

Số: /COMA - TCKH

Hà Nội, ngày tháng 4 năm 2025

DỰ THẢO

BÁO CÁO

**Kết quả SXKD năm 2024, kế hoạch SXKD năm 2025 của Ban điều hành
Tổng công ty Cơ khí xây dựng -CTCP**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Tổng công ty Cơ khí xây dựng – CTCP

Thực hiện Điều lệ Tổng công ty và Nghị quyết số 29/NQ-ĐHĐCĐ ngày 31/5/2024 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024, các chương trình, kế hoạch đã đề ra, Ban điều hành Tổng công ty báo cáo kết quả hoạt động SXKD năm 2024 và kế hoạch sản xuất kinh doanh, nhiệm vụ và giải pháp năm 2025, cụ thể như sau:

A. KẾT QUẢ THỰC HIỆN KẾ HOẠCH SXKD NĂM 2024

I. MỘT SỐ CHỈ TIÊU CHỦ YẾU

ĐVT: Tỷ đồng

STT	CÁC CHỈ TIÊU	KH NĂM 2024 (ĐHĐCĐ thông qua)		TH NĂM 2024 (BCTC đã kiểm toán)		% HOÀN THÀNH	
		Toàn TCT	C.ty Mẹ	Toàn TCT	C.ty Mẹ	Toàn TCT	C.ty Mẹ
1	Tổng giá trị SXKD	400,4	156,9	329,83	115,73	82%	74%
2	Doanh thu	366,6	146,0	285,83	98,68	78%	68%
3	Lợi nhuận trước thuế	3,7	1,9	37,14	41,55	1.004%	2.187%
4	Nộp ngân sách	42,9	15,1	46,86	15,51	109%	103%
5	Thu nhập bình quân (triệu đồng)	9,5	12,7	10,16	14,4	107%	113%
6	Giá trị đầu tư	44,6	35,0	29,86	26,39	67%	75%

Chỉ tiêu về giá trị SXKD và Doanh thu thuần đạt thấp so với kế hoạch đã được ĐHĐCĐ thông qua. Nguyên nhân là do trong năm 2025 toàn bộ sản lượng và doanh thu trong việc tự thực hiện dự án đầu tư Kho xưởng và hạ tầng kỹ thuật nhà máy thiết bị nâng chuyển bị loại trừ trong quá trình lập báo cáo tài chính. Các chỉ tiêu nộp ngân sách, thu nhập bình quân đều vượt mức kế hoạch; chỉ tiêu về lợi nhuận có sự tăng trưởng đột biến do trong năm 2025 Tổng công ty thực hiện thoái phần vốn góp tại công ty COMA5, COMA6 và một phần của COM17; bên cạnh đó trong năm 2024 Tổng công ty đã thực hiện hoàn trích lập dự phòng công nợ phải thu khó đòi của COMA18. Nếu loại trừ lợi nhuận đột biến từ công tác thoái vốn thì lợi nhuận thuần từ hoạt động SXKD năm 2024 của Công ty mẹ là 4,06 tỷ đồng và hợp nhất toàn Tổng công ty là 1,05 tỷ đồng.

II. ĐÁNH GIÁ CÁC LĨNH VỰC HOẠT ĐỘNG

1. Công tác khai thác thị trường tìm kiếm việc làm

Năm 2024, Tổng công ty đã chủ động và tích cực đẩy mạnh công tác tiếp thị, đấu

thầu, tìm kiếm việc làm. Công ty mẹ - Tổng công ty đã tham gia dự thầu, hồ sơ chào giá tại một số các công trình. Kết quả đã trúng thầu một số công trình với tổng giá trị đạt gần 50 tỷ đồng như: Công trình thủy lợi tại Campuchia; Công trình nhiệt điện Quảng Trạch; Công trình nhà cao tầng HH5 - Dự án Khai Sơn...

Bên cạnh các khách hàng truyền thống năm 2024 các đơn vị thành viên cũng đã tích cực chủ động khai thác thị trường và đã ký thêm được các hợp đồng: Chế tạo và lắp đặt giàn mái không gian khán đài sân vận động huyện Tiên Du – Bắc Ninh, sân vận động Thị xã Việt Yên tỉnh Bắc Giang, chế tạo vỏ lò đốt rác cho MITSUBISHI, Chế tạo kết cấu thép các cầu vượt dân sinh...

2. Về công tác thi công

Năm 2024, công ty mẹ - Tổng công ty đã hoàn tất các hợp đồng thi công như: Cung cấp kết cấu thép cho nhà máy Nhiệt điện Vũng Áng 2, nhiệt điện Quảng Trạch, cung cấp và lắp đặt mái sảnh nhà ở cao tầng HH2 – DA Khai Sơn; hoàn thành công tác chế tạo và vận chuyển đến công trình cửa van dự án thủy lợi Roleng Chery – Campuchia; triển khai công tác lắp đặt tại các dự án thủy điện Yên Sơn, công trình thủy điện Yên Sơn – Tuyên Quang, dự án thủy lợi Roleng Chery – Campuchia...

Các công ty con như COMA2, COMAEL bên cạnh việc duy trì thị phần các mặt hàng truyền thống như: vỏ máy biến áp, khuôn mẫu, ống cống, sản phẩm đúc, bồn chứa nước đã chủ động thi công hoàn thành những hợp đồng chuyển tiếp và triển khai các hợp đồng mới như: Chế tạo và lắp đặt giàn mái sân vận động huyện Tiên Du – Bắc Ninh, chế tạo vỏ lò đốt rác cho MITSUBISHI, chế tạo và lắp đặt giàn mái thép khán đài A sân vận động Thị xã Việt Yên tỉnh Bắc Giang, Chế tạo và lắp đặt kết cấu thép các cầu vượt dân sinh (COMA2); chế tạo kingpost, gia công chế tạo cơ khí theo đơn đặt hàng (COMAEL)...

Nhìn chung, các công trình dự án do công ty mẹ và các công ty con thực hiện đều đảm bảo tiến độ và chất lượng được các đối tác và chủ đầu tư đánh giá cao.

3. Về công tác kinh doanh dịch vụ

Về hoạt động kinh doanh dịch vụ cho thuê văn phòng, nhà xưởng, kho bãi của công ty mẹ - Tổng công ty đã đi vào hoạt động ổn định. Diện tích cho thuê đã đạt 98-99% so với diện tích hiện có đảm bảo giá cả và ổn định nguồn thu cho Tổng công ty. Một số công ty con như COMAEL, COMA16, Khóa Minh Khai trong năm 2024 cũng phát huy tốt lĩnh vực hoạt động này, khai thác triệt để các nguồn lực hiện có để có nguồn kinh phí nộp tiền sử dụng đất và nâng cao hiệu quả hoạt động chung của đơn vị.

Về hoạt động kinh doanh mua bán vật tư, hàng hóa, năm 2024 công ty mẹ và chi nhánh COMA28 đã chủ động tìm kiếm khách hàng và các nhà cung cấp có nguồn cung cấp tốt, góp phần không nhỏ vào doanh thu cũng như hiệu quả hoạt động chung của toàn Tổng công ty.

4. Công tác đầu tư

Công ty mẹ - Tổng công ty đã hoàn thành và đưa vào khai thác, sử dụng dự án “Xây dựng kho, xưởng và hạ tầng kỹ thuật Nhà máy chế tạo thiết bị nâng chuyển” đảm bảo hiệu quả tạo dòng tiền để trả nợ vốn vay đầu tư và góp phần nâng cao hiệu quả chung của Tổng công ty.

Đối với các công ty con, do còn gặp khó khăn về tài chính, khó khăn trong tìm kiếm đối tác để lập các dự án nên năm 2024 chỉ tập trung đầu tư mua sắm thêm một số

trang thiết bị phục vụ cho sản xuất và cải tạo nhà xưởng để cải thiện điều kiện làm việc cho người lao động; đồng thời tiếp tục nghiên cứu chuẩn bị phương án cho các dự án đầu tư nhằm nâng cao hiệu quả khai thác tài sản của các đơn vị trong thời gian tới.

5. Công tác kinh tế, kế toán, tài chính tín dụng

Tiếp tục duy trì quan hệ tốt với ngân hàng SHB, các đối tác để huy động vốn phục vụ công tác SXKD và đầu tư. Quản lý và kiểm soát chặt chẽ thu chi theo dòng tiền để đảm bảo hoạt động SXKD diễn ra bình thường; cân đối các nguồn vốn để đảm bảo duy trì việc nộp thuế, xuất hóa đơn; trả nợ và tái cơ cấu các khoản vay tại tổ chức tín dụng, chi trả lương, BHXH, BHYT cho người lao động.

Tập trung rà soát hồ sơ, làm việc với các đối tác về công tác quyết toán thu hồi vốn còn tồn đọng tại một số công trình lớn như: Nhà Quốc hội, Trụ sở Bộ Ngoại giao, Thủy điện bản vẽ, Thủy điện Trung sơn, công trình cầu vượt nút giao trung tâm quận Long Biên, cầu vượt Nam Hồng....

Làm việc với các cơ quan thuế và bảo hiểm để cơ cấu lại nợ còn tồn đọng, nợ vay tại chi nhánh COMA1, COMA15 tạo tiền đề để hoàn tất việc giải thể các chi nhánh theo đề án.

Công tác hạch toán kế toán, theo dõi thu chi, kiểm soát chi phí được thực hiện thường xuyên, cẩn trọng và liên tục. Trong năm 2024, Tổng công ty lập và nộp đúng hạn chế độ Báo cáo như: Báo cáo thường niên, Báo cáo giám sát, Báo cáo tài chính, Báo cáo UBCK, Sở GDCK, Bộ Xây dựng, Bộ Tài chính và các bộ ngành có liên quan khi được yêu cầu.

Tiếp tục rà soát, đề xuất phương án, kế hoạch chi tiết để thu hồi các khoản công nợ tồn đọng kéo dài như: Xi măng Đồng Bành, COMA10; COMA25... Đôn đốc, thu hồi công nợ tại những đơn vị mà Tổng công ty đã ký xác nhận được công nợ và lộ trình trả nợ như: COMAEL, COMA7, COMA18, COMA25, Vietradico...

Thực hiện công tác phối hợp định hướng nâng cao năng lực quản trị, điều hành các lĩnh vực hoạt động của các công ty con như: Decoimex, Khóa Minh Khai, COMA27... trong công tác tài chính, quản lý hợp đồng kinh tế, công tác kế hoạch, đầu tư đảm bảo hiệu quả, đúng quy định.

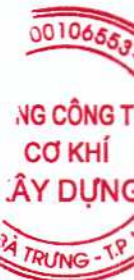
6. Công tác đầu tư vốn ra ngoài doanh nghiệp

Tính đến ngày 31/12/2024, Tổng công ty đầu tư vào 06 công ty con, 08 công ty liên doanh, liên kết và đầu tư tài chính với tổng giá trị vốn góp theo mệnh giá gốc là **78,916** tỷ đồng.

Nhìn chung hiệu quả của các khoản đầu tư ra ngoài doanh nghiệp của Tổng công ty đạt hiệu quả thấp. Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của các công ty con và một số công ty liên kết hết sức khó khăn. Kết quả sản xuất kinh doanh của các công ty con và hiệu quả đầu tư vốn năm 2024 của Tổng công ty cụ thể như sau:

- 04/06 công ty con (COMA2, COMA16, COMA27 và COMAEL) có lãi và bảo toàn được vốn đầu tư nhưng tỷ lệ lợi nhuận thấp; 02/06 công ty con đã giảm lỗ nhưng vẫn tiếp tục phát sinh lỗ (Khóa Minh Khai, Decoimex).

- 04/08 công ty liên kết và đầu tư tài chính hoạt động có lãi; 02/08 công ty (COMA17, COMA9) hoạt động không hiệu quả; 02/08 công ty (COMAREE, COMA10) đang tạm dừng hoạt động.



Năm 2024, tổng số tiền cổ tức nhận được từ các công ty có vốn đầu tư của COMA là: 237,8 triệu đồng. Công tác kiểm tra, kiểm soát hoạt động của các đơn vị có vốn đầu tư của Tổng công ty thông qua Người đại diện phần vốn của Công ty mẹ với các Công ty con đã được tăng cường qua nhiều khâu. Tuy nhiên, chưa đưa ra được các giải pháp cụ thể và có tính khả thi cao trong việc hỗ trợ, đôn đốc các đại diện phần vốn trong công tác quản lý vốn đầu tư của Tổng công ty tại các đơn vị

III. NHỮNG TỒN TẠI, HẠN CHẾ

Các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2024 về sản lượng và doanh thu đạt thấp đặc biệt là lĩnh vực sản xuất kinh doanh chính.

Công tác khai thác thị trường tìm kiếm việc làm còn hạn chế, chưa có sự phối hợp tốt giữa công ty mẹ và các công ty trong hệ sinh thái COMA; còn dễ xảy ra tình trạng cạnh tranh nội bộ dẫn đến giá của các hợp đồng kinh tế ký chưa cao và hiệu quả SXKD thấp; vẫn còn hiện tượng làm gia công cho các đối thủ cạnh tranh tại một số công ty con. Các hợp đồng chuyển tiếp cho năm kế hoạch 2025 ít dẫn đến bị động trong quá trình tổ chức hoạt động SXKD của một số đơn vị.

Công tác đầu tư đổi mới công nghệ của công ty mẹ và các công ty con còn hạn chế dẫn đến năng lực quản lý dự án của công ty mẹ, quy mô và năng suất lao động của các công ty con thấp làm giảm tính cạnh tranh trên thị trường.

Việc triển khai thực hiện các nhiệm vụ trọng tâm của Bộ Xây dựng, của HĐQT liên quan đến công tác cơ cấu lại Tổng công ty giai đoạn 2021 – 2025, quyết toán vốn và thoái vốn nhà nước tại Tổng công ty chưa đáp ứng được yêu cầu tiến độ đề ra.

B. KẾ HOẠCH SẢN XUẤT KINH DOANH VÀ ĐẦU TƯ NĂM 2025

I. CÁC CHỈ TIÊU CHÍNH

Đvt: Tỷ đồng

STT	CÁC CHỈ TIÊU	Thực hiện năm 2024		Kế hoạch năm 2025		Tỷ lệ KH2025/TH2024	
		Toàn TCT	C.ty Mẹ	Toàn TCT	C.ty Mẹ	Toàn TCT	C.ty Mẹ
1	Tổng giá trị SXKD	329,83	115,73	398,27	152,57	121%	132%
2	Doanh thu	285,83	98,68	361,73	140,29	127%	142%
3	Lợi nhuận trước thuế	37,14	41,55	8,06	5,06	21,7%	12%
4	Nộp ngân sách	46,86	15,51	35,79	16,86	76%	109%
5	Thu nhập bình quân (triệu đồng)	10,16	14,40	10,17	14,74	100%	102%
6	Giá trị đầu tư	29,86	26,39	15,92	1,15	53%	4%

Chỉ tiêu về lợi nhuận trước thuế năm 2025 chỉ tính trên hoạt động sản xuất kinh doanh thuần nên đạt tỉ lệ thấp so với thực hiện năm 2024 (bao gồm cả thặng dư hoạt động thoái vốn và hoàn trích lập dự phòng). Chỉ tiêu về giá trị đầu tư xây dựng thấp do trong năm 2025 công ty mẹ chỉ tập trung đầu tư thêm một số trang thiết bị phục vụ công tác chuyển đổi số và sửa chữa cải tạo tòa nhà văn phòng, không đầu tư thêm dự án mới.

Để chứng minh tính khả thi của kế hoạch, Ban điều hành đã xây dựng Kế hoạch tài chính chi tiết

II. CÁC GIẢI PHÁP TRIỂN KHAI THỰC HIỆN

Để khắc phục được những tồn tại, hạn chế và phần đầu hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch và các nhiệm vụ trọng tâm đã đề ra, Tổng công ty cần phải tập trung tăng cường công tác quản lý và điều hành, đề ra những giải pháp tích cực khai thác thị trường tìm kiếm việc làm nhằm đảm bảo sản lượng, doanh thu và ổn định việc làm cho người lao động, cụ thể:

1. Công tác khai thác thị trường tìm kiếm việc làm

Củng cố lại hoạt động của Trung tâm ĐT&QLSX tăng cường bổ sung nhân sự cho bộ phận thị trường; hoàn thiện hồ sơ năng lực tiếp thị, bám sát các dự án đã tiến hành chào giá để theo dõi, thương thảo và đàm phán. Phối hợp chặt chẽ giữa công ty mẹ và các công ty trong hệ sinh thái COMA về công tác tìm kiếm việc làm và tổ chức thi công nhằm quản lý tốt các dự án từ khâu tiếp thị đấu thầu, ký hợp đồng và tổ chức thi công đảm bảo lợi ích hài hòa và chia sẻ rủi ro giữa công ty mẹ và các công ty trong hệ thống.

Làm việc với một số đối tác như Viện NARIME, Hiệp hội các doanh nghiệp Cơ khí Việt nam (VAMI), Tổng công ty xây dựng Hà Nội (HANCORP) để liên danh hoặc làm thầu phụ để đảm bảo đủ năng lực thi công các công trình trọng điểm của quốc gia và của Bộ Xây dựng.

2. Công tác đầu tư

Đối với công ty mẹ, đầu tư các trang thiết bị phục vụ công tác chuyển đổi số. Tăng cường công tác tuyển dụng và đào tạo nguồn nhân lực đảm bảo chất lượng đáp ứng được nhu cầu nhiệm vụ quản lý các dự án trong giai đoạn mới.

Đối với các công ty con, tiếp tục đầu tư đổi mới hệ thống thiết bị, đầu tư thêm các trang thiết bị mới để nâng cao năng suất lao động và chất lượng sản phẩm để tăng sức cạnh tranh và khả năng thích ứng trên thị trường.

Chỉ đạo và phối hợp với công ty Decoimex làm việc với các cơ quan chức năng hoàn thiện hồ sơ pháp lý và giấy phép xây dựng của dự án Khu nhà ở Decoimex mở rộng. Đẩy nhanh tiến độ thực hiện nhằm hoàn trả sản phẩm cho các nhà đầu tư thứ phát và thu hồi vốn tại dự án cho công ty.

3. Công tác tài chính, tín dụng

Tiếp tục làm việc với các tổ chức tín dụng để mở rộng hạn mức tín dụng theo Kế hoạch tài chính đã được HĐQT thông qua, làm việc với cơ quan Thuế và các đối tác để cơ cấu lại các khoản công nợ nhằm giảm thiểu phát sinh chi phí tài chính nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động của công ty mẹ và các công ty con.

Tăng cường công tác quản lý và thu hồi công nợ, tập trung rà soát phân loại công nợ, đặc biệt là các khoản nợ đã trích lập dự phòng phải thu khó đòi. Làm việc với các đối tác để xác nhận và cam kết lộ trình thanh toán để làm cơ sở thu hồi và hoàn trích lập dự phòng, nhằm khắc phục tình trạng âm vốn chủ sở hữu để đảm bảo đủ điều kiện tham gia chào giá và đấu thầu các dự án.

Đẩy nhanh tiến độ hoàn thành công tác quyết toán, thu hồi vốn các dự án tồn đọng, các dự án đang triển khai, cân đối dòng tiền hợp lý giữa việc thanh toán các khoản nợ tồn đọng và đảm bảo nhu cầu vốn phục vụ hoạt động SXKD và đầu tư.



4. Công tác quản lý vốn đầu tư ra ngoài doanh nghiệp

Tăng cường công tác quản lý, kiểm tra, kiểm soát của Tổng công ty đối với các công ty con đặc biệt trong công tác tài chính, kế hoạch, đầu tư và triển khai các dự án. Phối hợp chặt chẽ giữa các phòng ban Tổng công ty và các đại diện vốn của các công ty con đặc biệt là các công ty con phát sinh lỗ nhằm kiểm soát và đảm bảo hoạt động của công ty có hiệu quả góp phần bảo toàn phần vốn góp của Tổng công ty đầu tư tại các đơn vị.

5. Công tác sắp xếp, đổi mới doanh nghiệp

Nghiêm túc triển khai thực hiện các chỉ đạo của Bộ xây dựng, nghị quyết của HĐQT nhằm tháo gỡ những tồn tại, hoàn thiện hồ sơ quyết toán, bàn giao vốn nhà nước sang công ty cổ phần tạo tiền đề cho công tác thoái vốn Nhà nước tại Tổng công ty trong thời gian tới.

Tiếp tục triển khai thực hiện có hiệu quả Đề án “Cơ cấu lại và nâng cao năng lực quản trị doanh nghiệp của Tổng công ty Cơ khí xây dựng - CTCP giai đoạn 2021-2025” theo đúng nội dung đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 29/6/2023 và ý kiến chấp thuận của Bộ Xây dựng tại Văn bản số 2536/BXD-KHTC ngày 16/6/2023 trọng tâm là việc sắp xếp giải thể các chi nhánh, thoái phần vốn đầu tư ra ngoài doanh nghiệp theo danh mục đã được Bộ Xây dựng phê duyệt.

Thực hiện việc sắp xếp bổ sung các cơ sở nhà đất theo quy định. Tập trung nguồn lực hoàn thiện hồ sơ pháp lý các cơ sở nhà đất của lô đất 2.152 m² tại Liên Ninh, Thanh Trì của COMA27; lô đất 8.970 m² tại Xuân Phương, Nam Từ Liêm, Hà Nội.

Trên đây là báo cáo của Ban điều hành về kết quả SXKD và đầu tư năm 2024 và kế hoạch SXKD và đầu tư năm 2025. Ban điều hành rất mong nhận được sự đồng hành, ủng hộ của quý vị cổ đông và toàn thể người lao động để thực hiện tốt các mục tiêu về Kế hoạch SXKD và đầu tư năm 2025 đề ra.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Bộ Xây dựng (để b/c);
- HĐQT TCT (để b/c);
- Ban TGĐ TCT;
- Ban kiểm soát;
- Lưu: VP, TCKH.

TỔNG GIÁM ĐỐC

Đào Đức Thọ