

TP HCM, ngày 10 tháng 05 năm 2018

**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 ban hành theo Quyết định số 02/QĐ-BKS ngày 21 tháng 12 năm 2016 của Ban kiểm soát Công ty;
- Căn cứ báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty cổ phần LILAMA 45-1 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Thẩm định giá Việt Nam.

Ban kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 về kết quả hoạt động của Ban kiểm soát năm 2017 và kế hoạch hoạt động năm 2018 với các nội dung như sau:

I. TỔNG KẾT HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2017

1.1. Tổng kết hoạt động trong năm 2017

Trong năm 2017, cùng với việc kiểm tra, giám sát theo phạm vi của mình Ban kiểm soát đã tổ chức 3 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 các 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 SXKD và đầu tư năm 2017
- Thẩm tra tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của các Báo cáo tài chính 6 tháng và năm 2017 của Công ty.
- Đưa ra một số kiến nghị phù hợp đối với công tác quản lý, điều hành của Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc Công ty.
- Xây dựng kế hoạch công tác năm 2018 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.

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

Mức thù lao dành cho Ban kiểm soát trong năm 2017 như sau:

TT	Họ và tên	Chức vụ	Lương	Thù lao	Tổng thu nhập	Ghi chú
1	Tô Thị Hoàng Oanh	Trưởng ban	68.752.412		68.752.412	Miễn nhiệm 12/6/2017
2	Nguyễn Đức Toàn	Trưởng ban	86.269.826		86.269.826	Bổ nhiệm 12/6/2017
3	Lê Đình Khanh	Thành viên		16.200.000	16.200.000	Miễn nhiệm 12/6/2017
4	Nguyễn Văn Thành	Thành viên	113.075.868	36.000.000	149.075.868	
5	Nông Thị Hồng Nhung	Thành viên		19.800.000	19.800.000	Bổ nhiệm 12/6/2017
	Tổng cộng		268.098.106	72.000.000	340.098.106	

Ghi chú: Tiền lương của Ông Nguyễn Văn Thành là tiền lương được hưởng theo chức danh công việc tại Phòng chuyên môn theo Quy chế trả lương của Công ty cổ phần LILAMA 45-1.

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

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

2.1.1. Đối với Hội đồng quản trị.

- Trong năm 2017 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 có 18 Biên bản cuộc họp; ban hành 23 Nghị quyết và 11 Quyết định.
- Hội đồng quản trị Công ty đã có sự cố gắng, tích cực trong việc chỉ đạo thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2017 tuy nhiên Công ty không hoàn thành chỉ tiêu Doanh thu và Lợi nhuận theo Nghị quyết của Đại Hội đồng cổ đông năm 2017 thông qua (doanh thu đạt 73,89% kế hoạch, lợi nhuận trước thuế chỉ đạt 7,00% kế hoạch).
- Công ty đã xây dựng giải pháp để có thể thu hồi nguồn vốn đã đầu tư từ khoản Đầu tư dự án thủy điện Sardeung bằng việc ký hợp đồng số 03/2017/HĐ-LILAMA45.1/TANTHANH ngày 04/05/2017 với Công ty TNHH ĐT XD Tân Thanh về việc: Hoàn trả chi phí ĐTXD “Dự án thủy điện Sardeung”, chi phí hoàn trả là 32 tỷ đồng, đến thời điểm 31/12/2017 Công ty đã nhận được tiền thanh toán hợp đồng là 7.498.800.000 đồng.
- HĐQT đã giao Tổng giám đốc Công ty xây dựng phương án, kế hoạch thực hiện bán, chuyển nhượng một số tài sản của Công ty nhằm tăng năng lực tài chính. Bên cạnh đó, Công ty đã tăng năng lực khai thác, tiếp cận thị trường bằng việc thành lập Đội tiếp cận và phát triển thị trường.

2.1.2. Đối với 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 SXKD của Công ty bằng việc tổ chức các cuộc họp giao để nhận biết các vấn đề thuận lợi, khó khăn trong SXKD từ đó đưa ra các giải pháp khắc phục kịp thời.
- Thực hiện chủ trương của HĐQT về kế hoạch nhượng bán một số tài sản của công ty và tích cực hơn trong công tác thị trường, Ban Tổng giám đốc đã chỉ đạo kế hoạch thành lập Hội đồng chuyên nhượng tài sản và lập Đội khai thác thị trường.
- Chỉ đạo các Phòng, ban chức năng thực hiện công tác tổ chức thi công ở các công trình. Thực hiện điều hành công tác hạch toán kế toán và các hoạt động quản lý khác của công ty theo qui định.
- Mặc dù đã có nhiều cố gắng, nỗ lực nhưng Công ty không hoàn thành chỉ tiêu Doanh thu và Lợi nhuận theo Nghị quyết của Đại Hội đồng cổ đông năm 2017 thông qua.

2.2. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và cổ đông Công ty.

- Năm 2017, Ban kiểm soát thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông để giám sát Hội đồng quản trị và Tổng giám đốc Công ty trong việc quản lý và điều hành theo đúng các quy định của Pháp luật và điều lệ Công ty. Ban kiểm soát Công ty đã tham gia hầu hết phiên họp của HĐQT, các cuộc họp giao ban hàng tháng của Tổng giám đốc chủ trì. Trong các cuộc họp, Ban kiểm soát đã đóng góp ý kiến theo đúng chức năng và quyền hạn của Ban kiểm soát.
- Để nắm bắt được tình hình thực tế và hơn, Ban kiểm soát đã cùng trực tiếp tham gia các công tác như kiểm kê, thanh lý tài sản Công ty.
- Trong năm 2017, Ban kiểm soát không nhận được ý kiến nào của các cổ đông về các vấn đề liên quan đến hoạt động điều hành SXKD của HĐQT và Tổng giám đốc Công ty.

III. GIÁM SÁT TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG VÀ TÀI CHÍNH NĂM 2017.

3.1. Tình hình hoạt động:

Đơn vị: Triệu đồng

TT	Chỉ tiêu	Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ (%)
1	Doanh thu	457.000	337.691	73,89%
2	Lợi nhuận trước thuế	300	21	7,00%
3	Lợi nhuận sau thuế	240	17	7,08%
4	Vốn điều lệ	48.000	48.000	100,00%
5	Vốn chủ sở hữu	52.921	52.698	99,58%

6	Các khoản phải nộp Ngân sách	20.000	62.245	311,23%
7	Đầu tư	8.500	504	5,93%
8	Tỷ suất LN trước thuế/VĐL (%)	0,63%	0,044%	7,00%
9	Tỷ suất LN trước thuế/Vốn CSH (%)	0,57%	0,04%	7,11%
10	Tỷ suất LN trước thuế/Doanh thu (%)	0,07%	0,006%	9,47%
11	Thu nhập bình quân CNV/tháng	8,3	9,9	119,28%

Năm 2017, kết quả SXKD của Công ty không hoàn thành chỉ tiêu Doanh thu và Lợi nhuận theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thông qua (doanh thu đạt 73,89% kế hoạch, lợi nhuận trước thuế chỉ đạt 7,00% kế hoạch).

3.2. Tình hình tài chính của Công ty thời điểm 31/12/2017:

TT	Chỉ tiêu	Số tiền
A	Tài sản	731.873.261.688
<i>I</i>	<i>Tài sản ngắn hạn</i>	<i>597.183.558.281</i>
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	6.124.182.356
2	Các khoản phải thu	199.455.869.491
3	Hàng tồn kho	391.603.506.434
4	Tài sản ngắn hạn khác	0
<i>II</i>	<i>Tài sản dài hạn</i>	<i>134.689.703.407</i>
1	Phải thu dài hạn khác	1.604.788.000
2	Tài sản cố định	38.658.777.025
	<i>Nguyên giá</i>	<i>157.482.658.277</i>
	<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	<i>(118.823.881.252)</i>
3	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	49.181.072.552
4	Tài sản dài hạn khác	45.245.065.830
B	Nguồn vốn	731.873.261.688
<i>I</i>	<i>Nợ phải trả</i>	<i>679.175.267.194</i>
1	Nợ ngắn hạn	595.110.188.896
2	Nợ dài hạn	84.065.078.298
<i>II</i>	<i>Vốn chủ sở hữu</i>	<i>52.697.994.494</i>
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	48.000.000.000
2	Quỹ ĐTPT, DPTC & Quỹ khác thuộc vốn CSH	2.854.005.410
3	Lợi nhuận chưa phân phối	1.843.989.084

Báo cáo tài chính năm 2017 đã được Công ty lập đầy đủ, kịp thời. Tuy nhiên, qua rà soát còn một số tồn tại sau:

- Công ty chưa trích lập đầy đủ theo quy định các khoản dự phòng nợ phải thu khó đòi và các khoản nợ phải thu quá hạn thanh toán.
- Khối lượng kiểm kê dở dang một số công trình so với chi phí SXKD dở dang tính đến 31/12/2017 tiềm ẩn nguy cơ phát sinh lỗ.
- Chi phí XD/CB dở dang của NM KCT Tuy Hạ tồn tại đã lâu nhưng chưa được quyết toán kịp thời.
- Chi phí trả trước dài hạn chưa được ghi nhận đầy đủ vào chi phí SXKD trong kỳ.

3.3. Công tác đầu tư năm 2017:

Đến 31/12/2017, chi phí đầu tư XD/CB dở dang của Công ty là 49,181 tỷ đồng.

Cụ thể:	+ Dự án Nhà máy kết cấu thép Tuy Hạ	: 2,082 tỷ đồng
	+ Dự án sửa chữa NMCK 45.1	: 8,002 tỷ đồng
	+ Dự án Nhà máy thủy điện Sardeung	: 39,097 tỷ đồng

Tình hình thực hiện đầu tư của Công ty trong năm 2017 như sau:

- **Đầu tư mua sắm thiết bị, dụng cụ thi công:** Trong năm 2017, Công ty đã thực hiện đầu tư 504 triệu đồng.

- **Đầu tư xây dựng cơ bản:**

Trong năm 2017, do tình hình kinh tế gặp nhiều khó khăn nên Công ty không triển khai đầu tư thêm các dự án mới, chỉ tập trung giải quyết các vấn đề tồn đọng của 2 dự án: khu nhà ở CBCNV Công ty CP LILAMA 45.1 và dự án nhà máy thủy điện Sardeung.

+ **Dự án khu nhà ở CBCNV Công ty cổ phần LILAMA 45.1.**

Tổng giá trị đầu tư đã thực hiện: 8,1 tỷ đồng trước năm 2017, trong năm 2017 công ty không đầu tư thêm. Số tiền đã thu của CBCNV là 5,6 tỷ đồng (năm 2004). Tổng giá trị đã thanh toán: 8,1 tỷ đồng.

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

Được sự đồng ý của HĐQT Công ty, Nghị quyết số 16/2017/CT/HĐQT ngày 27/04/2017 và được sự đồng ý chủ trương của HĐQT Tổng Công ty Lắp máy Việt Nam – CTCP tại Nghị quyết số 173/NQ-HĐQT ngày 24/04/2017, Công ty đã ký hợp đồng số 03/2017/HĐ-LILAMA45.1/TANTHANH ngày 04/05/2017 với Công ty TNHH ĐT XD Tân Thanh về việc: Hoàn trả chi phí ĐT/XD “Dự án thủy điện Sardeung”, chi phí hoàn trả là 32 tỷ đồng, đến thời điểm 31/12/2017 Công ty đã nhận được tiền thanh toán hợp đồng là 7.498.800.000 đồng.

IV. KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT.

- Công ty cần rà soát, nghiên cứu, xây dựng, bổ sung các quy chế quy định để phục vụ công tác quản lý điều hành SXKD của Công ty phù hợp với các quy định hiện hành của pháp luật. Đặc biệt là xây dựng Quy chế quản lý nợ phải thu để phân

công rõ trách nhiệm của các phòng, ban, đơn vị trong công tác thu nợ và Quy chế khoán, quản lý khoán.

- Đề nghị HĐQT Công ty xây dựng đơn giá tiền lương và quỹ lương kế hoạch năm 2018 kịp thời nhằm giám sát việc chi lương không vượt quỹ lương kế hoạch.

- Công ty cần có biện pháp đẩy mạnh công tác nghiệm thu, thu hồi vốn tại các công trình nhất là các khoản nợ đọng, các khoản nợ phải thu khó đòi và các khoản nợ tạm ứng nhằm bảo toàn và phát triển vốn của Công ty. Thực hiện phân loại nợ và trích lập đầy đủ các khoản dự phòng nợ phải thu.

- Chấn chỉnh lại công tác kiểm kê khối lượng thi công dở dang, rà soát lại hồ sơ để việc chốt số liệu kiểm kê khối lượng dở dang sát với thực tế, đồng thời rà soát lại chi phí SXKD dở dang cho phù hợp với khối lượng dở dang. Xây dựng giải pháp và kế hoạch thích hợp để sớm khắc phục khó khăn tiềm ẩn về mất cân đối giữa khối lượng dở dang và chi phí SXKD dở dang một số công trình.

- Đến thời điểm 31/12/2017, Công ty 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.

- Trong cơ cấu doanh thu năm 2017, doanh thu từ các công trình, dự án Công ty thực hiện cho LILAMA chiếm 73,53%, doanh thu từ các hợp đồng ký với các đối tác ngoài LILAMA là 26,47% (năm 2016 là 12,05%). Công ty cần tăng cường công tác tiếp thị, tìm kiếm việc làm, nhất là các dự án, công trình ngoài LILAMA nhằm giảm dần sự phụ thuộc vào nguồn công việc từ LILAMA.

- Thường xuyên rà soát chi phí SXKD, cắt giảm tối đa chi phí không cần thiết, thực hiện công tác 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.

- Tích cực xúc tiến công tác thanh toán dự án nhà máy thủy điện Sardeung với Công ty Tân Thanh.

- Đối với dự án nhà ở CBCNV công ty Lilama 45.1 và một số tài sản khác, Công ty cần đẩy nhanh công tác chuyển nhượng để tập trung vốn cho ngành SXKD chính của Công ty.

- 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.

- Thực hiện quyết toán kịp thời các hợp đồng giao khoán nội bộ.

- Đề nghị Tổ đại diện phần vốn của Tổng công ty Lắp máy Việt nam-CTCP tại Công ty báo cáo Tổng công ty Lắp máy Việt nam-CTCP về thực trạng tài chính của Công ty để Tổng công ty Lắp máy Việt nam-CTCP có giải pháp chỉ đạo kịp thời.

- Thông tin, báo cáo cần được cung cấp kịp thời, đúng quy định cho Ban kiểm soát Công ty.

V. KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2018 CỦA BAN KIỂM SOÁT.

5.1. 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 2018,

Ban kiểm soát sẽ tiến hành kiểm soát định kỳ, thời gian thực hiện cụ thể sẽ được thông báo tới Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và các Phòng, Ban chức năng chuẩn bị hồ sơ tài liệu trước ít nhất là 01 tuần.

5.2. Nhiệm vụ cụ thể:

- Rà soát, thẩm định báo cáo tài chính định kỳ hàng quý, 6 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).

5.3. Về nhân sự của Ban kiểm soát:

Ban kiểm soát có nhận được đơn xin từ nhiệm Ban kiểm soát của ông Nguyễn Văn Thành – Thành viên ban kiểm soát kiểm soát vào ngày 18/04/2018. Ban kiểm soát tổ chức họp và thống nhất và đã trình đơn từ nhiệm của ông Nguyễn Văn Thành lên HĐQT trước ngày Đại hội đồng cổ đông xem xét.

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

TRƯỞNG BAN KIỂM SOÁT



Nguyễn Đức Toàn

