

**CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT LƯỚI SÀI GÒN**



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**QUÝ 04 NĂM 2013**



# CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT LƯỚI SÀI GÒN

## MỤC LỤC

80 88 08

1. Thuyết minh tình hình sản xuất – kinh doanh Quý 04 Năm 2013
2. Bảng cân đối kế toán tại thời điểm 31/12/2013.
3. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh Quý 04 Năm 2013.
4. Lưu chuyển tiền tệ Quý 04 Năm 2013.
5. Thuyết minh báo cáo tài chính chọn lọc Quý 04 Năm 2013.
6. Một số chỉ tiêu tài chính Quý 04 Năm 2013.



## THUYẾT MINH TÌNH HÌNH SẢN XUẤT KINH DOANH QUÝ 4 NĂM 2013

Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty cổ phần Dệt Lưới Sài Gòn có những thuận lợi và khó khăn như sau:

### **Thuận lợi**

Lãi suất Ngân hàng được tiếp tục duy trì tương đối ổn định ở mức từ 09 – 10%/năm, góp phần làm giảm khó khăn về chi phí tài chính trong giá thành sản phẩm của doanh nghiệp.

Thời tiết thuận lợi cho việc đánh bắt thủy hải sản

Nhu cầu tiêu thụ sản phẩm lưới - chỉ cước trên thị trường trong quý 4 năm 2013 khá hơn cùng kỳ năm 2012.

### **Khó khăn**

+ Giá xăng dầu, điện tăng cao trong quý 4 đã ảnh hưởng trực tiếp đến giá thành sản phẩm.

+ Nguồn lao động vẫn thiếu hụt trầm trọng, khó tuyển dụng

Kết quả sản xuất, kinh doanh của Công ty được thể hiện như sau :

+ Doanh thu quý 4 năm 2013 đạt 47.072.911.450 đồng.

+ Chi phí quý 4 năm 2013 đạt 44.996.771.203 đồng.

+ Lợi nhuận trước thuế quý 4 năm 2013 đạt 2.076.140.247 đồng.

Với kết quả sản xuất kinh doanh của quý 4 công ty Cổ Phần Dệt Lưới Sài Gòn đã hoàn thành nhiệm vụ thực hiện nghị quyết của Đại hội Đồng Cổ Đông năm 2013 với lợi nhuận trước thuế 9.747.590.615 đồng.

Tp. HCM, ngày 09 tháng 01 năm 2014

Giám đốc



LÊ HỮU PHƯỚC

**CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT LƯỚI SÀI GÒN**

Địa chỉ : 89 Nguyễn Khoái Phường 1 Quận 4 TP.Hồ Chí Minh

**MẪU SỐ B 01a - DN**Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC  
ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ**

(Dạng đầy đủ)

Quý 4 năm 2013

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2013

Đơn vị tính: Đồng

| Số TT      | TÀI SẢN   | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ            | Số đầu kỳ             |
|------------|---|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 1          | 2   | 3          | 4           | 5                     | 6                     |
| <b>A</b>   | <b>TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b> | <b>100</b> |             | <b>38,427,396,769</b> | <b>39,248,763,064</b> |
| <b>I</b>   | <b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>         | <b>110</b> |             | <b>1,531,337,935</b>  | <b>4,137,149,081</b>  |
| 1          | Tiền  | 111        | V.01        | 1,531,337,935         | 4,137,149,081         |
| 2          | Các khoản tương đương tiền                        | 112        |             |                       |                       |
| <b>II</b>  | <b>Các khoản đầu tư Tài chính ngắn hạn</b>        | <b>120</b> | V.02        |                       |                       |
| 1          | Đầu tư ngắn hạn                                   | 121        |             |                       |                       |
| 2          | Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)             | 129        |             |                       |                       |
| <b>III</b> | <b>Các khoản phải thu ngắn hạn</b>                | <b>130</b> |             | <b>5,356,933,183</b>  | <b>8,536,951,733</b>  |
| 1          | Phải thu của khách hàng                           | 131        |             | 2,803,656,090         | 6,569,516,431         |
| 2          | Trả trước cho người bán                           | 132        |             | 2,259,860,680         | 1,498,556,735         |
| 3          | Phải thu nội bộ ngắn hạn                          | 133        |             |                       |                       |
| 4          | Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng  | 134        |             |                       |                       |
| 5          | Các khoản phải thu khác                           | 135        | V.03        | 293,416,413           | 468,878,567           |
| 6          | Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)            | 139        |             |                       |                       |
| <b>IV</b>  | <b>Hàng tồn kho</b>                               | <b>140</b> |             | <b>29,952,176,504</b> | <b>22,481,508,374</b> |
| 1          | Hàng tồn kho                                      | 141        | V.04        | 29,952,176,504        | 22,481,508,374        |
| 2          | Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)                | 149        |             |                       |                       |
| <b>V</b>   | <b>Tài sản ngắn hạn khác</b>                      | <b>150</b> |             | <b>1,586,949,147</b>  | <b>4,093,153,876</b>  |
| 1          | Chi phí trả trước ngắn hạn                        | 151        |             |                       |                       |
| 2          | Thuế GTGT được khấu trừ                           | 152        |             | 1,092,794,747         | 2,924,097,556         |
| 3          | Thuế và các khoản phải thu cho Nhà nước           | 154        | V.05        | 494,154,400           | 1,169,056,320         |
| 4          | Tài sản ngắn hạn khác                             | 158        |             |                       |                       |
| <b>B</b>   | <b>TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>  | <b>200</b> |             | <b>32,129,433,411</b> | <b>33,335,695,870</b> |
| <b>I</b>   | <b>Các khoản phải thu dài hạn</b>                 | <b>210</b> |             |                       |                       |
| 1          | Phải thu dài hạn của khách hàng                   | 211        |             |                       |                       |
| 2          | Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc                | 212        |             |                       |                       |
| 3          | Phải thu dài hạn nội bộ                           | 213        | V.06        |                       |                       |
| 4          | Phải thu dài hạn khác                             | 218        | V.07        |                       |                       |
| 5          | Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)             | 219        |             |                       |                       |
| <b>II</b>  | <b>Tài sản cố định</b>                            | <b>220</b> |             | <b>31,659,433,411</b> | <b>32,695,695,870</b> |
| 1          | Tài sản cố định hữu hình                          | 221        | V.08        | 21,524,801,834        | 20,144,476,121        |
|            | - Nguyên giá                                      | 222        |             | 101,547,397,660       | 98,049,148,488        |
|            | - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                      | 223        |             | (80,022,595,826)      | (77,904,672,367)      |
| 2          | Tài sản cố định thuê Tài chính                    | 224        |             |                       |                       |
|            | - Nguyên giá                                      | 225        |             |                       |                       |
|            | - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                      | 226        |             |                       |                       |

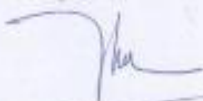
| Số TT      | TÀI SẢN  | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ            | Số đầu kỳ             |
|------------|--|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 1          | 2  | 3          | 4           | 5                     | 6                     |
| 3          | Tài sản cố định vô hình                          | 227        |             |                       |                       |
|            | - Nguyên giá                                     | 228        |             | 13,000,000            | 13,000,000            |
|            | - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                     | 229        |             | (13,000,000)          | (13,000,000)          |
| 4          | Chi phí xây dựng cơ bản dở dang                  | 230        | V.11        | 10,134,631,577        | 12,551,219,749        |
| <b>III</b> | <b>Bất động sản đầu tư</b>                       | <b>240</b> | <b>V.12</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
|            | - Nguyên giá                                     | 241        |             |                       |                       |
|            | - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                     | 242        |             |                       |                       |
| <b>IV</b>  | <b>Các khoản đầu tư Tài chính dài hạn</b>        | <b>250</b> |             | <b>40,000,000</b>     | <b>40,000,000</b>     |
| 1          | Đầu tư vào công ty con                           | 251        |             |                       |                       |
| 2          | Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết          | 252        |             |                       |                       |
| 3          | Đầu tư dài hạn khác                              | 258        | V.13        | 40,000,000            | 40,000,000            |
| 4          | Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)   | 259        |             |                       |                       |
| <b>V</b>   | <b>Tài sản dài hạn khác</b>                      | <b>260</b> |             | <b>430,000,000</b>    | <b>600,000,000</b>    |
| 1          | Chi phí trả trước dài hạn                        | 261        | V.14        | 430,000,000           | 600,000,000           |
| 2          | Tài sản thuế thu nhập hoãn lại                   | 262        | V.21        |                       |                       |
| 3          | Tài sản dài hạn khác                             | 268        |             |                       |                       |
|            | <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>           | <b>270</b> |             | <b>70,556,830,180</b> | <b>72,584,458,934</b> |
|            | <b>NGUỒN VỐN</b>                                 |            |             | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| <b>A</b>   | <b>NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>                 | <b>300</b> |             | <b>24,149,913,924</b> | <b>25,105,587,714</b> |
| <b>I</b>   | <b>Nợ ngắn hạn</b>                               | <b>310</b> |             | <b>21,149,913,924</b> | <b>21,305,587,714</b> |
| 1          | Vay và nợ ngắn hạn                               | 311        | V.15        | 19,063,073,000        | 16,998,763,420        |
| 2          | Phải trả người bán                               | 312        |             |                       |                       |
| 3          | Người mua trả tiền trước                         | 313        |             | 37,095,730            | 10,794,400            |
| 4          | Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước              | 314        | V.16        | 469,973,603           | 818,909,245           |
| 5          | Phải trả người lao động                          | 315        |             | 943,754,605           | 2,639,988,379         |
| 6          | Chi phí phải trả                                 | 316        | V.17        | 102,331,777           | 133,928,657           |
| 7          | Phải trả nội bộ                                  | 317        |             |                       |                       |
| 8          | Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 318        |             |                       |                       |
| 9          | Các khoản phải trả, phải nộp khác                | 319        | V.18        | 92,152,033            | 118,880,237           |
| 10         | Dự phòng phải trả ngắn hạn                       | 320        |             |                       |                       |
| 11         | Quỹ khen thưởng & phúc lợi                       | 323        |             | 441,533,176           | 584,323,376           |
| <b>II</b>  | <b>Nợ dài hạn</b>                                | <b>330</b> |             | <b>3,000,000,000</b>  | <b>3,800,000,000</b>  |
| 1          | Phải trả dài hạn người bán                       | 331        |             |                       |                       |
| 2          | Phải trả dài hạn nội bộ                          | 332        | V.19        |                       |                       |
| 3          | Phải trả dài hạn khác                            | 333        |             |                       |                       |
| 4          | Vay và nợ dài hạn                                | 334        | V.20        | 3,000,000,000         | 3,800,000,000         |
| 5          | Thuế thu nhập hoãn lại phải trả                  | 335        | V.21        |                       |                       |
| 6          | Dự phòng trợ cấp mất việc làm                    | 336        |             |                       |                       |
| 7          | Dự phòng phải trả dài hạn                        | 337        |             |                       |                       |
| <b>B</b>   | <b>VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)</b>          | <b>400</b> |             | <b>46,406,916,256</b> | <b>47,478,871,220</b> |
| <b>I</b>   | <b>Vốn chủ sở hữu</b>                            | <b>410</b> |             | <b>46,406,916,256</b> | <b>47,478,871,220</b> |
| 1          | Vốn đầu tư của chủ sở hữu                        | 411        | V.22        | 30,000,000,000        | 30,000,000,000        |
| 2          | Thặng dư vốn cổ phần                             | 412        |             |                       |                       |
| 3          | Vốn khác của chủ sở hữu                          | 413        |             |                       |                       |
| 4          | Cổ phiếu quỹ (*)                                 | 414        |             | (1,405,126,159)       | (1,405,126,159)       |
| 5          | Chênh lệch đánh giá lại tài sản                  | 415        |             |                       |                       |
| 6          | Chênh lệch tỷ giá hối đoái                       | 416        |             | (1,547,148)           |                       |
| 7          | Quỹ đầu tư phát triển                            | 417        |             | 6,467,080,904         | 6,467,080,904         |
| 8          | Quỹ dự phòng tài chính                           | 418        |             | 3,173,831,343         | 3,173,831,343         |
| 9          | Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu                    | 419        |             | 1,906,782,403         | 1,906,782,403         |
| 10         | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối                | 420        |             | 6,265,894,913         | 7,336,302,729         |

| Số TT | TÀI SẢN                                  | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ            | Số đầu kỳ             |
|-------|--|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 1     | 2  | 3          | 4           | 5                     | 6                     |
|       | - Lợi nhuận sau thuế những năm trước     |            |             | 1,164,875,093         | 1,737,705,093         |
|       | - Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối 2013 |            |             | 5,101,019,820         | 5,598,597,636         |
| 11    | Nguồn vốn đầu tư XDCB                    | 421        |             |                       |                       |
|       | <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400)</b> | <b>440</b> |             | <b>70,556,830,180</b> | <b>72,584,458,934</b> |

**CÁC KHOẢN CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

| Số TT | CHỈ TIÊU                                   | Thuyết minh | Số cuối kỳ    | Số đầu kỳ     |
|-------|--|-------------|---------------|---------------|
| 1     | Tài sản thuê ngoài                         | 24          |               |               |
| 2     | Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công |             |               |               |
| 3     | Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược |             | 1,999,632,000 | 2,061,880,000 |
| 4     | Nợ khó đòi đã xử lý                        |             |               |               |
| 5     | Ngoại tệ các loại                          | USD         | 20,816.08     | 52,584.37     |
| 6     | Dự toán chi sự nghiệp, dự án               |             |               |               |

Người lập biểu



Nguyễn Thị Giàu

Kế Toán Trưởng

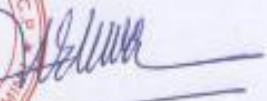


Nguyễn Minh Trường



Lập, ngày 09 tháng 01 năm 2014

Giám đốc



Lê Hữu Phước

CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT LƯỚI SÀI GÒN

Địa chỉ : 89 Nguyễn Khoái Phường 1 Quận 4 TP.Hồ Chí Minh

MẪU SỐ B 02a - DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC  
ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ**  
(Dạng đầy đủ)  
**QUÝ 4 NĂM 2013**

Đơn vị tính: đồng

| CHỈ TIÊU  | Mã số | Thuyết minh | QUÝ 4          |                | Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này |                 |
|---|-------|-------------|----------------|----------------|------------------------------------|-----------------|
|   |       |             | Năm nay        | Năm trước      | Năm nay                            | Năm trước       |
| 1   | 2     | 3           | 4              | 5              | 6                                  | 7               |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ                               | 1     | VI.25       | 47,066,444,776 | 45,572,495,018 | 181,932,932,851                    | 173,502,677,298 |
| 2. Các khoản giảm trừ   | 3     |             |                |                | 0                                  |                 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-03)           | 10    |             | 47,066,444,776 | 45,572,495,018 | 181,932,932,851                    | 173,502,677,298 |
| 4. Giá vốn hàng hoá   | 11    | VI.27       | 41,866,162,293 | 39,292,767,442 | 160,392,253,347                    | 151,369,477,919 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ ( 20 =10-11 )          | 20    |             | 5,200,282,483  | 6,279,727,576  | 21,540,679,504                     | 22,133,199,379  |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính  | 21    | VI.26       | 4,648,493      | 24,132,820     | 75,677,460                         | 290,369,103     |
| 7. Chi phí tài chính  | 22    | VI.28       | 636,742,217    | 660,223,296    | 2,371,266,071                      | 2,316,444,966   |
| <i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>  | 23    |             | 622,346,841    | 639,707,224    | 2,304,040,522                      | 2,015,066,872   |
| 8. Chi phí bán hàng   | 24    |             | 682,805,010    | 517,994,782    | 2,207,277,223                      | 2,015,024,888   |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp   | 25    |             | 1,811,061,683  | 3,404,295,608  | 7,491,129,600                      | 9,598,910,857   |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20+(21-22) - (24+25)] | 30    |             | 2,074,322,066  | 1,721,346,710  | 9,546,684,070                      | 8,493,187,771   |
| 11. Thu nhập khác   | 31    |             | 1,818,181      |                | 200,906,545                        | 120,952,380     |
| 12. Chi phí khác  | 32    |             |                |                | 0                                  |                 |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)   | 40    |             | 1,818,181      |                | 200,906,545                        | 120,952,380     |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (30+40)                           | 50    |             | 2,076,140,247  | 1,721,346,710  | 9,747,590,615                      | 8,614,140,151   |
| 15. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp                                 | 51    | VI.30       | 519,035,062    | 428,246,678    | 2,436,897,655                      | 1,450,983,127   |
| 16. Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại                                 | 52    | VI.30       |                |                | 0                                  |                 |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN (50-51-52)                           | 60    |             | 1,557,105,185  | 1,293,100,033  | 7,310,692,960                      | 7,163,157,024   |

Lập biểu

Nguyễn Thị Giàu

Kế toán trưởng

Nguyễn Minh Trường



Ngày 09 tháng 01 năm 2014

Giám đốc

LÊ HỮU PHƯỚC

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT QUÝ 4 NĂM 2013

**L. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Đơn vị tính: Đồng

| SỐ TT      | NỘI DUNG                            | Mã số      | SỐ DƯ ĐẦU KỶ          | SỐ DƯ CUỐI KỶ         |
|------------|-------------------------------------|------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>I</b>   | <b>TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>             | <b>100</b> | <b>39,248,763,064</b> | <b>38,427,396,769</b> |
| 1          | Tiền và các khoản tương đương tiền  | 110        | 4,137,149,081         | 1,531,337,935         |
| 2          | Các khoản đầu tư Tài chính ngắn hạn | 120        |                       |                       |
| 3          | Các khoản phải thu ngắn hạn         | 130        | 8,536,951,733         | 5,356,933,183         |
| 4          | Hàng tồn kho                        | 140        | 22,481,508,374        | 29,952,176,504        |
| 5          | Tài sản ngắn hạn khác               | 150        | 4,093,153,876         | 1,586,949,147         |
| <b>II</b>  | <b>TÀI SẢN DÀI HẠN</b>              | <b>200</b> | <b>33,335,695,870</b> | <b>32,129,433,411</b> |
| 1          | Các khoản phải thu dài hạn          | 210        |                       |                       |
| 2          | Tài sản cố định                     | 220        | 32,695,695,870        | 31,659,433,411        |
|            | - Tài sản cố định hữu hình          | 221        | 20,144,476,121        | 21,524,801,834        |
|            | - Tài sản cố định vô hình           | 227        |                       |                       |
|            | - Tài sản cố định thuê Tài chính    | 224        |                       |                       |
|            | - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang   | 230        | 12,551,219,749        | 10,134,631,577        |
| 3          | Bất động sản đầu tư                 | 240        |                       |                       |
| 4          | Các khoản đầu tư Tài chính dài hạn  | 250        | 40,000,000            | 40,000,000            |
| 5          | Tài sản dài hạn khác                | 260        | 600,000,000           | 430,000,000           |
| <b>III</b> | <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>            | <b>250</b> | <b>72,584,458,934</b> | <b>70,556,830,180</b> |
| <b>IV</b>  | <b>NỢ PHẢI TRẢ</b>                  | <b>300</b> | <b>25,105,587,714</b> | <b>24,149,913,924</b> |
| 1          | Nợ ngắn hạn                         | 310        | 21,305,587,714        | 21,149,913,924        |
| 2          | Nợ dài hạn                          | 320        | 3,800,000,000         | 3,000,000,000         |
| <b>V</b>   | <b>VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>               | <b>400</b> | <b>47,478,871,220</b> | <b>46,406,916,256</b> |
| 1          | Vốn chủ sở hữu                      | 410        | 47,478,871,220        | 46,406,916,256        |
|            | - Vốn đầu tư của chủ sở hữu         | 411        | 30,000,000,000        | 30,000,000,000        |
|            | - Thặng dư Vốn cổ phần              | 412        |                       |                       |
|            | - Vốn khác của chủ sở hữu           | 412        |                       |                       |
|            | - Cổ phiếu quỹ                      | 413        | (1,405,126,159)       | (1,405,126,159)       |
|            | - Chênh lệch đánh giá lại Tài sản   | 414        |                       |                       |
|            | - Chênh lệch tỷ giá hối đoái        | 415        |                       | (1,547,148)           |
|            | - Các quỹ                           | 416        | 11,547,694,650        | 11,547,694,650        |
|            | - Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 419        | 7,336,302,729         | 6,265,894,913         |
|            | - Nguồn Vốn đầu tư XDCB             |            |                       |                       |
| 2          | Nguồn kinh phí, quỹ khác            | 420        |                       |                       |
|            | - Quỹ khen thưởng phúc Lợi          | 421        |                       |                       |
|            | - Nguồn kinh phí                    | 422        |                       |                       |
|            | - Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 423        |                       |                       |
| <b>VI</b>  | <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>          | <b>430</b> | <b>72,584,458,934</b> | <b>70,556,830,180</b> |



**II. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Đơn vị tính: Đồng

|    | CHỈ TIÊU  | số | Kỳ này         | Lũy kế          |
|----|---|----|----------------|-----------------|
| 1  | Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ          | 1  | 47,066,444,776 | 181,932,932,851 |
| 2  | Các khoản giảm trừ doanh thu                    | 2  | 0              | 0               |
| 3  | Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 10 | 47,066,444,776 | 181,932,932,851 |
| 4  | Giá vốn hàng bán                                | 11 | 41,866,162,293 | 160,392,253,347 |
| 5  | Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ   | 20 | 5,200,282,483  | 21,540,679,504  |
| 6  | Doanh thu hoạt động tài chính                   | 21 | 4,648,493      | 75,677,460      |
| 7  | Chi phí tài chính                               | 22 | 636,742,217    | 2,371,266,071   |
| 8  | Chi phí bán hàng                                | 24 | 682,805,010    | 2,207,277,223   |
| 9  | Chi phí quản lý doanh nghiệp                    | 25 | 1,811,061,683  | 7,491,129,600   |
| 10 | Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh         | 30 | 2,074,322,066  | 9,546,684,070   |
| 11 | Thu nhập khác                                   | 31 | 1,818,181      | 200,906,545     |
| 12 | Chi phí khác                                    | 32 |                |                 |
| 13 | Lợi nhuận khác                                  | 40 | 1,818,181      | 200,906,545     |
| 14 | Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế               | 50 | 2,076,140,247  | 9,747,590,615   |
| 15 | Thuế thu nhập doanh nghiệp                      | 51 | 519,035,062    | 2,436,897,655   |
| 16 | Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp        | 60 | 1,557,105,185  | 7,310,692,960   |
| 17 | Lãi cơ bản trên cổ phiếu                        | 70 |                |                 |
| 18 | Cổ tức trên mỗi cổ phiếu                        |    |                |                 |

Người lập biểu



Nguyễn Thị Giàu

Kế Toán Trưởng

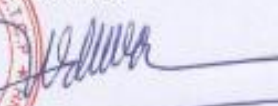


Nguyễn Minh Trường



Ngày 09 tháng 01 năm 2014

Giám đốc



Lê Hữu Phước

**CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT LƯỚI SÀI GÒN**

Địa chỉ : 89 Nguyễn Khoái Phường 1 Quận 4 TP.Hồ Chí Minh

**MÃ SỐ B 03a - DN**Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC  
ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ****(Dạng đầy đủ)***(Theo phương pháp trực tiếp)***Quý 4 Năm 2013**

Đơn vị tính: VND

| Chi tiêu  | Mã số     | Thuyết minh   | Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này |                        |
|---|-----------|---------------|------------------------------------|------------------------|
|   |           |               | Năm nay                            | Năm trước              |
| <b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>               |           |               |                                    |                        |
| 1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác     | 1         |               | 181,741,399,759                    | 182,857,902,159        |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ          | 2         |               | (120,577,532,899)                  | (110,643,439,155)      |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động                              | 3         |               | (29,573,833,513)                   | (27,984,205,264)       |
| 4. Tiền chi trả lãi vay   | 4         |               | (2,308,737,418)                    | (2,015,066,872)        |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp                      | 5         |               | (2,162,142,767)                    | (1,588,945,223)        |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh                        | 6         |               | <b>42,120,983,417</b>              | 43,094,873,740         |
| 7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh                        | 7         |               | (69,529,549,024)                   | (84,787,608,940)       |
| <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i>            | <b>20</b> |               | <i>(289,412,445)</i>               | <i>(1,066,489,555)</i> |
| <b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>                  |           |               |                                    |                        |
| 1. Tiền chi để mua sắm xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác     | 21        |               | (11,788,498,790)                   | (6,572,105,377)        |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác | 22        |               | 200,906,545                        | 120,952,380            |
| 3. Tiền thu lãi vay, cổ tức và lợi nhuận được chia              | 27        |               | 15,160,013                         | 8,360,000              |
| <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>                | <b>30</b> |               | <i>(11,572,432,232)</i>            | <i>(6,442,792,997)</i> |
| <b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>              |           |               |                                    |                        |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu  | 31        |               |                                    |                        |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phần     | 32        |               |                                    |                        |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được                         | 33        |               | 62,148,871,557                     | 74,625,039,828         |
| 4. Thu từ lãi tiền gửi  | 34        |               |                                    | 19,746,142             |
| 5. Tiền chi trả nợ gốc vay                                      | 35        |               | (48,040,399,412)                   | (62,315,856,934)       |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu                      | 36        |               | (4,582,640,000)                    | (3,502,640,000)        |
| <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>             | <b>40</b> |               | <i>9,525,832,145</i>               | <i>8,826,289,036</i>   |
| <i>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</i>             | <b>50</b> |               | <i>(2,336,012,532)</i>             | <i>1,317,006,484</i>   |
| <i>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</i>                          | <b>60</b> |               | <i>3,867,350,467</i>               | <i>2,550,343,983</i>   |
| <i>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</i>  | 61        |               |                                    |                        |
| <i>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</i>           | <b>70</b> | <b>VII.34</b> | <i>1,531,337,935</i>               | <i>3,867,350,467</i>   |

Lập biểu



Nguyễn Thị Giàu

Kế toán trưởng

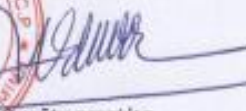


Nguyễn Minh Trường



Lập, ngày 09 tháng 01 năm 2014

Giám đốc

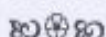


LÊ HỮU PHƯỚC

Công Ty Cổ Phần Dệt Lưới Sài Gòn  
89 Nguyễn Khoái – Quận 4 – TP. HCM

Mẫu số: B09A - DN  
Ban hành theo QĐ số 15/200/QĐ-BTC  
ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng BTC

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC Quý 04 Năm 2013



### **I/ Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:**

1. Hình thức vốn sở hữu : Công ty Cổ Phần Dệt Lưới Sài Gòn được thành lập theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 410300049 do Sở Kế Hoạch và Đầu Tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 24 tháng 04 năm 2000.  
Tên giao dịch : SAIGON FISHING NET JOINT STOCK COMPANY, Tên viết tắt : SFN.  
Trụ sở chính của Công ty đặt tại số 89 Nguyễn Khoái – Phường 1 – Quận 4 – TP. HCM
2. Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất gia công, thiết kế, thương mại.
3. Ngành nghề kinh doanh : Sản xuất và nhận gia công các loại chỉ cước, các loại lưới phục vụ đánh bắt thủy hải sản, nông nghiệp, thể thao, nuôi rong, bảo hộ lao động, dùng trong xây dựng, các ngành chăn nuôi, trồng trọt đối với các khách hàng trong nước và xuất nhập khẩu, nhập khẩu các loại máy móc, thiết bị, vật tư, nguyên liệu cho nhu cầu xuất khẩu và kinh doanh. Kinh doanh các loại hạt nhựa, ngư cụ vật tư thủy sản, hàng may mặc, hàng mây tre lá. Thiết kế, chế tạo máy móc, thiết bị phụ tùng sản xuất lưới phục vụ các ngành thủy sản, nông nghiệp, xây dựng, thể dục thể thao và bảo hộ lao động. Sản xuất gia công, mua bán, trang trí, lưới cứu hộ, lưới ngư trang, bao bì lưới.
4. Không có đặc điểm hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp trong thời kỳ kế toán có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

### **II/ Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:**

1. Kỳ kế toán năm : Bắt đầu từ ngày 1/1 đến 31/12.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Đồng Việt Nam.

### **III/ Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng :**

1. Chế độ kế toán áp dụng : Công Ty áp dụng hệ thống kế toán Việt Nam được Bộ Tài Chính ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 03 năm 2006 và các thông tư hướng dẫn sửa đổi, bổ sung khác.
2. Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chứng từ.
3. Tuyên bố về tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán :

Công ty đã thực hiện công việc kế toán theo quy định của Nhà Nước Việt Nam về chế độ kế toán, chuẩn mực kế toán Việt Nam; phù hợp với chuẩn mực kế toán quốc tế và những thông lệ kế toán được Nhà Nước Việt Nam thừa nhận.

Việc lựa chọn số liệu và thông tin cần trình bày trong Bản Thuyết Minh Báo Cáo Tài Chính được thực hiện theo nguyên tắc trọng yếu quy định tại chuẩn mực số 21 – Trình bày Báo Cáo Tài Chính.

Báo cáo tài chính đã được trình bày một cách trung thực và hợp lý tình hình tài chính, tình hình và kết quả kinh doanh và các luồng tiền của doanh nghiệp. Để đảm bảo yêu cầu trung thực và hợp lý, các báo cáo tài chính đã lập và trình bày trên cơ sở tuân thủ các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và quy định có liên quan hiện hành.

#### **IV/ Các nguyên tắc kế toán áp dụng :**

##### Nguyên tắc xác định các khoản tiền:

Tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản tương đương tiền.

**Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:** các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá ba tháng, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

**Phương pháp chuyển đổi ngoại tệ:** Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi sang Việt Nam đồng theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá phát sinh được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ.

**Ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác:** Nguyên tắc ghi nhận: theo giá gốc trừ đi dự phòng phải thu khó đòi. Lập dự phòng phải thu khó đòi. Dựa vào đánh giá của Hội đồng quản trị hoặc Ban giám đốc về khoản nợ có dấu hiệu không có khả năng thu hồi.

##### **Nguyên tắc kế toán đối với hàng tồn kho:**

Nguyên tắc đánh giá tồn kho: Hàng tồn kho được tính theo giá gốc – bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại – trừ dự phòng giảm giá dự phòng cho hàng lỗi thời.

Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : Bình quân gia quyền

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : Phương pháp kê khai thường xuyên.

Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : hàng tồn kho được lập dự phòng giảm giá là những vật tư hàng hóa thuộc quyền sở hữu của doanh nghiệp tồn kho tại thời điểm lập báo cáo tài chính có giá trị thu hồi hoặc giá trị thị trường thấp hơn giá trị trên sổ sách kế toán.

Dự phòng giảm giá và dự phòng cho hàng lỗi thời được lập dựa vào đánh giá của Ban giám đốc về giá bán ước tính của tồn kho trừ đi các khoản chi phí liên quan ước tính để hoàn thành sản phẩm và cả chi phí bán hàng ước tính.

##### **Ghi nhận và khấu hao TSCĐ:**

Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình.

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ khấu hao tích lũy.

Nguyên tắc đánh giá TSCĐ, nguyên giá TSCĐ bao gồm giá mua và các chi phí có liên quan trực tiếp để đưa tài sản vào hoạt động theo dự tính sử dụng.

Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình :

Khấu hao TSCĐ được tính theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng dự tính của tài sản.

Tỷ lệ khấu hao được áp dụng theo quy định tại Quyết định 206/2003/QĐ/BTC của Bộ Tài Chính. Thời gian khấu hao còn lại được áp dụng tại Công ty cho các nhóm tài sản sau:

|                                   |   |            |
|-----------------------------------|---|------------|
| - Nhà xưởng, vật kiến trúc        | : | 5 - 13 năm |
| - Máy móc thiết bị, thiết bị      | : | 2 - 9 năm  |
| - Dụng cụ quản lý                 | : | 4 năm      |
| - Phương tiện vận tải, truyền tải | : | 3 năm      |
| - Tài sản cố định vô hình         | : | 3 năm      |

**Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác:** Được thể hiện theo giá gốc.

**Kế toán và các khoản đầu tư tài chính.**

Ghi nhận các khoản đầu tư vào công ty liên kết: Không phát sinh.

Ghi nhận các khoản đầu tư khác: Các khoản đầu tư khác được thể hiện theo nguyên giá, bao gồm giá mua cộng các chi phí mua có liên quan.

Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư: Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi Ban giám đốc cho rằng việc giảm giá này không mang tính tạm thời.

Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay: Không phát sinh

Ghi nhận chi phí phải trả: Chi phí phải trả là các khoản tiền trích trước về phí nhập hàng được ước tính dựa trên hợp đồng để ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh của niên độ nhưng chưa chi trả.

**Nguồn vốn chủ sở hữu:**

Ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu: theo số vốn thực góp của các chủ sở hữu.

Nguyên tắc trích lập các khoản dự trữ các quỹ từ lợi nhuận sau thuế: Căn cứ vào điều lệ của Công ty và quyết định của Hội đồng quản trị công ty.

Ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối thể hiện trên Bảng cân đối kế toán là số lợi nhuận từ các hoạt động của Công ty sau khi trừ đi chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp năm nay và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố các thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố các sai sót trọng yếu của các năm trước.

**Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:**

Ghi nhận doanh thu bán hàng: Doanh thu được ghi nhận sau khi hàng hóa được chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu tài sản cho người mua. Công ty không còn nắm giữ quyền kiểm soát và sở hữu hàng hóa.

Ghi nhận doanh thu khác: Doanh thu khác được ghi nhận khi dịch vụ đã hoàn thành và đã được cung cấp.

Doanh nghiệp công bố việc lập tài chính giữa niên độ và báo cáo năm tài chính gần nhất là áp dụng các chính sách kế toán như nhau.

**V/ Các sự kiện hoặc giao dịch trọng yếu trong kỳ kế toán giữa niên độ:**

1. Tình thời vụ: Không có yếu tố bất thường làm ảnh hưởng đến tài sản, nợ phải trả, nguồn vốn chủ sở hữu, thu nhập thuần.
2. Không có biến động quan trọng trong nguồn vốn chủ sở hữu so với cùng kỳ kế toán năm trước.
3. Không có thay đổi ước tính kế toán trong báo cáo giữa niên độ trước và niên độ hiện hành.
4. Công ty không phát hành, mua lại và hoàn trả các chứng khoán nợ và chứng khoán vốn.
5. Công ty chỉ có Cổ phiếu phổ thông, không có cổ phiếu ưu đãi.
6. Giá xăng dầu, điện tăng ở mức cao ảnh hưởng trực tiếp đến giá thành sản phẩm
7. Ngân hàng tiếp tục giảm lãi suất cho vay từ 9 đến 10%/năm, tỷ giá ngoại tệ ổn định và đáp ứng nhu cầu vay vốn của Công ty.
8. Lợi nhuận quý 4 năm nay so với quý 4 năm 2013 tăng 354,79 triệu, tăng 121%. Quý 4 năm 2013 Công ty thanh lý máy móc thiết bị làm tăng thu nhập khác 1.818.181 đồng
9. Các khoản phải trả người lao động cuối quý 4/2013 bao gồm tiền lương của kỳ 2 tháng 12/2013 và tiền ăn giữa ca tháng 12/2013 sẽ được chi trả vào đầu tháng 01/2014.
10. Sản xuất kinh doanh của Công ty gồm:

|                                   |   |                |
|-----------------------------------|---|----------------|
| a. Doanh thu                      | : | 47.071.093.269 |
| Trong đó: - Sản xuất – Kinh doanh | : | 47.066.444.776 |
| - Hoạt động tài chính             | : | 4.648.493      |
| - Khác                            | : |                |
| b. Lợi nhuận trước thuế           | : | 2.076.140.247  |
| Trong đó: - Sản xuất – Kinh doanh | : | 2.708.233.971  |
| - Hoạt động tài chính             | : | - 632.093.724  |
| <u>Trong đó</u>                   |   |                |
| * Trả lãi vay NH                  | : | - 622.346.841  |
| * Chênh lệch tỷ giá               | : | - 14.395.376   |
| * Thu lãi tiền gửi                | : | 4.648.493      |
| * Thu lãi cổ tức                  | : |                |

11. Không có sự kiện trọng yếu phát sinh sau ngày kết thúc kế toán giữa niên độ chưa được phản ánh trong báo cáo tài chính giữa niên độ.
12. Không có khoản tiềm tàng hoặc tài sản tiềm tàng kể từ ngày kết thúc niên độ năm trước.
13. Các thông tin khác.

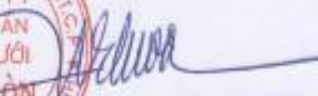
Kế toán trưởng



NGUYỄN MINH TRƯỜNG

Ngày 09 tháng 01 năm 2014

Giám đốc



LÊ HỮU PHƯỚC

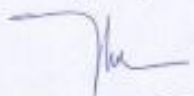
**CÔNG TY CỔ PHẦN DỆT LƯỚI SÀI GÒN**

Địa chỉ : 89 Nguyễn Khoái - Phường 1- Quận 4 TP. Hồ Chí Minh

**MỘT SỐ CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH**

| Chỉ tiêu   | Đơn vị tính | Quý 4 Năm 2013 | Quý 4 Năm 2012 |
|--|-------------|----------------|----------------|
| <b>Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn</b>         |             |                |                |
| <b>Bố trí cơ cấu tài sản</b>                             |             |                |                |
| Tài sản dài hạn / Tổng số tài sản                        | %           | 45.54          | 41.91          |
| Tài sản ngắn hạn / Tổng số tài sản                       | %           | 54.46          | 58.09          |
| <b>Bố trí cơ cấu nguồn vốn</b>                           |             |                |                |
| Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn                             | %           | 34.23          | 31.45          |
| Nguồn vốn chủ sở hữu / Tổng nguồn vốn                    | %           | 65.77          | 68.55          |
| <b>Khả năng thanh toán</b>                               |             |                |                |
| Khả năng thanh toán hiện hành                            | Lần         | 2.92           | 3.18           |
| Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn                          | Lần         | 1.82           | 1.93           |
| Khả năng thanh toán nhanh                                | Lần         | 0.07           | 0.19           |
| <b>Tỷ suất lợi nhuận trên Doanh thu</b>                  |             |                |                |
| Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu              | %           | 4.41           | 3.78           |
| Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu                | %           | 3.31           | 2.84           |
| <b>Tỷ suất lợi nhuận trên Tổng tài sản</b>               |             |                |                |
| Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản           | %           | 2.94           | 2.61           |
| Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản             | %           | 2.21           | 1.96           |
| <b>Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / nguồn vốn chủ sở hữu</b> | %           | 3.36           | 2.86           |

Lập bảng



Nguyễn Thị Giàu

Kế toán trưởng

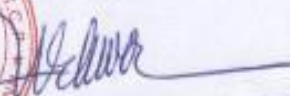


Nguyễn Minh Trường



Lập, ngày 09 tháng 01 năm 2014

Giám Đốc



Lê Hữu Phước