

Hà Nội, ngày 15 tháng 05 năm 2019

## 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 2018 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 cổ đông thường niên năm 2019 về kết quả hoạt động của Ban kiểm soát viên năm 2018 và kế hoạch hoạt động năm 2019 với các nội dung như sau:

### **I. TỔNG KẾT HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2018**

#### **1.1 Về nhân sự của Ban kiểm soát:**

Ông Nguyễn Đức Toàn trưởng ban Kiểm soát đã xin từ nhiệm trưởng ban kiểm soát. Ban kiểm soát tổ chức họp và thống nhất và trình đơn từ nhiệm của ông Nguyễn Đức Toàn lên HĐQT và HĐQT đã thống nhất thông qua việc miễn nhiệm chức danh Trưởng Ban kiểm soát ông Nguyễn Đức Toàn theo biên bản họp số 53/2018/BBH-HĐQT ngày 29/08/2018.

#### **1.2 Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2018**

Trong năm 2018, 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 SXKD và đầu tư năm 2018

- Thẩm tra tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tài chính 6 tháng và năm 2018 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 2019 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

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

Trong năm 2018 do tình hình tài chính của Công ty gặp nhiều khó khăn, các thành viên của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát làm việc kiêm nhiệm nên Công ty chưa chi trả thù lao cho các thành viên, cụ thể:

TT	Họ và tên	Chức vụ	ĐHCĐ năm 2018 phê duyệt		Số đã chi		Ghi chú
			Lương	Thù lao	Lương	Thù lao	
1	Nguyễn Đức Toàn	Trưởng BKS	Chuyên trách		54.086.669		Miễn nhiệm 05/06/2018
2	Nguyễn Trúc Ly	Thành viên		36.000.000			
3	Nông Thị Hồng Nhung	Thành viên		36.000.000			
	<b>Tổng cộng</b>			<b>72.000.000</b>	<b>54.086.669</b>		

*Ghi chú: Tiền lương của Bà Nguyễn Trúc Ly 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.*

## 2 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 2018, 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. Trong năm 2018, HĐQT đã tổ chức 16 phiên họp và 05 lần lấy ý kiến bằng văn bản, ban hành 25 Nghị quyết định hướng tháo gỡ khó khăn, vướng mắc trong các hoạt động SXKD của Công ty 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 SXKD năm 2018, tuy nhiên Công ty không hoàn thành chỉ tiêu Doanh thu và Lợi nhuận theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2018 thông qua (doanh thu đạt 44,6% kế hoạch, lợi nhuận trước thuế -1.489,5% kế hoạch).

- Công ty vẫn tiếp tục thu hồi nguồn vốn đã đầu tư từ khoản Đầu tư dự án thủy điện Sardeung. Theo thông báo số 144/Tb-UBND ngày 21/05/2018 của tỉnh Lâm Đồng chỉ đồng ý để nhà đầu tư mới hoàn trả số tiền là: 30,8 tỷ đồng. Công ty đã làm văn bản đề nghị UBND tỉnh Lâm Đồng cho Công ty tiếp tục thực hiện hợp đồng đã ký với Công ty Tân Thanh

- 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 tăng năng lực khai thác, tiếp cận thị trường bằng việc thành lập Đội tiếp cận và phát triển thị trường

Công ty chưa thực hiện phân phối lợi nhuận năm 2017 theo Nghị quyết đã được Đại hội đồng cổ đông năm 2018 thông qua.

### **2.1.2. 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 SXKD của Công ty bằng việc tổ chức các cuộc họp giao ban 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 Ban tổng Giám đốc đã triển khai thành lập Hội đồng chuyên nhượng bán một số tài sản của Công ty theo đúng quy định của pháp luật hiện hành và Điều lệ Công ty. Tích cực hơn trong công tác thị trường, tiếp thị, báo giá một số dự án sắp triển khai trong những năm tới.

- 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 quy 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 2018 thông qua.

### **2.2. 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**

- Năm 2018, 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 2018, 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. Kết quả giám sát, đánh giá hoạt động về tài chính của Công ty**

### 3.1. Tình hình hoạt động:

Năm 2018 Công ty đã thực hiện xử lý sang nhượng một số bất động sản để cơ cấu nợ. Thực hiện theo Nghị quyết số 32/Ct-HĐQT của Đại hội cổ đông năm 2018 của Công ty về việc chủ trương bán tài sản của công ty và ủy quyền cho HĐQT công ty tổ chức triển khai thực hiện theo đúng quy định của pháp luật hiện hành và Điều lệ Công ty.

TT	Chỉ tiêu	Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ (%)
1	Doanh thu	326.738	145.671	44,6%
2	Lợi nhuận trước thuế	200	(2.979)	(1.489,5%)
3	Lợi nhuận sau thuế	17	(12.100)	(71.176%)
4	Vốn điều lệ	48.000	48.000	100,00%
5	Vốn chủ sở hữu	52.698	40.597	77,0%
6	Các khoản phải nộp Ngân sách	20.400	21.609	105,9%
7	Đầu tư	3.000	0	0,0%
8	Tỷ suất LN trước thuế/VDL (%)	0,42%	(6,2%)	(1.477,7%)
9	Tỷ suất LN trước thuế/Vốn CSH (%)	0,38%	(7,34%)	(1.933,5%)
10	Tỷ suất LN trước thuế/Doanh thu (%)	0,06%	(2,0%)	(3.408,4)
11	Thu nhập bình quân CNV/tháng	8,7	8,7	100.00%

Năm 2018, Công ty đã có nhiều cố gắng, nỗ lực trong công tác thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh. Tuy nhiên, Công ty không thực hiện đạt các chỉ tiêu theo kế hoạch đã được ĐHCĐ năm 2018 thông qua (doanh thu đạt 44,6% kế hoạch, lợi nhuận trước thuế -1.489,5% kế hoạch).

### 3.2. Tình hình tài chính của Công ty thời điểm 31/12/2018:

TT	Chỉ tiêu	Số tiền
<b>A</b>	<b>Tài sản</b>	<b>536.594.593.102</b>
<b>I</b>	<b>Tài sản ngắn hạn</b>	<b>429.958.444.580</b>
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	2.668.718.113
2	Các khoản phải thu	188.865.642.227
3	Hàng tồn kho	238.424.084.240
4	Tài sản ngắn hạn khác	0
<b>II</b>	<b>Tài sản dài hạn</b>	<b>106.636.148.522</b>
1	Phải thu dài hạn khác	1.042.123.056
2	Tài sản cố định	21.585.101.951
	Nguyên giá	94.453.519.506
	Giá trị hao mòn lũy kế	(2.343.365.192)

TT	Chỉ tiêu	Số tiền
3	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	41.178.584.278
4	Tài sản dài hạn khác	42.830.339.237
<b>B</b>	<b>Nguồn vốn</b>	<b>536.594.593.102</b>
<b>I</b>	<b>Nợ phải trả</b>	<b>495.997.259.132</b>
1	Nợ ngắn hạn	417.926.804.268
2	Nợ dài hạn	78.070.454.864
<b>II</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>40.597.333.970</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	(10.345.815.678)

Báo cáo tài chính năm 2018 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 ngày 31/12/2018 vẫn còn rất lớn
- Chi phí XDCCB dở dang của NM KCT Tuy Hạ vẫn 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 2018:

- Đến 31/12/2018, chi phí đầu tư XDCCB dở dang của Công ty là 41.178 tr. đồng.

Cụ thể:	+ Dự án Nhà máy kết cấu thép Tuy Hạ:	2.082 tr. đồng
	+ Dự án Nhà máy thủy điện Sardeung:	39.097 tr. đồng

- Tình hình thực hiện đầu tư của Công ty năm 2018 không có do tình hình tài chính Công ty vẫn còn khó khăn chưa có các dự án mới nên công ty không đầu tư thêm máy móc thiết bị dụng cụ thi công

#### - Đầu tư xây dựng cơ bản.

Trong năm 2018, 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 02 dự án:

+ 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:

- 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-LILAMA45.1/Tân 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 180Ha) nằm trên huyện Lâm Hà. Diện tích còn lại khoảng 100 ha Công ty sẽ làm việc 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
- Tuy nhiên hiện nay Ủy Ban Nhân dân tỉnh Lâm Đồng chỉ đồng ý để nhà đầu tư mới hoàn trả số tiền là: 30,8 tỷ đồng ( Thông báo số 144/TB-UBND ngày 21/05/2018 của tỉnh Lâm Đồng)
- Hiện tại Công ty đã làm văn bản đề nghị UBND tỉnh Lâm Đồng cho Công ty tiếp tục thực hiện hợp đồng đã ký kết với Công ty Tân Thanh. Trong tháng 12/2018 Công ty đã làm việc và có văn bản tiếp tục đề nghị UBND tỉnh Lâm Đồng bàn giao mặt bằng cho Công ty Tân Thanh làm cơ sở để Công ty Tân Thanh trả tiền cho LILAMA 45.1 ( Công văn số 8098/UBND-NN ngày 07/12/2018 của tỉnh Lâm Đồng & số 32/2018/Cv/LILAMA45.1 ngày 19/12/2018). Đến nay vẫn chưa có quyết định chính thức từ UBND tỉnh Lâm 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 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 2019
- 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 giữ khối lượng dở dang và chi phí SXKD dở dang một số công trình
- Đến thời điểm 31/12/2018, Công ty đang còn nợ 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 2018, doanh thu từ các công trình, dự án Công ty thực hiện cho LILAMA chiếm 50,20%, doanh thu từ các hợp đồng ký với đối tác ngoài LILAMA là 49,8% ( năm 2017 là 26,47%). Công ty cần tăng cường công tác tiếp thị, tìm 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 và UBND tỉnh Lâm Đồng
- 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 chi 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 2019 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 2019 Ban kiểm soát sẽ tiếp tục tiến hành kiểm soát định kỳ

### 5.2. 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).

### 5.3. Bổ sung nhân sự của Ban kiểm soát:

Căn cứ tình hình thực tế về việc miễn nhiệm 01 thành viên Trưởng ban kiểm soát của Công ty, BKS chỉ có 02 thành viên đang hoạt động kiêm nhiệm. Để đảm bảo cho BKS hoạt động Công ty hiệu quả và kịp thời trong thời gian tới, BKS tổ chức họp và thống nhất đề xuất phương án bầu bổ sung thành viên Trưởng BKS thay thế cho Trưởng BKS đã từ nhiệm lên HĐQT trước ngày Đại hội cổ đông xem xét.

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

TM. BAN KIỂM SOÁT

*Nguyễn Trúc Ly*