

## BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

### **Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần LILAMA 45.1**

- Căn cứ vào chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định trong điều lệ của Công ty Cổ phần Lilama 45.1.

- Căn cứ Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát Công ty cổ phần Lilama 45.1.

- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2022 của Công ty cổ phần Lilama 45.1 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC.

Ban Kiểm soát báo cáo Đại hội cổ đông thường niên năm 2023 về kết quả hoạt động của Ban kiểm soát năm 2022 và kế hoạch hoạt động năm 2023 với các nội dung như sau:

### **I. TỔNG KẾT HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2022**

#### **1. Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2022.**

Trong năm 2022, cùng với việc kiểm tra, giám sát theo phạm vi của mình Ban kiểm soát đã tổ chức 03 cuộc họp nhằm thực hiện các nhiệm vụ như sau:

- Giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ của Công ty, tình hình thực hiện Nghị quyết, quyết định của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị, giám sát việc ban hành, thực thi các quy chế, quy định nội bộ Công ty.

- Giám sát về tính hợp lý, trung thực và mức độ cẩn trọng trong việc quản lý, điều hành của Hội đồng quản trị và Tổng giám đốc trong thực hiện nhiệm vụ sản xuất kinh doanh và đầu tư năm 2022.

- Thẩm tra tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tài chính mỗi quý, 6 tháng và năm 2022 của Công ty.

- Đưa ra một số kiến nghị, phù hợp với công tác quản lý, điều hành của Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc Công ty.

- Xây dựng kế hoạch công tác năm 2023 của Ban kiểm soát.

Bên cạnh đó để nắm bắt cụ thể, kịp thời tình hình hoạt động của Công ty, Ban kiểm soát đã tham dự một số cuộc họp quan trọng của Hội đồng quản trị, có tham gia phát biểu ý kiến tại cuộc họp.

#### **2. Thù lao và chi phí hoạt động của Ban kiểm soát và từng thành viên BKS**

Trong năm 2022 do tình hình tài chính của Công ty vẫn còn gặp nhiều khó khăn, các thành viên Ban kiểm soát làm việc kiêm nhiệm. Công ty chưa chi trả thù lao cho các thành viên, cụ thể:

TT	Họ và tên	Chức vụ	ĐHĐCĐ năm 2022 phê duyệt		Số đã chi		Chi chú
			Lương	Thù lao	Lương	Thù lao	
1	Trần Thị Thu Hà	Trưởng BKS	Chuyên trách		179.882.397		
2	Phạm Xuân Trường	Thành viên (Bổ nhiệm từ ngày 19/05/2022)		21.000.000			
3	Nông Thị Hồng Nhung	Thành viên (Miễn nhiệm từ ngày 19/05/2022)		15.000.000			
4	Nguyễn Trúc Ly	Thành viên		36.000.000			
	<b>Tổng cộng</b>			<b>72,000,000</b>	<b>179.882.397</b>		

## II. ĐÁNH GIÁ CÔNG TÁC QUẢN LÝ ĐIỀU HÀNH CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC.

### 1. Giám sát đối với thành viên Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám Đốc.

#### 1.1. Đối với Hội đồng quản trị.

- Trong năm 2022, HĐQT Công ty đã tổ chức các cuộc họp định kỳ để chỉ đạo kịp thời tình hình hoạt động của Công ty, thực hiện chức năng và nhiệm vụ của mình trong việc điều hành doanh nghiệp theo quy định tại Điều lệ công ty và các Nghị quyết đã ban hành. Hội đồng quản trị đã tổ chức 08 phiên họp trực tiếp và 02 phiên họp dưới hình thức lấy ý kiến, đã ban hành 12 Nghị quyết định hướng tháo gỡ khó khăn, vướng mắc trong các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty và 06 Quyết định.

- Hội đồng quản trị Công ty đã có sự cố gắng, tích cực trong việc chỉ đạo giám sát và hỗ trợ Ban Tổng Giám Đốc điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh theo các chỉ tiêu đã được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt năm 2022. Tuy nhiên trong năm 2022 do ảnh hưởng chung của suy thoái kinh tế công tác tìm kiếm việc làm rất khan hiếm dẫn đến doanh thu không đạt như kế hoạch đề ra cụ thể doanh thu chỉ đạt 67,77% kế hoạch năm 2022.

- Các thành viên HĐQT đã tham gia đầy đủ cuộc họp và làm việc với tinh thần trách nhiệm cao.

#### 1.2. Đối với Ban Tổng giám đốc.

- Ban Tổng giám đốc đã thực hiện theo đúng chức năng, nhiệm vụ và các quy định hiện hành của Pháp luật, Điều lệ công ty, các Nghị quyết, Quyết định của Đại hội đồng cổ đông và HĐQT Công ty.

- Ban Tổng giám đốc đã chỉ đạo và trực tiếp giám sát liên tục các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty bằng việc tổ chức các cuộc họp giao ban để nhận biết các vấn đề thuận lợi, khó khăn trong sản xuất kinh doanh từ đó đưa ra các giải pháp khắc phục kịp thời.

- Từng bước nâng cao uy tín, năng lực, thương hiệu của Công ty, thực hiện việc bảo toàn vốn; ổn định việc làm và thu nhập, tuân thủ pháp luật về lao động, đảm bảo các quyền, lợi ích hợp pháp của người lao động;

- Tích cực xây dựng và tổ chức thực hiện phương án tái cơ cấu phù hợp với mô hình doanh nghiệp mới nhằm ổn định nguồn lực, nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh.
- Đầu tư tăng cường ứng dụng Công nghệ thông tin đáp ứng nhu cầu quản trị, điều hành và phát triển Chuyển đổi số trong Doanh nghiệp.

### **1.3. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và các cổ đông Công ty.**

- Sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát đối với hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc dựa trên nguyên tắc minh bạch, rõ ràng, tuân thủ các quy định của pháp luật, qui định của công ty nhằm đảm bảo lợi ích của Công ty và cổ đông.
- Ban kiểm soát được mời tham dự các cuộc họp HĐQT thường kỳ, đột xuất có nội dung quan trọng; được cung cấp thông tin về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty.
- Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc Công ty đã phối hợp và tạo điều kiện cho Ban kiểm soát hoạt động.
- Trong năm 2022, Ban kiểm soát không nhận được ý kiến nào của các cổ đông về các vấn đề liên quan đến hoạt động điều hành sản xuất kinh doanh của HĐQT và Tổng giám đốc Công ty.

## **III. Kết quả giám sát, đánh giá hoạt động về tài chính của Công ty.**

### **1. Tình hình hoạt động SXKD năm 2022:**

<b>TT</b>	<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Kế hoạch</b>	<b>Thực hiện</b>	<b>Tỷ lệ (%)</b>
1	Doanh thu	118,823	80,528	67.77%
2	Lợi nhuận trước thuế	113.00	(25,563)	
3	Nộp ngân sách	11,000	3,648	
4	Đầu tư	4,000	0	

### **2. Tình hình tài chính của Công ty thời điểm 31/12/2022:**

Theo ý kiến của Kiểm toán viên tại Báo cáo tài chính thời điểm 31/12/2022, Báo cáo tài chính của Công ty đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty, cũng như kết quả sản xuất kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Một số chỉ tiêu tài chính của Công ty tại thời điểm 31/12/2022 như sau:

<b>TT</b>	<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Số tiền</b>
<b>A</b>	<b>Tài sản</b>	<b>528.124.781.435</b>
<b>I</b>	<b>Tài sản ngắn hạn</b>	<b>433.259.683.626</b>
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	9.675.128.374
2	Các khoản phải thu	159.054.623.549
3	Hàng tồn kho	264.529.931.703
<b>II</b>	<b>Tài sản dài hạn</b>	<b>94.865.097.809</b>

TT	Chỉ tiêu	Số tiền
1	Các khoản phải thu dài hạn	750.000.000
2	Tài sản cố định	9.374.125.288
	<i>Nguyên giá</i>	89.993.162.183
	<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	(80.619.036.895)
3	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	41.178.584.278
4	Tài sản dài hạn khác	43.562.388.243
<b>B</b>	<b>Nguồn vốn</b>	<b>528.124.781.435</b>
<b>I</b>	<b>Nợ phải trả</b>	<b>517.180.178.740</b>
1	Nợ ngắn hạn	516.658.287.640
2	Nợ dài hạn	521.891.100
<b>II</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>10.944.602.695</b>
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	48.000.000.000
2	Quỹ ĐTPT, DPTC & Quỹ khác thuộc vốn CSH	2.943.149.648
3	Lợi nhuận chưa phân phối	(39.998.546.953)

### 3. Công tác đầu tư năm 2022:

**3.1. Đầu tư mua sắm thiết bị, dụng cụ thi công:** Năm 2022, không đầu tư mua sắm mới.

### 3.2. Đầu tư xây dựng cơ bản:

- Đến 31/12/2022, chi phí đầu tư XD/CB dở dang của Công ty là 41.178 triệu đồng.

Cụ thể:

- Dự án Nhà máy kết cấu thép Tuy Hạ : 2.081 triệu đồng.
- Dự án Nhà máy thủy điện Sardeung : 39.097 triệu đồng.

#### + Dự án nhà máy thủy điện Sardeung:

- Ngày 11/04/2016 UBND tỉnh Lâm Đồng ban hành Quyết định số 776/QĐ-UBND thu hồi đất thực hiện dự án. Ngày 04/05/2017 Công ty đã ký Hợp đồng số 03/2017/HĐ-LILAMA 45.1/TAN THANH về việc hoàn trả chi phí đầu tư xây dựng Nhà máy thủy điện SARDEUNG với số tiền là: 32 tỷ đồng cho phần đất (Khoảng 180 Ha) nằm trên huyện Lâm Hà. Diện tích còn lại khoảng 100 Ha Công ty sẽ làm việc tiếp với các đơn vị có liên quan để thu hồi vốn đã đầu tư trên diện tích này. Đến nay Công ty đã nhận số tiền là: 7,5 tỷ đồng.

- Hiện nay Ủy ban nhân dân tỉnh Lâm Đồng có chủ trương hoàn trả số tiền là: 30,8 tỷ đồng (Thông báo số 144/TB-UBND ngày 21/05/2018 của Tỉnh Lâm Đồng và Thông báo số 173/TB-UBND ngày 13/07/2020 của UBND tỉnh Lâm Đồng) bằng nguồn thu từ việc các hộ dân sẽ trả lại tiền bồi thường giải tỏa. Công ty đã làm việc với huyện Lâm Hà lập tổ thu hồi và đo vẽ để trả lại các hộ dân. Chi phí hoạt động của tổ được trích từ chi phí thu hồi.

#### + Dự án khu nhà ở CBCNV Công ty cổ phần LILAMA 45.1:

- Công ty đã bàn giao nền đất cho CBCNV và vẫn đang phối hợp làm việc với UBND tỉnh Đồng Nai và các cơ quan liên quan để tiến hành cấp sổ đỏ cho dự án.

- Công ty cũng đang hợp tác với đối tác là công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển nhà Phương Nam để triển khai thực hiện hoàn thành hạ tầng kỹ thuật toàn dự án và giao khu

đất kinh doanh cho đối tác đầu tư khai thác thương mại, hạ tầng bao gồm việc cung cấp các dịch vụ tiện ích cho cư dân ... phù hợp với quy định của pháp luật.

- Phần đất kinh doanh trên khu đất này sau khi đối tác là Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển nhà Phương Nam đã hỗ trợ Công ty thanh toán một phần trong tổng giá trị hợp tác kinh doanh để trả một phần nợ gốc vay Ngân hàng BIDV Thành phố Hồ Chí Minh đã giải chấp bàn giao hồ sơ liên quan đến dự án.

- Ngày 31/07/2020 UBND tỉnh Đồng Nai đã ban hành Quyết định số 2673/QĐ-UBND v/v phê duyệt điều chỉnh cục bộ quy hoạch chi tiết xây dựng tỷ lệ 1/500 của dự án.

- Tổng giá trị đầu tư đã thực hiện làm cơ sở hạ tầng cho dự án: 38,6 tỷ đồng, số tiền đã thu của CBCNV là 26,4 tỷ đồng.

#### **+ Khu cây xăng**

- Trong năm 2022, Công ty tiếp tục làm việc với UBND tỉnh Đồng Nai xin phép được thuê dài hạn làm xưởng chế tạo cơ khí.

- Tổng giá trị di dời dự kiến là 3 tỷ, đã thực hiện: 2,2 tỷ đồng.

#### **+ Khu điều hành**

- Đang làm việc với UBND tỉnh Đồng Nai xin phép gia hạn và được thuê dài hạn làm khu văn phòng kết hợp nhà ở cán bộ công nhân viên.

### **4. Nhận xét:**

- Mặc dù còn nhiều khó khăn, nhưng với sự nỗ lực và phối hợp chặt chẽ giữa HĐQT và Tổng giám đốc đã duy trì và ổn định công ty để từng bước phát triển.

- Ngoài ra, Công ty vẫn còn một số tồn tại về mặt tài chính làm ảnh hưởng lớn đến tình hình sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty, cụ thể:

- + Nợ phải thu lớn, trong đó có nhiều khoản nợ khó đòi. Công ty chưa cân đối được tài chính để thực hiện trích lập dự phòng nợ phải thu theo quy định.

- + Công ty đang còn khoản chi phí trả trước (chi phí chưa phân bổ) chưa được Công ty phân bổ vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ.

- + Nợ phải trả lớn, Công ty mất dần khả năng thanh toán ngắn hạn, nợ vay trong đó có nhiều khoản nợ đã quá hạn thanh toán. Các khoản nợ thuế, nợ BHXH.... gây ảnh hưởng lớn đến sự ổn định trong hoạt động chi phí sản xuất kinh doanh của Công ty.

- + Công ty đang tồn tại khoản mất cân đối giữa giá trị khối lượng dở dang và chi phí chi phí sản xuất kinh doanh dở dang, tiềm ẩn mất cân đối về tài chính cho Công ty.

### **IV. KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT.**

- Xây dựng kế hoạch sản xuất kinh doanh, kế hoạch tài chính phù hợp với tình hình thực tế, trong đó Công ty tiếp tục tập trung xây dựng đội ngũ công nhân kỹ thuật, có tay nghề, kinh nghiệm và nâng cao năng lực quản lý công ty để giữ vững thị trường sản phẩm dịch vụ, đảm bảo thực hiện tốt nhiệm vụ theo yêu cầu của chủ đầu tư, tạo uy tín, đảm bảo chất lượng tiến độ làm cơ sở cho công tác đấu thầu cho các năm tiếp theo.

- Tăng cường các mối quan hệ truyền thống và tìm kiếm đối tác mới, tiếp tục mở rộng thị trường ra các địa bàn lân cận tìm kiếm công trình để tham gia thi công nâng cao năng lực kỹ thuật, năng lực thi công và đấu thầu nhiều dự án đảm bảo đạt chỉ tiêu sản xuất kinh doanh năm 2023.

- Nâng cao hiệu quả quản trị hàng tồn kho: Quản lý định mức mua sắm vật tư, hàng hóa ... để đảm bảo hàng tồn kho ở mức hợp lý, tránh hư hỏng, mất phẩm chất.

- Rà soát, đánh giá và thu hồi các khoản nợ khó đòi, không để phát sinh thêm nợ xấu.

- Thường xuyên rà soát chi phí SXKD, giảm thiểu tối đa chi phí không cần thiết thực hiện công tác khoán và theo dõi khoán phù hợp nhằm tiết kiệm chi phí sản xuất, tăng lợi nhuận từng bước tích lũy nguồn tài chính, khắc phục dần những tồn tại về tài chính.
- Cân đối tài chính để thực hiện nộp các khoản nợ thuế cho Ngân sách Nhà nước nộp BHXH, tránh nợ đọng và lãi phát sinh do chậm nộp.
- Đến thời điểm 31/12/2022, Công ty vẫn đang còn một số tồn tại về tài chính như đã nêu ở trên tiềm ẩn nguy cơ mất cân đối tài chính, mất toàn bộ vốn chủ sở hữu. Đề nghị Công ty xây dựng giải pháp và kế hoạch thích hợp để sớm khắc phục.

## **V. KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2023 CỦA BAN KIỂM SOÁT.**

### **1. Nhiệm vụ chung.**

- Ban kiểm soát tiếp tục thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông để giám sát HĐQT, Tổng giám đốc trong việc quản lý và điều hành Công ty. Trong năm 2023 Ban kiểm soát sẽ tiếp tục tiến hành kiểm soát định kỳ.

### **2. Nhiệm vụ cụ thể:**

- Rà soát, thẩm định báo cáo tài chính định kỳ từng quý, 06 tháng và năm của Công ty.
- Giám sát tính hợp lý, hợp pháp trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh, trong ghi chép sổ sách kế toán và báo cáo tài chính.
- Đánh giá tính tuân thủ các văn bản, Nghị quyết của Đại hội cổ đông.
- Xem xét các vấn đề liên quan đến quản lý, điều hành hoạt động của Công ty khi xét thấy cần thiết hoặc theo Quyết định của Đại hội đồng cổ đông, theo yêu cầu của cổ đông, nhóm cổ đông, (nếu có).

***Ban kiểm soát xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông.***

**CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 45.1  
BAN KIỂM SOÁT**

***Trần Thị Thu Hà***