ TRÊN BÁO CÁO KIỂM TOÁN:

1. “Chúng tôi không thực hiện được thủ tục tham gia chứng kiến kiểm kê Hàng hóa tồn kho của Công ty tại ngày 31/12/2020 với giá trị là 15.942.230.303 đồng. Chúng tôi không thực hiện được các thủ tục thay thế, do đó chúng tôi không thể xác định liệu có cần điều chỉnh số dư liên quan đến Hàng tồn kho và các khoản mục có liên quan trong báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc cùng ngày của Công ty”

Tại 31/12/2020, Công ty có hàng hóa tồn kho tồn đọng lâu ngày chưa được đánh giá trích lập dự phòng, với giá trị ghi sổ là 15.942.230.303 VND. Chúng tôi không thể thực hiện được các thủ tục kiểm toán cần thiết nào để thu thập đầy đủ bằng chứng kiểm toán thích hợp về tính hiện hữu, đầy đủ, chính xác và giá trị của hàng tồn kho này tại 31/12/2019 và 31/12/2020. Do đó, chúng tôi không thể xác định được liệu có cần thiết điều chỉnh số liệu trên báo cáo tài chính liên quan đến hàng tồn kho và các khoản mục có liên quan cho các năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2019 và 31/12/2020 hay không”

□ **Giải trình của Landmark Holding (LMH):** Hàng hóa tồn kho của Công ty tại ngày 31/12/2020 là 15.942.230.303 đồng chủ yếu là các mặt hàng MTBE (Dung môi phụ gia ngành xăng dầu). Hiện nay, do Ban lãnh đạo mới được bổ nhiệm từ ngày 24 tháng 3 năm 2021 và tình hình dịch Covid-19 Công ty chưa thể kiểm kê đối với các mặt hàng này. Hiện nay, Công ty đang trong quá trình liên lạc với Ban lãnh đạo cũ để thu thập và rà soát lại các hoạt động kinh doanh và tình hình tài chính. Trong thời gian sớm nhất, Ban lãnh đạo Công ty sẽ tiến hành thu thập toàn bộ hồ sơ của Công ty, đồng thời kiểm kê hàng hóa đối với các hàng hóa tồn đọng lâu ngày, trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho hoặc xử lý hàng tồn kho lâu ngày để trình Hội đồng quản trị xem xét theo đúng tinh thần Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 đã thông qua.

2. “Tại thời điểm 31/12/2020 Chúng tôi chưa nhận được đầy đủ thư xác nhận số dư Tiền gửi ngân hàng số tiền 266.434.833 VND, Tiền gửi có kỳ hạn số tiền 5.500.000.000 VND, công nợ Trả trước người bán số tiền 3.426.727.880 VND, Phải thu về cho vay số tiền 20.726.180.805 VND, Phải thu khác số tiền 1.895.576.133 VND, Phải trả người bán số tiền là 16.547.550.100 VND, Nhận ký quỹ ký cược số tiền 2.967.200.000 VND và Vay và nợ thuê tài chính số tiền 48.066.810.472 VND. Chúng tôi không thực hiện được các thủ tục thay thế. Do đó chúng tôi không thể xác định liệu có cần điều chỉnh số dư các khoản mục Tiền gửi ngân hàng, Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn, Phải thu về cho vay ngắn hạn, Phải thu khác, Phải trả người bán, Vay và nợ thuê tài chính và Phải trả khác trên Báo cáo tài chính kết thúc cùng ngày hay là không.”

□ **Giải trình của Landmark Holding (LMH):** Các khoản mục phải thu và khoản mục phải trả phát sinh từ thời điểm ban lãnh đạo cũ đang điều hành Công ty. Về các khoản phải thu lâu ngày, Công ty đang tiếp tục thực hiện các giải pháp để xác nhận công nợ với đối tác, và thu hồi các khoản công nợ này. Trong năm 2020, Công ty đã tiến hành trích lập dự phòng cho các khoản công nợ này dựa trên thời gian quá hạn thanh toán quy định tại thông tư 48/2019/TT-BTC ngày 08/08/2019. Công ty tin tưởng việc trích lập dự phòng phải thu khó đòi là thận trọng và phù hợp với các thông tin mà chúng tôi có được tại thời điểm lập Báo cáo tài chính. Về khoản phải trả, Công ty đang tiếp tục liên hệ với ban lãnh đạo cũ để xác minh các nghĩa vụ nợ phải trả và phối hợp với ban lãnh đạo cũ để tìm phương hướng xử lý để sớm đưa hoạt động của Công ty trở lại bình thường trong thời gian sớm nhất.

II. VỀ BIẾN ĐỘNG TRÊN BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2020 ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN:

Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ của Công ty năm 2020 giảm hơn 1.167 tỷ đồng so với năm 2019, tương ứng với tỷ lệ giảm hơn 94,14%. Việc giảm mạnh doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ cho thấy sự sụt giảm đáng kể về quy mô Công ty. Nguyên nhân do việc điều hành thiếu sát sao của ban lãnh đạo cũ. Hiện tại, Công ty đã tiến hành sàng lọc và loại bỏ các ngành nghề kinh doanh không có hiệu quả của Công ty (Xăng dầu, Hạt nhựa) và tập trung vào các ngành nghề có hiệu quả hơn. Nhất là sau khi thay đổi nhân sự, Ban lãnh đạo Công ty càng quyết tâm đưa hoạt động của Công ty sang trang mới tích cực hơn, hiệu quả hơn đem lại lợi ích cho các cổ đông đã tham gia đồng hành cùng Công ty trong suốt thời gian vừa qua.

Chi phí quản lý doanh nghiệp Công ty năm 2020 tăng hơn 49 tỷ đồng tương ứng với tỷ lệ 194,23%. Nguyên nhân là do Ban lãnh đạo Công ty đánh giá khoản mục phải thu lâu ngày quá thời hạn thanh toán tiến hành trích lập dự phòng số tiền hơn 65 tỷ đồng theo đúng quy định pháp luật và chế độ kế toán hiện hành để giảm thiểu rủi ro về tài chính.

Ngày 16/08/2021, Công ty đã tiến hành tổ chức thành công Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021. Bầu ra Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát mới để điều hành các hoạt động của Công ty. Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 đã ủy quyền cho Hội đồng quản trị toàn quyền xử lý các vấn đề tồn tại trong hoạt động sản xuất kinh doanh và trong hoạt động tài chính của Công ty và báo cáo tại Đại hội gần nhất. Hội đồng quản trị mới và Ban kiểm soát mới tin tưởng rằng,

Công ty sẽ sớm hoạt động trở lại và bước sang một trang mới. Rất mong nhận được sự ủng hộ của Quý cơ quan Ban Ngành.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: HC.



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Lan Hương