

BÁO CÁO
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2022
VÀ KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2023 CỦA BAN KIỂM SOÁT
TỔNG CÔNG TY LẮP MÁY VIỆT NAM - CTCP

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023
Tổng công ty Lắp máy Việt Nam – CTCP (LILAMA)

Thực hiện quyền, nghĩa vụ và trách nhiệm của Ban kiểm soát (BKS) được quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động LILAMA, Quy chế hoạt động BKS và các quy định pháp luật có liên quan, BKS xin báo cáo Đại hội kết quả hoạt động năm 2022 và định hướng kế hoạch hoạt động năm 2023 của BKS với các nội dung chính như sau:

1. Tổng kết hoạt động của BKS năm 2022

Trong năm 2022, BKS đã tiến hành 05 phiên họp nhằm tổ chức thực hiện nhiệm vụ của BKS thông qua các hoạt động chủ yếu sau:

- Giám sát việc tuân thủ pháp luật và mức độ cẩn trọng của Hội đồng quản trị (HDQT), Ban Tổng giám đốc trong các hoạt động quản lý, điều hành; Giám sát việc thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, việc ban hành và triển khai thực hiện các nghị quyết, quyết định của HDQT trong năm 2022.

- Giám sát tình hình tài chính của LILAMA, thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính năm 2021 và 06 tháng đầu năm 2022 của LILAMA.

- Rà soát hợp đồng, giao dịch giữa LILAMA với bên có liên quan thuộc thẩm quyền phê duyệt của HDQT hoặc Đại hội đồng cổ đông theo quy định của Luật doanh nghiệp năm 2020.

- Giám sát việc thực hiện Đề án tái cấu trúc LILAMA, công tác quyết toán, bàn giao vốn Nhà nước sang công ty cổ phần. Giám sát công tác thu hồi nợ, xử lý nợ tồn đọng của LILAMA.

- Đánh giá hiệu lực và hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ, kiểm toán nội bộ, quản lý rủi ro của LILAMA.

- Tham gia đóng góp ý kiến trong quá trình soạn thảo một số quy chế, quy định nội bộ của LILAMA.

- Lập báo cáo hoạt động năm 2021, định hướng kế hoạch hoạt động năm 2022 của BKS, lập tờ trình về việc lựa chọn đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm 2022 của LILAMA để trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 thông qua.

- Đề xuất, kiến nghị một số nội dung liên quan đến công tác quản trị doanh nghiệp, quản lý rủi ro để HDQT, Tổng giám đốc xem xét, tham khảo.

Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ được phân công, các thành viên BKS luôn có sự đồng thuận, phối hợp chặt chẽ, cố gắng hoàn thành tốt công việc của BKS, cố gắng bảo đảm sự độc lập, khách quan trong các đánh giá về tình hình tài chính và hoạt động sản xuất kinh doanh của LILAMA.

2. Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của BKS và từng thành viên BKS năm 2022

Các khoản tiền lương, thù lao và lợi ích khác trong năm 2022 của từng thành viên BKS được chi trả theo đúng Nghị quyết đã được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt, cụ thể như sau:

Đơn vị: triệu đồng

Họ và tên	Tiền lương/Thù lao được hưởng	Tiền lương/Thù lao đã nhận	Tiền lương/Thù lao còn được nhận	Thưởng từ Quỹ thưởng Người QLDN, BKS (01 tháng lương)
Nguyễn Thị Thu Trang	360	288	72	30
Lê Thị Thu Hồng	60	60	0	5
Trần Thương Huyền	60	60	0	5
Tổng cộng	480	408	72	40

3. Báo cáo đánh giá về giao dịch có liên quan đến thành viên HĐQT, Tổng giám đốc

- Giao dịch giữa LILAMA, công ty con, công ty khác do LILAMA nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn điều lệ với thành viên HĐQT, Tổng giám đốc và những người có liên quan của thành viên đó: *không có*

- Giao dịch giữa LILAMA với công ty trong đó thành viên HĐQT là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch: *không có*

4. Kết quả giám sát hoạt động quản lý, điều hành của HĐQT, Ban Tổng giám đốc

4.1. Kết quả giám sát đối với HĐQT

- HĐQT có sự cẩn trọng trong công tác quản lý, định hướng chiến lược LILAMA, chỉ đạo việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh của LILAMA trên cơ sở tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ và các quy chế, quy định nội bộ. Các nghị quyết, quyết định của HĐQT được ban hành đúng thẩm quyền, nội dung gắn với thực tế hoạt động của LILAMA.

- HĐQT đã chỉ đạo và tổ chức thực hiện các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 đạt kết quả. Thực hiện tốt công tác chỉ đạo, giám sát Ban Tổng giám đốc trong điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh.

- HĐQT có sự chỉ đạo sâu sát trong công tác quyết toán, bàn giao vốn Nhà nước sang công ty cổ phần, công tác tái cấu trúc LILAMA, công tác giám sát tài chính, đánh giá hiệu quả hoạt động của các công ty có vốn góp của LILAMA, tuy nhiên do nhiều nguyên nhân nên kết quả đạt được chưa như mong muốn.

4.2. Kết quả giám sát đối với Ban Tổng giám đốc

- Ban Tổng giám đốc đã thể hiện sự nỗ lực trong điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của LILAMA, nghiêm túc thực hiện các chỉ đạo, nghị quyết, quyết định của HĐQT, tìm biện pháp khắc phục những khó khăn của môi trường kinh doanh đầy thách thức, biến động để hoàn thành các nhiệm vụ sản xuất kinh doanh năm 2022, đảm bảo công việc, tiền lương, thu nhập cho người lao động.

5. Kết quả đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT, Tổng giám đốc và các cổ đông

- Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, BKS luôn nhận được sự phối hợp và tạo điều kiện từ phía HĐQT và Ban Tổng giám đốc.

- Trong năm 2022, BKS không nhận được bất kỳ ý kiến nào của cổ đông hoặc nhóm cổ đông liên quan đến quản lý, điều hành hoạt động của LILAMA.

6. Kết quả giám sát hoạt động SXKD và tình hình tài chính của LILAMA năm 2022

BKS đã xem xét Báo cáo tài chính riêng, Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2022 của LILAMA được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC và thống nhất với ý kiến của kiểm toán viên, theo đó báo cáo tài chính riêng, báo cáo tài chính hợp nhất về cơ bản đã phản ánh trung thực, hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của LILAMA tại ngày 31/12/2022, 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.

6.1. Kết quả kinh doanh của LILAMA:

Đơn vị: tỷ đồng

Chỉ tiêu	2021	KH 2022	2022	TH/KH 2022 (%)	TH2022 /2021 (%)
<i>1. Kết quả hoạt động kinh doanh riêng:</i>					
- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	3.388,1	2.942,7	2.692,1	91,5%	79,4%
- Lợi nhuận trước thuế	24,1	29,0	32,0	110,3%	132,8%
- Lợi nhuận sau thuế	11,0		26,6		241,8%
<i>2. Kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất:</i>					
- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	3.826,1		2.892,1		75,6%
- Lợi nhuận trước thuế	8,1		(28,8)		
- Lợi nhuận sau thuế	(19,4)		(54,2)		

6.2. Một số đánh giá về kết quả hoạt động và tình hình tài chính của LILAMA

Mặc dù trong bức tranh tình hình tài chính và hoạt động của LILAMA còn có những tồn tại và khó khăn chưa giải quyết ngay được, tuy nhiên, trong bối cảnh kinh tế và môi trường kinh doanh bất định và nhiều thách thức, những kết quả đạt được trong hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2022 của LILAMA là rất đáng khích lệ.

Công ty mẹ LILAMA hoàn thành 91,5% kế hoạch doanh thu, hoàn thành 110,3% kế hoạch lợi nhuận trước thuế, lợi nhuận sau thuế tăng 141,8% so với năm 2021.

Trong năm 2022, LILAMA đã hoàn thành việc bàn giao công trình trọng điểm Nhà máy nhiệt điện Sông Hậu 1 cho chủ đầu tư, ký mới được các hợp đồng thi công, chế tạo với tổng giá trị hợp đồng là hơn 11.500 tỷ đồng, trong đó có những hợp đồng giá trị lớn như Hợp đồng EPC dự án nhà máy nhiệt điện Nhơn Trạch 3,4 (8.192 tỷ đồng), hợp đồng lắp đặt dự án nhà máy nhiệt điện Vũng Áng 2 (1.500 tỷ đồng), hợp đồng lắp đặt nhà máy sản xuất hydrogen NEOM (1.000 tỷ đồng).

Tình hình thu hồi nợ thi công công trình và nợ tồn đọng cũng đạt được một số kết quả tích cực nhất định:

- + Phải thu ngắn hạn của khách hàng giảm 2.278 tỷ đồng (từ 3.580 tỷ đồng tại thời điểm đầu năm xuống còn 1.302 tỷ đồng tại thời điểm cuối năm 2022), trong đó đáng kể nhất là phải thu khách hàng (Ban QLDA Điện lực Dầu khí Sông Hậu 1 – PVN) tại Dự án nhiệt điện Sông Hậu 1 giảm 2.371 tỷ đồng (từ 2.534 tỷ đồng tại thời điểm đầu năm xuống còn 163 tỷ đồng tại thời điểm cuối năm).

- + Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi giảm 36,5 tỷ đồng (từ 1.206,5 tỷ đồng xuống còn 1.170 tỷ đồng).

Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh năm 2022 là 1.602 tỷ đồng (gấp 4,9 lần năm 2021). Dòng tiền thuần tốt đã giúp LILAMA có lượng tiền và tương đương tiền tương đối dồi dào, chiếm hơn 51% tài sản ngắn hạn tại thời điểm cuối năm 2022, vay và nợ thuê tài chính giảm 391,9 tỷ đồng so với hồi đầu năm (từ 1.131 tỷ đồng xuống còn 739,1 tỷ đồng).

Những yếu tố tích cực về dòng tiền, về thu hồi nợ công trình đã góp phần làm giảm chi phí quản lý doanh nghiệp (nhờ được hoàn nhập dự phòng), giảm chi phí lãi vay và tăng doanh thu tài chính của LILAMA năm 2022, nên mặc dù biên lợi nhuận gộp (lợi nhuận gộp/doanh thu thuần) năm 2022 chỉ là 1,43%, giảm hơn 65% so với năm 2021, chi phí dự phòng tổn thất đầu tư phải trích lập là 30,19 tỷ đồng (so với năm 2021 được hoàn nhập 1 tỷ đồng) thì lợi nhuận của LILAMA vẫn tăng 32,8% so với năm 2021.

Bên cạnh những điểm sáng trong hoạt động sản xuất kinh doanh thì LILAMA vẫn đang phải nỗ lực và cần thêm thời gian để có thể giải quyết dứt điểm một số vướng mắc trong công tác quyết toán vốn Nhà nước bàn giao sang công ty cổ phần, khó khăn trong quyết toán một số công trình như nhiệt điện Vũng Áng 1, vướng mắc trong thi công, thanh toán tại một số công trình như Thái Bình 2, Sông Hậu 1, Long Phú 1.

Ngoài ra, tuy rằng cổ tức, lợi nhuận được chia mà LILAMA nhận được năm 2022 là 35 tỷ đồng (tăng hơn 29 tỷ đồng so với năm 2021, trong đó riêng cổ tức nhận được từ LILAMA SEA 25 tỷ đồng, tương ứng tỷ lệ cổ tức 40% cho năm 2020 và 2021), tình

hình tài chính khó khăn và kết quả hoạt động kinh doanh không hiệu quả của một số công ty con, liên kết đã ảnh hưởng không nhỏ đến kết quả hoạt động kinh doanh trên báo cáo tài chính riêng và ảnh hưởng đáng kể đến kết quả kinh doanh hợp nhất của LILAMA.

Ngoại trừ LILAMA SEA có kết quả hoạt động tốt, các công ty con gồm Lilama 5, Lilama 7 và Cơ khí lắp máy Lilama đều có kết quả kinh doanh lỗ. Ngoài ra, trong số 17 công ty liên kết và đầu tư khác, đến nay LILAMA phải trích dự phòng tổn thất đầu tư tại 8 công ty.

7. Kiến nghị của BKS đến HĐQT, Tổng giám đốc

- HĐQT, Ban Tổng giám đốc tiếp tục có những chỉ đạo, điều hành phù hợp, linh hoạt trong bối cảnh môi trường kinh doanh thay đổi từng ngày để phân đấu hoàn thành tốt các nhiệm vụ sản xuất kinh doanh năm 2023 của LILAMA.

- HĐQT, Ban Tổng giám đốc tiếp tục tập trung cố gắng tìm kiếm các cơ hội kinh doanh, ký kết thêm các hợp đồng mới để đảm bảo nguồn công việc cho LILAMA; đồng thời chú trọng hơn nữa vào công tác quản lý thi công một cách khoa học, bảo đảm an toàn, tiến độ, chất lượng thi công, đồng thời nâng cao hiệu quả quản lý chi phí trong thi công để cải thiện biên lợi nhuận.

- HĐQT, Ban Tổng giám đốc tiếp tục chỉ đạo quyết liệt hơn nữa trong công tác nghiệm thu, thanh quyết toán, thu hồi vốn thi công công trình, thu hồi các khoản nợ phải thu còn tồn đọng để đảm bảo sự chủ động về dòng tiền phục vụ sản xuất kinh doanh, nâng cao hiệu quả sử dụng vốn.

- HĐQT, Ban Tổng giám đốc tiếp tục chỉ đạo và phối hợp chặt chẽ với các bên liên quan xử lý dứt điểm các vướng mắc còn lại để có thể hoàn thành công tác quyết toán vốn Nhà nước, bàn giao sang công ty cổ phần.

- HĐQT, Ban Tổng giám đốc quyết tâm chỉ đạo thực hiện tái cấu trúc LILAMA, trong đó đẩy mạnh việc triển khai thực hiện tái cấu trúc các khoản đầu tư ra ngoài doanh nghiệp, đồng thời phát huy hơn nữa hiệu lực, hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ, kiểm toán nội bộ, quản lý rủi ro trong các hoạt động quản lý của LILAMA.

- HĐQT, Ban Tổng giám đốc tiếp tục chỉ đạo việc rà soát để sửa đổi, bổ sung, ban hành mới các quy chế, quy định nhằm đảm bảo hệ thống các quy chế, quy định nội bộ của LILAMA được đầy đủ, toàn diện hơn và phù hợp với tình hình hoạt động của LILAMA.

8. Định hướng kế hoạch hoạt động của BKS năm 2023

Song song với việc thực hiện các công việc, nhiệm vụ thường xuyên, định kỳ theo quy định, năm 2023 hoạt động của BKS sẽ tập trung hơn nữa vào các nội dung sau:

- Giám sát công tác thi công, thanh quyết toán, thu hồi nợ thi công công trình, xử lý các khoản nợ đọng.

- Giám sát công tác tái cấu trúc LILAMA, trong đó tập trung vào việc tái cơ cấu các khoản đầu tư ra ngoài doanh nghiệp không hiệu quả.

- Giám sát công tác quyết toán cổ phần hóa, bàn giao vốn Nhà nước sang công ty cổ phần.

- Rà soát, đánh giá hiệu lực và hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ, kiểm toán nội bộ, quản lý rủi ro của LILAMA.

Trên đây là báo cáo kết quả hoạt động năm 2022 và định hướng kế hoạch hoạt động năm 2023 của BKS.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Thay mặt Ban Kiểm soát, kính chúc quý vị cổ đông sức khỏe, hạnh phúc và thành công.

Trân trọng cảm ơn!

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Nơi nhận:

- Như trên;
- Hội đồng quản trị;
- Tổng giám đốc;
- Các KSV;
- Lưu BKS, VT.



Nguyễn Thị Thu Trang