#### **BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN**

(Ban hành kèm theo Thông tư số 52 /2012/TT-BTC ngày 05 tháng 04 năm 2012 của

Bộ Tài chính hướng dẫn về việc Công bố thông tin trên thị trường chứng khoán)

#### **BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN**

CÔNG TY CỔ PHẦN MAY XUẤT KHẨU PHAN THIẾT

NĂM 2013

1. **Thông tin chun**g
2. *Thông tin khái quát*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ⯎ | Tên Công ty: | Công ty Cổ phần May Xuất Khẩu Phan Thiết | |
| ⯎ | Tên giao dịch quốc tế: | Phan Thiet Garment import – Export Joint Stock Company | |
| ⯎ | Tên viết tắt: | Phan Thiet Gamex Co | |
|  | Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số | Giấy chứng nhận ĐKKD số 48030000009 do Sở kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bình Thuận cấp lần đầu ngày 22/09/2002 và đăng ký thay đổi lần 06 ngày 27/03/2012 | |
| ⯎ | Vốn điều lệ: | 30.695.900.000 VND | |
| ⯎ | Địa chỉ trụ sở chính: | 282 Nguyễn Hội, Thành phố Phan Thiết | |
| ⯎ | Điện thoại: | 062.3821947 | Fax:062.3823347 |
| ⯎ | Website: | <http://www.phanthietgarment.com.vn> | |
|  | Mã cổ phiếu | PTG | |

1. *Quá trình hình thành và phát triển*

* Công ty Cổ phần May Xuất khẩu Phan Thiết tiền thân là Xí nghiệp May Phan Thiết,là đơn vị trực thuộc Công ty May mặc Xuất khẩu Bình Thuận, được thành lập từ tháng 1 năm 1994,đến tháng 9 năm 2002 Xí nghiệp chính thức chuyển thành Công ty Cổ phần May Xuất khẩu Phan Thiết theo quyết định số 1672 QĐ-CTUBBT, ngày 08/07/2002 với vốn điều lệ 2.250.000.000 đồng.
* Từ ngày thành lập đến nay, sau 20 năm Công ty đã không ngừng phát triển, từ một xí nghiệp ban đầu chỉ có 565 lao động với 14 chuyền may đến nay đã mở rộng lên 40 chuyền may với 2300 lao động, đặc biệt giai đoạn cổ phần hóa là giai đoạn tăng trưởng mạnh nhất. Sau 11 năm chính thức hoạt động dưới hình thức công ty cổ phần Công ty đã liên tục mở rộng và phát triển, từ số vốn ban đầu 2,5 tỷ đồng đến nay Công ty đã có vốn điều lệ 30,6959 tỷ đồng với tổng tài sản hơn 103,426 tỷ đồng.

+ Năm 2002 vốn điều lệ ban đầu là : 2.250.000.000 đồng

+ Năm 2004 tăng vốn lần 1 lên : 5.000.000.000 đồng

+ Năm 2006 tăng vốn lần 2 lên : 5.182.000.000 đồng

+ Năm 2007 tăng vốn lần 3 lên : 15.165.000.000 đồng

+ Năm 2012 tăng vốn lần 4 lên : 30.695.900.000 đồng

- Ngoài ra Công ty còn thành lập ba công ty con

+ Công ty TNHH May Phú Long. Trụ sở chính đặt tại khu phố Phú Trường, thị Trấn Phú Long, huyện Hàm Thuận Bắc, tỉnh Bình Thuận. Vốn điều lệ của Công ty TNHH May Phú Long là 8.000.000.000 đồng do Công ty Cổ Phần May Xuất Khẩu Phan Thiết góp 100%.

+ Công ty TNHH May Phú Long 2. Trụ sở chính đặt tại khu phố Phú Trường, thị Trấn Phú Long, huyện Hàm Thuận Bắc, tỉnh Bình Thuận. Vốn điều lệ của Công ty TNHH May Phú Long 2 là 8.000.000.000 đồng do Công ty Cổ Phần May Xuất Khẩu Phan Thiết góp 100%.

+ Công ty TNHH MTV Dịch vụ PLG. Trụ sở chính đặt tại khu phố Phú Trường, thị Trấn Phú Long, huyện Hàm Thuận Bắc, tỉnh Bình Thuận. Vốn điều lệ của Công ty TNHH MTV Dịch vụ PLG là 500.000.000 đồng do Công ty Cổ Phần May Xuất Khẩu Phan Thiết góp 100%.

1. *Ngành nghề và địa bàn kinh doanh*

**Lĩnh vực hoạt động, ngành nghề kinh doanh (Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 48030000009 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Bình Thuận cấp ngày 27/03/2012)**

Sản xuất quần áo may sẵn; May gia công; Cho thuê văn phòng; Dịch vụ lưu trú ngắn ngày (khách sạn); Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống; Đại lý du lịch; Điều hành tour du lịch; Bán lẻ trong siêu thị; Xây dựng nhà các loại; Xây dựng công trình đường bộ; Xây dựng công trình công ích; Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác; Phá dỡ; Chuẩn bị mặt bằng; Hoàn thiện công trình xây dựng, Lắp đặt hệ thống điện; Lặp đặt hệ thống cấp, thoát nước, lò sưởi và điều hòa không khí.

* Ngành nghề kinh doanh: (Nêu các ngành nghề kinh doanh hoặc sản phẩm, dịch vụ chính chiếm trên 10% tổng doanh thu trong 02 năm gần nhất): Sản xuất quần áo may sẵn; May gia công
* Địa bàn kinh doanh: (Nêu các địa bàn hoạt động kinh doanh chính, chiếm trên 10% tổng doanh thu trong 02 năm gần nhất): Xuất khẩu đi Nhật Bản

1. *Thông tin về mô hình quản trị, tổ chức kinh doanh và bộ máy quản lý*

* Mô hình quản trị.
* Cơ cấu bộ máy quản lý.
* Các công ty con, công ty liên kết: (Nêu danh sách, địa chỉ, lĩnh vực sản xuất kinh doanh chính, vốn điều lệ thực góp, tỷ lệ sở hữu của Công ty tại các công ty con, công ty liên kết).

+ Công ty TNHH May Phú Long. Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4804000018 do Sở Kế hoạch & Đầu tư Tỉnh Bình Thuận cấp ngày 05/02/2007. Lĩnh vực sản xuất kinh doanh chính là sản xuất quần áo may sẵn, may gia công. Trụ sở chính đặt tại khu phố Phú Trường, thị Trấn Phú Long, huyện Hàm Thuận Bắc, tỉnh Bình Thuận. Vốn điều lệ của Công ty TNHH May Phú Long là 8.000.000.000 đồng do Công ty Cổ Phần May Xuất Khẩu Phan Thiết góp 100%.

+ Công ty TNHH May Phú Long 2. Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3400965784 do Sở Kế hoạch & Đầu tư Tỉnh Bình Thuận cấp ngày 28/11/2011. Lĩnh vực sản xuất kinh doanh chính là sản xuất quần áo may sẵn, may gia công. Trụ sở chính đặt tại khu phố Phú Trường, thị Trấn Phú Long, huyện Hàm Thuận Bắc, tỉnh Bình Thuận. Vốn điều lệ của Công ty TNHH May Phú Long 2 là 8.000.000.000 đồng do Công ty Cổ Phần May Xuất Khẩu Phan Thiết góp 100%.

+ Công ty TNHH MTV Dịch vụ PLG. Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp có mã số doanh nghiệp số 3401061157 do Phòng Đăng ký Kinh doanh Sở Kế hoạch & Đầu tư Tỉnh Bình Thuận cấp ngày 01/11/2013. Lĩnh vực sản xuất kinh doanh chính là Cung cấp suất ăn công nghiệp, dịch vụ ăn uống. Trụ sở chính đặt tại khu phố Phú Trường, thị Trấn Phú Long, huyện Hàm Thuận Bắc, tỉnh Bình Thuận. Vốn điều lệ của Công ty TNHH MTV Dịch vụ PLG là 500.000.000 đồng do Công ty Cổ Phần May Xuất Khẩu Phan Thiết góp 100%.

1. *Định hướng phát triển*

II. Tình hình hoạt động trong năm

1. *Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh*

ĐẶC ĐIỂM TÌNH HÌNH

*a. Những Thuận lợi chính*

- Công ty đã lựa chọn được khách hàng tốt, mặt hàng ổn định .

- Công nhân phần đông ổn định , nhiệt tình , chịu khó và ham học hỏi .

- Nhà nước có một số chính sách giảm, giãn thuế hỗ trợ doanh nghiệp.

- Tình hình kinh tế thế giới bắt đầu hồi phục

*b. Những Khó khăn lớn*.

- Tốc độ lạm phát trong nước tuy có giảm nhưng các chi phí chính của đầu vào (chiếm tỉ trọng lớn trong giá thành) lại liên tục tăng cao như: Tiền lương, BHXH, BHYT, điện ,nước, vận chuyển, xăng dầu...)

- Canh tranh giữa các doanh nghiệp ngành may trong nước ngày càng lớn, đặc biệt là về lao động.

- Khách hàng bị ảnh hưởng của khủng hoảng kinh tế thế giới chuyển qua đặt Công ty gia công theo giá CM, có nhiều mã hàng ngắn, đòi hỏi chất lượng cao làm ảnh hưởng tới năng suất và doanh thu

- Trình độ Công nhân không đồng đều, và tác phong công nghiệp còn kém nhất là ở các chuyền mới được thành lập.

- Số lượng công nhân tuyển mới đa số chưa có tay nghề phải đào tạo từ đầu.

- PLG2 mới đưa vào hoạt động

KẾT QUẢ THỰC HIỆN CÁC CHỈ TIÊU THEO NGHỊ QUYẾT CỦA ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| CHỈ TIÊU | ĐVT | KẾ HOẠCH 2013 | THỰC HIỆN 2013 | % 2013 / TH 2012 |
| 1- Doanh thu ngoại tệ | USD | 8.214.000 | 8.857.570 | 107,83 |
| 2- Doanh thu tiền đồng | 1000đ | 170.854.000 | 172.208.434 | 100,79 |
| 3-Lợi nhuận trước thuế | 1000đ | 14.435.000 | 23.611.327 | 163,57 |
| 4- Tỉ lệ % lợi nhuận TT/doanh thu | % | 8,45 | 13,71 | 162,25 |
| 5- Nộp thuế thu nhập | 1000đ | 2.205.750 | 2.129.900 | 96,56 |
| 6-Lợi nhuận sau thuế | 1000đ | 12.229.250 | 21.481.427 | 175,66 |
| 7- Đầu tư | 1000đ | 6.000.000 | 5.378.736 | 89,65 |
| 8-Lao động bình quân | Người | 2.368 | 2.121 | 89,57 |
| 9- Thu nhập bình quân | đ | 3.628.000 | 3.648.000 | 100,55 |
| 10- Vốn điều lệ : | 1000đ | 30.695.900 | 30.695.900 | 100,00 |
| 11- Cổ tức : | 1000đ | 6.139.180 | 7.673.975 | 125,00 |
| 13- % Cổ tức/vốn điềulệ : | % | Từ 20 đến 25 | 25 | 125,00 |

NHẬN XÉT :

*a. Những mặt làm được :*

- Đã tìm được khách hàng chiến lược giảm thiểu rủi ro về đơn hàng khi thị trường biến động.

- Xây dựng và đưa nhà máy PLG2 vào hoạt động dần ổn định

- Đảm bảo ba Công ty hoạt động ổn định liên tục, có đủ đơn hàng cho công nhân làm viêc

- Đạt lợi nhuận cao đảm bảo chi trả cổ tức cho cổ đông, có tích lũy và nâng cao thu nhập cho người lao động.

- Tiếp tục củng cố tổ chức, kiện toàn bộ máy để phát triễn.

- Tích cực học hỏi triển khai mô hình tổ chức, mô hình quản lý mới kết quả đạt được rất khả quan.

- Có được các chính sách đảm bảo cho sự phát triển của công ty ( như chính sách với khách hàng,

chính sách với người lao động tại công ty …) .

- Nâng cao được uy tín ,hình ảnh thương hiệu của Công ty .

- BưỚc đầu chuẩn bị điều kiện để thực hiện việc kinh doanh nội địa và xuất hàng theo phương thức FOB

*b. Những tồn tại cần khắc phục :*

- Lực lượng quản lý, đặc biệt là cấp trung và thấp, còn yếu so với yêu cầu công việc.

- Hệ thống quản lý vận hành vẫn còn một số thiếu xót

- Lao động còn thiếu tác phong công nghiệp .

- Năng xuất lao động còn thấp.

- Chất lượng chua thật ổn định

KẾT LUẬN :

Năm 2013, kết quả kinh doanh của Công ty hầu hết các chỉ tiêu chủ yếu so với kế hoạch đề ra đều đạt cao hơn . Trong điều kiện tình hình kinh tế thế giới và trong nước vẫn còn có nhiều khó khăn, cùng với việc mới đưa PLG2 vào hoạt động thì đây vẫn được xem như là môt thành công lớn của công ty, đảm bảo tốt cho sự phát triển của công ty trong các năm tiếp theo. Để công ty phát triển bền vững Công ty phải đặc biệt quan tâm phát triển nguồn nhân lực, hệ thống quản lý, chính sách cho người lao động và đầu tư các thiết bị chuyên dùng để nâng cao năng suất lao động, phải kết hợp hình thức gia công, sản xuất xuất khẩu và kinh doanh nội địa.

1. *Tình hình tài chính*
2. Tình hình tài chính

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Chỉ tiêu | Năm 2012 | Năm 2013 | % 2013/  2012 |
| Tổng giá trị tài sản  Doanh thu thuần  Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh  Lợi nhuận khác  Lợi nhuận trước thuế  Lợi nhuận sau thuế  Tỷ lệ lợi nhuận trả cổ tức | 92.588.750.641  125.500.502.666  8.996.192.788  (36.427.604)  8.959.765.184  8.217.493.880  4.447 | 103.426.489.457  172.208.434.188  23.581.470.877  29.856.056  23.611.326.933  21.481.426.767  6.998 | 111,70  137,22  262,13  263,53  261,41  157,36 |

1. *Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Các chỉ tiêu | Năm 2012 | Năm 2013 | Ghi chú |
| 1. *Chỉ tiêu về khả năng thanh toán*  * Hệ số thanh toán ngắn hạn:   TSLĐ/Nợ ngắn hạn   * Hệ số thanh toán nhanh:   TSLĐ - Hàng tồn kho  Nợ ngắn hạn | 1,27  1,19 | 1,436  1,374 |  |
| 1. *Chỉ tiêu về cơ cấu vốn*  * Hệ số Nợ/Tổng tài sản * Hệ số Nợ/Vốn chủ sở hữu | 0,50  1,00 | 0,414  0,707 |  |
| 1. *Chỉ tiêu về năng lực hoạt động*  * Vòng quay hàng tồn kho:   Giá vốn hàng bán  Hàng tồn kho bình quân   * Doanh thu thuần/Tổng tài sản | 63,10  1,35 | 96,23  1,665 |  |
| 1. *Chỉ tiêu về khả năng sinh lời*  * Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần * Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu * Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản * Hệ số Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh/Doanh thu thuần   . . . . . . . . . | 0,06  0,17  0,08  0,07 | 0,125  0,354  0,208  0,137 |  |

1. *Cơ cấu cổ đông, thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu*
2. Cổ phần:

* Tổng số cổ phần và loại cổ phần đang lưu hành: 3.069.590 cổ phần
* Số lượng cổ phần chuyển nhượng tự do : 3.069.590 cổ phần
* Số lượng cổ phần bị hạn chế chuyển.: không có

1. Cơ cấu cổ đông: cơ cấu cổ đông phân theo các tiêu chí tỷ lệ sở hữu

* cổ đông lớn: có 7 cổ đông giữ 1.857.970 cp chiếm 60,53% cổ phần của công ty
* cổ đông nhỏ: có 161 cổ đông giữ 1.211.620 cp chiếm 39,47% cổ phần của công ty
* cổ đông tổ chức : không có
* cổ đông cá nhân: chiếm 100%
* cổ đông trong nước: chiếm 100%
* cổ đông nước ngoài: không có
* cổ đông nhà nước: không có

1. Tình hình thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu: Không tăng vốn cổ phần trong năm
2. Giao dịch cổ phiếu quỹ: không có cổ phiếu quĩ
3. Các chứng khoán khác: không có

1. **Báo cáo và đánh giá của Ban Giám đốc**

*1- Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh*

*a. Những Thuận lợi chính*

- Công ty đã lựa chọn được khách hàng tốt, mặt hàng ổn định .

- Công nhân phần đông ổn định , nhiệt tình , chịu khó và ham học hỏi .

- Nhà nước có một số chính sách giảm, giãn thuế hỗ trợ doanh nghiệp.

- Tình hình kinh tế thế giới bắt đầu hồi phục

*b. Những Khó khăn lón*.

- Tốc độ lạm phát trong nước tuy có giảm nhưng các chi phí chính của đầu vào (chiếm tỉ trọng lớn trong giá thành) lại liên tục tăng cao như: Tiền lương, BHXH, BHYT, điện ,nước, vận chuyển, xăng dầu...)

- Canh tranh giữa các doanh nghiệp ngành may trong nước ngày càng lớn, đặc biệt là về lao động.

- Khách hàng bị ảnh hưởng của khủng hoảng kinh tế thế giới chuyển qua đặt Công ty gia công theo giá CM, có nhiều mã hàng ngắn, đòi hỏi chất lượng cao làm ảnh hưởng tới năng suất và doanh thu

- Trình độ Công nhân không đồng đều, và tác phong công nghiệp còn kém nhất là ở các chuyền mới được thành lập.

- Số lượng công nhân tuyển mới đa số chưa có tay nghề phải đào tạo từ đầu.

- PLG2 mới đưa vào hoạt động

KẾT QUẢ THỰC HIỆN CÁC CHỈ TIÊU THEO NGHỊ QUYẾT CỦA ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| CHỈ TIÊU | ĐVT | KẾ HOẠCH 2013 | THỰC HIỆN 2013 | % 2013 / TH 2012 |
| 1- Doanh thu ngoại tệ | USD | 8.214.000 | 8.857.570 | 107,83 |
| 2- Doanh thu tiền đồng | 1000đ | 170.854.000 | 172.208.434 | 100,79 |
| 3-Lợi nhuận trước thuế | 1000đ | 14.435.000 | 23.611.327 | 163,57 |
| 4- Tỉ lệ % lợi nhuận TT/doanh thu | % | 8,45 | 13,71 | 162,25 |
| 5- Nộp thuế thu nhập | 1000đ | 2.205.750 | 2.129.900 | 96,56 |
| 6-Lợi nhuận sau thuế | 1000đ | 12.229.250 | 21.481.427 | 175,66 |
| 7- Đầu tư | 1000đ | 6.000.000 | 5.378.736 | 89,65 |
| 8-Lao động bình quân | Người | 2.368 | 2.121 | 89,57 |
| 9- Thu nhập bình quân | đ | 3.628.000 | 3.648.000 | 100,55 |
| 10- Vốn điều lệ : | 1000đ | 30.695.900 | 30.695.900 | 100,00 |
| 11- Cổ tức : | 1000đ | 6.139.180 | 7.673.975 | 125,00 |
| 13- % Cổ tức/vốn điềulệ : | % | Từ 20 đến 25 | 25 | 125,00 |

NHẬN XÉT :

*a. Những mặt làm được :*

- Đã tìm được khách hàng chiến lược giảm thiểu rủi ro về đơn hàng khi thị trường biến động.

- Xây dựng và đưa nhà máy PLG2 vào hoạt động dần ổn định

- Đảm bảo ba Công ty hoạt động ổn định liên tục, có đủ đơn hàng cho công nhân làm viêc

- Đạt lợi nhuận cao đảm bảo chi trả cổ tức cho cổ đông, có tích lũy và nâng cao thu nhập cho người lao động.

- Tiếp tục củng cố tổ chức, kiện toàn bộ máy để phát triễn.

- Tích cực học hỏi triển khai mô hình tổ chức, mô hình quản lý mới kết quả đạt được rất khả quan.

- Có được các chính sách đảm bảo cho sự phát triển của công ty ( như chính sách với khách hàng,

chính sách với người lao động tại công ty …) .

- Nâng cao được uy tín ,hình ảnh thương hiệu của Công ty .

- BưỚc đầu chuẩn bị điều kiện để thực hiện việc kinh doanh nội địa và xuất hàng theo phương thức FOB

*b. Những tồn tại cần khắc phục :*

- Lực lượng quản lý, đặc biệt là cấp trung và thấp, còn yếu so với yêu cầu công việc.

- Hệ thống quản lý vận hành vẫn còn một số thiếu xót

- Lao động còn thiếu tác phong công nghiệp .

- Năng xuất lao động còn thấp.

- Chất lượng chua thật ổn định

KẾT LUẬN :

Năm 2013, kết quả kinh doanh của Công ty hầu hết các chỉ tiêu chủ yếu so với kế hoạch đề ra đều đạt cao hơn . Trong điều kiện tình hình kinh tế thế giới và trong nước vẫn còn có nhiều khó khăn, cùng với việc mới đưa PLG2 vào hoạt động thì đây vẫn được xem như là môt thành công lớn của công ty, đảm bảo tốt cho sự phát triển của công ty trong các năm tiếp theo. Để công ty phát triển bền vững Công ty phải đặc biệt quan tâm phát triển nguồn nhân lực, hệ thống quản lý, chính sách cho người lao động và đầu tư các thiết bị chuyên dùng để nâng cao năng suất lao động, phải kết hợp hình thức gia công, sản xuất xuất khẩu và kinh doanh nội địa.

* 1. *Tình hình tài chính*

*Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Các chỉ tiêu | Năm 2012 | Năm 2013 | Ghi chú |
| 1. *Chỉ tiêu về khả năng thanh toán*  * Hệ số thanh toán ngắn hạn:   TSLĐ/Nợ ngắn hạn   * Hệ số thanh toán nhanh:   TSLĐ - Hàng tồn kho  Nợ ngắn hạn | 1,27  1,19 | 1,436  1,374 |  |
| 1. *Chỉ tiêu về cơ cấu vốn*  * Hệ số Nợ/Tổng tài sản * Hệ số Nợ/Vốn chủ sở hữu | 0,50  1,00 | 0,414  0,707 |  |
| 1. *Chỉ tiêu về năng lực hoạt động*  * Vòng quay hàng tồn kho:   Giá vốn hàng bán  Hàng tồn kho bình quân   * Doanh thu thuần/Tổng tài sản | 63,10  1,35 | 78,896  1,665 |  |
| 1. *Chỉ tiêu về khả năng sinh lời*  * Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần * Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu * Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản * Hệ số Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh/Doanh thu thuần   . . . . . . . . . | 0,06  0,17  0,08  0,07 | 0,125  0,354  0,208  0,137 |  |

3. NHIỆM VỤ NĂM 2014

A.TÌNH HÌNH KINH TẾ THẾ GIỚI VÀ TRONG NƯỚC :

- Năm 2014 tình hình chung vẫn còn nhiều khó khăn thách thức .

- Trung quốc và một số nước châu á như Inđônêxia, Campuchia, Mianma,Philippin… tiếp tục có những điều chỉnh chính sách để thu hút đầu tư, đẩy mạnh xuất khẩu trong đó có hàng may mặc làm cho canh tranh của Việt Nam với quốc tế ngày càng lớn.

- Đối với trong nước, Kinh tế vẫn còn nhiều khó khăn, chi phí đầu vào tăng cao (điện, nước, tiền lương, BHXH, vận chuyển ..v..v).

- Kinh tế trong nước dần hồi phục canh tranh lao động giữa các doanh nghiệp ngày càng lớn.

- Biến đổi khí hậu dẫn đến có nhiều rủi ro thiên tai bất ngờ như : động đất , sóng thần , lũ lụt … có thể ảnh hưởng tới hoạt động của công ty.

Tình hình này đặt công ty truớc những thách thức thực sự lớn . Tuy nhiên , cũng có những cơ hội cho sự phát triển của công ty như : Công ty có thể tuyển được nhiều lao động hơn, tìm được khách hàng lớn do khách hàng chỉ dám đặt hàng ở những đơn vị lớn có uy tín, nhận được các chính sách hổ trợ giảm thuế tạo điều kiện tăng lợi nhuận .

### B. PHƯƠNG HƯỚNG – MỤC TIÊU :

- Phấn đấu đat các chỉ tiêu năm 2014 theo nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

- Đảm bảo các điều kiện để Củng cố khách hàng ITOCHU và XEBEC tạo sự phát triển ổn định bền vững cho công ty

- Chuẩn bị các điều kiện để thâm nhập thị trường nội địa và sản xuất bán hàng theo phương thức FOB.

- Bảo đảm việc làm và thu nhập ổn định cho công nhân, thực hiện đúng, đủ các chế độ cho công nhân theo quy định của pháp luật.

- Thực hiện tốt nghĩa vụ nộp thuế cho nhà nước.

- Đảm bảo cổ tức cho cổ đông từ 20% đến 25 % .

C. NHIỆM VỤ CỤ THỂ :

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| CHỈ TIÊU | ĐVT | THỰC HIỆN 2013 | KẾ HOẠCH 2014 | % KH 2014 / TH 2013 |
| 1- Doanh thu ngoại tệ | USD | 8.857.570 | 9.523.810 | 107,52 |
| 2- Doanh thu tiền đồng  (tỉ giá 21.000đ/USD) | 1000đ | 172.208.434 | 200.000.000 | 116,14 |
| 3-Lợi nhuận trước thuế | 1000đ | 23.611.327 | 20.000.000 | 84,71 |
| 4- Tỉ lệ % lợi nhuận TT/doanh thu | % | 13,71 | 10,00 | 72,94 |
| 5- Nộp thuế thu nhập | 1000đ | 2.129.900 | 2.141.000 | 100,56 |
| 6-Lợi nhuận sau thuế | 1000đ | 21.481.427 | 17.859.000 | 83,14 |
| 7- Đầu tư | 1000đ | 5.378.736 | 4.000.000 | 74,37 |
| 8-Lao động bình quân | Người | 2.121 | 2.256 | 106,36 |
| 9- Thu nhập bình quân : | đ | 3.648.000 | 4.016.000 | 112,56 |
| 10- Vốn điều lệ : | 1000đ | 30.695.900 | 46.043.850 | 150 |
| 11- Cổ tức : | Đồng | 7.673.975 | 9.208.770 | 120 |
| 12- % coå töùc/voán ñieàu leä : | % | 25 | Từ 20 đến 25 | 100,00 |

E. BIỆN PHÁP TRIỂN KHAI THỰC HIỆN :

- Theo sát tình hình thế giới và trong nước để có chính sách với khách hàng linh hoạt , đảm bảo có được khách hàng , nguồn hàng đầy đủ và ổn định, đặc biệt là với ITOCHU vaØ XEBEC

- Rà soát lại hệ thống quản lý, Ban hành các nội quy, quy định phù hợp với hoàn cảnh, kiểm tra, giám sát để đảm bảo các quy định được thực thi một cách nghiêm ngặt nhằm từng bước đưa người lao động vào khuôn khổ, tạo tác phong công nghiệp, tăng năng xuất lao động .

- Quy hoạch, tổ chức đào tạo tại chỗ để đảm bảo số lượng và chất lượng đội ngũ quản lý.

- Có chính sách lương, thưởng linh hoạt để khuyến khích người lao động hăng say làm việc, giữ chân người hiện tại, đồng thời tuyển dụng thêm được nhiều người mới.

- Nghiên cứu áp dụng qui trình công nghệ, kỹ thuật, qui trình quản lý tiên tiến phù hợp với công ty. Cải tiến kỹ thuật nâng cao năng suất

- Giữ chất lượng

- Đầu tư thay thế các thiết bị đã quá cũ, trang bị đủ các thiết bị chuyên dùng còn thiếu, triệt để sử dụng cữ gá lắp kết hợp với qui trình công nghệ hợp lý và thực hiện tiết kiệm để tăng năng suất lao động, giảm chi phí và đảm bảo hiệu quả sản xuất kinh doanh.

- Áp dụng có hiệu quả quy trình sản xuất tinh gọn, xây dựng lại hệ thống ISO cho phù hợp thực tế và thực hiện triệt để các quy trình, hệ thống này.

- Đưa vào hoạt động nhà ở cho công nhân và nhà trẻ cho con công nhân.

1. **Đánh giá của Hội đồng quản trị về hoạt động của Công ty**
2. ***Đánh giá của Hội đồng quản trị về các mặt hoạt động của Công ty***

Năm 2013, kết quả kinh doanh của Công ty hầu hết các chỉ tiêu chủ yếu so với kế hoạch đề ra đều đạt cao hơn , trong điều kiện tình hình kinh tế thế giới và trong nước có nhiều khó khăn, cùng với việc mới đưa PLG2 vào hoạt động thì đây được xem như là môt thành công lớn của công ty, đảm bảo tốt cho sự phát triển của công ty trong các năm tiếp theo. Nhưng để công ty phát triển bền vững Công ty phải đặc biệt quan tâm phát triển nguồn nhân lực, hệ thống quản lý và chính sách cho người lao động

1. ***Các kế hoạch, định hướng của Hội đồng quản trị***

- Đảm bảo các điều kiện để Củng cố khách hàng ITOCHU và XEBEC tạo sự phát triển ổn định bền vững cho công ty

- Bảo đảm việc làm và thu nhập ổn định cho công nhân, thực hiện đúng, đủ các chế độ cho công nhân theo quy định của pháp luật.

- Thực hiện tốt nghĩa vụ nộp thuế cho nhà nước.

- Đảm bảo cổ tức cho cổ đông từ 20% đến 25 % .

1. **Quản trị công ty** **(Tổ chức chào bán trái phiếu ra công chúng hoặc niêm yết trái phiếu không phải là công ty đại chúng không bắt buộc phải công bố các thông tin tại Mục này).**
2. ***Hội đồng quản trị***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Stt | Thành viên HĐQT | Chức vụ | Số cổ phần sở hữu | Tỷ lệ % |
| 1 | Ông Huỳnh Văn Nghi | Chủ tịch | 444.620 | 14,49 |
| 2 | Ông Nguyễn Quốc Bình | Phó C.tịch | 215.230 | 7,00 |
| 3 | Ông Lê Thanh Hoài Vũ | Thành viên | 8.900 | 0,29 |
| 4 | Bà Nguyễn Thị Phụng | Thành viên | 50.580 | 1,65 |
| 5 | Bà Huỳnh Mỹ Linh | Thành viên | 334.630 | 10,90 |

* 1. Các cuộc họp của Hội đồng quản trị năm 2013:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Stt | Thành viên HĐQT | Chức vụ | Số buổi họp tham dự | Tỷ lệ % | Lý do không tham dự |
| 1 | Ông Huỳnh Văn Nghi | Chủ tịch | 05 | 100 |  |
| 2 | Ông Nguyễn Quốc Bình | Phó C.tịch | 05 | 100 |  |
| 3 | Ông Lê Thanh Hoài Vũ | Thành viên | 05 | 100 |  |
| 4 | Bà Nguyễn Thị Phụng | Thành viên | 05 | 100 |  |
| 5 | Bà Huỳnh Mỹ Linh | Thành viên | 05 | 100 |  |

b. Hoạt động giám sát của HĐQT đối với Giám đốc (Tổng Giám đốc):

- Theo dõi , giám sát ,chỉ đạo thực hiện nghị quyết của đại hội đồng cổ đông năm 2013

- Xây dựng và giám sát thực hiện các qui chế bảo đảm cho hoạt động của công ty có hiệu quả như: qui chế lương, thưởng, tiền ăn ca, Tiền chuyên cần, qui chế tài chính, qui chế tuyển dụng….

- Xem xét mô hình tổ chức và bổ nhiệm cán bộ quản lý.

- Xây dựng mục tiêu cho năm 2013.

- Xem xét, giám sát thực hiện đầu tư như : mua máy móc tiết bị, xây dựng nhà văn phòng làm việc Phú long, lắp đặt hệ thống phòng cháy chữa cháy. ….

- Thực hiện các công việc khác theo điều lệ của Công ty.

c. Các Nghị quyết/Quyết định của Hội đồng quản trị (năm 2012):

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Stt | Số Nghị quyết/ Quyết định | Ngày | Nội dung |
| 01 | 01/2013-NQ | 22/04/2013 | Xem xét điều chỉnh lựa chọn khách hàng |
| 02 | 02/2013-NQ | 23/07/2013 | Xem xét bổ nhiệm cán bộ |
| 03 | 03/2013-NQ | 07/09/2013 | Thông qua việc tạm ứng cổ tức đợt 2 năm 2013 |
| 04 | 07/2013-NQ | 10/12/2013 | Thông qua việc tạm ứng cổ tức đợt 3 năm 2013, thời gian, nội dung họp đại hội cổ đông năm 2014 |

d. Thay đổi danh sách về người có liên quan của công ty đại chúng theo quy định tại khoản 34 Điều 6 Luật Chứng khoán (năm 2012): Không có thay đổi

e. Giao dịch của cổ đông nội bộ và người liên quan : Không có

Các giao dịch khác: (các giao dịch của cổ đông nội bộ/ cổ đông lớn và người liên quan với chính Công ty): Không có

g.Hoạt động của các tiểu ban trong Hội đồng quản trị: Công ty không có các tiểu ban.

1. ***Ban Kiểm soát***
2. Thành viên và cơ cấu của Ban kiểm soát:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Stt | Thành viên BKS | Chức vụ | Số cổ phần sở hữu | Tỷ lệ % |
| 1 | Bà: Nguyễn Thị Thu | Trưởng ban | 7.800 | 0,25 |
| 2 | Ông : Huỳnh Hải | Thành viên | 63.510 | 2,07 |
| 3 | Ông : Đoàn Tấn Kiểu | Thành viên | 64.290 | 2,09 |

1. Hoạt động của Ban kiểm soát:

Hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2013:

- Kiểm soát chiến lược:

• Thường xuyên giám sát việc thực hiện các nghị quyết ĐHĐCĐ của HĐQT, Ban TGĐ.

Tham gia đủ tất cả các phiên họp thường kỳ cũng như bất thường của HĐQT .Đóng góp ý kiến xây dựng các quyết định, nghị quyết của HĐQT phù hợp với luật doanh nghiệp mới và điều lệ công ty.

HĐQT, Ban giám đốc xem xét, giải thích và giải quyết kịp thời các kiến nghị

- Kiểm soát hoạt động:

• Tổ chức kiểm tra chứng từ, sổ sách kế toán, thẩm định báo cáo tài chính của công ty (01lần/năm)

• Giám sát việc chấp hành các chế độ chính sách với người lao động.

• Giám sát việc chi trả cổ tức và thực hiện phân bổ lợi nhuận hàng năm.

- Kiểm soát Báo cáo tài chính:

* Kiểm tra, giám sát các báo cáo tài chính hàng quý, năm nhằm đánh giá tính hợp lý của các số liệu tài chính. Đồng thời, phối hợp với Kiểm toán độc lập vào giữa kỳ và cuối kỳ;
* Giám sát việc thực thi những kiến nghị do Kiểm toán đưa ra
* Thù lao, các khoản lợi ích khác và chi phí cho thành viên ban Kiểm soát năm

2013 là 400.000 đồng /tháng/năm

Thù lao, các khoản lợi ích khác và chi phí cho thành viên HĐQT:

Theo quyết định của Đại hội đồng cổ đông, thù lao cho Hội đồng quản trị trong năm 2013 là 800.000 đồng / ng ư ời / th áng

c. Giao dịch cổ phiếu của cổ đông nội bộ:

Giao dịch của cổ đông nội bộ và người liên quan : Không có

* + 1. Hợp đồng hoặc giao dịch với cổ đông nội bộ: không có
    2. Việc thực hiện các quy định về quản trị công ty: thực hiên đúng qui định.

1. **Báo cáo tài chính**
2. *Ý kiến kiểm toán*

Số BCKT/TC

BÁO CÁO KIỂM TOÁN

*Về Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty Cổ Phần May Xuất Khẩu Phan Thiết và các Công ty con*

*cho năm tài chính kết thúc vào ngày 31/12/2013*

*V* Kính gửi: HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ ; BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ CÁC CỔ ĐÔNG

CÔNG TY CỔ PHẦN MAY XUẤT KHẨU PHAN THIẾT

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2013 của Công ty Cổ Phần May Xuất Khẩu Phan Thiết (sau đây gọi tắt là công ty) và các Công ty con được lập ngày 03/01/2014 gồm: Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 31/12/2013, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất và Bản thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2013 được trình bày từ trang 08 đến trang 30 kèm theo.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tài chính của Công ty theo 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 và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về báo cáo tài chính dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu báo cáo tài chính của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên báo cáo tài chính. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong báo cáo tài chính do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể báo cáo tài chính.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

*Ý kiến của kiểm toán viên*

Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tài chính hợp nhất đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu về tình hình tài chính hợp nhất của Công ty Cổ phần Xuất Khẩu May Phan Thiết và các Công ty con tại ngày 31/12/2013, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và các luồng lưu chuyển tiền tệ hợp nhất trong năm tài chính 2013, phù hợp với chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan.

TP HCM, ngày 22 tháng 01 năm 2014

CÔNG TY TNHH DỊCH VỤ TƯ VẤN TÀI CHÍNH

KẾ TOÁN VÀ KIỂM TOÁN PHÍA NAM (AASCS)

Tổng Giám Đốc Kiểm Toán Viên

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

ĐỖ KHẮC THANH NGUYỄN VŨ

Số Giấy CN ĐKHN Số Giấy CN ĐKHN

kiểm toán 0064-2013-142-1 kiểm toán 0699-2013-142-1

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Năm 2013

1. Đặc điểm hoạt động của Công ty

CÔNG TY

Công ty Cổ Phần May Xuất Khẩu Phan Thiết được thành lập theo Quyết định số 1672/QĐ-CTUBBT ngày 08/07/2002 của Chủ tịch Ủy ban Nhân dân Tỉnh Bình Thuận; Giấy chứng nhận Đăng ký kinh doanh số 4803000009 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Bình Thuận cấp ngày 22/09/2002, thay đổi Giấy Chứng nhận đăng ký kinh doanh lần thứ sáu ngày 27/03/2012.

Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất quần áo may sẵn, may gia công, dịch vụ thương mại, xây dựng và đầu tư.

Vốn góp tại ngày 31/12/2013 là 30.695.900.000 đồng.

Trụ sở chính của Công ty đặt tại số 282 Nguyễn Hội, Thành phố Phan Thiết, Tỉnh Bình Thuận.

**CÔNG TY CON**

Công ty có ba công ty con là:

* Công ty TNHH May Phú Long:

Địa chỉ: Khu phố Phú Trường, Thị trấn Phú Long, Huyện Hàm Thuận Bắc, Tỉnh Bình Thuận.

Vốn điều lệ là 8.000.000.000 đồng do Công ty Cổ Phần May Xuất Khẩu Phan Thiết góp 100%.

* Công ty TNHH May Phú Long 2:

Địa chỉ: Khu phố Phú Trường, Thị trấn Phú Long, Huyện Hàm Thuận Bắc, Tỉnh Bình Thuận.

Vốn điều lệ là 8.000.000.000 đồng do Công ty Cổ Phần May Xuất Khẩu Phan Thiết góp 100%.

* Công ty TNHH MTV Dịch vụ PLG:

Địa chỉ: Khu phố Phú Trường, thị trấn Phú Long, Huyện Hàm Thuận Bắc, Tỉnh Bình Thuận.

Vốn điều lệ là 500.000.000 đồng do Công ty Cổ Phần May Xuất Khẩu Phan Thiết góp 100%.

Công ty bắt đầu đi vào hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2014.

Số Công ty con của Công ty Cổ phần Xuất khẩu May Phan Thiết tại ngày 31/12/2013 : 02 Công ty

* Tổng số Công ty con được hợp nhất: 02 công ty
* Tổng số Công ty con không được hợp nhất: 01 công ty

Danh sách Công ty con được hợp nhất trong Báo cáo này:

Tên Công ty Tỷ lệ vốn góp Tỷ lệ biểu quyết

đến ngày 31/12/2013 đđến ngày 31/12/2013

Công ty TNHH May Phú Long 100% 100%

Công ty TNHH May Phú Long 2 100% 100%

Danh sách Công ty con không được hợp nhất trong Báo cáo này:

Tên Công ty Tỷ lệ vốn góp Tỷ lệ biểu quyết

đến ngày 31/12/2013 đđến ngày 31/12/2013

Công ty TNHH MTV Dịch vụ PLG 100% 100%

1. Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ trong kế toán
   1. Niên độ kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 đến ngày 31/12 hàng năm.

* 1. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).

1. Chế độ kế toán áp dụng
   1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006, Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ Tài chính và các văn bản bổ sung, hướng dẫn kèm theo.

* 1. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực ban hành kèm theo. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

* 1. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán Nhật ký chung.

1. Các chính sách kế toán áp dụng
   1. Cơ sở trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất

Báo cáo tài chính hợp nhất được lập từ Báo cáo tài chính của Công ty và Báo cáo tài chính của các công ty do Công ty kiểm soát (các công ty con).

Công ty con là cácđđơn vị chịu sự kiểm soát của công ty mẹ. Sự kiểm soát này tồn tại khi Công ty có khả năng chi phối các chính sách tài chính và hoạt động của các công ty nhận đầu tư nhằm thu được lợi ích từ hoạt động của các công ty này. Quyền kiểm soát của công ty mẹ đối với công ty con được xác định khi công ty mẹ nắm giữ trên 50% quyền biểu quyết ở công ty con (công ty mẹ có thể sở hữu trực tiếp công ty con hoặc sở hữu gián tiếp công ty con qua một công ty con khác) trừ trường hợp đặc biệt khi xác định rõ là quyền sở hữu không gắn liền với quyền kiểm soát. Quyền kiểm soát còn được thực hiện ngay cả khi công ty mẹ nắm giữ ít hơn 50% quyền biểu quyết tại công ty con trong các trường hợp sau đây:

- Các nhàđđầu tư khác thoả thuận dành cho công ty mẹ hơn 50% quyền biểu quyết;

- Công ty mẹ có quyền chi phối các chính sách tài chính và hoạt động theo quy chế thoả thuận;

- Công ty mẹ có quyền bổ nhiệm hoặc bãi miễn đa số các thành viên Hội đồng quản trị hoặc cấp quản lý tương đương;

- Công ty mẹ có quyền bỏ đa số phiếu tại các cuộc họp của Hội đồng quản trị hoặc cấp quản lý tương đương.

Công ty con được hợp nhất kể từ ngày Công ty nắm quyền kiểm soát và sẽ chấm dứt hợp nhất kể từ ngày Công ty không còn kiểm soát công ty con đó.

Công ty và các Công ty con hạch toán việc hợp nhất kinh doanh theo phương pháp mua. Giá phí mua bao gồm giá trị hợp lý tại ngày diễn ra trao đổi của các tài sản, các công cụ vốn do bên mua phát hành và các khoản nợ phải trả đã phát sinh hoặc đã thừa nhận cộng với các chi phí liên quan trực tiếp đến việc mua công ty con. Phần giá trị chênh lệch cao hơn giữa giá phí mua và giá trị hợp lý của tài sản thuần tương ứng với phần vốn sở hữu của Công ty trong các công ty con được ghi nhận là Lợi thế thương mại; Trường hợp giá phí mua thấp hơn giá trị hợp lý của tài sản thuần tương ứng thì phần chênh lệch được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất.

Các báo cáo tài chính của công ty con đã được lập cho cùng giai đoạn tài chính với Công ty theo các chính sách kế toán nhất quán với các chính sách kế toán của Công ty. Các bút toán điều chỉnh đã được thực hiện đối với bất kỳ chính sách kế toán nào cóđđiểm khác biệt nhằm đảm bảo tính nhất quán giữa các Công ty con và Công ty.

Tất cả các số dư và các giao dịch nội bộ, kể cả các khoản lãi chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch nội bộ đã được loại trừ hoàn toàn. Các khoản lỗ chưa thực hiện được loại trừ trên báo cáo tài chính hợp nhất, trừ trường hợp không thể thu hồi chi phí.

Lợi ích của cổ đông thiểu số trong tài sản thuần của Công ty con hợp nhất được xác định là một chỉ tiêu riêng biệt tách khỏi phần vốn chủ sở hữu của cổ đông của Công ty. Lợi ích của cổ đông thiểu số bao gồm giá trị các lợi ích của cổ đông thiểu số tại ngày hợp nhất kinh doanh ban đầu và phần lợi ích của cổ đông thiểu số trong sự biến động của tổng vốn chủ sở hữu kể từ ngày hợp nhất kinh doanh. Các khoản lỗ tương ứng với phần vốn của cổ đông thiểu số vượt quá phần vốn của họ trong tổng vốn chủ sở hữu của công ty con được tính giảm vào phần lợi ích của Công ty trừ khi cổ đông thiểu số có nghĩa vụ ràng buộc và có khả năng bù đắp khoản lỗ đó.

* 1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền và tương đương tiền

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn (không quá 3 tháng) có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

*Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi đồng tiền khác:*

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được được áp dụng theo Thông tư 179/2012/TT-BTC ban hành ngày 24/10/2012.

* 1. Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho

*3.1. Nguyên tắc định giá hàng tồn kho:*

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho 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.

Giá gốc của hàng tồn kho mua ngoài bao gồm giá mua, các loại thuế không được hoàn lại, chi phí vận chuyển, bốc xếp, bảo quản trong quá trình mua hàng và các chi phí khác có liên quan trực tiếp đến việc mua hàng tồn kho.

Giá gốc của hàng tồn kho do đơn vị tự sản xuất bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí nhân công trực tiếp, chi phí sản xuất chung cố định và chi phí sản xuất chung biến đổi phát sinh trong quá trình biến đổi nguyên vật liệu thành thành phẩm.

Những chi phí không được tính vào giá gốc của hàng tồn kho:

* Các khoản chiết khấu thương mại và giảm giá hàng mua không đúng quy cách, phẩm chất.
* Chi phí nguyên vật liệu, chi phí nhân công và các chi phí sản xuất kinh doanh khác phát sinh trên mức bình thường.
* Chi phí bảo quản hàng tồn kho trừ các chi phí bảo quản hàng tồn kho cần thiết cho quá trình sản xuất tiếp theo và chi phí bảo quản hàng tồn kho phát sinh trong quá trình mua hàng.
* Chi phí bán hàng.
* Chi phí quản lý doanh nghiệp.

*3.2. Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ:*

Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

*3.3 Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:*

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.

*3.4. Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:*

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm theo số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

* 1. Ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

*Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định:* Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

*Phương pháp khấu hao tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình:*

Phương pháp, tỷ lệ trích khấu hao được thực hiên tuân thủ theo hướng dẫn tại Thông Tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013của Bộ Tài chính. Cụ thể như sau:

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được tính như sau:

* Nhà cửa, vật kiến trúc 10 - 25 năm
* Máy móc, thiết bị 05 - 07 năm
* Phương tiện vận tải 06 - 10 năm
* Thiết bị văn phòng 05 - 10 năm
* Quyền sử dụng đất 49 năm
  1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

Khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết được kế toán theo phương pháp giá gốc. Lợi nhuận thuần được chia từ công ty con, công ty liên kết phát sinh sau ngày đầu tư được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh. Các khoản được chia khác (ngoài lợi nhuận thuần) được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

Các khoản đầu tư chứng khoán tại thời điểm báo cáo, nếu:

* Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là “tương đương tiền”;
* Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn;
* Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn.

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

* 1. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”.

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

* 1. Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí khác

*Chi phí trả trước:* Chi phí trả trước phân bổ cho hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản, cải tạo, nâng cấp tài sản cố định trong kỳ được vốn hóa vào tài sản cố định đang được đầu tư hoặc cải tạo, nâng cấp đó.

*Chi phí khác:* Chi phí khác phục vụ cho hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản, cải tạo, nâng cấp tài sản cố định trong kỳ được vốn hóa vào tài sản cố định đang được đầu tư hoặc cải tạo, nâng cấp đó.

*Phương pháp phân bổ chi phí trả trước:*

Các loại chi phí trả trước nếu chỉ liên quan đến năm tài chính hiện tại thì được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý.

* 1. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn hoặc nhỏ hơn giữa giá trị thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi nhận theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ các khoản thuế phải nộp liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này và không bổ sung vốn kinh doanh từ kết quả hoạt động kinh doanh.

Cổ phiếu quỹ là cổ phiếu do Công ty phát hành và sau đó mua lại. Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế và trình bày trên Bảng Cân đối kế toán là một khoản ghi giảm vốn chủ sở hữu.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị của Công ty.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

* 1. Nguyên tắc ghi nhậân doanh thu:

*Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:*

* Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
* Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
* Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
* Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
* Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

*Doanh thu cung cấp dịch vụ* được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu đó được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

* Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
* Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
* Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán;
* Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

*Doanh thu hoạt động tài chính:* Doanh thu phát sinh từ tiền lãi và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai điều kiện sau:

* Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
* Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

* 1. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

* Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
* Chi phí cho vay và đi vay vốn;
* Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
* Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

* 1. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Chi phí thuế thu nhập hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp trong năm hiện hành.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp.

* 1. Các bên liên quan:

Các bên liên quan: Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động.

Giao dịch giữa các bên liên quan: Là việc chuyển giao các nguồn lực hay các nghĩa vụ giữa các bên liên quan, không xét đến việc có tính giá hay không.

Việc xem xét từng mối quan hệ của các bên liên quan đã được chú ý tới bản chất của mối quan hệ chứ không chỉ hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| BAÛNG CAÂN ÑOÁI KEÁ TOAÙN HÔÏP NHAÁT | | | | | | | | |
| Taïi ngaøy 31 thaùng 12 naêm 2013 | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  | Ñôn vò tính : VND |
| TAØI SAÛN |  | Maõ soá |  | Thuyeát minh |  | Soá cuoái naêm |  | Soá ñaàu naêm |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| A. TAØI SAÛN NGAÉN HAÏN |  | 100 |  |  |  | 42,029,061,322 |  | 28,913,586,451 |
| I. Tieàn vaø caùc khoaûn töông ñöông tieàn |  | 110 |  | V.01 |  | 28,240,841,663 |  | 23,165,746,715 |
| 1. Tieàn |  | 111 |  |  |  | 12,717,049,206 |  | 8,665,746,715 |
| 2. Caùc khoaûn töông ñöông tieàn |  | 112 |  |  |  | 15,523,792,457 |  | 14,500,000,000 |
| II. Caùc khoaûn ñaàu tö taøi chính ngaén haïn |  | 120 |  |  |  | 1,250,000,000.00 |  | - |
| 1. Ñaàu tö ngaén haïn |  | 121 |  | V.02 |  | 1,250,000,000 |  |  |
| III. Caùc khoaûn phaûi thu |  | 130 |  |  |  | 9,148,180,766 |  | 3,050,318,858 |
| 1. Phaûi thu cuûa khaùch haøng |  | 131 |  |  |  | 8,751,844,378 |  | 2,732,199,380 |
| 2. Traû tröôùc cho ngöôøi baùn |  | 132 |  |  |  | 47,443,500 |  | 44,866,000 |
| 5. Caùc khoaûn phaûi thu khaùc |  | 135 |  | V.03 |  | 348,892,888 |  | 273,253,478 |
| 6. Döï phoøng phaûi thu ngaén haïn khoù ñoøi (\*) |  | 139 |  |  |  |  |  |  |
| IV. Haøng toàn kho |  | 140 |  |  |  | 1,802,515,167 |  | 1,776,670,738 |
| 1. Haøng toàn kho |  | 141 |  | V.04 |  | 1,802,515,167 |  | 1,776,670,738 |
| V. Taøi saûn ngaén haïn khaùc |  | 150 |  |  |  | 1,587,523,726 |  | 920,850,140 |
| 1. Chi phí traû tröôùc ngaén haïn |  | 151 |  |  |  | 255,476,284 |  | 228,231,975 |
| 2. Thueá GTGT ñöôïc khaáu tröø |  | 152 |  |  |  | 1,326,595,755 |  | 485,964,752 |
| 3. Thueá vaø caùc khoaûn khaùc phaûi thu Nhaø nöôùc |  | 154 |  | V.05 |  | 5,451,687 |  | 199,389,278 |
| 5. Taøi saûn ngaén haïn khaùc |  | 158 |  | V.06 |  | - |  | 7,264,135 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| B. TAØI SAÛN DAØI HAÏN |  | 200 |  |  |  | 61,397,428,135 |  | 63,675,164,190 |
| I. Caùc khoaûn phaûi thu daøi haïn |  | 210 |  |  |  |  |  | - |
| II. Taøi saûn coá ñònh |  | 220 |  |  |  | 58,951,875,845 |  | 61,282,462,834 |
| 1. Taøi saûn coá ñònh höõu hình |  | 221 |  | V.07 |  | 47,348,921,855 |  | 42,896,729,339 |
| *- Nguyeân giaù* |  | *222* |  |  |  | 84,424,528,193 |  | *72,638,956,410* |
| *- Giaù trò hao moøn luõy keá (\*)* |  | *223* |  |  |  | (37,075,606,338) |  | *(29,742,227,071)* |
| 3. Taøi saûn coá ñònh voâ hình |  | 227 |  | V.08 |  | 6,203,104,570 |  | 6,320,518,742 |
| *- Nguyeân giaù* |  | *228* |  |  |  | 7,021,251,392 |  | *7,031,251,392* |
| *- Giaù trò hao moøn luõy keá (\*)* |  | *229* |  |  |  | (818,146,822) |  | *(710,732,650)* |
| 4.Chi phí xaây döïng cô baûn dôû dang |  | 230 |  | V.09 |  | 5,399,849,420 |  | 12,065,214,753 |
| III. Baát ñoäng saûn ñaàu tö |  | 240 |  |  |  | - |  | - |
| IV. Caùc khoaûn ñaàu tö taøi chính daøi haïn |  | 250 |  |  |  | - |  | - |
| V. Taøi saûn daøi haïn khaùc |  | 260 |  |  |  | 2,445,552,290 |  | 2,392,701,356 |
| 1. Chi phí traû tröôùc daøi haïn |  | 261 |  | V.10 |  | 2,445,552,290 |  | 2,392,701,356 |
| 3. Taøi saûn daøi haïn khaùc |  | 268 |  |  |  |  |  | - |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| TOÅNG COÄNG TAØI SAÛN |  | 270 |  |  |  | 103,426,489,457 |  | 92,588,750,641 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| NGUOÀN VOÁN |  | Maõ soá |  | Thuyeát minh |  | Soá cuoái naêm |  | Soá ñaàu naêm |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| A. NÔÏ PHAÛI TRAÛ |  | 300 |  |  |  | 42,787,400,700 |  | 46,504,780,604 |
| I. Nôï ngaén haïn |  | 310 |  |  |  | 29,265,553,934 |  | 22,730,815,731 |
| 1. Vay vaø nôï ngaén haïn |  | 311 |  | V.11 |  | - |  | - |
| 2. Phaûi traû ngöôøi baùn |  | 312 |  |  |  | 1,917,973,688 |  | 2,398,767,614 |
| 3. Ngöôøi mua traû tieàn tröôùc |  | 313 |  |  |  | 1,839,910,262 |  | 1,832,850,119 |
| 4. Thueá vaø caùc khoaûn phaûi noäp Nhaø nöôùc |  | 314 |  | V.12 |  | 1,196,111,906 |  | 3,920,650 |
| 5. Phaûi traû ngöôøi lao ñoäng |  | 315 |  |  |  | 23,773,999,000 |  | 17,920,939,000 |
| 6. Chi phí phaûi traû |  | 316 |  |  |  |  |  |  |
| 9. Caùc khoaûn phaûi traû, phaûi noäp ngaén haïn khaùc |  | 319 |  | V.13 |  | 1,161,277,817 |  | 1,361,466,395 |
| 11. Quỹ khen thưởng , phuùc lôïi |  | 323 |  |  |  | (623,718,739) |  | (787,128,047) |
| II. Nôï daøi haïn |  | 330 |  |  |  | 13,521,846,766 |  | 23,773,964,873 |
| 4. Vay vaø nôï daøi haïn |  | 334 |  | V.14 |  | 13,521,846,766 |  | 23,773,964,873 |
| 6. Döï phoøng trôï caáp maát vieäc laøm |  | 336 |  |  |  |  |  | - |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| B. VOÁN CHUÛ SÔÛ HÖÕU |  | 400 |  |  |  | 60,639,088,757 |  | 46,083,970,037 |
| I. Voán chuû sôû höõu |  | 410 |  | V.15 |  | 60,639,088,757 |  | 46,083,970,037 |
| 1. Voán ñaàu tö cuûa chuû sôû höõu |  | 411 |  |  |  | 30,695,900,000 |  | 30,695,900,000 |
| 2. Thaëng dö voán coå phaàn |  | 412 |  |  |  | 2,700,000 |  | 2,700,000 |
| 3. Voán khaùc cuûa chuû sôû höõu |  | 413 |  |  |  | - |  |  |
| 6. Cheânh leäch tyû giaù hoái ñoaùi |  | 416 |  |  |  | - |  |  |
| 7. Quyõ ñaàu tö phaùt trieån |  | 417 |  |  |  | 14,466,163,720 |  | 13,128,290,908 |
| 8. Quyõ döï phoøng taøi chính |  | 418 |  |  |  | 132,078,270 |  | 132,078,270 |
| 10. Lôïi nhuaän chöa phaân phoái |  | 420 |  |  |  | 15,342,246,767 |  | 2,125,000,859 |
| II. Nguoàn kinh phí, quyõ khaùc |  | 430 |  |  |  | - |  | - |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| C. LÔÏI ÍCH COÅ ÑOÂNG THIEÅU SOÁ |  | 440 |  |  |  | - |  | - |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| TOÅNG COÄNG NGUOÀN VOÁN |  | 440 |  |  |  | 103,426,489,457 |  | 92,588,750,641 |
| Ghi chuù: Soá lieäu trong caùc chæ tieâu coù daáu (\*) ñöôïc ghi baèng soá aâm döôùi hình thöùc ghi trong ngoaëc ñôn | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| CAÙC CHÆ TIEÂU NGOAØI BAÛNG CAÂN ÑOÁI KEÁ TOAÙN | | | | | | | | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Chæ tieâu |  |  |  | Thuyeát minh |  | Soá cuoái naêm |  | Soá ñaàu naêm |  |  |  |  |
| 5. Ngoaïi teä caùc loaïi - Ñoâ la Myõ |  |  |  |  |  | 257,172.66 |  | 126,859.88 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | Ngaøy 03 thaùng 01 naêm 2013 | | |  |  |  |  |
| Ngöôøi laäp bieåu Keá toaùn tröôûng | | | | | | Toång Giaùm Ñoác | | |  |  |  |  |
| Leâ Li Li Ngoâ Thò Nam |  |  |  |  |  | Huyønh Vaên Nghi | | |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| BAÙO CAÙO KEÁT QUAÛ HOAÏT ÑOÄNG KINH DOANH HÔÏP NHAÁT | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Naêm 2013 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | | Ñôn vò tính : VND | |
| Chæ tieâu | |  | | Maõ soá | |  | | Thuyeát minh | |  | | Naêm nay | |  | | Naêm tröôùc | |
|  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| 1. Doanh thu baùn haøng vaø cung caáp dòch vuï | |  | | 01 | |  | | VI.16 | |  | | 172,208,434,188 | |  | | 125,500,502,666 | |
| 2. Caùc khoaûn giaûm tröø doanh thu | |  | | 02 | |  | |  | |  | | - | |  | | - | |
| 3. Doanh thu thuaàn veà baùn haøng vaø cung caáp dòch vuï | |  | | 10 | |  | |  | |  | | 172,208,434,188 | |  | | 125,500,502,666 | |
| 4. Giaù voán haøng baùn | |  | | 11 | |  | | VI.17 | |  | | 142,211,204,403 | |  | | 112,119,424,782 | |
| 5. Lôïi nhuaän goäp veà baùn haøng vaø cung caáp dòch vuï | |  | | 20 | |  | |  | |  | | 29,997,229,785 | |  | | 13,381,077,884 | |
| 6. Doanh thu hoaït ñoäng taøi chính | |  | | 21 | |  | | VI.18 | |  | | 1,384,214,466 | |  | | 2,365,852,785 | |
| 7. Chi phí taøi chính | |  | | 22 | |  | | VI.19 | |  | | 1,226,955,935 | |  | | 2,199,825,027 | |
| - Trong ñoù: Chi phí laõi vay | |  | | 23 | |  | |  | |  | | 1,002,684,691 | |  | | 1,643,817,391 | |
| 8. Chi phí baùn haøng | |  | | 24 | |  | |  | |  | | 1,202,040,045 | |  | | 581,656,900 | |
| 9. Chi phí quaûn lyù doanh nghieäp | |  | | 25 | |  | |  | |  | | 5,370,977,394 | |  | | 3,969,255,954 | |
| 10. Lôïi nhuaän thuaàn töø hoaït ñoäng kinh doanh | |  | | 30 | |  | |  | |  | | 23,581,470,877 | |  | | 8,996,192,788 | |
| 11. Thu nhaäp khaùc | |  | | 31 | |  | |  | |  | | 40,791,063 | |  | | 450,000 | |
| 12. Chi phí khaùc | |  | | 32 | |  | |  | |  | | 10,935,007 | |  | | 36,877,604 | |
| 13. Lôïi nhuaän khaùc | |  | | 40 | |  | |  | |  | | 29,856,056 | |  | | (36,427,604) | |
| 14. Phaàn laõi hoaëc loã trong coâng ty lieân doanh, lieân keát | |  | | 45 | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| 15. Toång lôïi nhuaän keá toaùn tröôùc thueá | |  | | 50 | |  | |  | |  | | 23,611,326,933 | |  | | 8,959,765,184 | |
| 16. Chi phí thueá thu nhaäp doanh nghieäp hieän haønh | |  | | 51 | |  | | V.20 | |  | | 2,129,900,166 | |  | | 742,271,304 | |
| 17. Chi phí thueá thu nhaäp doanh nghieäp hoaõn laïi | |  | | 52 | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| 18. Lôïi nhuaän sau thueá thu nhaäp doanh nghieäp | |  | | 60 | |  | |  | |  | | 21,481,426,767 | |  | | 8,217,493,880 | |
| 18.1 Lôïi nhuaän sau thueá cuûa coå ñoâng thieåu soá | |  | | 61 | |  | |  | |  | | - | |  | | - | |
| 18.2 Lôïi nhuaän sau thueá cuûa coå ñoâng Coâng ty meï | |  | | 62 | |  | |  | |  | | 21,481,426,767 | |  | | 8,217,493,880 | |
| 18. Laõi cô baûn treân coå phieáu | |  | | 70 | |  | | V.21 | |  | | 6,998 | |  | | 2,677 | |
|  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
|  | |  | |  | |  | |  | |  | | Ngaøy 03 thaùng 01 naêm 2013 | | | | | |
| Ngöôøi laäp bieåu Keá toaùn tröôûng | |  | |  | |  | |  | |  | | Toång Giaùm Ñoác | | | | | |
| Leâ Li Li Ngoâ Thò Nam | |  | |  | |  | |  | |  | | Huyønh Vaên Nghi | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| BAÙO CAÙO LÖU CHUYEÅN TIEÀN TEÄ HÔÏP NHAÁT | | | | | | | |
| *( Theo phöông phaùp giaùn tieáp)* | | | | | | | |
| Naêm 2013 | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  | Ñôn vò tính : VND |
| Chæ tieâu | Maõ soá |  | Thuyeát minh |  | Naêm nay |  | Naêm tröôùc |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| I. Löu chuyeån tieàn töø hoaït ñoäng kinh doanh |  |  |  |  |  |  |  |
| *1. Lôïi nhuaän tröôùc thueá* | 01 |  |  |  | 23,611,326,933 |  | 8,959,765,184 |
| *2. Ñieàu chænh cho caùc khoaûn:* |  |  |  |  |  |  |  |
| - Khaáu hao taøi saûn coá ñònh | 02 |  |  |  | 9,045,135,574 |  | 6,527,163,352 |
| - Caùc khoaûn döï phoøng | 03 |  |  |  | - |  | - |
| - (Laõi)/loã cheânh leäch tyû giaù chöa thöïc hieän | 04 |  |  |  | (5,358,304) |  | (2,214,973) |
| - (Laõi)/loã töø hoaït ñoäng ñaàu tö | 05 |  |  |  | (817,553,856) |  | (1,905,778,819) |
| - Chi phí laõi vay | 06 |  |  |  | 1,002,684,691 |  | 1,643,817,391 |
| *3. Lôïi nhuaän töø hoaït ñoäng kinh doanh tröôùc thay ñoåi voán löu ñoäng* | *08* |  |  |  | 32,836,235,038 |  | 15,222,752,135 |
| - (Taêng)/giaûm caùc khoaûn phaûi thu | 09 |  |  |  | (6,783,072,120) |  | 15,696,441,600 |
| - (Taêng)/giaûm haøng toàn kho | 10 |  |  |  | (25,844,429) |  | (435,835,727) |
| - Taêng/(giaûm) caùc khoaûn phaûi traû (khoâng keå laõi vay phaûi traû, thueá thu nhaäp phaûi noäp) | 11 |  |  |  | 4,762,181,802 |  | 9,398,936,444 |
| - (Taêng)/giaûm chi phí traû tröôùc | 12 |  |  |  | 199,814,964 |  | (1,993,383,530) |
| - Tieàn laõi vay ñaõ traû | 13 |  |  |  | (1,002,684,691) |  | (1,674,406,334) |
| - Thueá thu nhaäp doanh nghieäp ñaõ noäp | 14 |  |  |  | (957,013,334) |  | (2,269,754,285) |
| - Tieàn thu khaùc töø hoaït ñoäng kinh doanh | 15 |  |  |  | - |  | 9,690,378,795 |
| - Tieàn chi khaùc töø hoaït ñoäng kinh doanh | 16 |  |  |  | (32,700,000) |  | (4,129,554,592) |
| *Löu chuyeån tieàn thuaàn töø hoaït ñoäng kinh doanh* | *20* |  |  |  | 28,996,917,230 |  | 39,505,574,506 |
| II. Löu chuyeån tieàn töø hoaït ñoäng ñaàu tö |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. Tieàn chi ñeå mua saém, xaây döïng TSCÑ vaø caùc taøi saûn daøi haïn khaùc | 21 |  |  |  | (7,103,151,796) |  | (28,165,360,002) |
| 3. Tieàn chi cho vay, mua caùc coâng cuï nôï cuûa ñôn vò khaùc | 23 |  |  |  | (1,250,000,000) |  | - |
| 6. Tieàn thu hoài ñaàu tö goùp voán vaøo ñôn vò khaùc | 26 |  |  |  | - |  | - |
| 7. Tieàn thu töø laõi cho vay, coå töùc vaø lôïi nhuaän ñöôïc chia | 27 |  |  |  | 819,019,021 |  | - |
| *Löu chuyeån tieàn thuaàn töø hoaït ñoäng ñaàu tö* | *30* |  |  |  | (7,534,132,775) |  | (28,165,360,002) |
| III. Löu chuyeån tieàn töø hoaït ñoäng taøi chính |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. Tieàn thu töø phaùt haønh coå phieáu, nhaän voán goùp cuûa chuû sôû höõu | 31 |  |  |  | - |  | 365,100,000 |
| 3. Tieàn vay ngaén haïn, daøi haïn nhaän ñöôïc | 33 |  |  |  | - |  | 1,021,189,944 |
| 4. Tieàn chi traû nôï goác vay | 34 |  |  |  | (10,252,118,107) |  | (11,563,273,133) |
| 6. Coå töùc, lôïi nhuaän ñaõ traû cho chuû sôû höõu | 36 |  |  |  | (6,139,180,000) |  | (6,139,180,000) |
| *Löu chuyeån tieàn thuaàn töø hoaït ñoäng taøi chính* | *40* |  |  |  | (16,391,298,107) |  | (16,316,163,189) |
| Löu chuyeån tieàn thuaàn trong kyø | 50 |  |  |  | 5,071,486,348 |  | (4,975,948,685) |
| Tieàn vaø töông ñöông tieàn ñaàu kyø | 60 |  |  |  | 23,165,746,715 |  | 28,231,596,392 |
| Aûnh höôûng cuûa thay ñoåi tyû giaù hoái ñoaùi quy ñoåi ngoaïi teä | 61 |  |  |  | 3,608,600 |  | (89,900,992) |
| Tieàn vaø töông ñöông tieàn cuoái kyø | 70 |  | VII.23 |  | 28,240,841,663 |  | 23,165,746,715 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | Ngaøy 03 thaùng 01 naêm 2013 | | |
| Ngöôøi laäp bieåu Keá toaùn tröôûng | | | |  | Toång Giaùm Ñoác | | |
| Leâ Li Li Ngoâ Thò Nam |  |  |  |  | Huyønh Vaên Nghi | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| V. Thoâng tin boå sung cho caùc khoaûn muïc trình baøy trong Baûng caân ñoái keá toaùn hôïp nhaát | | | | | | | | | |  |  | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  | Ñôn vò tính: VND | |
| 1. Tieàn vaø caùc khoaûn töông ñöông tieàn | | |  | |  | |  | | |  |  | |
|  |  | |  | |  | | Soá cuoái naêm | | |  | Soá ñaàu naêm | |
| - Tieàn maët |  | |  | |  | | *61,544,388* | | |  | 39,766,444 | |
| - Tieàn göûi ngaân haøng |  | |  | |  | | 12,655,504,818 | | |  | 8,625,980,271 | |
| *+ Ngaân haøng Coâng Thöông - Bình Thuaän* | | | | |  | | *7,433,752,104* | | |  | *7,807,203,533* | |
| *+ Ngaân haøng Sacombank- Bình Thuaän* | | |  | |  | | *20,639,433* | | |  | *20,376,305* | |
| *+ Ngaân haøng Ñaàu Tö & Phaùt Trieån - Bình Thuaän* | | | | |  | | *5,201,113,281* | | |  | *798,400,433* | |
| - Tieàn göûi kyø haïn 1 thaùng | | |  | |  | | 15,523,792,457 | | |  | 14,500,000,000 | |
| Coäng | | |  | |  | | 28,240,841,663 | | |  | 23,165,746,715 | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
| 2. Caùc khoaûn ñaàu tö taøi chính ngaén haïn | | |  | |  | |  | | |  |  | |
|  |  | |  | |  | | Soá cuoái naêm | | |  | Soá ñaàu naêm | |
| - Cho Coâng ty TNHH Huyønh Gia vay | | |  | |  | | 1,250,000,000 | | |  | - | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
| 3. Caùc khoaûn phaûi thu ngaén haïn khaùc | | |  | |  | |  | | |  |  | |
|  |  | |  | |  | | Soá cuoái naêm | | |  | Soá ñaàu naêm | |
| - Tieàn aên ca phaûi thu ngöôøi lao ñoäng | | |  | |  | | 13,949,000 | | |  | 8,965,000 | |
| - Phaûi thu tieàn baûo hieåm xaõ hoäi cuûa nhaân vieân | | | | |  | | 196,689,077 | | |  | 145,835,164 | |
| - Phaûi thu tieàn baûo hieåm y teá cuûa nhaân vieân | | |  | |  | | 50,182,515 | | |  | 45,514,597 | |
| - Tieàn göûi vaøo theû ñeå thanh toaùn CP haûi quan | | | | |  | | 6,007,437 | | |  | 1,001,033 | |
| - Phaûi thu tieàn baûo hieåm thaát nghieäp cuûa nhaân vieân | | | | |  | | 33,895,993 | | |  | 31,561,361 | |
| - Quyõ khuyeán hoïc |  | |  | |  | | 5,213,000 | | |  | 2,361,000 | |
| - Coâng ty TNHH Suaát aên coâng nghieäp Myõ Hoaøng | | | | |  | | 37,670,000 | | |  |  | |
| - Phaûi thu khaùc |  | |  | |  | | 5,285,866 | | |  | 38,015,323 | |
| Coäng | | |  | |  | | 348,892,888 | | |  | 273,253,478 | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
| 4. Haøng toàn kho |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
|  |  | |  | |  | | Soá cuoái naêm | | |  | Soá ñaàu naêm | |
| - Nguyeân lieäu, vaät lieäu |  | |  | |  | | 1,426,858,088 | | |  | 1,550,852,852 | |
| - Coâng cuï, duïng cuï , bao bì | | |  | |  | | 375,657,079 | | |  | 225,817,886 | |
| Coäng giaù goác haøng toàn kho | | |  | |  | | 1,802,515,167 | | |  | 1,776,670,738 | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
| 5. Thueá vaø caùc khoaûn khaùc phaûi thu Nhaø nöôùc | | | | |  | |  | | |  |  | |
|  |  | |  | |  | | Soá cuoái naêm | | |  | Soá ñaàu naêm | |
| - Thueá thu nhaäp doanh nghieäp noäp thöøa | | |  | |  | | - | | |  | 199,389,278 | |
| - Thueá thu nhaäp caù nhaän noäp thöøa | | |  | |  | | 5,451,687 | | |  | - | |
| Coäng | | |  | |  | | 5,451,687 | | |  | 199,389,278 | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
| 6. Taøi saûn ngaén haïn khaùc | | |  | |  | |  | | |  |  | |
|  |  | |  | |  | | Soá cuoái naêm | | |  | Soá ñaàu naêm | |
| - Taïm öùng |  | |  | |  | |  | | |  | 7,264,135 | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
| 7. Taêng, giaûm taøi saûn coá ñònh höõu hình | | |  | |  | |  | | |  |  | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
| Chæ tieâu | Nhaø cöûa, vaät kieán truùc | | Maùy moùc, thieát bò | | Phöông tieän vaän taûi, truyeàn daãn | | Thiết bị, dụng cụ quản lyù | | |  | Toång coäng | |
| I- Nguyeân giaù TSCÑ höõu hình | | |  | |  | |  | | |  |  | |
| Soá dö ñaàu naêm | 26,923,072,518 | | 38,796,201,671 | | 2,131,660,442 | | 4,788,021,779 | | |  | 72,638,956,410 | |
| - Mua trong naêm |  | | 845,908,500 | | 459,235,454 | | 80,048,636 | | |  | 1,385,192,590 | |
| - Ñaàu tö XDCB hoaøn thaønh | 12,298,588,539 | | 84,736,000 | |  | |  | | |  | 12,383,324,539 | |
| - Giaûm trong naêm | (151,907,612) | | (295,203,382) | |  | | (626,423,023) | | |  | (1,073,534,017) | |
| - Thanh lyù, nhöôïng baùn |  | | (909,411,329) | |  | |  | | |  | (909,411,329) | |
| - Nhaän taøi saûn töø Coâng ty meï | | |  | |  | |  | | |  | - | |
| - Huûy boû taøi saûn |  | |  | |  | |  | | |  | - | |
| Soá dö cuoái naêm | 39,069,753,445 | | 38,522,231,460 | | 2,590,895,896 | | 4,241,647,392 | | |  | 84,424,528,193 | |
| II- Giaù trò hao moøn luyõ keá | | |  | |  | |  | | |  |  | |
| Soá dö ñaàu naêm | 8,456,081,791 | | 19,638,022,107 | | 931,962,622 | | 716,160,551 | | |  | 29,742,227,071 | |
| - Khaáu hao trong naêm | 2,240,497,018 | | 5,627,251,363 | | 318,037,585 | | 748,877,436 | | |  | 8,934,663,402 | |
| - Giaûm trong naêm | (133,989,080) | | (192,695,226) | |  | | (367,576,154) | | |  | (694,260,460) | |
| - Thanh lyù |  | | (907,023,675) | |  | |  | | |  | (907,023,675) | |
| - Huûy boû taøi saûn |  | |  | |  | |  | | |  | - | |
| Soá dö cuoái naêm | 10,562,589,729 | | 24,165,554,569 | | 1,250,000,207 | | 1,097,461,833 | | |  | 37,075,606,338 | |
| III- Giaù trò coøn laïi cuûa TSCÑ höõu hình | | |  | |  | |  | | |  |  | |
| Taïi ngaøy ñaàu naêm | 18,466,990,727 | | 19,158,179,564 | | 1,199,697,820 | | 4,071,861,228 | | |  | 42,896,729,339 | |
| Taïi ngaøy cuoái naêm | 28,507,163,716 | | 14,356,676,891 | | 1,340,895,689 | | 3,144,185,559 | | |  | 47,348,921,855 | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
| (\*) Ñeán heát ngaøy 31/12/2013, nguyeân giaù TSCÑ höõu hình ñaõ heát khaáu hao nhöng coøn söû duïng: 11.221.414.332 ñ | | | | | | | | | | | | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
| 8. Taêng, giaûm taøi saûn coá ñònh voâ hình | | |  | |  | |  | | |  |  | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
| Chæ tieâu | Quyeàn söû duïng ñaát Coâng ty | | Quyeàn söû duïng ñaát - VPÑD | | Quyeàn söû duïng ñaát Phuù Long | | Phaàn meàm keá toaùn | | |  | Toång coäng | |
| I- Nguyeân giaù TSCÑ voâ hình | | |  | |  | |  | | |  |  | |
| Soá dö ñaàu naêm | 1,355,810,400 | | 1,653,225,000 | | 3,989,215,992 | | 33,000,000 | | |  | 7,031,251,392 | |
| - Mua trong naêm |  | |  | | - | |  | | |  | - | |
| - Thanh lyù |  | |  | | - | | - | | |  | - | |
| - Giaûm khaùc |  | |  | |  | | (10,000,000) | | |  | (10,000,000) | |
| Soá dö cuoái naêm | 1,355,810,400 | | 1,653,225,000 | | 3,989,215,992 | | 23,000,000 | | |  | 7,021,251,392 | |
| II- Giaù trò hao moøn luyõ keá | | |  | |  | |  | | |  |  | |
| Soá dö ñaàu naêm | 279,001,800 | | - | | 407,062,850 | | 24,668,000 | | |  | 710,732,650 | |
| - Khaáu hao trong naêm | 27,669,600 | |  | | 81,412,572 | | 1,390,000 | | |  | 110,472,172 | |
| - Giaûm trong naêm |  | |  | |  | | (3,058,000) | | |  | (3,058,000) | |
| Soá dö cuoái naêm | 306,671,400 | | - | | 488,475,422 | | 23,000,000 | | |  | 818,146,822 | |
| III- Giaù trò coøn laïi cuûa TSCÑ voâ hình | | |  | |  | |  | | |  |  | |
| Taïi ngaøy ñaàu naêm | 1,076,808,600 | | 1,653,225,000 | | 3,582,153,142 | | 8,332,000 | | |  | 6,320,518,742 | |
| Taïi ngaøy cuoái naêm | 1,049,139,000 | | 1,653,225,000 | | 3,500,740,570 | | - | | |  | 6,203,104,570 | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
| 9. Chi phí xaây döïng cô baûn dôû dang | | |  | |  | |  | | |  |  | |
|  |  | |  | |  | | Soá cuoái naêm | | |  | Soá ñaàu naêm | |
| - Coâng trình nhaø nghæ coâng nhaân | | |  | |  | | - | | |  | 11,805,910,572 | |
| - Nhaø ôû coâng nhaân thu nhaäp thaáp | | |  | |  | | - | | |  | 190,568,181 | |
| - Heä thoáng ñöôøng oáng hôi | | |  | |  | | - | | |  | 68,736,000 | |
| - Coâng trình nhaø laøm vieäc | | |  | |  | | 5,399,849,420 | | |  |  | |
| Coäng | | |  | |  | | 5,399,849,420 | | |  | 12,065,214,753 | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
| 10. Chi phí traû tröôùc daøi haïn | | |  | |  | |  | | |  |  | |
|  |  | |  | |  | | Soá cuoái naêm | | |  | Soá ñaàu naêm | |
| - Maùy moùc, thieát bò, coâng cuï, duïng cuï caàn phaân boå daøi haïn | | | | |  | |  | | |  |  | |
| + May Phan Thieát |  | |  | |  | | 562,426,638 | | |  | 93,804,085 | |
| + May Phuù Long |  | |  | |  | | 854,858,296 | | |  | 782,574,194 | |
| + May Phuù Long 2 |  | |  | |  | | 1,028,267,356 | | |  | 1,516,323,077 | |
| Coäng | | |  | |  | | 2,445,552,290 | | |  | 2,392,701,356 | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
| 11. Vay vaø nôï ngaén haïn | | |  | |  | |  | | |  |  | |
|  |  | |  | |  | | Soá cuoái naêm | | |  | Soá ñaàu naêm | |
| - Vay ngaén haïn |  | |  | |  | | - | | |  | - | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
| 12. Thueá vaø caùc khoaûn phaûi noäp Nhaø nöôùc | | |  | |  | |  | | |  |  | |
|  |  | |  | |  | | Soá cuoái naêm | | |  | Soá ñaàu naêm | |
| - Thueá giaù trò gia taêng |  | |  | |  | | 192,233,552 | | |  | - | |
| - Thueá thu nhaäp doanh nghieäp | | |  | |  | | 1,003,878,354 | | |  | - | |
| - Thueá thu nhaäp caù nhaân | | |  | |  | | - | | |  | 3,920,650 | |
| Coäng | | |  | |  | | 1,196,111,906 | | |  | 3,920,650 | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
| *Soá lieäu veà khoaûn muïc Thueá vaø caùc khoaûn phaûi noäp Nhaø nöôùc naøy seõ coøn ñöôïc Cô quan Thueá kieåm tra ñaùnh giaù laïi. Do vieäc aùp duïng luaät vaø caùc quy ñònh veà thueá ñoái vôùi nhieàu loaïi giao dòch khaùc nhau coù theå ñöôïc giaûi thích theo nhieàu caùch khaùc nhau, neân soá thueá ñöôïc trình baøy treân Baùo caùo taøi chính naøy coù theå bò thay ñoåi theo quyeát ñònh cuûa cô quan thueá.* | | | | | | | | | | | | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
| 13. Caùc khoaûn phaûi traû, phaûi noäp ngaén haïn khaùc | | | | |  | |  | | |  |  | |
|  |  | |  | |  | | Soá cuoái naêm | | |  | Soá ñaàu naêm | |
| - Baûo hieåm thaát nghieäp |  | |  | |  | | 8,128,398 | | |  |  | |
| - Baûo hieåm xaõ hoäi |  | |  | |  | | 183,497,760 | | |  | 84,108,580 | |
| - Baûo hieåm y teá |  | |  | |  | | 3,614,609 | | |  |  | |
| - Kinh phí coâng ñoaøn |  | |  | |  | | 685,860,687 | | |  | 398,103,093 | |
| - OÁm ñau thai saûn |  | |  | |  | | 53,175,009 | | |  | 63,661,967 | |
| - Phaûi noäp quyõ khuyeán hoïc | | |  | |  | | - | | |  |  | |
| - Phaûi traû, phaûi noäp khaùc | | |  | |  | | 227,001,354 | | |  | 815,592,755 | |
| Coäng | | |  | |  | | 1,161,277,817 | | |  | 1,361,466,395 | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
| 14. Vay vaø nôï daøi haïn |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
|  |  | |  | |  | | Soá cuoái naêm | | |  | Soá ñaàu naêm | |
| - Vay ngaân haøng (\*) |  | |  | |  | | - | | |  | 5,392,775,412 | |
| - Vay khaùch haøng Itochu (\*\*) | | |  | |  | | 13,521,846,766 | | |  | 18,381,189,461 | |
| Coäng | | |  | |  | | 13,521,846,766 | | |  | 23,773,964,873 | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
| (\*) Ñaây laø khoaûn vay taïi Chi nhaùnh Ngaân haøng Phaùt Trieån Bình Thuaän theo Hôïp ñoàng vay voán tín duïng ñaàu tö phaùt trieån cuûa Nhaø nöôùc soá 04/2007/HÑTD ngaøy 05/10/2007. Tieàn vay ñöôïc söû duïng ñeå ñaàu tö caùc haïng muïc xaây laép vaø thieát bò cuûa döï aùn; thôøi haïn cho vay laø 84 thaùng keå töø ngaøy Beân vay nhaän ñöôïc khoaûn giaûi ngaân ñaàu tieân theo kheá öôùc nhaän nôï; laõi suaát trong haïn 8,4%/naêm. ñaûm baûo tieàn vay theo Hôïp ñoàng theá chaáp taøi saûn hình thaønh töø voán vay soá 06/2007/HÑTCTS-TL ngaøy 05/10/2007. Taïi thôøi ñieåm 31/12/2013, khoaûn vay naøy ñaõ ñöôïc taát toaùn. | | | | | | | | | | | | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
| (\*\*) Ñaây laø khoaûn vay 1.000.000 USD cuûa Coâng ty Itochu cho coâng ty vay ñeå ñaàu tö, phaùt trieån saûn xuaát kinh doanh theo Bieân baûn thoûa thuaän cho vay ñöôïc kyù ngaøy 21/02/2011, phuï luïc ngaøy 01/07/2011. Thôøi haïn cho vay laø 56 thaùng ï; laõi suaát 4,5%/naêm. | | | | | | | | | | | | |
| b. Chi tieát voán ñaàu tö cuûa chuû sôû höõu | | |  | |  | |  | | |  |  | |
|  |  | |  | |  | | Soá cuoái naêm | | |  | Soá ñaàu naêm | |
| - Voán goùp cuûa Nhaø nöôùc | | |  | |  | | - | | |  | - | |
| - Voán goùp cuûa caùc ñoái töôïng khaùc | | |  | |  | | 30,695,900,000 | | |  | 30,695,900,000 | |
| Coäng | | |  | |  | | 30,695,900,000 | | |  | 30,695,900,000 | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
| c. Caùc giao dòch veà voán vôùi chuû sôû höõu vaø phaân phoái coå töùc, chia lôïi nhuaän | | | | | | |  | | |  |  | |
|  |  | |  | |  | | Năm nay | | |  | Năm trước | |
| - Voán chuû sôû höõu |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
| + Voán goùp ñaàu naêm |  | |  | |  | | 30,695,900,000 | | |  | 15,165,400,000 | |
| + Voán goùp taêng trong naêm | | |  | |  | |  | | |  | 15,530,500,000 | |
| + Voán goùp giaûm trong naêm | | |  | |  | |  | | |  | - | |
| + Voán goùp cuoái naêm |  | |  | |  | | 30,695,900,000 | | |  | 30,695,900,000 | |
| - Coå töùc, lôïi nhuaän ñöôïc chia | | |  | |  | | 6,139,180,000 | | |  | 6,139,180,000 | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
| d. Coå phieáu |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
|  |  | |  | |  | | Năm nay | | |  | Năm trước | |
| - Soá löôïng coå phieáu ñaêng kyù phaùt haønh | | |  | |  | | 3,069,590 | | |  | 3,069,590 | |
| - Soá löôïng coå phieáu ñaõ baùn ra coâng chuùng | | |  | |  | | 3,069,590 | | |  | 3,069,590 | |
| *+ Coå phieáu phoå thoâng* | | |  | |  | | *3,069,590* | | |  | *3,069,590* | |
| *+ Coå phieáu öu ñaõi* |  | |  | |  | | *-* | | |  | *-* | |
| - Soá löôïng coå phieáu ñang löu haønh | | |  | |  | | 3,069,590 | | |  | 3,069,590 | |
| *+ Coå phieáu phoå thoâng* | | |  | |  | | *3,069,590* | | |  | *3,069,590* | |
| *+ Coå phieáu öu ñaõi* |  | |  | |  | | *-* | | |  | *-* | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
| *Meänh giaù coå phieáu ñang löu haønh: 10.000 ñoàng/coå phieáu* | | | | |  | |  | | |  |  | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
| e. Caùc quyõ cuûa doanh nghieäp | | |  | |  | |  | | |  |  | |
|  |  | |  | |  | | Năm nay | | |  | Năm trước | |
| - Quyõ ñaàu tö phaùt trieån |  | |  | |  | | 14,466,163,720 | | |  | 13,128,290,908 | |
| - Quyõ döï phoøng taøi chính | | |  | |  | | 132,078,270 | | |  | 132,078,270 | |
|  |  | |  | |  | |  | | |  |  | |
| \* Muïc ñích laäp vaø trích caùc quyõ cuûa doanh nghieäp | | | | |  | |  | | |  |  | |
| - Quyõ ñaàu tö phaùt trieån: theo ñeà xuaát cuûa Hoäi ñoàng quaûn trò. | | | | |  | |  | | |  |  | |
| - Quyõ döï phoøng taøi chính: döï phoøng ruûi ro taøi chính vaø boå sung voán kinh doanh. | | | | | | |  | | |  |  | |
|  |  |  | |  | |  | |  |  | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 15. Voán chuû sôû höõu |  |  |  |  |  |  |  |  |
| a. Baûng ñoái chieáu bieán ñoäng cuûa Voán chuû sôû höõu | |  |  |  |  |  |  |  |
| Chæ tieâu | Voán ñaàu tö cuûa chuû sôû höõu | Voán khaùc | Thaëng dö voán coå phaàn | Cheânh leäch tyû giaù hoái ñoaùi | Quyõ ñaàu tö phaùt trieån | Quyõ döï phoøng taøi chính | Lôïi nhuaän chöa phaân phoái | Coäng |
| Soá dö ñaàu naêm tröôùc | 15,165,400,000 | 15,165,400,000 | 2,700,000 | 51,427,712 | 4,125,206,944 | 132,078,270 | 13,122,196,325 | 47,764,409,251 |
| - Lôïi nhuaän taêng trong naêm |  |  |  |  |  |  | 8,217,493,880 | 8,217,493,880 |
| - Ñieàu chænh taêng Lôïi nhuaän 2011 |  |  |  |  |  |  | 27,574,618 | 27,574,618 |
| - Taêng voán töø voán khaùc ôû Coâng ty TNHH May Phuù Long | 12,165,400,000 | (12,165,400,000) |  |  |  |  |  | - |
| - Taêng voán töø voán khaùc cuûa Coâng ty | 3,000,000,000 | (3,000,000,000) |  |  |  |  |  | - |
| - Taêng voán töø Quyõ khen thöôûng phuùc lôïi | 365,100,000 |  |  |  |  |  | (4,100,000,000) | (3,734,900,000) |
| - Trích quyõ ñaàu tö phaùt trieån |  |  |  |  | 9,003,083,964 |  | (9,003,083,964) | - |
| - Taïm chia coå töùc 10 % ñôït 1/2012 |  |  |  |  |  |  | (3,069,590,000) | (3,069,590,000) |
| - Taïm chia coå töùc 10 % ñôït 2/2012 |  |  |  |  |  |  | (3,069,590,000) | (3,069,590,000) |
| - Hoaøn nhaäp cheânh leäch tyû giaù hoái ñoaùi |  |  |  | (51,427,712) |  |  |  | (51,427,712) |
| Soá dö cuoái naêm tröôùc | 30,695,900,000 | - | 2,700,000 | - | 13,128,290,908 | 132,078,270 | 2,125,000,859 | 46,083,970,037 |
| Soá dö ñaàu naêm nay | 30,695,900,000 | - | 2,700,000 | - | 13,128,290,908 | 132,078,270 | 2,125,000,859 | 46,083,970,037 |
| - Lôïi nhuaän taêng trong naêm |  |  |  |  |  |  | 21,481,426,767 | 21,481,426,767 |
| - Trích quyõ ñaàu tö phaùt trieån (\*) |  |  |  |  | 1,029,774,482 |  | (1,029,774,482) | - |
| - Trích Quyõ khen thöôûng phuùc lôïi (\*) |  |  |  |  |  |  | (787,128,047) | (787,128,047) |
| - Trích quyõ ñaàu tö phaùt trieån (\*) |  |  |  |  | 308,098,330 |  | (308,098,330) | - |
| - Chia coå töùc 10 % ñôït 1/2013 (\*) |  |  |  |  |  |  | 3,069,590,000) | (3,069,590,000) |
| - Chia coå töùc 10 % ñôït 2/2013 (\*) |  |  |  |  |  |  | (3,069,590,000) | (3,069,590,000) |
| Soá dö cuoái naêm nay | 30,695,900,000 | - | 2,700,000 | - | 14,466,163,720 | 132,078,270 | 15,342,246,766 | 60,639,088,756 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Ghi chuù: (\*) Quyõ khen thöôûng phuùc lôïi vaø Coå töùc laø soá trích theo Bieân baûn Ñaïi Hoäi Coå Ñoâng thöôøng nieân naêm 2013 ngaøy 03/02/2013. | | | | | | |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| VI. Thoâng tin boå sung cho caùc khoaûn muïc trình baøy trong Baùo caùo keát quaû hoaït ñoäng kinh doanh hôïp nhaát | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  | Ñôn vò tính: VND |
| 16. Doanh thu |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | Naêm nay |  | Naêm tröôùc |
| Toång doanh thu baùn haøng vaø cung caáp dòch vuï | | |  | 172,208,434,188 |  | 125,500,502,666 |
| Trong ñoù: |  |  |  |  |  |  |
| - Doanh thu gia coâng xuaát khaåu | |  |  | 167,679,906,864 |  | 125,125,393,614 |
| - Doanh thu haøng hoùa, dòch vuï noäi ñòa | |  |  | 4,528,527,324 |  | 375,109,052 |
| - Doanh thu khaùc |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Caùc khoaûn giaûm tröø doanh thu | |  |  | - |  | - |
| Doanh thu thuaàn veà baùn haøng vaø cung caáp dòch vuï | | |  | 172,208,434,188 |  | 125,500,502,666 |
| Trong ñoù: |  |  |  |  |  |  |
| - Doanh thu gia coâng xuaát khaåu | |  |  | 167,679,906,864 |  | 125,125,393,614 |
| - Doanh thu haøng noäi ñòa | |  |  | 4,528,527,324 |  | 375,109,052 |
| - Doanh thu khaùc |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 17. Giaù voán haøng baùn |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | Naêm nay |  | Naêm tröôùc |
| - Giaù voán thaønh phaåm |  |  |  | 142,211,204,403 |  | 112,119,424,782 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 18. Doanh thu hoaït ñoäng taøi chính | |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | Naêm nay |  | Naêm tröôùc |
| - Laõi tieàn göûi, tieàn cho vay | |  |  | 819,019,021 |  | 1,905,778,819 |
| - Laõi cheânh leäch tyû giaù ñaõ thöïc hieän | |  |  | 559,376,353 |  | 457,749,781 |
| - Laõi cheânh leäch tyû giaù chöa thöïc hieän | |  |  | 5,819,092 |  | 2,324,185 |
| Coäng | |  |  | 1,384,214,466 |  | 2,365,852,785 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 19. Chi phí taøi chính |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | Naêm nay |  | Naêm tröôùc |
| - Chi phí laõi tieàn vay |  |  |  | 1,002,684,691 |  | 1,643,817,391 |
| - Loã cheânh leäch tyû giaù ñaõ thöïc hieän | |  |  | 56,810,949 |  | 554,826,740 |
| - Loã cheânh leäch tyû giaù chöa thöïc hieän | |  |  | 167,460,295 |  | 1,180,896 |
| Coäng | |  |  | 1,226,955,935 |  | 2,199,825,027 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 20. Chi phí thueá TNDN tính treân thu nhaäp chòu thueá naêm hieän haønh | | | |  |  |  |
|  |  | Coâng ty TNHH May Phuù Long | Coâng ty TNHH May Phuù Long 2 | Coâng ty CP May XK Phan Thieát |  | Toång coäng |
| Toång lôïi nhuaän keá toaùn tröôùc thueá | | 22,014,674,761 | (318,505,509) | 19,773,526,099 |  | 41,469,695,351 |
| Ñieàu chænh taêng lôïi nhuaän keá toaùn | | 868,407 | 101,676 |  |  | 970,083 |
| Ñieàu chænh giaûm lôïi nhuaän keá toaùn | |  | (3,735,056) | (17,858,588,386) |  |  |
| Toång thu nhaäp chòu thueá | | 22,015,543,168 | (322,138,889) | 1,914,937,713 |  | 41,470,665,434 |
| Chuyeån loã töø naêm tröôùc | |  |  |  |  | - |
| Thu nhaäp chòu thueá sau chuyeån loã | | 22,015,543,168 | (322,138,889) | 1,914,937,713 |  | 41,470,665,434 |
| Thueá suaát thueá TNDN | | 15% | 20% | 25% |  |  |
| Thueá thu nhaäp doanh nghieäp | | 3,302,331,475 |  | 478,734,428 |  | 3,781,065,903 |
| Giaûm 50% theo Giaáy pheùp kinh doanh veà öu ñaõi thueá | | (1,651,165,737) |  |  |  | (1,651,165,737) |
| Chi phí thueá TNDN tính treân thu nhaäp chòu thueá naêm hieän haønh | | 1,651,165,738 |  | 478,734,428 |  | 2,129,900,166 |
| Thueá TNDN giaûm töông öùng möùc chi lao ñoäng nöõ | |  |  |  |  | - |
| Soá thueá TNDN phaûi noäp | | 1,651,165,738 |  | 478,734,428 |  | 2,129,900,166 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Theo quy ñònh hieän haønh, Coâng ty TNHH May Phuù Long ñöôïc höôûng nhöõng öu ñaõi veà thueá TNDN nhö sau: Thueá suaát thueá TNDN laø 15% aùp duïng trong 12 naêm keå töø naêm 2008; Mieãn giaûm thueá TNDN trong 03 naêm keå töø naêm 2009; Mieãn giaûm 50% soá TNDN phaûi noäp trong thueá 07 naêm keå töø naêm 2012. | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Theo quy ñònh hieän haønh, Coâng ty TNHH May Phuù Long 2 ñöôïc höôûng nhöõng öu ñaõi veà thueá TNDN nhö sau: Thueá suaát thueá TNDN laø 20% aùp duïng trong 10 naêm keå töø naêm ñaàu tieân doanh nghieäp coù doanh thu; Mieãn giaûm thueá TNDN trong 02 naêm keå töø khi coù thu nhaäp chòu thueá; Mieãn giaûm 50% soá TNDN phaûi noäp cho 04 naêm tieáp theo. | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 21. Laõi cô baûn treân coå phieáu | |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | Năm nay |  | Năm trước |
| - Lôïi nhuaän keá toaùn sau thueá thu nhaäp doanh nghieäp | | |  | 21,481,426,767 |  | 8,217,493,880 |
| - Coå phieáu phoå thoâng ñang löu haønh bình quaân trong kyø | | |  | 3,069,590 |  | 3,069,590 |
| - Laõi cô baûn treân coå phieáu | |  |  | 6,998 |  | 2,677 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 22. Chi phí saûn xuaát, kinh doanh theo yeáu toá | | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | Năm nay |
| - Chi phí nguyeân lieäu, vaät lieäu | |  |  |  |  | 9,787,069,780 |
| - Chi phí nhaân coâng |  |  |  |  |  | 104,273,074,211 |
| - Chi phí khaáu hao taøi saûn coá ñònh | |  |  |  |  | 9,045,135,574 |
| - Chi phí dòch vuï mua ngoaøi | |  |  |  |  | 3,502,386,554 |
| - Chi phí khaùc baèng tieàn | |  |  |  |  | 21,587,594,398 |
| Coäng | |  |  |  |  | 148,195,260,517 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| VII. Thoâng tin boå sung cho caùc khoaûn muïc trình baøy trong Baùo caùo löu chuyeån tieàn teä hôïp nhaát | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 23. Trong naêm, Coâng ty khoâng coù caùc giao dòch khoâng baèng tieàn aûnh höôûng ñeán Baùo caùo löu chuyeån tieàn teä vaø caùc khoaûn tieàn do doanh nghieäp naém giöõ nhöng khoâng ñöôïc söû duïng. | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| VIII. Caùc thoâng tin khaùc | |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 24. Thoâng tin boå sung veà caùc beân lieân quan | |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Caùc thaønh vieân quaûn lyù chuû choát vaø caùc caù nhaân coù lieân quan goàm: Ban Toång Giaùm ñoác vaø HÑQT. | | | | |  |  |
| Giao dòch vôùi caùc thaønh vieân quaûn lyù chuû choát vaø caùc caù nhaân coù lieân quan nhö sau: | | | |  |  |  |
|  |  |  |  | Naêm 2013 |  | Naêm 2012 |
| Thu nhaäp töø tieàn löông, thöôûng vaø thuø lao | |  |  | 397,950,000 |  | 393,492,000 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 25. Baùo caùo boä phaän |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Thoâng tin boä phaän ñöôïc trình baøy theo boä phaän theo khu vöïc ñòa lyù cuûa Coâng ty. Baùo caùo chính yeáu, boä phaän theo khu vöïc ñòa lyù, ñöôïc döïa vaøo cô caáu baùo caùo noäi boä vaø quaûn lyù cuûa Coâng ty. | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Keát quaû baùo caùo boä phaän bao goàm caùc khoaûn muïc phaân boå tröïc tieáp cho moät boä phaän cuõng nhö cho caùc boä phaän ñöôïc phaân chia theo moät cô sôû hôïp lyù. Caùc khoaûn muïc khoâng ñöôïc phaân boå bao goàm taøi saûn, nôï phaûi traû, doanh thu töø hoaït ñoäng taøi chính, chi phí taøi chính, chi phí baùn haøng, chi phí quaûn lyù doanh nghieäp, laõi hoaëc loã khaùc vaø thueá thu nhaäp doanh nghieäp. | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Boä phaän theo khu vöïc ñòa lyù | |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Khi trình baøy thoâng tin boä phaän theo khu vöïc ñòa lyù, doanh thu boä phaän döïa vaøo vò trí ñòa lyù cuûa caùc khaùch haøng taïi Vieät Nam (“trong nöôùc”) hay ôû caùc nöôùc khaùc ngoaøi Vieät Nam (“xuaát khaåu”). | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | Trong nöôùc | | Xuaát khaåu | | |
|  |  | Naêm 2013 | Naêm 2012 | Naêm 2013 |  | Naêm 2012 |
| Doanh thu thuaàn baùn haøng | | 4,528,527,324 | 375,109,052 | 167,679,906,864 |  | 125,125,393,614 |
| Giaù voán baùn haøng |  | 3,739,696,769 | 335,114,284 | 138,471,507,634 |  | 111,784,310,498 |
| Lôïi nhuaän goäp |  | 788,830,555 | 39,994,768 | 29,208,399,230 |  | 13,341,083,116 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | Ngaøy 03 thaùng 01 naêm 2013 |
| Ngöôøi laäp bieåu | |  | Keá toaùn tröôûng | | Toång Giaùm Ñoác |
| Leâ Li Li |  |  | Ngoâ Thò Nam | | Huyønh Vaên Nghi |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 26. Taøi saûn taøi chính vaø Nôï phaûi traû taøi chính | | |  | | |  | | |  |  | | |  |  | | |  |  | | |  |  | |  |  |
|  |  | Giaù trò soå saùch | | | | | | | | | | | | |  | Giaù trò hôïp lyù | | | | | | |
|  | | Taïi ngaøy 31/12/2013 | | | | |  | Taïi ngaøy 01/01/2013 | | | | | | |  | Taïi ngaøy 31/12/2013 | | |  | Taïi ngaøy 01/01/2013 | | |
|  |  | *VND* | |  | *Döï phoøng VND* | |  | *VND* | | |  | *Döï phoøng VND* | | |  | *VND* | | |  | *VND* | | |
| Taøi saûn taøi chính |  |  | |  |  | |  |  | | |  |  | | |  |  | | |  |  | | |
| Tieàn vaø caùc khoaûn töông ñöông tieàn | | 28,240,841,663 | |  |  | |  | 23,165,746,715 | | |  |  | | |  | 28,240,841,663 | | |  | 23,165,746,715 | | |
| Phaûi thu khaùch haøng | | 8,751,844,378 | |  |  | |  | 2,732,199,380 | | |  |  | | |  | 8,751,844,378 | | |  | 2,732,199,380 | | |
| Traû tröôùc ngöôøi baùn | | 47,443,500 | |  |  | |  | 44,866,000 | | |  |  | | |  | 47,443,500 | | |  | 44,866,000 | | |
| Ñaàu tö ngaén haïn |  | 1,250,000,000 | |  |  | |  | - | | |  |  | | |  | 1,250,000,000 | | |  | - | | |
| Ñaàu tö daøi haïn |  | - | |  |  | |  | - | | |  |  | | |  | - | | |  | - | | |
| Phaûi thu khaùc |  | 348,892,888 | |  |  | |  | 273,253,478 | | |  |  | | |  | 348,892,888 | | |  | 273,253,478 | | |
| Toång | | 38,639,022,429 | |  | - | |  | 26,216,065,573 | | |  | - | | |  | 38,639,022,429 | | |  | 26,216,065,573 | | |
| Nôï phaûi traû taøi chính | |  | |  |  | |  |  | | |  |  | | |  |  | | |  |  | | |
| Vay vaø nôï |  | 13,521,846,766 | |  |  | |  | 23,773,964,873 | | |  |  | | |  | 13,521,846,766 | | |  | 23,773,964,873 | | |
| Phaûi traû ngöôøi baùn |  | 1,917,973,688 | |  |  | |  | 2,398,767,614 | | |  |  | | |  | 1,917,973,688 | | |  | 2,398,767,614 | | |
| Ngöôøi mua traû tieàn tröôùc | | 1,839,910,262 | |  |  | |  | 1,832,850,119 | | |  |  | | |  | 1,839,910,262 | | |  | 1,832,850,119 | | |
| Phaûi traû ngöôøi lao ñoäng | | 23,773,999,000 | |  |  | |  | 17,920,939,000 | | |  |  | | |  | 23,773,999,000 | | |  | 17,920,939,000 | | |
| Chi phí phaûi traû |  | - | |  |  | |  | - | | |  |  | | |  | - | | |  | - | | |
| Phaûi traû khaùc |  | 1,161,277,817 | |  |  | |  | 1,361,466,395 | | |  |  | | |  | 1,161,277,817 | | |  | 1,361,466,395 | | |
| Toång | | 42,215,007,533 | |  | - | |  | 47,287,988,001 | | |  | - | | |  | 42,215,007,533 | | |  | 47,287,988,001 | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |
| Giaù trò hôïp lyù cuûa caùc taøi saûn taøi chính vaø nôï phaûi traû taøi chính ñöôïc phaûn aùnh theo giaù trò maø coâng cuï taøi chính coù theå chuyeån ñoåi trong moät giao dòch hieän taïi giöõa caùc beân coù ñaày ñuû hieåu bieát vaø mong muoán giao dòch. | | | | | | | | |
| Giaù trò hôïp lyù cuûa caùc taøi saûn taøi chính vaø nôï phaûi traû taøi chính khoâng ñöôïc ñaùnh giaù vaø xaùc ñònh chính thöùc vaøo ngaøy 31/12/2013 vaø 01/01/2013. Coâng ty öôùc tính giaù trò hôïp lyù vaø giaù trò soå saùch cuûa taøi saûn taøi chính vaø nôï phaûi traû taøi chính khoâng coù cheânh leäch troïng yeáu. | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 27. Quaûn lyù ruûi ro |  | | | | |  | | |  | | | |  |  | | |  | | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | |  | | |  | | | |  |  | | | | | | | | | |  |  |
| Nôï phaûi traû taøi chính chuû yeáu cuûa Coâng ty bao goàm caùc khoaûn nôï vay, caùc khoaûn phaûi traû ngöôøi baùn vaø caùc khoaûn phaûi traû khaùc. Muïc ñích chính cuûa nhöõng khoaûn nôï phaûi traû taøi chính naøy laø nhaèm huy ñoäng nguoàn taøi chính phuïc vuï caùc hoaït ñoäng cuûa Coâng ty. Coâng ty coù caùc taøi saûn taøi chính nhö caùc khoaûn phaûi thu khaùch haøng vaø caùc khoaûn phaûi thu khaùc, tieàn maët vaø tieàn göûi ngaén haïn, ñaàu tö chöùng khoaùn nieâm yeát vaø chöa nieâm yeát phaùt sinh tröïc tieáp töø hoaït ñoäng cuûa Coâng ty. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | |  | | |  | | | |  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  |
| Ruûi ro troïng yeáu phaùt sinh töø caùc coâng cuï taøi chính cuûa Coâng ty laø ruûi ro thò tröôøng, ruû ro tín duïng vaø ruû ro thanh khoaûn. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | |  | | |  | | | |  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  |
| Nghieäp vuï quaûn lyù ruûi ro laø nghieäp vuï khoâng theå thieáu cho toaøn boä hoaït ñoäng kinh doanh cuûa Coâng ty. Coâng ty ñaõ thieát laäp heä thoáng kieåm soaùt nhaèm ñaûm baûo söï caân baèng ôû möùc hôïp lyù giöõa chi phí khi ruûi ro phaùt sinh vaø chi phí quaûn lyù ruûi ro. Ban Giaùm ñoác lieân tuïc theo doõi quy trình quaûn lyù ruûi ro cuûa Coâng ty nhaèm ñaûm baûo söï caân baèng hôïp lyù giöõa ruûi ro vaø kieåm soaùt ruûi ro. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | |  | | |  | | | |  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  |
| Ban Giaùm ñoác Coâng ty xem xeùt vaø thoáng nhaát aùp duïng caùc chính saùch quaûn lyù cho nhöõng ruûi ro treân nhö sau: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | |  | | |  | | | |  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  |
| 27.1 - Ruûi ro thò tröôøng |  | | | | |  | | |  | | | |  |  | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | |  | | |  | | | |  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  |
| Ruûi ro thò tröôøng laø ruûi ro maø giaù trò hôïp lyù hoaëc caùc luoàng tieàn trong töông lai cuûa moät coâng cuï taøi chính seõ bieán ñoäng theo söï bieán ñoäng cuûa giaù thò tröôøng. Ruûi ro thò tröôøng bao goàm 3 loaïi ruûi ro: ruûi ro ngoaïi teä, ruûi ro laõi suaát vaø ruûi ro giaù.Coâng cuï taøi chính bò aûnh höôûng bôûi ruûi ro thò tröôøng bao goàm caùc khoaûn vay vaø nôï, traùi phieáu doanh nghieäp, traùi phieáu chuyeån ñoåi, caùc khoaûn ñaët coïc vaø caùc khoaûn ñaàu tö taøi chính. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | |  | | |  | | | |  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  |
| Caùc phaân tích veà ñoä nhaïy trình baøy döôùi ñaây ñöôïc laäp treân cô sôû giaù trò caùc khoaûn nôï thuaàn, tyû leä giöõa caùc khoaûn nôï coù laõi suaát coá ñònh vaø caùc khoaûn nôï coù laõi suaát thaû noåi laø khoâng thay ñoåi. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | |  | | |  | | | |  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  |
| *Ruûi ro laõi suaát* |  | | | | |  | | |  | | | |  |  | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | |  | | |  | | | |  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  |
| Ruûi ro laõi suaát laø Ruûi ro maø giaù trò hôïp lyù hoaëc caùc luoàng tieàn trong töông lai cuûa coâng cuï taøi chính seõ bieán ñoäng theo nhöõng thay ñoåi cuûa laõi suaát thò tröôøng. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | |  | | |  | | | |  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  |
| Ruûi ro laõi suaát cuûa Coâng ty chuû yeáu lieân quan ñeán tieàn, caùc khoaûn tieàn göûi ngaén haïn vaø caùc khoaûn vay. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | |  | | |  | | | |  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  |
| Coâng ty quaûn lyù Ruûi ro laõi suaát baèng caùch phaân tích tình hình thò tröôøng ñeå coù ñöôïc caùc laõi suaát coù lôïi nhaát vaø vaãn naèm trong giôùi haïn quaûn lyù Ruûi ro cuûa mình. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | |  | | |  | | | |  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  |
| Coâng ty khoâng thöïc hieän phaân tích ñoä nhaïy ñoái vôùi laõi suaát vì Ruûi ro do thay ñoåi laõi suaát taïi ngaøy laäp baùo caùo laø khoâng ñaùng keå. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | |  | | |  | | | |  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  |
| *Ruûi ro ngoaïi teä* |  | | | | |  | | |  | | | |  |  | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | |  | | |  | | | |  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  |
| Ruûi ro ngoaïi teä laø Ruûi ro maø giaù trò hôïp lyù hoaëc caùc luoàng tieàn trong töông lai cuûa coâng cuï taøi chính seõ bieán ñoäng theo nhöõng thay ñoåi cuûa tyû giaù hoái ñoaùi. Ruûi ro veà thay ñoåi tyû giaù ngoaïi teä cuûa coâng ty chuû yeáu lieân quan ñeán caùc hoaït ñoäng cuûa coâng ty (khi doanh thu hoaëc chi phí coù goác ngoaïi teä khaùc so vôùi tieàn teä chöùc naêng cuûa coâng ty) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | |  | | |  | | | |  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  |
| Do coâng ty ñöôïc thaønh laäp vaø hoaït ñoäng taïi Vieät Nam vôùi ñoàng tieàn baùo caùo laø ñoàng Vieät Nam, ñoàng tieàn giao dòch chính cuûa Coâng ty cuõng laø ñoàng Vieät Nam. Do ñoù, ruûi ro veà ngoaïi teä cuûa Coâng ty laø khoâng troïng yeáu. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | |  | | |  | | | |  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  |
|  | |  | | | |  | | |  | | | |  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  |
|  | |  | | | |  | | |  | | | |  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  |
|  | |  | | | |  | | |  | | | |  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  |
| *Ruûi ro veà giaù coå phieáu* |  | | | | |  | | |  | | | |  |  | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | |  | | |  | | | |  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  |
| Caùc coå phieáu ñaõ nieâm yeát vaø chöa nieâm yeát do coâng ty naém giöõ bò aûnh höôûng bôûi caùc Ruûi ro thò tröôøng phaùt sinh töø tính khoâng chaéc chaén veà giaù trò töông lai cuûa coå phieáu ñaàu tö daãn ñeán giaù trò khoaûn döï phoøng giaûm giaù ñaàu tö coù theå taêng/giaûm. coâng ty quaûn lyù Ruûi ro veà giaù coå phieáu baèng caùch thieát laäp haïn möùc ñaàu tö. Hoäi ñoàng ñaàu tö cuûa coâng ty cuõng xem xeùt vaø pheâ duyeät caùc quyeát ñònh ñaàu tö vaøo coå phieáu. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | |  | | |  | | | |  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  |
| Coâng ty seõ tieán haønh vieäc phaân tích vaø trình baøy ñoä nhaïy do taùc ñoäng cuûa bieán ñoäng giaù coå phieáu ñeán keát quaû kinh doanh cuûa Coâng ty khi coù caùc höôùng daãn chi tieát bôûi caùc cô quan quaûn lyù. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | |  | | |  | | | |  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  |
| *27.2 - Ruûi ro tín duïng* |  | | | | |  | | |  | | | |  |  | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | |  | | |  | | | |  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  |
| Ruûi ro tín duïng laø ruûi ro maø moät beân tham gia trong moät coâng cuï taøi chính hoaëc hôïp ñoàng giao dòch khoâng thöïc hieän caùc nghóa vuï cuûa mình, daãn ñeán toån thaát veà taøi chính. Coâng ty coù ruûi ro tín duïng töø caùc hoaït ñoäng kinh doanh cuûa mình chuû yeáu ñoái vôùi caùc khoaûn phaûi thu khaùch haøng vaø töø hoaït ñoäng taøi chính bao goàm tieàn göûi ngaân haøng, ngoaïi hoái vaø caùc coâng cuï taøi chính khaùc. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | |  | | |  | | | |  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  |
| *Phaûi thu khaùch haøng* | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | |  | | |  | | | |  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  |
| Ruûi ro tín duïng töø caùc khoaûn phaûi thu khaùch haøng ñöôïc quaûn lyù baèng caùch aùp duïng haïn möùc thanh toaùn do Ban Toång giaùm ñoác Coâng ty pheâ duyeät. Quaù trình thanh toaùn cuûa khaùch haøng vaø möùc ñoä ruûi ro tín duïng ñöôïc Tröôûng phoøng Kinh doanh vaø Keá toaùn tröôûng theo doõi lieân tuïc vaø baùo caùo cho Ban Toång giaùm ñoác. Lieân quan tôùi caùc khoaûn phaûi thu töø khaùch haøng nöôùc ngoaøi, Coâng ty cuõng thöôøng yeâu caàu khaùch haøng phaûi thanh toaùn tröôùc giaù trò haøng hoùa, hoaëc yeâu caàu ñaûm baûo cho caùc khoaûn phaûi thu coøn laïi. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Tieàn göûi ngaân haøng* | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | |  | | |  | | | |  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  |
| Coâng ty chuû yeáu duy trì soá dö tieàn göûi taïi caùc ngaân haøng ñöôïc nhieàu ngöôøi bieát ñeán ôû Vieät Nam. Ruûi ro tín duïng ñoái vôùi soá dö tieàn göûi taïi caùc ngaân haøng ñöôïc quaûn lyù bôûi boä phaän ngaân quyõ cuûa Coâng ty theo chính saùch cuûa Coâng ty. Coâng ty nhaän thaáy möùc ñoä taäp trung ruûi ro tín duïng ñoái vôùi tieàn göûi ngaân haøng laø thaáp. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 27.3 - Ruûi ro thanh khoaûn | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | |  | | |  | | | |  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  |
| Ruûi ro thanh khoaûn laø ruûi ro Coâng ty seõ gaëp khoù khaên khi thöïc hieän caùc nghóa vuï taøi chính do thieáu voán. Ruûi ro thanh khoaûn cuûa Coâng ty chuû yeáu phaùt sinh töø vieäc caùc taøi saûn taøi chính vaø nôï phaûi traû taøi chính coù caùc thôøi ñieåm ñaùo haïn leäch nhau. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | |  | | |  | | | |  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |  |
| Baûng döôùi ñaây toång hôïp thôøi haïn thanh toaùn cuûa caùc khoaûn nôï phaûi traû taøi chính cuûa Coâng ty döïa treân caùc khoaûn thanh toaùn döï kieán theo hôïp ñoàng treân cô sôû chöa ñöôïc chieát khaáu: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | |  | | | |  | | |  | | | |  |  | | | | | | | | | |  |  |
|  | | |  | |  | | | |  | | | Döôùi 1 naêm | | | Töø 1 - 5 naêm | | | |  | | | Toång coäng | | | | | |
| Soá ñaàu naêm | | |  | |  | | | |  | | |  | | |  | | | |  | | |  | | | | | |
| Vay vaø nôï | | |  | |  | | | |  | | | - | | | 23,773,964,873 | | | |  | | | 23,773,964,873 | | | | | |
| Phaûi traû ngöôøi baùn | | | |  | | |  | | | 2,398,767,614 | | | | | |  | |  | | 2,398,767,614 | | | | | | |
| Ngöôøi mua traû tieàn tröôùc | | | |  | | |  | | | 1,832,850,119 | | | | | |  | |  | | 1,832,850,119 | | | | | | |
| Phaûi traû ngöôøi lao ñoäng | | | |  | | |  | | | 17,920,939,000 | | | | | |  | |  | | 17,920,939,000 | | | | | | |
| Chi phí phaûi traû | | | |  | | |  | | | - | | | | | |  | |  | | - | | | | | | |
| Phaûi traû khaùc | | |  | |  | | | |  | | | 1,361,466,395 | | |  | | | |  | | | 1,361,466,395 | | | | | |
| Toång | | | | | | |  | | | 23,514,023,128 | | | | | | 23,773,964,873 | |  | | 47,287,988,001 | | | | | | |
|  | | |  | |  | | | |  | | |  | | |  | | | |  | | |  | | | | | |
|  | | |  | |  | | | |  | | | Döôùi 1 naêm | | | Töø 1 - 5 naêm | | | |  | | | Toång coäng | | | | | |
| Soá cuoái naêm | | |  | |  | | |  | | | | | | |  | | |  | | |  | | | | |
| Vay vaø nôï | | |  | |  | | |  | | | - | | | 13,521,846,766 | | | | | |  | | | 13,521,846,766 | | | |
| Phaûi traû ngöôøi baùn | | |  | |  | | | ,917,973,688 | | | | | | |  | | |  | | | 1,917,973,688 | | | | |
| Ngöôøi mua traû tieàn tröôùc | | |  | |  | | | 1,839,910,262 | | | | | | |  | | |  | | | 1,839,910,262 | | | | |
| Phaûi traû ngöôøi lao ñoäng | | |  | |  | | | 23,773,999,000 | | | | | | |  | | |  | | | 23,773,999,000 | | | | |
| Chi phí phaûi traû | | |  | |  | | | - | | | | | | |  | | |  | | | - | | | | |
| Phaûi traû khaùc | | |  | |  | | |  | | | 1,161,277,817 | | |  | | | | | |  | | | 1,161,277,817 | | | |
| Toång | | | | |  | | | 28,693,160,767 | | | | | | | 13,521,846,766 | | |  | | | 42,215,007,533 | | | | |
| Coâng ty cho raèng möùc ñoä taäp trung ruûi ro ñoái vôùi vieäc traû nôï laø thaáp. Coâng ty coù ñuû khaû naêng tieáp caän caùc nguoàn voán vaø caùc khoaûn vay ñeán haïn thanh toaùn trong voøng 12 thaùng coù theå ñöôïc taùi tuïc vôùi caùc beân cho vay. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Baûng sau ñaây trình baøy chi tieát möùc ñaùo haïn cho taøi saûn taøi chính phi phaùi sinh. Baûng ñöôïc laäp treân cô sôû möùc ñaùo haïn theo hôïp ñoàng chöa chieát khaáu cuûa taøi saûn taøi chính goàm laõi töø caùc taøi saûn ñoù, neáu coù. Vieäc trình baøy thoâng tin taøi saûn taøi chính phi phaùi sinh laø caàn thieát ñeå hieåu ñöôïc vieäc quaûn lyù ruûi ro thanh khoaûn cuûa Taäp ñoaøn khi tính thanh khoaûn ñöôïc quaûn lyù treân cô sôû coâng nôï vaø taøi saûn thuaàn. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | |  | |  | | |  | | |  | | |  | | | | | |  | | |  | | | |
|  | | |  | |  | | |  | | | Döôùi 1 naêm | | | Töø 1 - 5 naêm | | | | | |  | | | Toång coäng | | | |
| Soá ñaàu naêm | | |  | |  | | |  | | |  | | |  | | | | | |  | | |  | | | |
| Tieàn vaø caùc khoaûn töông ñöông tieàn | | | | |  | | | 23,165,746,715 | | | | | | |  | | |  | | | 23,165,746,715 | | | | |
| Phaûi thu khaùch haøng | | |  | |  | | | 2,732,199,380 | | | | | | |  | | |  | | | 2,732,199,380 | | | | |
| Traû tröôùc ngöôøi baùn | | |  | |  | | | 44,866,000 | | | | | | |  | | |  | | | 44,866,000 | | | | |
| Ñaàu tö ngaén haïn | | |  | |  | | | - | | | | | | |  | | |  | | | - | | | | |
| Ñaàu tö daøi haïn | | |  | |  | | | - | | | | | | |  | | |  | | | - | | | | |
| Phaûi thu khaùc | | |  | |  | | |  | | | 273,253,478 | | |  | | | | | |  | | | 273,253,478 | | | |
| Coäng | | | | |  | | | 26,216,065,573 | | | | | | | - | | |  | | | 26,216,065,573 | | | | |
|  | | |  | |  | | |  | | |  | | |  | | | | | |  | | |  | | | |
| Soá cuoái naêm | | |  | |  | | |  | | | | | | |  | | |  | | |  | | | | |
| Tieàn vaø caùc khoaûn töông ñöông tieàn | | | | |  | | | 28,240,841,663 | | | | | | |  | | |  | | | 28,240,841,663 | | | | |
| Phaûi thu khaùch haøng | | |  | |  | | | 8,751,844,378 | | | | | | |  | | |  | | | 8,751,844,378 | | | | |
| Traû tröôùc ngöôøi baùn | | |  | |  | | | 47,443,500 | | | | | | |  | | |  | | | 47,443,500 | | | | |
| Ñaàu tö ngaén haïn | | |  | |  | | | 1,250,000,000 | | | | | | |  | | |  | | | 1,250,000,000 | | | | |
| Ñaàu tö daøi haïn | | |  | |  | | | - | | | | | | |  | | |  | | | - | | | | |
| Phaûi thu khaùc | | |  | |  | | |  | | | 348,892,888 | | |  | | | | | |  | | | 348,892,888 | | | |
| Coäng | | | | |  | | | 38,639,022,429 | | | | | | | - | | |  | | | 38,639,022,429 | | | | |
| 28. Thoâng tin so saùnh | | |  | |  | | |  | | | | | | |  | | |  | | |  | | | | |
| Soá lieäu so saùnh laø soá lieäu treân Baùo caùo taøi chính hôïp nhaát cuûa Coâng ty Coå phaàn May Phan Thieát naêm 2012 ñöôïc Coâng ty TNHH Dòch vuï Tö vaán Taøi chính Keá toaùn vaø Kieåm toaùn Phía Nam kieåm toaùn. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | |  | |  | | |  | | |  | | |  | | | | | |  | | |  | | | |
|  | | |  | |  | | |  | | |  | | | Ngaøy 03 thaùng 01 naêm 2013 | | | | | | | | | | | | |
| Người lập biểu | | |  | | Kế toán trưởng | | | | | | | | | | Toång Giaùm Ñoác | | | | | | | | | | |
| Lê Li Li | | |  | |  | | | Ngô Thị Nam | | | | | | Huyønh Vaên Nghi | | | | | | | | | | | | |

*Phan Thiết, ngày 12 tháng 2 năm 2014*

CÔNG TY CỔ PHẦN MAY XUẤT KHẨU PHAN THIẾT

CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

*HUỲNH VĂN NGHI*