

Số: 03/BC-BKS

Đồng Nai, ngày 15 tháng 06 năm 2018

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2018

Kính thưa quý vị đại biểu

Thưa các quý vị cổ đông của Công ty cổ phần Lilama 45.4

Thưa toàn thể Đại hội.

- Căn cứ vào Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Lilama 45.4. Ban kiểm soát trình trước Đại hội cổ đông báo cáo về công tác kiểm tra, giám sát các hoạt động của Công ty trong năm 2017 như sau:

Trong năm 2017 Ban kiểm soát đã thực hiện công tác kiểm soát theo qui định về các hoạt động của Công ty và xin báo cáo tới Đại hội một số nội dung chủ yếu như sau :

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

1/ Tổng kết hoạt động trong năm 2017:

Các hoạt động chủ yếu của Ban kiểm soát trong năm 2017 như sau :

- Kiểm tra tình hình thực hiện kế hoạch SXKD và đầu tư năm 2017
- Kiểm tra báo cáo tài chính năm 2017
- Nhận xét, đánh giá việc quản lý điều hành của Hội đồng quản trị và Tổng giám đốc trong việc thực hiện nhiệm vụ SXKD năm 2017 và thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị.
- Kiến nghị, kết luận của Ban kiểm soát trong công tác quản lý điều hành của HĐQT, Tổng giám đốc.
- Kế hoạch công tác năm 2018 của Ban kiểm soát.

Bên cạnh đó để nắm bắt kịp thời tình hình hoạt động của Công ty, Ban kiểm soát đã tham dự một số cuộc họp quan trọng của HĐQT và có tham gia các ý kiến đóng góp. Mặt khác Ban kiểm soát cũng đồng thời tìm hiểu những thắc mắc, phản ánh của cán bộ CNV trong công ty nhằm kịp thời kiểm tra tính xác thực của những thắc mắc, phản ánh đó để giải tỏa và kiến nghị lên lãnh đạo Công ty:

Các cuộc họp Ban kiểm soát cụ thể như sau :. Ban kiểm soát tiến hành các cuộc họp cụ thể như sau :

- Cuộc họp thứ nhất: Số biên bản họp : 01/BB-BKS ngày 12 tháng 04 năm 2017 . Nội dung cuộc họp : Thẩm tra báo cáo tài chính của năm 2016, và kiểm tra tình hình quản lý điều hành SXKD trong kỳ báo cáo.

- Cuộc họp thứ hai : Số biên bản họp : 02/BB-BKS ngày 16 tháng 05 năm 2017 . Nội dung cuộc họp : Thẩm tra báo cáo tài chính của quý 1 năm 2017, và kiểm tra tình hình quản lý điều hành SXKD trong kỳ báo cáo.

- Cuộc họp thứ ba : Số biên bản họp : 03/BB-BKS ngày 05 tháng 09 năm 2017 . Nội dung cuộc họp : Thẩm tra báo cáo tài chính của 6 tháng đầu năm 2017, và kiểm tra tình hình quản lý điều hành SXKD trong kỳ báo cáo.

- Cuộc họp thứ tư : Số biên bản họp : 04/BB-BKS ngày 07 tháng 11 năm 2017 . Nội dung cuộc họp : Thẩm tra báo cáo tài chính của 9 tháng đầu năm 2017, và kiểm tra tình hình quản lý điều hành SXKD trong kỳ báo cáo.

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 :

Đơn vị tính : Đồng

STT	Họ và tên	Chức danh	Lương	Thù lao	Tổng cộng
1	Nguyễn Văn Ngọc	Trưởng ban	99.349.000	0	99.349.000
2	Lê Minh Thiện	Thành viên	85.785.000	0	85.785.000
3	Trần Huyền Thương Thương	Thành viên	42.741.000	0	42.741.000
4	Nguyễn Thị Thu	Thành viên	34.350.000	0	34.350.000

Ghi chú : Tiền lương của Ông Nguyễn Văn Ngọc là tiền lương hưởng theo quy định cho chức danh Trưởng Ban kiểm soát, tiền lương của Ông Lê Minh Thiện, bà Trần Huyền Thương Thương và bà Nguyễn thị Thu là tiền lương hưởng theo chức danh công việc chuyên môn theo Quy chế trả lương của Công ty cổ phần Lilama 45.4 và phụ cấp hàng tháng thêm 1.000.000 đồng.

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.

a/ Đối với Hội đồng quản trị:

- Trong năm 2017 HĐQT Công ty đã tổ chức các cuộc họp định kỳ để chỉ đạo 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. Chỉ đạo công bố thông tin theo Luật Chứng khoán tương đối kịp thời và đầy đủ.

Cụ thể các cuộc họp như sau :

- **Cuộc họp thứ 1 :** Ngày 11 tháng 02 năm 2017:

+ Thông qua kết quả thực hiện kế hoạch SXKD, đầu tư quý 4 và cả năm 2016.

+ Thông qua dự kiến kế hoạch SXKD, đầu tư quý 1 và cả năm 2017 để trình chủ sở hữu và Đại hội cổ đông năm 2017.

- **Cuộc họp thứ 2:** Ngày 24 tháng 03 năm 2017:

+ Thông qua việc tạm thời thay đổi địa điểm làm việc.

- **Cuộc họp thứ 3:** Ngày 05 tháng 05 năm 2017:

+ Thông qua kết quả thực hiện kế hoạch SXKD quý I/2017 và dự kiến kế hoạch SXKD quý II/2017.

+ Thông qua việc miễn nhiệm chức vụ phó Tổng giám đốc đối với ông Tạ Văn Hùng.

+ Thông qua kế hoạch và thời gian tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017.

- **Cuộc họp thứ 4:** Ngày 20 tháng 06 năm 2017:

+ Phê duyệt và ban hành quy chế quản lý và giao khoán chi phí thi công sửa đổi, quy chế tạm thời về việc trả lương hàng tháng cho người lao động.

+ Thông qua kế hoạch đơn giá tiền lương năm 2017.

- **Cuộc họp thứ 5 :** Ngày 19 tháng 08 năm 2017:

+ Thông qua kết quả thực hiện kế hoạch SXKD quý 2/2017.

+ Dự kiến kế hoạch SXKD quý 3/2017

+ Thông qua việc bổ nhiệm ông Phan Cao Viên giữ chức vụ Tổng giám đốc thay ông Nguyễn Bá Sừng.

- Năng lực quản lý, điều hành quản trị doanh nghiệp của Công ty còn yếu; các chỉ tiêu doanh thu, lợi nhuận sụt giảm, không hoàn thành các chỉ tiêu SXKD theo nghị quyết của Đại hội cổ đông.

- Tình hình tài chính của Công ty ngày càng khó khăn; mất cân đối tài chính lớn, HĐQT và Ban Tổng giám đốc đã có nhiều cố gắng như tiết giảm chi phí tối đa

- Đề án tái cấu trúc và nâng cao năng lực quản trị Công ty giai đoạn 2013-2015 và tầm nhìn đến năm 2020 đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua nhưng việc triển khai công tác tái cấu trúc Công ty còn chậm.

b/ Đối với Ban Tổng Giám đốc:

- Đã thực hiện theo chức năng nhiệm vụ và các quy định hiện hành của Pháp luật, Điều lệ Công ty, các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và HĐQT Công ty. Tuy nhiên kết quả SXKD năm 2017 không hoàn thành kế hoạch đã được Đại hội đồng cổ đông giao cả về doanh thu và lợi nhuận; Công ty không hoàn thành các chỉ tiêu SXKD theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông 6 năm liên tục (từ năm 2012 đến năm 2017).

- 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.

- Đã có chỉ đạo các phòng ban và đội công trình cố gắng như tiết giảm chi phí tối đa, thanh. Tuy nhiên vẫn còn một số tồn tại như :

+ Công tác thanh toán tiền lương chưa kịp thời do tình hình tài chính khó khăn nhưng Ban Tổng giám đốc chưa đưa ra được giải pháp khắc phục .

+ Việc kiểm kê khối lượng dở dang chưa sát với thực tế dẫn đến việc xác định kết quả kinh doanh trong kỳ chưa chính xác.

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

1. Tình hình hoạt động

Đơn vị tính : Triệu đồng

TT	Chỉ tiêu	Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ (%)
1	Doanh thu		60,842	
	- Công ty thực hiện		60.842	
	- B phụ thực hiện			
2	Lợi nhuận trước thuế		(86,94)	
3	Lợi nhuận sau thuế		(86,94)	
4	Vốn điều lệ		40,000	
5	Vốn chủ sở hữu		(80,996)	
6	Các khoản phải nộp Ngân sách		6,79.	
7	Đầu tư XDCB		0	
8	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế /VLĐ(%)		< 0	
9	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế /Vốn CSH(%)		< 0	
10	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/doanh thu(%)		< 0	

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

Đơn vị tính : Triệu đồng

TT	Nội dung	Số tiền
A	Tài sản	198,226
I	Tài sản ngắn hạn	188,793
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	1,361
2	Các khoản phải thu	55,219
3	Hàng tồn kho	132,213
4	Tài sản ngắn hạn khác	0
II	Tài sản dài hạn	9,433
1	Tài sản cố định	9,242

	<i>Nguyên giá</i>	62.694
	<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	(56.434)
2	Tài sản dài hạn khác	191
B	Nguồn vốn	198,226
I	Nợ phải trả	279,222
1	Nợ ngắn hạn	279,222
2	Nợ dài hạn	0
II	Vốn chủ sở hữu	(80,996)
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	40,000
2	Thặng dư vốn cổ phần	3,520
3	Cổ phiếu ngân quỹ	(282)
4	Quỹ ĐTPPT & Quỹ khác thuộc VCSH	13,834
5	Lợi nhuận chưa phân phối	(138,068)

Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty được Công ty TNHH Kiểm toán và Thẩm định giá Việt Nam theo Báo cáo kiểm toán độc lập số : 292/BCKT/TC ngày 22/03/2018 đã nêu báo cáo tài chính phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Lilama 45.4 ngày 31/12/2017. Tuy nhiên vẫn còn tồn tại vấn đề sau:

- Tại thời điểm 31/12/2017 Công ty đang mất cân đối giữa giá trị khối lượng dở dang và chi phí SXKD dở dang. Công ty chưa kết chuyển và xác định kết quả kinh doanh để thể hiện số lỗ thực tế.

- Trong năm 2017, do còn gặp nhiều khó khăn về vốn trong sản xuất kinh doanh, việc nghiệm thu, thu hồi vốn, thu hồi công nợ tuy đã có nhiều cố gắng nhưng vẫn còn chậm, một số công trình công tác thanh quyết toán còn gặp nhiều khó khăn do thi công kéo dài, bị mất cân đối giữa giá trị khối lượng dở dang và chi phí SXKD dở dang, thiếu hụt dòng tiền thanh toán cho nên dẫn đến nợ quá hạn tại ngân hàng. Đến 31/12/2017 Công ty nợ NSNN số tiền :7,993 triệu đồng và vẫn bị Cục thuế Đồng Nai cưỡng chế hóa đơn. Nợ bảo hiểm (BHXH, BHYT, BHTN) đến 31/12/2017 là :11,538 triệu đồng. Công ty chưa thực hiện được việc trả cổ tức năm 2012, 2013 cho cổ đông với số tiền là : 6,766 tỷ đồng.

- Toàn bộ khoản vay ngắn hạn tại Ngân hàng BIDV Chi nhánh Đồng Nai được chuyển qua chi nhánh Công ty TNHH Mua bán nợ Việt Nam tại TP HCM (ĐATC) theo Hợp đồng mua bán nợ số 87/2017/HĐMBN ngày 28/12/2017 giữa BIDV Đồng Nai và ĐATC; Biên bản xác nhận và chuyển giao quyền chủ nợ giữa BIDV Đồng Nai. ĐATC và Công ty cổ phần Lilama 45.4 ngày 28/12/2017.

3. Công tác đầu tư năm 2017:

Trong năm 2017 Công ty không đầu tư, không mua sắm máy móc thiết bị gì

IV. KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT :

- Sắp xếp, cơ cấu lại lực lượng lao động cho phù hợp với tình hình SXKD của Công ty, cải thiện dần năng suất lao động của người lao động. Việc thanh toán lương phải phù hợp với kết quả SXKD.

Tuân thủ quy chế khoán nội bộ, việc thanh toán cho các đội công trình nhận khoán phải gắn liền với khối lượng thực tế thi công và trên cơ sở giới hạn của Hợp đồng khoán.

Thực hiện việc quyết toán kịp thời các Hợp đồng giao khoán nội bộ. Đối với những công trình đã hoàn thành và quyết toán xong với Chủ đầu tư, đề nghị phải quyết toán xong trong năm 2018.

Rà soát lại tình hình công nợ và đề ra các giải pháp và lộ trình để thu hồi các khoản nợ đọng, các khoản nợ khó đòi và các khoản tạm ứng nhằm bảo toàn và phát triển vốn của Công ty.

Rà soát lại hồ sơ để chốt lại số liệu kiểm kê khối lượng dở dang cho sát với thực tế. Xây dựng giải pháp và kế hoạch thích hợp để sớm khắc phục việc mất cân đối giữa khối lượng dở dang và chi phí SXKD dở dang.

Tăng cường công tác tiếp thị, tìm kiếm việc làm, cắt giảm tối đa những chi phí không cần thiết, thực hiện công tác khoán phù hợp nhằm tiết kiệm chi phí sản xuất, từng bước tích lũy nguồn tài chính để bù đắp và khắc phục dần những tồn tại về tài chính của Công ty.

Cân đối tài chính để thực hiện việc trả lương cho cán bộ CNV, nộp các khoản thuế và BHXH kịp thời.

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

1. Nhiệm vụ chung:

Ban kiểm soát thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông để kiểm soát mọi hoạt động SXKD, quản trị và điều hành của 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 HĐQT, Ban Tổng giám đốc và các phòng, ban chức năng chuẩn bị hồ sơ.

2. Nhiệm vụ cụ thể.

- Kiểm tra báo cáo tài chính theo định kỳ hàng quý và năm của Công ty
- Kiểm tra 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, hoặc của người lao động trong Công ty (nếu có).

Trên đây là toàn bộ văn bản báo cáo của Ban kiểm soát trình Đại hội cổ đông Công ty cổ phần Lilama 45.4. Thay mặt Ban kiểm soát, kính chúc quý vị đại biểu, quý vị cổ đông sức khỏe, hạnh phúc và thành đạt!

CÔNG TY CỔ PHẦN LILAMA 45.4
T/M BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN



Nguyễn Văn Ngọc