

Số: /NQ-ĐHĐCĐ

Hà Nội, ngày 28 tháng 6 năm 2024

DỰ THẢO

NGHỊ QUYẾT
ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024
TỔNG CÔNG TY LẮP MÁY VIỆT NAM - CTCP

ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG TỔNG CÔNG TY LẮP MÁY VIỆT NAM - CTCP

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Tổng công ty Lắp máy Việt Nam - CTCP;
- Căn cứ Biên bản họp số .../BB-ĐHĐCĐ ngày 28/6/2024 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 Tổng công ty Lắp máy Việt Nam - CTCP và các nội dung, tài liệu trình Đại hội liên quan,

QUYẾT NGHỊ:

Điều 1. Thông qua Báo cáo kết quả hoạt động năm 2023 và định hướng kế hoạch hoạt động năm 2024 của Hội đồng quản trị Tổng công ty Lắp máy Việt Nam - CTCP.

Điều 2. Thông qua Báo cáo kết quả SXKD, đầu tư năm 2023, Kế hoạch SXKD và đầu tư năm 2024 của Tổng công ty Lắp máy Việt Nam - CTCP với một số nội dung chính như sau:

I. Kết quả hoạt động SXKD, đầu tư năm 2023

1. Một số chỉ tiêu SXKD chủ yếu năm 2023 như sau:

Đơn vị: Tỷ đồng

TT	Chỉ tiêu	Nghị quyết ĐHĐCĐ 2023	Thực hiện năm 2023	% TH/KH 2023
1	Doanh thu	4.831,0	5.013,3	103,8%
2	Lợi nhuận trước thuế	36,0	58,6	162,8%
3	Nộp ngân sách nhà nước	40,0	81,7	204,3%
4	Tỷ lệ cổ tức (%)	2%/năm	4,5%/năm	225,0%
5	Đầu tư	100,0	2,85	2,85%
6	Quỹ lương NLD	196,0	276,42	141,0%

2. Kết quả thực hiện công tác đầu tư như sau:

2.1. Đầu tư xây dựng cơ bản, máy móc thiết bị và đầu tư khác

Trong năm 2023, Tổng công ty không thực hiện hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản. Tuy nhiên, căn cứ vào tình hình và nhu cầu thực tế để phục vụ công tác chế tạo, thi công các dự án, Tổng công ty đã đầu tư thiết bị, máy móc thi công với giá trị 2,85 tỷ

đồng để đảm bảo khả năng đáp ứng yêu cầu triển khai các dự án mà Tổng công ty đang thực hiện.

2.2. Đầu tư ra ngoài doanh nghiệp

Tổng giá trị vốn đầu tư ra ngoài doanh nghiệp của LILAMA tại thời điểm 31/12/2023 là 569,7 tỷ đồng; giảm 47,4 tỷ đồng so với thời điểm 31/12/2022 (nguyên nhân là do Công ty con - LILAMA SEA đã hoàn thành thủ tục giảm vốn điều lệ từ 3,8 triệu BND xuống 1,0 triệu BND trong năm 2023), trong đó: 05 Công ty con với giá trị đầu tư 49,5 tỷ đồng; 10 Công ty liên kết với giá trị đầu tư 271,2 tỷ đồng; 07 doanh nghiệp khác với giá trị đầu tư 248,9 tỷ đồng.

Đề án cơ cấu lại Tổng công ty Lắp máy Việt Nam - CTCP giai đoạn 2021-2025 đã được Bộ Xây dựng thông qua tại Văn bản số 5360/BXD-KHTC ngày 23/11/2023 và Đại hội cổ đông bất thường năm 2024 thông qua tại Nghị quyết số 10/NQ-ĐHĐCĐ ngày 18/01/2024. Theo đó, LILAMA sẽ duy trì tỷ lệ sở hữu 36% vốn điều lệ tại 02 công ty liên kết (Công ty CP LILAMA 10 và Công ty Cổ phần LILAMA 18) và thoái vốn toàn bộ vốn đầu tư tại các công ty còn lại (19 công ty). Riêng đối với LILAMA SEA, trong thời gian tới, tùy thuộc vào tình hình việc làm tại Brunei và trong khu vực, Tổng công ty sẽ xem xét lựa chọn việc để LILAMA SEA tiếp tục hoạt động theo phương án hiệu quả nhất hoặc chuyển nhượng/giải thể để thu hồi vốn.

Đối với LHT, Công ty gặp rất nhiều khó khăn trong việc tìm kiếm việc làm, thậm chí nếu có việc làm cũng không có nhân lực để thực hiện (đặc biệt là công việc tư vấn thiết kế), việc tiếp tục duy trì hoạt động (dù đã thu hẹp quy mô sản xuất kinh doanh) càng làm tăng thêm các khoản lỗ. Vì vậy, để tránh các chi phí phát sinh làm ảnh hưởng đến vốn của Công ty, trên cơ sở đề xuất của Tổ đại diện vốn của LILAMA tại LHT, ngày 04/05/2023, Tổng công ty đã có Nghị quyết số 111/NQ-HĐQT về phương án hoạt động của Công ty cổ phần tư vấn quốc tế LHT, theo đó, thông qua phương án dừng hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Ngày 29/01/2024, LILAMA đã có Tờ trình số 13/TTr-ĐDV trình Bộ Xây dựng về phương án giải thể Công ty cổ phần Tư vấn quốc tế LHT. Tính đến thời điểm hiện tại, Công ty đã chính thức dừng hoạt động, đồng thời, Tổ đại diện vốn của LILAMA tại LHT đang tiến hành các thủ tục cần thiết để giải thể Công ty.

Đối với LILAMA 45.4, tình hình tài chính của công ty hiện tại hết sức khó khăn, việc thoái vốn đầu tư của LILAMA tại LILAMA 45.4 gặp trở ngại rất lớn. Trước tình hình tài chính khó khăn của Công ty cổ phần LILAMA 45.4, Ngân hàng TMCP Đầu tư và phát triển Việt Nam- chi nhánh Đồng Nai (BIDV Đồng Nai)- chủ nợ của LILAMA 45.4 đã bán khoản nợ của LILAMA 45.4 cho Công ty TNHH mua bán nợ Việt Nam (DATC)- đơn vị trực thuộc Bộ Tài chính. Ngày 20/10/2017, LILAMA 45.4 và DATC đã ký biên bản thỏa thuận về mua nợ và xử lý nợ tái cơ cấu cho Công ty LILAMA 45.4. Theo biên bản thỏa thuận này, DATC đồng ý chuyển đổi nợ thành vốn góp cổ phần đồng thời xem xét miễn giảm trách nhiệm trả nợ (xóa nợ) cho LILAMA 45.4 trên cơ sở LILAMA 45.4 thu hồi công nợ, bán tài sản để thanh toán một phần nợ cho DATC. Trên cơ sở đề xuất của Người đại diện vốn của LILAMA tại CTCP LILAMA 45.4 và đề xuất của Tổng giám đốc tại tờ trình số 87/TCT-BDATCT ngày 05/02/2024, Tổ đại diện vốn LILAMA đã có tờ trình số 24/TTr-ĐDV ngày 19/02/2024 trình Bộ Xây dựng phương án

phát hành cổ phiếu riêng lẻ để hoán đổi nợ của Công ty cổ phần LILAMA 45.4. Hiện nay, LILAMA đang chờ ý kiến chỉ đạo của Bộ Xây dựng.

II. Kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2024

1. Một số chỉ tiêu kế hoạch SXKD năm 2024 như sau:

Đơn vị tính: Tỷ đồng

TT	Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2023	Kế hoạch năm 2024	Tỷ lệ KH2024 /TH2023
1	Doanh thu	5.013,3	4.880,0	97,3%
2	Lợi nhuận trước thuế	58,6	60,0	102,4%
3	Nộp ngân sách nhà nước	81,7	40,0	48,9%
4	Tỷ lệ cổ tức dự kiến	4,5%/năm	3%	66,66%
5	Đầu tư	2,85	51,0	1.789%
6	Quỹ lương NLĐ	276,42	363,27	131,4%

2. Kế hoạch thực hiện công tác đầu tư năm 2024

2.1 Đầu tư xây dựng cơ bản, máy móc thiết bị

Trong năm 2024, Tổng công ty dự kiến đầu tư một số phương tiện máy móc để phục vụ thi công các dự án mà Tổng công ty đang và sẽ triển khai, dự kiến giá trị đầu tư khoảng 51 tỷ đồng (Máy cắt Laser, Máy CNC phay và khoan lỗ, Cầu bánh lốp 100 tấn, Xe tải gắn cầu 10T, một số thiết bị khác).

2.2 Đầu tư ra ngoài doanh nghiệp

Thực hiện việc thoái vốn đầu tư của Tổng công ty tại các Công ty có phần vốn góp của LILAMA theo Đề án cơ cấu lại Tổng công ty Lắp máy Việt Nam - CTCP giai đoạn 2021 - 2025.

Điều 3. Thông qua Báo cáo kết quả hoạt động năm 2023 và kế hoạch hoạt động năm 2024 của Ban kiểm soát Tổng công ty Lắp máy Việt Nam - CTCP.

Điều 4. Thông qua Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán của Tổng công ty Lắp máy Việt Nam - CTCP như sau:

I. Báo cáo tài chính riêng năm 2023

1. Tài sản - Nguồn vốn:

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Số tiền
I	TỔNG TÀI SẢN	Đồng	5.696.371.139.099
1	Tài sản ngắn hạn	Đồng	5.031.287.936.323
2	Tài sản dài hạn	Đồng	665.083.202.776
II	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	Đồng	5.696.371.139.099
1	Nợ phải trả	Đồng	4.745.500.921.879
2	Nguồn vốn chủ sở hữu	Đồng	950.870.217.220

2. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023:

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Số tiền
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Đồng	5.013.303.019.960
2	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	Đồng	58.615.984.714
3	Lợi nhuận sau thuế TNDN	Đồng	58.431.025.999

3. Ý kiến của Kiểm toán viên về Báo cáo tài chính riêng

Báo cáo kiểm toán với ý kiến chấp nhận toàn phần và có vấn đề cần nhấn mạnh, cụ thể như sau:

“Chúng tôi xin lưu ý người đọc nội dung sau:

Tại thuyết minh số 2.3 - "Cơ sở lập báo cáo tài chính riêng", đến thời điểm phát hành báo cáo này, các công việc liên quan đến quyết toán cổ phần hóa của Tổng Công ty đang được tiếp tục thực hiện và Tổng Công ty chưa nhận được quyết định của Cơ quan có thẩm quyền về phê duyệt quyết toán giá trị vốn Nhà nước tại thời điểm chính thức chuyển thành công ty cổ phần.

Vấn đề cần nhấn mạnh này không làm thay đổi ý kiến kiểm toán chấp nhận toàn phần nêu trên của chúng tôi.”

II. Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023:

1. Tài sản - Nguồn vốn:

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Số tiền
I	TỔNG TÀI SẢN	Đồng	6.370.126.253.869
1	Tài sản ngắn hạn	Đồng	5.541.120.738.216
2	Tài sản dài hạn	Đồng	829.005.515.653
II	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	Đồng	6.370.126.253.869
1	Nợ phải trả	Đồng	5.426.644.547.229
2	Nguồn vốn chủ sở hữu	Đồng	943.481.706.640

2. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023:

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Số tiền
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Đồng	5.079.029.832.618
2	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	Đồng	(12.101.910.002)
3	Lợi nhuận sau thuế TNDN	Đồng	(19.497.740.485)

3. Ý kiến của Kiểm toán viên về Báo cáo tài chính hợp nhất:

Báo cáo kiểm toán là báo cáo có ý kiến ngoại trừ và có vấn đề cần nhấn mạnh, cụ thể như sau:

Ý kiến ngoại trừ:

“1. Các vấn đề tại các Công ty con ảnh hưởng đến báo cáo tài chính hợp nhất:

Các khoản công nợ phải thu và dự phòng phải thu khó đòi

Tại ngày 01/01/2023 và 31/12/2023 tại các công ty con của Tổng Công ty bao gồm: Công ty Cổ phần Cơ khí Lắp máy Lilama, Công ty Cổ phần Lilama 5 và Công ty Cổ phần Lilama 7 ghi nhận một số khoản phải thu quá hạn thanh toán với tổng giá trị lần lượt là 50,86 tỷ VND và 61,52 tỷ VND. Tuy nhiên, chúng tôi chưa thu thập được các bằng chứng về đánh giá của Ban Tổng Giám đốc cũng như các tài liệu khác có liên quan về khả năng thu hồi các khoản phải thu này. Do đó, chúng tôi không thể xác định được những điều chỉnh cần thiết (nếu có) đối với Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2023 của Tổng công ty.

Hàng tồn kho

Chúng tôi đã thực hiện các thủ tục kiểm toán cần thiết, tuy nhiên không thể đảm bảo được tính chính xác và tồn thất (nếu có) của chi phí sản xuất kinh doanh dở dang tại các công ty con của Tổng Công ty, bao gồm: Công ty Cổ phần Cơ khí Lắp máy Lilama, Công ty Cổ phần Lilama 5 và Công ty Cổ phần Lilama 7 với tổng số tiền tại thời điểm 01/01/2023 và 31/12/2023 lần lượt là 303,68 tỷ VND và 301,45 tỷ VND. Do đó, chúng tôi chưa xác định được các điều chỉnh cần thiết liên quan đến khoản mục “Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang” cũng như những ảnh hưởng (nếu có) đối với Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2023 của Tổng công ty.

Nợ phải trả

Tại ngày 01/01/2023 và 31/12/2023, Công ty con của Tổng Công ty - Công ty Cổ phần Lilama 5 đang phản ánh chi phí phải trả lãi vay đã quá hạn thanh toán với cùng số tiền là 74,01 tỷ VND và khoản vay Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Bim Sơn (BIDV) với số tiền 183,38 tỷ VND. Với các thủ tục kiểm toán đã thực hiện, Chúng tôi không có cơ sở xác định tính chính xác và đầy đủ của chi phí lãi vay ghi nhận trong năm nay và các năm trước cũng như tính chính xác, đầy đủ của khoản vay Ngân hàng BIDV của Công ty con này. Do đó, chúng tôi không thể đánh giá được các ảnh hưởng (nếu có) liên quan đến khoản mục “Chi phí phải trả ngắn hạn”, “Vay và nợ thuê tài chính” tại thời điểm 01/01/2023 và 31/12/2023 và chỉ tiêu “Chi phí tài chính” trên Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2023 của Tổng công ty.

Tại thời điểm 31/12/2023, Công ty con của Tổng Công ty - Công ty Cổ phần Cơ khí lắp máy đang ghi nhận chi phí lãi vay phải trả trong năm 2023 cho khoản vay ngắn hạn đối với Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Ninh Bình, số tiền là 10,8 tỷ VND trên khoản mục “Phải thu ngắn hạn khác” mà không ghi nhận vào kết quả kinh doanh trong năm. Điều này dẫn đến trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất năm 2023, chỉ tiêu “Chi phí tài chính” đang được ghi nhận thiếu dẫn đến chỉ tiêu “Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế” đang được ghi nhận thừa với cùng số tiền là 10,8 tỷ VND. Trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 31/12/2023, chỉ tiêu “Phải thu ngắn hạn khác” và chỉ tiêu “Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối” đang được ghi nhận thừa với cùng số tiền tương ứng.

Một số vấn đề khác

Chúng tôi không thể đánh giá được sự phù hợp của số dư các khoản mục phải thu và phải trả tại thời điểm 31/12/2023 tại Công ty con - Công ty Cổ phần Lilama 7 với số tiền lần lượt là 18,47 tỷ VND và 34,26 tỷ VND cũng như ảnh hưởng của vấn đề này đến Báo cáo tài chính hợp nhất của Tổng công ty.

Tại Công ty con - Công ty Cổ phần Lilama 7 đang trình bày trên khoản mục “Chi phí trả trước dài hạn” tại ngày 01/01/2023 và 31/12/2023 với số tiền lần lượt là 11,12 tỷ VND và 8,72 tỷ VND. Bằng các thủ tục kiểm toán đã thực hiện, chúng tôi vẫn không thể đánh giá được sự phù hợp của số liệu nêu trên đến Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 01/01/2023 và 31/12/2023 cũng như ảnh hưởng của vấn đề này đến Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2023 của Tổng công ty;

2. Các vấn đề tại các Công ty liên kết ảnh hưởng đến báo cáo tài chính hợp nhất:

Tổng Công ty đang kế toán các khoản đầu tư vào Công ty liên kết theo phương pháp vốn chủ sở hữu như trình bày tại Thuyết minh số 2.10 - Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất. Tuy nhiên, giá trị khoản đầu tư theo phương pháp vốn chủ sở hữu này chưa được xem xét ảnh hưởng của cơ sở ý kiến kiểm toán ngoại trừ, từ chối được nêu trong các Báo cáo kiểm toán đối với Báo cáo tài chính năm 2023 của các Công ty: Công ty Cổ phần Lilama 45-1, Công ty Cổ phần Lilama 45-3, Công ty Cổ phần Lilama 69-1, Công ty Cổ phần Lilama 69-3, Công ty Cổ phần Bất động sản Lilama và Công ty Cổ phần Lắp máy Thí nghiệm Cơ điện. Chúng tôi không thể đánh giá được ảnh hưởng của các vấn đề này trên Báo cáo tài chính của các đơn vị nêu trên. Do đó, chúng tôi không thể xác định được những điều chỉnh cần thiết (nếu có) đối với khoản mục “Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết” (Mã số 252 trên Bảng Cân đối kế toán hợp nhất) tại ngày 01/01/2023 và 31/12/2023 và Chỉ tiêu “Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết” (Mã số 24 trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất) cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2023 của Tổng công ty.

Ý kiến kiểm toán ngoại trừ

Theo ý kiến của chúng tôi, ngoại trừ các vấn đề được nêu tại đoạn “Cơ sở của ý kiến kiểm toán ngoại trừ”, Báo cáo tài chính hợp nhất đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Tổng công ty Lắp Máy Việt Nam - CTCP tại ngày 31 tháng 12 năm 2023, cũng như kết quả hoạt động 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 hợp nhất.”

Nguyên nhân ý kiến ngoại trừ:

1.1 Về vấn đề ảnh hưởng đến báo cáo tài chính hợp nhất phát sinh tại công ty con:

Đối với ý kiến về các khoản công nợ phải thu và dự phòng phải thu khó đòi: Hiện nay, tình hình kinh tế chung gặp nhiều khó khăn, do đó, khách hàng của các công ty con của Tổng Công ty (Công ty Lilama 5, Lilama 7 và Cơ khí Lắp máy Lilama) gặp nhiều khó khăn trong việc thu xếp nguồn vốn thanh toán. Cùng với đó, việc thanh quyết toán dự án còn gặp nhiều vướng mắc. Vì vậy, các công ty con đang trích lập dự phòng dựa trên cơ sở đánh giá tổn thất của Công ty.

Đối với ý kiến ngoại trừ về hàng tồn kho: Trên Báo cáo tài chính của 03 Công ty con của LILAMA, bao gồm: Công ty LILAMA 5, LILAMA 7 và Cơ khí Lắp máy LILAMA hiện đang phản ánh khoản ngoại trừ về tính chính xác và tổn thất (nếu có) của khoản mục Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang. Nguyên nhân do các Công ty trên chưa cung cấp được các đầy đủ các tài liệu chứng minh lợi ích có thể thu được từ khoản hàng tồn kho hoặc các tổn thất (nếu có) của khoản mục Chi phí Sản xuất kinh doanh dở dang cho các kiểm

toán viên. Trong thời gian tới, các công ty trên sẽ tiến hành kiểm tra, đối chiếu và xác định tồn thất (nếu có) tại các dự án để phản ánh đầy đủ chi phí vào kết quả sản xuất kinh doanh.

Đối với khoản chi phí tài chính và chi phí phải trả của Công ty Lilama 5: Tại thời điểm 01/01/2023 và 31/12/2023, Lilama 5 đã có các khoản vay ngân hàng quá hạn, tuy nhiên, công ty và các ngân hàng chưa đối chiếu, xác nhận các khoản lãi vay, lãi phạt chậm trả đối với các khoản vay đã quá hạn. Do đó, đơn vị kiểm toán cho ý kiến về khoản vay này cũng như chi phí tài chính phát sinh liên quan đến khoản vay này.

Đối với khoản chi phí tài chính của Cơ khí Lắp máy Lilama: Công ty đang ước tính và tạm ghi nhận số chi phí lãi vay phải trả trong năm 2023 cho khoản vay ngắn hạn tại Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Ninh Bình với số tiền là 10,8 tỷ VND trên khoản mục “Phải thu ngắn hạn khác” mà chưa ghi nhận vào kết quả kinh doanh trong năm 2023. Cơ khí lắp máy Lilama đang làm việc lại với phía Ngân hàng để đối chiếu, xác định giá trị lãi vay để phản ánh chính xác vào kết quả sản xuất kinh doanh.

Đối với các vấn đề khác:

Đối với các khoản chi phí trả trước của Công ty Lilama 7: Đây là các công cụ dụng cụ, chi phí dài hạn, tuy nhiên, Công ty chưa kiểm kê, đánh giá chính xác để xác định phân bổ vào chi phí sản xuất kinh doanh.

1.2 Về các vấn đề ảnh hưởng đến báo cáo tài chính hợp nhất phát sinh tại công ty liên kết

Căn cứ theo ý kiến kiểm toán trên báo cáo tài chính năm 2023 của các Công ty liên kết bao gồm: Lilama 45.1, Lilama 45.3, Lilama 69-1, Lilama 69-3, Công ty CP Bất động sản LILAMA và Công ty CP Lắp máy- Thí Nghiệm cơ điện; các kiểm toán viên của công ty kiểm toán đều đưa ra ý kiến kiểm toán không phải là ý kiến chấp nhận toàn phần. Mặt khác, các kiểm toán viên của công ty kiểm toán AASC (kiểm toán báo cáo tài chính hợp nhất LILAMA) không thể thu thập đầy đủ các bằng chứng kiểm toán thích hợp để xác định được ảnh hưởng (nếu có) liên quan đến khoản mục “Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết” và khoản mục “Lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết” và đưa ra ý kiến ngoại trừ đối với vấn đề này.

Vấn đề cần nhấn mạnh:

“Chúng tôi xin lưu ý người đọc nội dung sau:

Tại thuyết minh số 2.3 - "Cơ sở lập báo cáo tài chính hợp nhất", đến thời điểm phát hành báo cáo này, các công việc liên quan đến quyết toán cổ phần hóa của Tổng Công ty đang được tiếp tục thực hiện và Tổng công ty chưa nhận được quyết định của Cơ quan có thẩm quyền về phê duyệt quyết toán giá trị vốn Nhà nước tại thời điểm chính thức chuyển thành công ty cổ phần.

Vấn đề cần nhấn mạnh này không làm thay đổi ý kiến kiểm toán ngoại trừ nêu trên của Chúng tôi.”

Điều 5. Thông qua phương án phân phối lợi nhuận, trích lập các quỹ và chi trả cổ tức năm 2023 của Tổng công ty Lắp máy Việt Nam - CTCP như sau:

Đơn vị tính: Đồng

STT	Nội dung	Diễn giải	Số tiền
I	Lợi nhuận sau thuế năm trước chuyển sang năm 2023		9.589.028.590

STT	Nội dung	Diễn giải	Số tiền
II	Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2023		
1	Lợi nhuận trước thuế TNDN năm 2023		58.615.984.714
2	Chi phí thuế TNDN hiện hành		184.958.715
3	Lợi nhuận sau thuế TNDN năm 2023	II.3= II.1-II.2	58.431.025.999
4	Lãi do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ cuối kỳ (chưa được phân phối)		3.972.157.775
5	Lợi nhuận năm 2023 dùng để phân phối các Quỹ	II.5 = (II.3 - II.4)	54.458.868.224
III	Phân phối Lợi nhuận năm 2023 cho các Quỹ		28.171.150.014
1	Quỹ Đầu tư phát triển		16.161.623.514
2	Quỹ khen thưởng, phúc lợi (0,5 tháng lương thực hiện năm 2023) (*)		11.517.726.500
3	Quỹ thưởng người quản lý doanh nghiệp, Kiểm soát viên		491.800.000
IV	Lợi nhuận còn lại sau khi đã phân phối các Quỹ	IV = I+II.3 - III	39.848.904.575
V	Chi cổ tức (4,5%/năm)	V=VĐL x 4,5%	35.876.746.800
VI	Lợi nhuận còn lại sau khi đã phân phối	VI=IV-V	3.972.157.775

(*) Đối với việc phân bổ lợi nhuận vào Quỹ khen thưởng và Quỹ phúc lợi, Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị xem xét và phân bổ tỷ lệ phù hợp cho từng Quỹ.

Điều 6. Thông qua mức chi trả tiền lương, thù lao thực hiện năm 2023 và kế hoạch năm 2024 của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát Tổng công ty Lắp máy Việt Nam - CTCP như sau:

1. Tiền lương, thù lao thực hiện năm 2023 của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát:

ĐVT: Triệu đồng

TT	Nội dung	Số người	Mức lương và thù lao	Số tháng	Thành tiền
I	Tiền lương của HĐQT và BKS (Chuyên trách)				1.212,60
1	Chủ tịch HĐQT	1	48,80	12	585,60
2	TV HĐQT	1	36,30	6	217,80
3	Trưởng Ban kiểm soát	1	34,10	12	409,20
II	Thù lao của HĐQT và BKS (Kiêm nhiệm)				414,00
1	TV HĐQT	3	7,00	12	252,00

TT	Nội dung	Số người	Mức lương và thù lao	Số tháng	Thành tiền
2	TV HĐQT	1	7,00	6	42,00
3	TV BKS	2	5,00	12	120,00
	Tổng cộng				1.626,60

2. Tiền lương, thù lao kế hoạch năm 2024 của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát:

ĐVT: Triệu đồng

TT	Nội dung	Số người	Mức lương và thù lao	Số tháng	Thành tiền
I	Tiền lương của HĐQT và BKS (Chuyên trách)				1.430,40
1	Chủ tịch HĐQT	1	48,80	12	585,60
2	TV HĐQT	1	36,30	12	435,60
3	Trưởng Ban kiểm soát	1	34,10	12	409,20
II	Thù lao của HĐQT và BKS (Kiêm nhiệm)				372,00
1	TV HĐQT	3	7,00	12	252,00
2	TV BKS	2	5,00	12	120,00
	Tổng cộng				1.802,40

Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị Tổng công ty duyệt chi tiền lương các chức danh quản lý của Tổng công ty theo quy định hiện hành của pháp luật. Nếu có sự thay đổi về số lượng thành viên Hội đồng quản trị chuyên trách/kiêm nhiệm thì quỹ lương, quỹ thù lao sẽ được thay đổi tương ứng. Việc quyết toán quỹ tiền lương thực hiện năm 2024 sẽ được thực hiện phù hợp theo kết quả sản xuất kinh doanh của Tổng công ty và các quy định hiện hành của pháp luật.

Điều 7. Thông qua danh sách tổ chức kiểm toán được chấp thuận thực hiện kiểm toán và soát xét các báo cáo tài chính năm 2024 của Tổng công ty Lắp máy Việt Nam - CTCP bao gồm:

- ✓ Công ty TNHH Hãng kiểm toán AASC
- ✓ Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C
- ✓ Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn UHY

Đại hội đồng cổ đông ủy quyền cho Hội đồng quản trị tiến hành các thủ tục cần thiết theo quy định để lựa chọn một trong số các công ty kiểm toán trong Danh sách nêu trên thực hiện kiểm toán và soát xét các Báo cáo tài chính cho năm tài chính 2024 của Tổng công ty Lắp máy Việt Nam - CTCP.

Điều 8. Thông qua việc miễn nhiệm thành viên Hội đồng quản trị nhiệm kỳ 2021 - 2026 đối với Ông Nguyễn Hữu Thành.

Điều 9. Thông qua việc bầu bổ sung 01 thành viên Hội đồng quản trị nhiệm kỳ 2021 - 2026 thay thế ông Nguyễn Hữu Thành.

Điều 10. Thông qua kết quả bầu bổ sung thành viên Hội đồng quản trị Tổng công ty Lắp máy Việt Nam - CTCP. Theo đó, Ông/Bà với ... phiếu bầu, đại diện cho cổ phần, chiếm ... % tổng số cổ phần biểu quyết tham dự và biểu quyết tại Đại hội đã trúng cử vào Hội đồng quản trị Tổng công ty Lắp máy Việt Nam - CTCP nhiệm kỳ 2021 - 2026.

Điều 11. Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông có hiệu lực kể từ ngày ký. Các thành viên Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Ban Tổng giám đốc, các cổ đông và tập thể, cá nhân có liên quan chịu trách nhiệm thi hành Nghị quyết này theo quy định hiện hành của pháp luật.

Nơi nhận:

- Như điều 11;
- Bộ Xây dựng;
- UBCKNN, Sở GDCKHN;
- Website Lilama;
- Lưu HĐQT.

**TM. ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG
CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

Bùi Đức Kiên